



gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf



Beachvolley Anlage Grundmatte

Verwaltungsrechnung 2023

INHALTSVERZEICHNIS

Einwohnergemeinde

		Seite
1	Überblick Jahresrechnung	
	1.1 Gesamtbeurteilung	3
	1.2 Gesamtübersicht	4
	1.3 Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	5
2	Erfolgsrechnung	
	2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	6
	2.2 Zusammenzug Funktionale Gliederung	7
3	Investitionsrechnung Zusammenzug Funktionale Gliederung	8
4	Bilanz	9
5	Geldflussrechnung	10
6	Anhang	
	6.1 Grundsätze zur Rechnungslegung	11
	6.2 Anlagespiegel	12
	6.3 Beteiligungsspiegel	16
	6.4 Rückstellungsspiegel	18
	6.5 Gewährleistungsspiegel	19
	6.6 Eigenkapitalnachweis	20
	6.7 Finanzkennzahlen	21
	6.8 Zusätzliche Angaben	24
7	Übersichten	
	7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2023	25
	7.2 Kreditkontrolle	29

8	Details zur Jahresrechnung	
8.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	30
8.2	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	51
8.3	Investitionsrechnung nach Funktionen	54
8.4	Investitionsrechnung nach Artengliederung	55
8.5	Bilanz	56

Wasserversorgung

9	Jahresrechnung	
9.1	Bericht Wasserkommission	66
9.2	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	66
9.3	Gesamtübersicht	67
9.4	Erfolgsrechnung nach Funktionen	68
9.5	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	70
9.6	Investitionsrechnung nach Funktionen	72
9.7	Bilanz	73
9.8	Anlagespiegel	76
9.9	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2023	78

1.1 Gesamtbeurteilung

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnung 2023 der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst wiederum positiv ab. Bei einem Aufwand von CHF 18.12 Mio. und einem Ertrag von CHF 18.17 Mio. wird ein Gewinn von CHF 48'700 ausgewiesen.

Aufgrund der sehr erfreulichen Jahresrechnung wurden auf den Sachanlagen CHF 464'600 zusätzliche Abschreibungen vorgenommen und aus der Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt weitere CHF 64'600 entnommen. Somit fällt die Jahresrechnung um CHF 1.1 Mio. besser aus als budgetiert.

Eine weitere positive Entwicklung beim Fiskalertrag sowie Einsparungen auf der Kostenseite führten zu dieser Verbesserung, was der Gemeinderat als sehr erfreulich betrachtet.

Im Vergleich zum Budget führten folgende Faktoren zu einem besseren Jahresergebnis:

- a) Personalaufwand Minderaufwand CHF 15'000
Bei gesamten Aufwendungen von CHF 10.0 Mio. fielen die Abweichungen sehr gering aus. Die grössten Differenzen betreffen die Löhne Verwaltungspersonal (minus CHF 63'000) und Löhne Lehrpersonen (plus CHF 42'000). Bei den Arbeitgeberbeiträgen fielen Mehrkosten an für höhere Beiträge an die Pensionskasse (plus CHF 30'000). Für Sitz- und Tagelder der Behörden wurde weniger aufgewendet (minus CHF 8'000).
- b) Sach- und Betriebsaufwand Minderaufwand CHF 168'000
Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.3 Mio. und ist somit gleich wie im Vorjahr. Enthalten ist aber auch die Bildung einer Rückstellung von CHF 120'000 für eine Altlastensanierung der Schiessanlage Schattdorf. Weniger Geld wurde hauptsächlich ausgegeben für externe Dienstleistungen und Honorare (minus CHF 174'000) sowie bei den Spesenentschädigungen wegen tieferen Kosten bei Klassenlagern, Schulprojekten und Exkursionen (minus CHF 56'000).
- c) Transferaufwand, Beiträge an Dritte Minderaufwand CHF 47'000
Die Erhöhung der Pflgetaxen sowie eine hohe Auslastung der Altersheime führten zu Mehrkosten von CHF 65'000 bei der Restfinanzierung der Pflegeheime. Die Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe waren rückläufig und fielen um CHF 145'000 tiefer aus.

- d) Fiskalertrag Mehrertrag CHF 653'000
Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen entwickelten sich weiterhin positiv. Das Vorjahr wurde dabei um 1.3% übertroffen. Bei den juristischen Personen wurde bei den Gewinnsteuern Vorjahre Mehrerträge von CHF 381'000 verbucht. Im Vergleich zum Vorjahr sind die gesamten Steuereinnahmen um 5.5% höher ausgefallen.
- e) Transferertrag, Beiträge von Dritten Mehrertrag CHF 67'000
Beim Finanz- und Lastenausgleich fielen Mehrerträge von CHF 41'000 an. Dies hauptsächlich aus dem Bevölkerungslastenausgleich (plus CHF 98'000). Mehreinnahmen gab es auch bei den Schülerpauschalen (plus CHF 99'000)
Bei den schwierig zu budgetierenden Sondersteuern (Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern) betragen die Mindereinnahmen CHF 65'000.

Die Investitionsrechnung zeigt Netto-Ausgaben von CHF 2.1 Mio. Der grösste Betrag von CHF 1'013'000 wurde für die Sanierung der Militärstrasse (Texaid-Dätwyler) aufgewendet. Die weiteren grösseren Investitionen betreffen den Bereich Verkehr mit verschiedenen Strassenprojekten sowie das Darlehen von CHF 300'000 an die LSH Schattdorf-Haldi.

Die Auslieferung des 2022 budgetierten Fahrzeugs für die Feuerwehr erfolgte erst 2023. Zudem erfolgte die geplante Anschaffung eines Einsatzfahrzeugs der Feuerwehr (Total CHF 143'000). Die Sanierung der Heizungs- und Lüftungsanlagen in der Turnhalle Grundmatte musste aufgrund von Liefer-schwierigkeiten auf den Sommer 2024 verschoben werden.

Trotz des positiven Jahresergebnisses konnte wegen der Zunahme bei den Investitionen das verzinsliche Fremdkapital nicht weiter reduziert werden. Die Nettoschuld erhöhte sich unwesentlich von CHF 1'833 auf CHF 1'864 pro Einwohner.

Sämtliche Abweichungen zum Budget von über CHF 20'000 sind ab Seite 25 detailliert erklärt und begründet.

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer, der Gemeinderat wird Sie anlässlich der nächsten Gemeindeversammlung über die Jahresrechnung ausführlich informieren.

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung R 2023 - B 2023	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	16'757'269	17'181'300	16'087'241	-424'031	-2.5%
Betrieblicher Ertrag	16'965'691	16'388'000	17'289'393	577'691	3.5%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	208'422	-793'300	1'202'151	1'001'722	126.3%
Finanzaufwand	114'452	116'100	123'767	-1'648	-1.4%
Finanzertrag	126'714	103'800	134'917	22'914	22.1%
Ergebnis aus Finanzierung	12'262	-12'300	11'150	24'562	-199.7%
Operatives Ergebnis	220'684	-805'600	1'213'302	1'026'284	127.4%
Ausserordentlicher Aufwand	464'600	-	1'459'000	464'600	
Ausserordentlicher Ertrag	292'615	160'000	338'110	132'615	
Ausserordentliches Ergebnis	-171'985	160'000	-1'120'890	-331'985	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	48'699	-645'600	92'412	694'299	107.5%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'155'297	2'355'000	1'236'371	-199'703	-8.5%
Investitionseinnahmen	35'710	18'000	67'467	17'710	98.4%
Nettoinvestitionen	2'119'587	2'337'000	1'168'904	-217'413	-9.3%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-2'119'587	-2'337'000	-1'168'904	217'413	-9.3%
Selbstfinanzierung	1'934'136	1'016'400	2'947'148	917'736	-90.3%
Selbstfinanzierungssaldo	-185'452	-1'320'600	1'778'244	1'135'148	86.0%
Selbstfinanzierungsgrad	91.3%	43.5%	252.1%		

1.3 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnungsprüfungskommission ist Kontroll-, Finanzaufsichts- und Finanzberatungsorgan der Einwohnergemeinde und ihrer Verwaltungszweige mit Einschluss der selbständigen Anstalten. Gestützt auf Art. 53 der Gemeindeordnung vom 28. September 2020 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2023 sowie die Anhänge geprüft.

Folgende Prüfungshandlungen sind dabei vorzunehmen:

- Prüfung der Jahresrechnungen mit Einschluss der Spezialrechnungen sowie der bewilligten Kredite auf ihre rechnerische Richtigkeit und Vereinbarkeit mit den Grundsätzen des Finanzhaushaltes
- Einblick in Kassen-, Bücher- und Wertschriftenbestände
- Kontrolle über das Vorhandensein der Vermögenswerte und die Einhaltung der Bewertungsgrundsätze aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 18'118'222 und einem Ertrag von CHF 18'166'920 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 48'699 ab. Dabei wurden zusätzliche Abschreibungen von CHF 464'600 und eine zusätzliche Entnahme aus der Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt von CHF 64'600 verbucht. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 2'119'587.

Am 11. März 2024 haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung 2023 stichprobenweise kontrolliert. Unsere Prüfung erfolgte nach den geltenden Vorschriften, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Im selben Sinne hat auch die BDO AG am 22. November 2023 und am 1. März 2024 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die BDO AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

Diese lauten durchwegs positiv. Der Gemeinderat und die RPK sind im Besitze des schriftlich abgegebenen Schlussberichtes.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere Prüfungen anlässlich der Schlussrevision. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Die Jahresrechnung ist komplett und korrekt. Überschreitungen der Finanzkompetenzen durch die Behörden haben wir keine festgestellt.

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen. Den verantwortlichen Gemeindebehörden und Verwaltungsangestellten danken wir ganz herzlich für die geleisteten Dienste.

Schattdorf, im März 2024

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
René Zraggen, Präsident

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	16'757'269	17'181'300	16'087'241
30 Personalaufwand	10'011'688	10'026'000	9'343'984
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'307'330	2'475'700	2'313'285
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'556'284	1'750'500	1'648'536
36 Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'881'968	2'929'100	2'781'436
Betrieblicher Ertrag	16'965'691	16'388'000	17'289'393
40 Fiskalertrag	11'420'588	10'768'000	11'024'806
41 Regalien und Konzessionen	301'094	350'000	335'342
42 Entgelte	696'613	788'900	764'723
43 Verschiedene Erträge	3'900	5'000	4'588
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	663	-	-
46 Transferertrag, Beiträge von Dritten	4'542'833	4'476'100	5'159'935
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	208'422	-793'300	1'202'151
Finanzerfolg	12'262	-12'300	11'150
34 Finanzaufwand	114'452	116'100	123'767
44 Finanzertrag	126'714	103'800	134'917
Operatives Ergebnis	220'684	-805'600	1'213'302
Ausserordentlicher Erfolg	-171'985	160'000	-1'120'890
38 Ausserordentlicher Aufwand	464'600	-	1'459'000
48 Ausserordentlicher Ertrag	292'615	160'000	338'110
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	48'699	-645'600	92'412

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	Allgemeine Verwaltung	2'442'922	697'318	2'594'250	773'600	2'339'418	703'611
	Nettoergebnis		1'745'605		1'820'650		1'635'807
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	642'252	245'834	497'000	247'000	460'706	225'745
	Nettoergebnis		396'419		250'000		234'961
2	Bildung	10'198'474	3'120'194	9'921'250	2'952'700	10'605'038	3'055'906
	Nettoergebnis		7'078'279		6'968'550		7'549'132
3	Kultur, Sport und Freizeit	543'271	5'362	592'450	7'000	520'322	5'364
	Nettoergebnis		537'909		585'450		514'958
4	Gesundheit	1'277'891	-	1'255'550	-	1'125'259	-
	Nettoergebnis		1'277'891		1'255'550		1'125'259
5	Soziale Sicherheit	1'163'671	316'077	1'365'500	423'300	1'207'350	396'768
	Nettoergebnis		847'594		942'200		810'582
6	Verkehr	1'297'794	298'742	1'337'600	212'500	1'415'511	236'233
	Nettoergebnis		999'052		1'125'100		1'179'279
7	Umweltschutz und Raumordnung	207'124	98'527	218'600	86'500	367'929	132'970
	Nettoergebnis		108'597		132'100		234'960
8	Volkswirtschaft	73'122	-	74'200	-	79'436	-
	Nettoergebnis		73'122		74'200		79'436
9	Finanzen und Steuern	271'701	13'384'867	264'100	12'772'300	281'137	13'737'923
	Nettoergebnis		13'113'165		12'508'200		13'456'786
	Total Aufwand/Ertrag	18'118'222	18'166'920	18'120'500	17'474'900	18'402'108	18'494'520
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	48'699			645'600	92'412	
	TOTAL	18'166'920	18'166'920	18'120'500	18'120'500	18'494'520	18'494'520

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
Investitionsrechnung	2'155'297	35'710	2'355'000	18'000	1'236'371	67'467	
Nettoergebnis		2'119'587		2'337'000		1'168'904	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	178'563	35'710	90'000	18'000	-	-
	Nettoergebnis		142'853		72'000		-
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	336'388	-	800'000	-	654'730	67'467
	Nettoergebnis		336'388		800'000		587'263
6	VERKEHR	1'640'347	-	1'465'000	-	581'641	-
	Nettoergebnis		1'640'347		1'465'000		581'641

4. Bilanz

		Per 31.12.2023		Per 31.12.2022	
1	Aktiven	22'138'140	100%	22'091'610	100%
10	Finanzvermögen	4'198'206	19%	4'178'226	19%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'292'966	6%	708'888	3%
101	Forderungen	1'377'517	6%	1'926'615	9%
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	61'419	0%	44'272	0%
107	Finanzanlagen	38'305	0%	38'452	0%
108	Sachanlagen Finanzvermögen	1'428'000	6%	1'460'000	7%
14	Verwaltungsvermögen	17'939'934	81%	17'913'384	81%
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'400'931	65%	14'613'281	66%
142	Immaterielle Anlagen	2	0%	2	0%
144	Darlehen	1'700'000	8%	1'400'000	6%
145	Beteiligungen	1'430'301	6%	1'430'301	6%
146	Investitionsbeiträge	408'700	2%	469'800	2%
2	Passiven	-22'138'140	100%	-22'091'610	100%
20	Fremdkapital	-14'389'061	65%	-14'183'630	64%
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'619'682	7%	-1'462'105	7%
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-145'120	1%	-156'603	1%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-120'000	1%	-50'000	0%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'210'000	55%	-12'220'000	55%
208	Langfristige Rückstellungen	-47'200	0%	-47'200	0%
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-247'059	1%	-247'721	1%
29	Eigenkapital	-7'749'079	35%	-7'907'980	36%
291	Fonds im Eigenkapital	-376'961	2%	-376'961	2%
293	Vorfinanzierungen	-1'223'700	6%	-1'431'300	6%
299	Bilanzüberschuss	-6'148'418	28%	-6'099'720	28%

5. Geldflussrechnung

		2023	2022
Betriebliche Tätigkeit	Ergebnis der Erfolgsrechnung	48'699	92'412
	Abschreibungen		
	ordentlich	1'628'437	1'731'436
	zusätzlich	464'600	1'459'000
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV	-	-
	Veränderungen		
	Guthaben, Forderungen	549'098	-206'658
	Rechnungsabgrenzungen	-28'630	-31'542
	Rückstellungen	70'000	-
	Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
	Spezial- und Vorfinanzierungen	-208'263	-336'099
	Verbindlichkeiten, Kreditoren	157'577	-276'768
	Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV	-17'553	20'954
	Geldfluss aus operativer Tätigkeit	2'663'966	2'452'735
Investitions- und Anlagetätigkeit	Ausgaben, Erwerb		
	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-1'844'244	-1'236'371
	Darlehen und Beteiligungen	-300'000	-
	Investitionsbeiträge	-11'053	-
	Einnahmen, Abgang, Verkauf		
	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	35'710	67'467
	Darlehen und Beteiligungen	-	-
	Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'119'587	-1'168'904
	Zunahme / Abnahme		
	Finanz- und Sachanlagen Finanzvermögen	49'700	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Finanzvermögen	49'700	-
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-2'069'887	-1'168'904
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme		
	langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000	-10'000
	kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-2'500'000
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-10'000	-2'510'000
	Veränderung des Fonds „Geld“	584'078	-1'226'169

6 Anhang

6.1 Grundsätze zur Rechnungslegung

6.1.1 Angewendetes Regelwerk

Die Jahresrechnung ist in Übereinstimmung mit dem Reglement über das Rechnungswesen der Einwohnergemeinden (RRG; RB 3.2115) und den entsprechenden Weisungen der Finanzdirektion erstellt worden. Diese beziehen sich auf das Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, HRM2, herausgegeben von der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren.

6.1.2 Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit gemäss Art. 44 RRG.

6.1.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Grundsätzlich richten sich die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze nach dem Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden.

Vermögenswerte im **Finanzvermögen** werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Vermögenswerte im **Verwaltungsvermögen** werden bilanziert, wenn sie zukünftige Vermögenszuflüsse bewirken oder einen mehrjährigen öffentlichen Nutzen aufweisen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Verpflichtungen werden bilanziert, wenn ihre Erfüllung voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Rückstellungen sind Bestandteil des Fremdkapitals. Sie werden gebildet für bestehende Verpflichtungen, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind.

Das **Fremdkapital** wird zum Nominalwert bewertet.

Anlagen im Finanzvermögen werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungskosten bilanziert. Entsteht kein Aufwand, wird zu Verkehrswerten zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Folgebewertungen erfolgen zum

Verkehrswert am Bilanzierungsstichtag, wobei eine systematische Neubewertung der Finanzanlagen jährlich, der übrigen Anlagen periodisch, d. h. mindestens alle 10 Jahre stattfindet.

Anlagen im Verwaltungsvermögen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten bilanziert.

Anlagen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie **degressiv** vom Restbuchwert **abgeschrieben**. Die jährlichen Abschreibungssätze auf dem Restbuchwert sind im Anlagespiegel aufgeführt. Auf die Führung einer Anlagebuchhaltung wird verzichtet.

Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen sind zulässig, soweit kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist. Sie werden im ausserordentlichen Aufwand verbucht.

Die **Aktivierungsgrenze** beträgt CHF 50'000 (vgl. Art. 48 RRG)

6.1.4 Abweichungen von HRM2

Gegenüber dem Handbuch HRM2 wird bezüglich Buchführung und Rechnungslegung in folgenden Punkten abgewichen:

Es wird keine Anlagenbuchhaltung geführt. Im Anlagespiegel können folglich auch keine kumulierten Anschaffungswerte und Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

Aufgrund einer kürzeren Nutzungsdauer wird der Kindergarten Spielmatt Pavillon mit 12.5 % linear vom Anschaffungswert abgeschrieben.

Sämtliche verfügbaren Massnahmen der KESB werden als wirtschaftliche Hilfe in der Funktion 5720 verbucht. Massnahmen für Jugendliche werden nicht separat in der Funktion 5440 Jugendschutz ausgewiesen.

Die Pensionskasse Uri richtet bis zum 65. Altersjahr Überbrückungsrenten aus, welche durch den Arbeitgeber ab dem 62. Altersjahr zu finanzieren sind. Die jährlichen Rentenzahlungen werden der Erfolgsrechnung belastet. Es erfolgt keine Bilanzierung der zukünftigen Verpflichtungen für Überbrückungsrenten.

Bestehende Ferien- und Überzeitguthaben des Personals werden nicht bilanziert.

6.2 Anlagespiegel

6.2.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2023	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	14'613'281	1'935'598	-127'064	-1'556'284	-464'600	-	14'400'931
Grundstücke	1400	116'401	-	-	-	-	116'401	
Allmend Grund	1400.02	36'000					36'000	0%
Allwetterplatz Grundmatte	1400.03	1					1	7%
Parzelle Kastelen	1400.04	80'400					80'400	0%
Strassen/Verkehrswege	1401	2'590'200	1'435'895	-	-281'795	-124'000	-	3'620'300
Mühlegasse	1401.01	107'400			-7'500		99'900	
Wyergasse	1401.02	149'100			-10'400		138'700	
Rüttistrasse	1401.05	66'000			-4'600		61'400	
Stichstrasse Bötzligerstrasse	1401.15	336'500			-23'600		312'900	
Dorfbachstrasse	1401.16	161'900			-11'300	-44'700	105'900	
Landsgemeindestrasse	1401.18	135'900			-9'500		126'400	
Pfarrhofstrasse	1401.20	85'700			-6'000		79'700	
Umfahrungsstrasse	1401.22	756'500			-53'000		703'500	
Militärstrasse	1401.23	-	1'120'541		-78'441		1'042'100	
Kirchgasse	1401.24	43'900			-3'100	-40'800	-	
Leitgässli	1401.25	41'400			-2'900	-38'500	-	
Langgasse	1401.26	160'700			-11'200		149'500	
Acherlistrasse	1401.27	132'000			-9'200		122'800	
Hergergässli	1401.28	114'600			-8'000		106'600	
Gassrütti	1401.29	189'100			-13'200		175'900	
Dimmerschachenstrasse/Riedstrasse	1401.30	109'500			-7'700		101'800	
Eygasse	1401.31	-	315'355		-22'155		293'200	
Wasserbau	1402	694'401	-	-	-48'700	-	645'701	7%
Gläusbächli	1402.00	133'600			-9'400		124'200	
Lehn- / Lauitalbach	1402.01	1					1	
Verlegung Dorfbach	1402.02	415'500			-29'100		386'400	
Hochwasserschutz Gangbach	1402.03	145'300			-10'200		135'100	

Konto	Buchwert 1.1.2023	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023	Abschreibung in % Buchwert
Übrige Tiefbauten	1403	578'300	-	-	-40'500	-	537'800	7%
Freizeitanlagen Grundmatte	1403.00	139'000			-9'700		129'300	
Friedhofanlagen	1403.80	439'300			-30'800		408'500	
Hochbauten	1404	10'421'105	325'335	-	-1'113'835	-340'600	9'292'005	10%
Schulhaus Spielmatt/Schwesternhaus	1404.01	1					1	
Schulanlagen Gräwimatt, Sanierung 2017	1404.02	7'567'800			-756'800	-340'600	6'470'400	
Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte	1404.05	528'500	325'335		-85'435		768'400	
Schulhaus Spielmatt 1920	1404.06	1					1	
KIGA Baumgärtli	1404.07	1					1	
Verwaltungsgebäude	1404.08	1					1	
Feuerwehrlokal	1404.09	240'200			-24'000		216'200	
Zivilschutz-, MZA Haldi	1404.10	1					1	
Tiefgarage Dorf, Baujahr 2014	1404.11	452'100			-45'200		406'900	
MZG Grundmatte, Baujahr 2014	1404.12	685'900			-68'600		617'300	
Schwimmbad Gräwimatt, Sanierung 2015	1404.13	639'300			-63'900		575'400	
ZSA Gräwimatt, Sanierung 2020	1404.14	139'000			-13'900		125'100	
Kindergarten Spielmatt Pavillon	1404.15	168'300			-56'000		112'300	12.5 % linear
Mobilien	1406	12	142'853	-	-71'454	-	71'411	50%
Mobilier	1406.01	1					1	
Feuerwehrfahrzeug Haldi / Jg. 2021	1406.22	1					1	
TLF Mercedes-Benz / Jg. 2010	1406.23	1					1	
Mehrzweckfahrzeug Holder C270 / Jg. 2011	1406.24	1					1	
Zug-/Pikettfahrzeug Mitsubishi Pajero	1406.25	1					1	
Transporter FW Mercedes Sprinter /Jg. 2023	1406.26	-	70'053		-35'053		35'000	
Einsatzfahrzeug FW Toyota Hilux / Jg. 2023	1406.40	1	72'800		-36'401		36'400	
Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2020	1406.41	1					1	
Kunstrasenpflegegerät Sport Champ	1406.43	1					1	
Kommunalfahrzeug Toyota Hilaux 2.5 DcD	1406.44	1					1	
Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter	1406.45	1					1	
Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz	1406.46	1					1	
Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1406.50	1					1	
Anlagen im Bau	1407	212'862	31'515	-127'064	-	-	117'313	0%
Strassen/Verkehrswege	1407.19	212'862	31'515	-127'064			117'313	

Konto	Buchwert 1.1.2023	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023	Abschreibung in % Buchwert
Immaterielle Anlagen	142	2	-	-	-	-	2	
Übrige Immaterielle Anlagen	1429	2	-	-	-	-	2	50%
Verkehrsrichtplan	1429.00	1					1	
ESP Entwicklungsschwerpunkt Schattdorf	1429.01	1					1	
Darlehen	144	1'400'000	300'000	-	-	-	1'700'000	kaufm. Grundsätze
Darlehen an private Unternehmungen	1445	1'400'000	300'000	-	-	-	1'700'000	
Darlehen Dr. Britschgi	1445.00	1'400'000					1'400'000	
Darlehen LSH Schattdorf-Haldi	1445.01	-	300'000				300'000	
Beteiligungen	145	1'430'301	-	-	-	-	1'430'301	kaufm. Grundsätze
an Gemeinden und Zweckverbänden	1452	1'404'000	-	-	-	-	1'404'000	
Abwasser Uri AG	1452.01	1'404'000					1'404'000	
an öffentlichen Unternehmen	1454	11'301	-	-	-	-	11'301	
Auto AG Uri	1454.01	1					1	
Elektrizitätswerk Altdorf AG	1454.02	2'000					2'000	
Lisag AG	1454.04	5'300					5'300	
Uri Tourismus AG	1454.05	4'000					4'000	
an privaten Unternehmen	1455	15'000	-	-	-	-	15'000	
LSB Schattdorf - Haldi	1455.01	5'000					5'000	
Alpkäserei Urnerboden AG	1455.02	5'000					5'000	
Skillift Kellerberg	1455.03	5'000					5'000	
Investitionsbeiträge	146	469'800	11'053	-	-72'153	-	408'700	
an private Organisationen	1466	469'800	11'053	-	-72'153	-	408'700	15%
Kunstrasen Grüner Wald FC Schattdorf	1466.01	469'800	11'053		-72'153		408'700	
TOTAL		17'913'384	2'246'651	-127'064	-1'628'437	-464'600	17'939'934	

6.2 Anlagespiegel

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023
Sachanlagen	108	1'460'000	-	-32'000	-	-	1'428'000
Grundstücke	1080	1'460'000	-	-32'000	-	-	1'428'000
Landparzelle Matte Dorfstrasse	1080.02	1'460'000		-32'000			1'428'000

6.3 Beteiligungsspiegel

Name und Sitz	Rechtsform	Tätigkeit/öffentliche Aufgabe	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil in %	wesentliche weitere Beteiligte	spezifische Risiken
Abwasser Uri AG, Altdorf	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abwasserentsorgung	13'000'000	10.8%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
LISAG AG, Bürglen	Aktiengesellschaft	Amtliche Vermessung	350'000	1.5%	58% im Besitz des Kantons und der Gemeinden und 42% private Unternehmen	keine
ZAKU AG, Attinghausen	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abfallentsorgung	10'000'000	13.7%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Wasserversorgung Schattdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Sicherstellung Wasserversorgung	-	100.0%	keine	Solidarhaftung
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Langzeitpflege	-	100.0%	keine	Defizitdeckung; Solidarhaftung
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Sicherstellung Wasserversorgung	-	50.6%	Gemeinden Altdorf, Flüelen und Seedorf	Solidarhaftung
Uri Tourismus AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Tourismusförderung	144'500	2.8%	Gemeinden Altdorf und Flüelen je 30%; übrige Gemeinden und Private	keine
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	Genossenschaft	Erschliessung Wohn- und Tourismusgebiet Haldi	394'050	1.3%	vorwiegend Private	keine
Auto AG Uri, Altdorf	Aktiengesellschaft	Öffentlicher Verkehr	235'000	4.4%	Kanton und Gemeinden 71%	keine
EWA-energieUri AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Stromversorgung	20'000'000	0.0%	Kanton Uri 37%, Korporation Uri 16%, CKW 10 %, Swiss Life 34%, Urner Gemeinden 3%	keine
EG PRW, Altdorf	Einfache Gesellschaft	Sicherstellung der Nothilfe für Asylbewerber mit einem rechtsgültigen Wegweisungsentscheid			Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	Aktiengesellschaft	Alpkäserei	1'148'750	0.4%		keine
Genossenschaft Skilift Kellerberg	Genossenschaft	Skilift	66'000	7.6%		keine

6.3 Beteiligungsspiegel (Fortsetzung)

Name und Sitz	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.23	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri AG, Altdorf	1'404'000	1'404'000	Abwassergebühren	48'995	31.12.2022	63'272'791	19'660'933	-140'588
LISAG AG, Bürglen	5'300	5'300	Abgeltung GIS Uri	26'279	31.12.2022	942'064	798'616	64'898
ZAKU AG, Attinghausen	-	-	Dividende	41'100	31.12.2022	19'053'630	11'231'569	685'239
Wasserversorgung Schattdorf	-	-	Leistungsvereinbarung Dienstleistungen	26'000	31.12.2023	6'267'902	6'157'208	-95'421
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	-	-	Gemeindeanteil Pflegekosten	822'282	31.12.2022	8'726'667	6'861'002	139'407
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	-	-	Betriebskosten	75'186	31.12.2022	513'854	314'961	97'177
Uri Tourismus AG, Altdorf	4'000	4'000	Beitrag gem. Tourismusgesetz	41'983	31.12.2022	1'022'434	384'368	5'609
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	5'000	5'000	Darlehen neu	300'000	31.12.2022	1'788'643	651'613	106'360
Auto AG Uri, Schattdorf	10'250	1		-	31.12.2022	16'185'360	7'334'584	225'413
EWA-energieUri AG, Altdorf	2'000	2'000	Konzessionsertrag	301'094	30.09.2023	194'059'000	65'975'000	8'487'000
EG PRW, Altdorf	-	-		-	31.12.2022	51'629	51'629	-51'673
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	5'000	5'000		-	31.12.2022	2'893'812	1'127'387	10'143
Genossenschaft Skilift Kellerberg	5'000	5'000		-	30.06.2023	110'448	100'448	-4'219

6.4 Rückstellungsspiegel

	Konto	Buchwert 01.01.2023	Bildung	Auflösung	Verwendung	Buchwert 31.12.2023	Kommentar
Total Rückstellungen		97'200	120'000	50'000	-	167'200	
kurzfristige Rückstellungen	2053	50'000	-	50'000	-	-	
Rückstellung Tiefgarage Dorf	2053.00	50'000		50'000		-	siehe unten
kurzfristige Rückstellungen	2059	-	120'000	-	-	120'000	
Rückstellung Sanierung Schiessanlage Schattdorf	2059.00	-	120'000			120'000	siehe unten
langfristige Rückstellungen	2080	47'200	-	-	-	47'200	
Rückstellung Pflegerestkosten	2085.00	47'200				47'200	siehe unten

Rückstellung Tiefgarage Dorf

Die Firma Projekta AG Ingenieure und Planer war in der Tiefgarage Dorf für die Ingenieurarbeiten verantwortlich. Die Statikberechnungen der konkursiten Firma Projekta AG Ingenieure und Planer wiesen systematische Fehlberechnungen auf. Es wurden auch verschiedene Normen nicht eingehalten. Diese Feststellungen machte ein unabhängiges Ingenieurbüro anhand von Objektunterlagen der Projekta AG sowie eigenen Nachberechnungen.

Die baulichen Sanierungsmassnahmen konnten im Jahr 2017 vollständig abgeschlossen werden. Die effektiven Kosten sind tiefer ausgefallen, als in einer ersten Analyse angenommen. Die bestehende Rückstellung konnte deshalb im Jahr 2017 auf CHF 50'000 reduziert werden. CHF 318'981 wurde 2017 als ausserordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung verbucht. Der Konkurs über die Projekta AG wurde 2023 abgeschlossen. Die Rückstellung wird deshalb vollständig aufgelöst.

Rückstellung Sanierung Schiessanlage Schattdorf

Die 300 m-Schiessanlage Schattdorf ist im Kataster der belasteten Standorte (Kbs) als belasteter Standort eingetragen. Die Gemeinde Schattdorf hat auf Aufforderung vom Amt für Umwelt ein Sanierungsprojekt ausgearbeitet und hat die Sanierungsverfügung am 24. August 2023 erhalten. Für die Sanierung der Schwermetallbelastung im Kugelfangbereich wurde als Ziel 1'000 mg Pb/kg festgelegt. Aktuell wird noch die Kostenverteilung im Sinne von Artikel 32d USG mit allen Beteiligten finalisiert. Die Projektkosten werden auf ca. CHF 350'000 geschätzt, wovon die Gemeinde einen Anteil von ca. CHF 120'000 selber tragen muss.

Rückstellung Pflegerestkosten

Aufgrund eines Bundesgerichtsurteils müssen die Kosten für Pflegematerialien gemäss der Mittel- und Gegenständeliste (MIGEL) den Pflegerestkosten zugerechnet werden, die von der öffentlichen Hand zu finanzieren sind. Krankenkassenverbände hatten entsprechend geklagt und haben Recht bekommen. Die MIGEL Kosten von CHF 1.70 pro Tag und Person sind seit 2018 neu in den Pflgetarifen enthalten. Einzelne Krankenkassenverbände haben bei verschiedenen Kantonen Klage eingereicht für die Rückerstattung dieser Kosten der Jahre 2015 - 2017. Der vom Kanton berechnete Anteil wurde als Rückstellung erfasst.

6.5 Gewährleistungsspiegel

Name und Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Typologie der Rechtsbeziehung	Haftung in CHF	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen	spezifische zusätzliche Angaben
Abwasser Uri AG, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Wasser- und Abwassergebühren; CHF 48'995		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Defizitdeckung		Anteil Restfinanzierung Pflegekosten; CHF 822'282		Unbeschränkte Haftung gemäss Gesellschaftsvertrag
ZAKU AG, Attinghausen	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende; CHF 41'100		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	Gemeinden Altdorf, Flüelen, Schattdorf und Seedorf	Solidarhaftung		Anteil Betriebskosten; CHF 83'269		Die Mitgliedergemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserversorgung Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Subsidiäre Haftung		Leistungsvereinbarung für Dienstleistungen der Gemeinde; CHF 26'000		Die Wasserversorgung Schattdorf ist eine öffentlich rechtliche Körperschaft der Gemeinde Schattdorf, für deren Verbindlichkeiten die Gemeinde haftet
EG PRW, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Rückzahlung Gesellschaftsvermögen CHF 48'850		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten

6.6 Eigenkapitalnachweis

	Spezial- finanzierungen	Fonds im EK	Vor- finanzierungen	Neubewertungs- reserve FV	Aufwertungs- reserve VV	Übriges Eigenkapital	Bilanz- überschuss	Total
Bestand 01.01.2023	-	376'961	1'431'300	-	-	-	6'099'720	7'907'980
Erhöhungen	-	-	-	-	-	-	48'699	48'699
Einlagen								-
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							48'699	48'699
Reduktionen	-	-	-207'600	-	-	-	-	-207'600
Entnahmen			-207'600					-207'600
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis								-
Bestand 31.12.2023	-	376'961	1'223'700	-	-	-	6'148'418	7'749'079

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

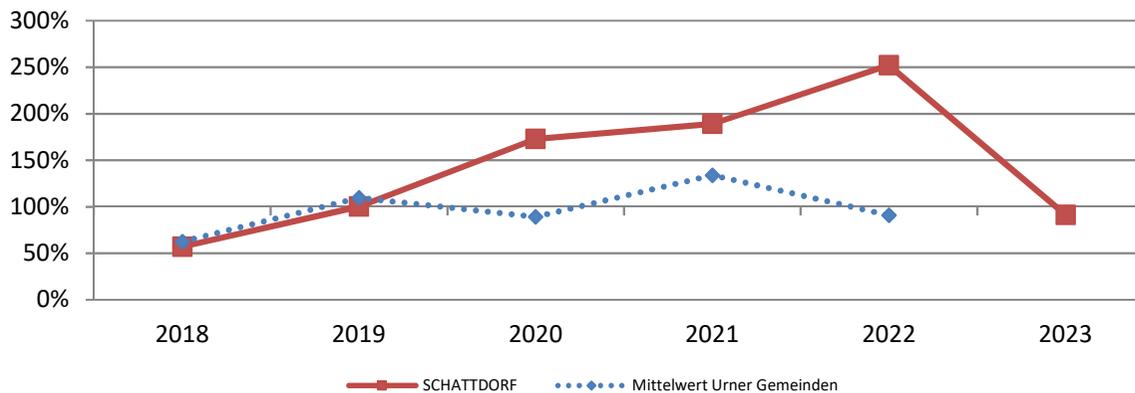
Aussage:

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Richtwerte:

- Hochkonjunktur >100%
- Normalfall 80% - 100%
- Abschwung < 80%

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
57.2%	100.1%	172.9%	189.0%	252.1%	91.3%	129.6%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

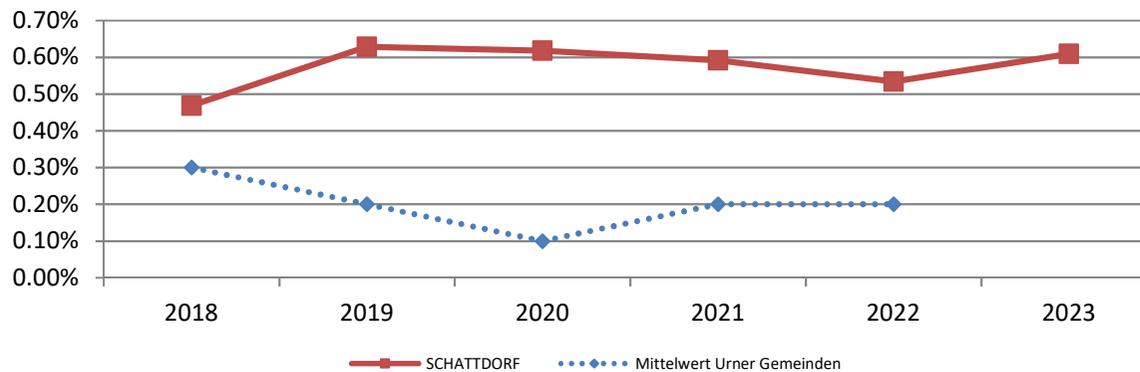
Aussage:

Diese Grösse sagt aus, welcher Anteil des Laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Richtwerte:

- Gut 0% - 4%
- Genügend 4% - 9%
- Schlecht > 10%

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
0.5%	0.6%	0.6%	0.6%	0.5%	0.6%	0.6%



6.7 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

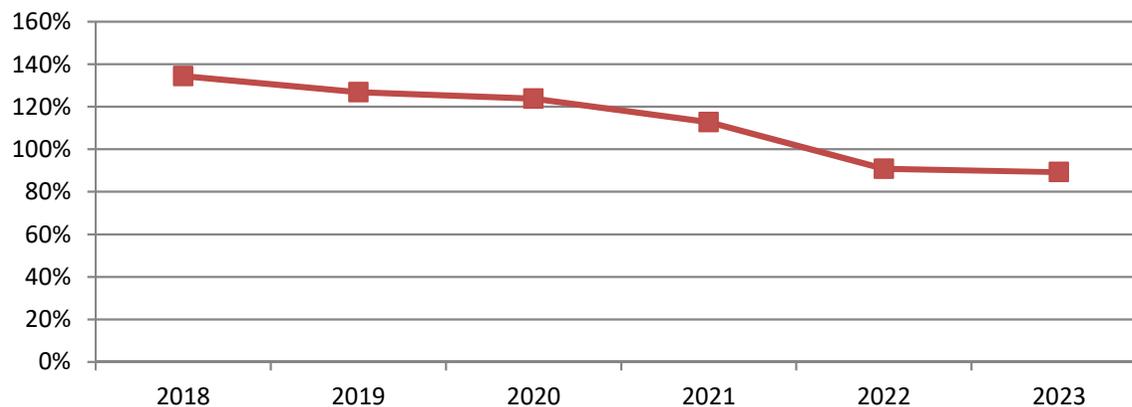
Aussage:

Diese Kennzahl zeigt auf, wieviele Jahrestriechen des Fiskalertrages notwendig sind, um die Nettoschuld abzutragen.

Richtwerte:

Gut < 100%
Genügend 100% - 150%
Schlecht > 150%

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
134.4%	126.8%	123.8%	112.7%	90.8%	89.2%	112.3%



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

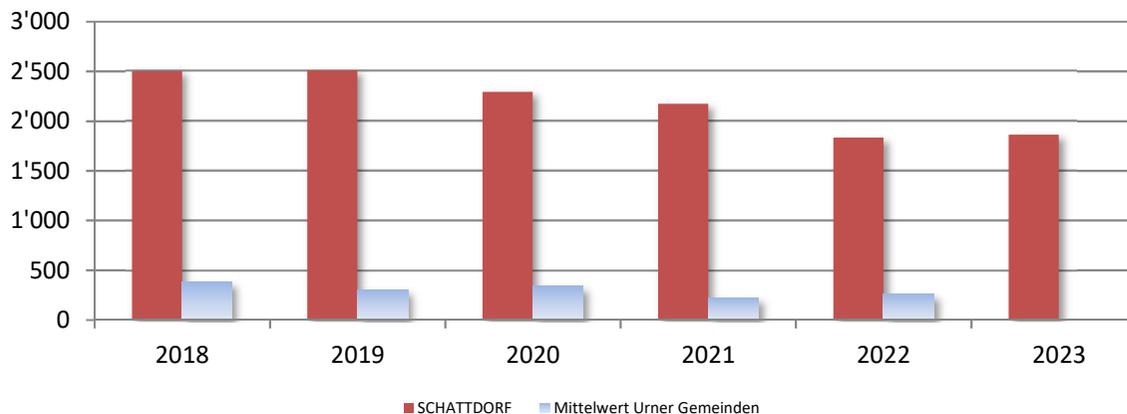
Aussage:

Diese Kennzahl zeigt die (+) Nettoschuld bzw. das (-) Nettovermögen pro Kopf auf.

Richtwerte:

Nettovermögen < 0 CHF
Geringe Verschuldung 0 - 1'000 CHF
Mittlere Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF
Hohe Verschuldung 2501 - 5'000 CHF
Sehr hohe Verschuldung > 5'000 CHF

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
2'506	2'510	2'293	2'175	1'833	1'864	2'196



6.7 Finanzkennzahlen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Selbstfinanzierungsanteil	7.7%	12.5%	16.8%	16.5%	16.9%	11.3%	13.6%

(Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrages)

Gut > 20%
Mittel 10% - 20%
Schlecht < 10%

Aussage

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Kapitaldienstanteil	14.9%	15.3%	14.5%	12.2%	10.5%	10.1%	12.9%

(Kapitalkosten in Prozent des Laufenden Ertrages)

Geringe Belastung 0% - 5%
Tragbare Belastung 5% - 15%
Hohe Belastung > 15%

Aussage

Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Bruttoverschuldungsanteil	125.2%	120.6%	116.3%	97.2%	78.5%	80.5%	102.6%

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

Sehr gut < 50%
Gut 50% - 100%
Mittel 100% - 150%
Schlecht 150% - 200%
Kritisch > 200%

Aussage

Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Verschuldungssituation und ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zum erwirtschafteten Ertrag steht.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Investitionsanteil	13.6%	17.0%	13.0%	14.8%	7.9%	12.4%	13.2%

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

Schwach < 10%
Mittel 10% - 20%
Stark 20% - 30%
Sehr stark > 30%

Aussage

Diese Kennzahl zeigt die Investitionstätigkeit im Verhältnis zum Gesamtaufwand auf.

6.8 Zusätzliche Angaben zur Jahresrechnung

6.8.1 Erläuterungen zur Jahresrechnung

CHF

Erläuterungen zum Bilanzkonto 1011.11

Die Steuerforderungen werden Netto in der Bilanz ausgewiesen. Der Bruttoausweis gemäss HRM2 ist aus der nebenstehenden Darstellung ersichtlich.

Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	-639'793
Steuerschulden der Steuerpflichtigen	1'031'686
Guthaben gegenüber dem Kanton für Schlussabrechnung 2023	479'200
	<hr/>
Saldo Bilanzkonto 1011.11	871'094

6.8.2 Beanspruchung Finanzkompetenzen

Gemäss Art. 48 der Gemeindeordnung vom 1. Januar 2021 haben die Gemeindebehörden bei der Rechnungsablage über die Beanspruchung der Kompetenzen zu orientieren. Gebundene Mehrausgaben fallen ausser Betracht.

Gemeinderat	(Neue Ausgaben bis CHF 150'000 pro Jahr)		CHF
3290.3159.10	Kultur, Sport und Freizeit	Auslagen Weihnachtsapéro	1'772
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Frauen- und Müttergemeinschaft; Beitrag Aktion Weihnachtsstern 2022	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Scheiber Reto; Beitrag Himmelstöne 2.0 Alpentöne 2023	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Roverrotte Schattdorf; Beitrag 1. August Feuer	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	IG Dorffest; Erhöhung Beitrag 2023	3'000
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Unterstützungsbeitrag Seniorenmittagstreff	460
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Beitrag Volksmusikfestival 2024	500
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Haldi-Freunde; Beitrag für Sanierung Infrastruktur	6'000
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Frauen- und Müttergemeinschaft; Beitrag Aktion Weihnachtsstern 2023	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Chor Uri; Beitrag Adventskonzert 2023	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	HC KTV Altdorf; Beitrag Schulhandball Schweizermeisterschaft 2023	300
3410.3636.50	Kultur, Sport und Freizeit	Ringerriege Schattdorf; Beitrag Sommerfest 2023	300
6220.3940.40	Verkehr	Beitrag LSH Schattdorf-Haldi (pro Rata Zins aus Darlehen)	1'175
Total			<hr/> 15'007
Schulrat	(Neue Ausgaben bis CHF 50'000 pro Jahr)		
	keine		<hr/> -
Total			<hr/> -

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2023

In der nachfolgenden Tabelle sind Abweichungen ab CHF 20'000 enthalten.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0220	Gemeindeverwaltung				
0220.3010.00	Löhne	1'070'998	1'109'700	38'702	Minderkosten aufgrund einer temporären Personalvakanz im Bausekretariat, die durch interne Organisation kompensiert werden konnte
0220.3153.00	Unterhalt IT	145'029	180'600	35'571	Tiefere Kosten beim RZ Altdorf, da budgetierte Investitionen bereits 2022 geliefert und auch verbucht wurden
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG				
1611	Schiesswesen				
1611.3144.00	Sanierung Schiessanlagen	120'000		-120'000	Bildung einer Rückstellung aufgrund der Verfügung des Kantons für die Sanierung der Schiessanlage Schattdorf (siehe Kommentar auf Seite 18)
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Löhne	916'106	835'400	-80'706	Mehrkosten für einen zusätzlichen Kindergarten ab August 2023 aufgrund der hohen Kinderzahlen sowie Zunahme der Assistenz- und DAZ Lektionen (Deutsch als Zweitsprache)
2120	Primarstufe				
2120.3020.00	Löhne	2'939'899	2'901'100	-38'799	Mehrkosten für Ersatzanstellungen für länger krankheitsabwesende Lehrpersonen
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-111'717	-22'000	89'717	Grössere Rückerstattungen aus der Krankentaggeldversicherung
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	32'415	64'450	32'035	Minderkosten für die Schulverlegung sowie günstigere Billettkosten bei der SBB für Schulreisen aufgrund neuer Tarife für Schulklassen
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	1'488'960	1'424'000	64'960	Höhere Schülerzahlen und Erhöhung der Pauschalen
2130	Oberstufe				
2130.3020.00	Löhne	1'737'127	1'689'100	-48'027	Mehrkosten für Ersatzanstellungen für länger krankheitsabwesende Lehrpersonen
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-33'187		33'187	Grössere Rückerstattungen aus der Krankentaggeldversicherung
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	24'788	47'450	22'662	Minderkosten für das Klassenlager 1. OST sowie günstigere Billettkosten bei der SBB für Schulreisen aufgrund neuer Tarife für Schulklassen
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	730'356	708'000	22'356	Höhere Schülerzahlen und Erhöhung der Pauschalen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2170	Schulliegenschaften				
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	46'653	12'800	-33'853	Mehrkosten wegen grösseren Reparaturen bei den Duschen
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	876'700	985'500	108'800	Tiefere Abschreibungen aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen 2022
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	340'600		-340'600	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	207'600	159'000	48'600	Aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen auf den Schulanlagen Gräwimatt konnte auch eine zusätzliche Entnahme aus der Vorfinanzierung verbucht werden
2191	Schulsozialarbeit Urner Gemeinden				
2191.3010.00	Löhne	44'889	20'000	-24'889	Mehrkosten, da mit weiteren Gemeinden Leistungsverträge für die Schulsozialarbeit abgeschlossen werden konnten. Alle Kosten werden dabei weiterverrechnet.
2191.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-52'156		52'156	Die Verrechnung der Personalkosten an die Gemeinden wurde in Konto 2191.4260.00 budgetiert
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Gemeinden	5'634	27'100	-21'466	Entgegen dem Budget wurden nur die Betriebskosten über dieses Konto an die anderen Gemeinden verrechnet
2200	Sonderschulen				
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	116'666	62'500	-54'166	Mehrkosten, da mehr Schüler als im Budget vorgesehen
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	70'000	120'000	50'000	Minderkosten, da weniger Schüler als im Budget vorgesehen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3411	Sportanlagen, Tunrhalle Grundmatte				
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	85'435	137'600	52'165	Minderkosten, da ein Teil der geplanten Investitionen auf 2024 verschoben werden mussten
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	1'204'583	1'140'000	-64'583	Mehrkosten durch Erhöhung der Tarife bei den Altersheimen und der Zunahme der BESA-Stufen
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5720	Wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	455'106	600'000	144'894	Minderkosten aufgrund rückläufiger Kostenentwicklung zum Vorjahr
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	108'114	70'000	-38'114	Mehrkosten wegen neu verfügbarer Massnahme durch die KESB
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe	158'141	250'000	-91'859	Minderertrag, da auch die Kosten für die wirtschaftliche Hilfe tiefer ausgefallen sind
5790	Sozialdienst Uri Ost				
5790.3010.00	Löhne	180'216	204'600	24'384	Minderkosten, da eine vakante Stelle nicht besetzt wurde
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden	107'190	134'800	-27'610	Minderertrag aufgrund der tieferen Kosten für den Sozialdienst Uri Ost

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
6	VERKEHR				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	281'795	309'700	27'905	Minderkosten aufgrund tieferer Investitionen bei der Militärstrasse und den Verzicht auf die Sanierung Felderstrasse
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	124'000		-124'000	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
6151	Parkhaus und Parkplätze				
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	76'141		76'141	Ertrag aus der Konkursdividende "Projekta AG" sowie vollständige Auflösung der Rückstellung Tiefgarage Dorf in diesem Schadenfall
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
6290.3130.00	Ankauf Tageskarten SBB		28'000	28'000	Minderkosten, da die auslaufenden Gemeinde GA's nicht erneuert wurden. Ab 2024 kommt ein Provisionsmodell zur Anwendung ohne Vorleistung durch die Gemeinde
6340	Verkehrsplanung allgemein				
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'189	55'000	52'811	Minderkosten, da fast keine Aufträge für externe Gutachten im Bereich Verkehr erteilt wurden
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Gemeindesteuern				
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	3'218	25'000	21'782	Minderkosten, da grössere Verlustscheine realisiert werden konnten
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'615'172	8'266'000	349'172	Das Budget für die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen wurde um CHF 401'000 (4.1%) übertroffen. Gegenüber dem Vorjahr konnte eine Zunahme von 1.3% verzeichnet werden.
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	726'358	675'000	51'358	
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	47'457	98'000	-50'543	
9100.4002.00	Quellensteuern	322'205	240'000	82'205	Mehrertrag aufgrund einer Änderung der Abrechnungspraxis beim Amt für Steuern bei den NOV (Nachträglich ordentlich veranlagte Personen)
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	717'610	850'000	-132'391	Mehrertrag von CHF 251'000 bei den juristischen Personen. Dies aufgrund der Nachträge aus den Vorjahren. Die Sollstellung für das laufende Jahr blieb unter den Erwartungen.
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	531'597	150'000	381'597	
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	20'227		-20'227	Mehrkosten aufgrund der Zunahme unserer Ressourcenstärke
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich		50'000	-50'000	Minderertrag, da wir aufgrund der Zunahme unserer Ressourcenstärke wieder Beiträge zahlen mussten
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	282'715	185'000	97'715	Mehrertrag im Sozial- und Bildungslastenausgleich
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA	301'094	350'000	-48'906	Minderertrag aufgrund eines tieferen Stromverbrauchs
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern	528'234	500'000	28'234	Das Budget wurde knapp erreicht
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern	27'296	120'000	-92'704	Minderertrag aufgrund weniger Erbschaftsfälle

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
1500	Feuerwehr				
1500.5060.01	Einsatzfahrzeug Feuerwehr	178'563	90'000	-88'563	Das für 2022 vorgesehene Fahrzeug für die Feuerwehr konnte wegen Lieferverzögerungen erst 2023 geliefert werden. Zusätzlich erfolgte die Beschaffung eines Einsatzfahrzeugs gemäss Budget 2023
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte				
3411.5040.00	Sanierung Turnhalle Grundmatte	325'335	800'000	474'665	Die Sanierung der Heizungs- und Lüftungsanlagen in der Turnhalle Grundmatte musste wegen Lieferschwierigkeiten auf das Budget 2024 verschoben werden
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen		50'000	50'000	Für zukünftige Sanierungen von Gemeindestrassen wurden keine externen Planungsarbeiten beauftragt
6150.5010.35	Sanierung Militärstrasse	1'013'480	1'075'000	61'520	Der Abschnitt Texaid-Dätwyler konnte aufgrund von Vergabeerfolgen tiefer als budgetiert abgeschlossen werden
6150.5010.36	Sanierung Felderstrasse		60'000	60'000	Aufgrund eines veränderten Bauprojekts wurde auf die Sanierung der Felderstrasse verzichtet
6150.5010.37	Knoten Rossgiessen	22'842		-22'842	Erste Kosten nach Zustimmung zum Planungskredit Knoten Rossgiessen an der Urne vom 18.06.2023
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.5450.00	Darlehen LSH Schattdorf-Haldi	300'000		-300'000	Auszahlung Darlehen an die LSH Schattdorf-Haldi gemäss Beschluss an der Gemeindeversammlung vom 17.04.2023

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2022	Ausgaben 2023	Ausgaben bis 31.12.2023	Restkredit	Abrechnungs- datum
INVESTITIONSRECHNUNG									
3410.5660.10	Investitionsbeitrag Kunstrasen FC Schattdorf	Urne	10.06.2018	950'000	900'000	11'053	911'053	38'947	22.04.2024
1500.5060.01	Einsatzfahrzeug Feuerwehr	GV	05.12.2021	90'000	0	87'563	87'563	2'437	22.04.2024
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	GV	05.12.2021	100'000	66'637	8'673	75'310	24'690	
6220.5450.00	Darlehen LSH Schattdorf-Haldi	GV	17.04.2023	300'000	0	300'000	300'000	0	22.04.2024
6150.5010.37	Planungskredit Knoten Rossgiessen	Urne	18.06.2023	500'000	0	22'842	22'842	477'158	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'442'922	697'318	2'594'250	773'600	2'339'418	703'611
0110	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	44'844	11'866	54'900	20'000	45'675	11'901
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	6'660		7'400		6'270	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'348		17'000		14'076	
0110.3130.00	Porti, Telefon	7'861		13'500		8'044	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	9'639		11'000		11'545	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'336		6'000		5'741	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		11'866		20'000		11'901
0120	Gemeinderat, Kommissionen	165'903		193'050		163'584	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	37'173		36'000		35'500	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	22'650		26'000		25'590	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	7'734		7'900		7'040	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	16'800		26'000		15'075	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	2'220		2'000		2'165	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'353		12'000		9'750	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
0120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					-4'000	
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge	749		5'000		5'153	
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	10'690		20'000		16'456	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	6'619		6'500		6'513	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	23'089		23'250		22'558	
0120.3199.10	Jungbürger- und Jubilarenfeier	10'040		10'000		3'993	
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	13'588		14'000		13'591	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'200		4'200		4'200	
0220	Gemeindeverwaltung	1'770'173	621'530	1'868'500	691'800	1'661'905	584'826
0220.3010.00	Löhne	1'070'998		1'109'700		991'244	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	69'074		71'500		63'084	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	104'702		107'600		95'555	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6'264		6'500		4'094	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'114		23'200		20'796	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	3'816		3'800		3'665	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'976		24'800		10'042	
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	5'938		5'000		4'511	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	21'146		15'000		12'227	
0220.3100.00	Büromaterial	5'641		8'000		6'559	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'701		10'000		10'759	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	833		1'200		1'021	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	3'981		2'000		1'853	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	274		4'200		11'707	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	44'000		42'300		79'854	
0220.3130.10	Porti, Telefon	20'272		21'300		21'405	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	768		7'000		528	
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	33'471		40'500		41'101	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	7'975		8'000		7'950	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	8'168		10'100		15'200	
0220.3153.00	Unterhalt IT	145'029		180'600		142'988	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'512		1'400		2'175	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'222		2'800		2'687	
0220.3611.00	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	160'300		162'000		110'900	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		17'532		26'000		17'463
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		21'500		22'000		21'500
0220.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen		7'362				
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		4'000
0220.4270.00	Bussen		235		2'500		1'175
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'900		5'000		4'588
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		548'000		613'300		517'600
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		19'000		19'000		18'500
0221	Bauverwaltung	381'017	46'404	387'000	40'000	374'968	87'587
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'089		7'000		7'872	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	2'305		4'200		3'177	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'043		12'000		8'132	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'756		15'000		5'002	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'124		1'100		1'484	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	355'200		341'200		342'800	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		43'154		40'000		80'087
0221.4270.00	Bussen		3'250				7'500
0290	Gemeindehaus	61'509	12'169	67'300	15'000	72'449	13'803
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	793		1'000		1'030	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	18'586		23'500		22'008	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	4'171		4'500		3'738	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	22'549		23'000		33'697	

ERFOLGSRECHNUNG	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'410		1'300		1'477	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	14'000		14'000		10'500	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		12'169		15'000	13'803	
0291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi	19'476	5'349	23'500	6'800	20'838	5'495
0291.3010.00	Löhne	2'445		2'000		2'341	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9		100		22	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	6'887		7'000		1'638	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	1'061		900		882	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	8'674		13'000		15'556	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		500		400	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		4'709		6'300	5'115	
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		640		500	380	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	642'252	245'834	497'000	247'000	460'706	225'745
1110	Polizei	14'295		20'000		17'007	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	14'295		20'000		17'007	
1400	Allgemeines Rechtswesen	137'670	16'693	138'000	14'000	138'942	17'742
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	26'279		26'000		26'279	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betriebs- und Rechtskosten	15'283		14'000		17'539	
1400.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			1'000			
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'108		1'500		1'224	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	86'000		86'500		84'900	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		12'693		10'000		12'742
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen		4'000		4'000		5'000
1500	Feuerwehr	337'962	221'978	302'800	226'500	259'457	201'503
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	8'900		8'500		8'500	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	18'180		15'000		16'775	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	57'170		54'000		28'174	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	31'825		14'000		12'678	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	7'440		4'000		5'100	
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	17'250		17'500		17'550	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'326		4'000		3'384	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'720		2'000		2'124	
1500.3100.00	Büromaterial	517		200		226	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'186		2'500		4'631	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	772		700		675	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'320		7'600		27'009	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	1'809		1'000		4'188	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	6'095		8'000		7'184	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	8'004		8'900		10'822	
1500.3130.10	Dienstleistungen Dritter	252		500		800	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	11'799		12'000		12'353	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuchung	1'121		500		757	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	4'152		4'000		1'695	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	20'090		13'000		9'931	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	6'323		8'000		6'666	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'657		8'600		6'136	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	24'000		24'000		26'700	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	71'454		71'900		17'800	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien					17'799	
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'600		12'400		9'800	
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		183'674		190'000		155'622
1500.4250.00	Erlös aus Verkäufen						3'500
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		16'805		14'500		20'430
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		21'500		22'000		21'951
1610	Militär, Einquartierungen	3'000		3'000		3'000	
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	Schiesswesen	124'350		4'000		4'060	
1611.3144.00	Sanierung Schiessanlagen	120'000					
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	4'350		4'000		4'060	
1620	Zivilschutz	24'975	6'500	29'200	6'500	38'240	6'500
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	415		500			
1620.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					2'295	
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'211		2'000		10'840	
1620.3130.00	Porti, Telefon	2'789		2'500		2'359	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	2'791		2'800		2'754	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	1'869		5'500		4'592	
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000			
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	13'900		13'900		15'400	
1620.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			1'000			
1620.4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		3'500
1620.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000
1621	Spezialfinanzierung und Schutzraumbauten		663				
1621.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Schutzraumbauten		663				

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	10'198'474	3'120'194	9'921'250	2'952'700	10'605'038	3'055'906
2110	Kindergarten	1'143'579	449'697	1'042'600	434'500	1'006'809	406'076
2110.3020.00	Löhne	916'106		835'400		806'606	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	58'858		54'200		52'005	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	105'041		93'300		96'338	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'325		4'900		4'757	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'108		17'500		16'903	
2110.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	3'843		2'900		3'425	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	22'760		20'000		19'410	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	7'408		6'500		5'419	
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'888		4'400		461	
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	817		500			
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	1'268		3'000		1'286	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	156					
2110.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden					197	
2110.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen		3'321				
2110.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		14'001		13'500		13'608
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		432'375		421'000		392'468
2120	Primarstufe	3'596'447	1'525'700	3'682'600	1'440'500	3'473'288	1'433'907
2120.3020.00	Löhne	2'939'899		2'901'100		2'758'265	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-111'717		-22'000		-21'998	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	184'273		183'600		176'209	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	295'670		294'400		279'766	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'224		16'600		15'610	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60'695		59'500		57'203	
2120.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	11'283		9'900		10'258	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	9'800		9'400			
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	100'223		95'000		103'144	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'424		5'000		4'405	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	45'708		46'400		47'917	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	7'520		16'750		9'424	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	649		500		952	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	32'415		64'450		30'982	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'380		2'000		759	
2120.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden					394	
2120.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen		10'555				
2120.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		22'000		13'500		4'536
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'488'960		1'424'000		1'427'328
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		4'185		3'000		2'043

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	2'257'296	758'311	2'242'500	726'000	2'119'751	744'656
2130.3020.00	Löhne	1'737'127		1'689'100		1'603'146	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-33'187				-3'178	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	110'364		109'500		103'087	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	189'022		175'300		166'809	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'022		9'900		9'295	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'233		35'500		33'465	
2130.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	6'140		5'900		5'726	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten	28'724		28'600		11'969	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	89'525		85'000		83'325	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	2'602		2'300		3'279	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobilien und -geräte	9'165		12'800		911	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	5'162		5'150		6'897	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobilien und -geräte	16'039		13'500		13'989	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	498		500		814	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	24'788		47'450		44'852	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'070		500		475	
2130.3612.10	Schulgelder an andere Urner Gemeinden					16'642	
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	24'000		21'500		18'250	
2130.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen		5'621				
2130.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		18'668		18'000		18'144
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		730'356		708'000		726'512
2130.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		3'665				
2170	Schulliegenschaften	2'317'459	301'510	2'027'950	248'000	3'197'054	430'798
2170.3010.00	Löhne	376'119		372'700		358'239	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	134'159		128'000		121'317	
2170.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-3'362	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'706		32'400		30'565	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	55'058		52'100		50'403	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'925		2'900		2'742	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'531		10'500		9'842	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	1'600		1'700		1'487	
2170.3064.00	Überbrückungsrenten	1'896				22'752	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'991		5'500		3'127	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'831		5'900		4'327	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'965		24'000		23'850	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	4'756		6'000		7'207	
2170.3110.00	Anschaffung Büromobilien und -geräte					10'234	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'718		17'000		9'173	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	167'454		173'200		156'511	
2170.3130.10	Porti, Telefon	2'824		2'000		2'755	
2170.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	18'009		20'000			
2170.3134.00	Versicherungsprämien	26'461		26'100		26'099	
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	16'216		12'200		11'723	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	19'785		27'500		6'188	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	5'933		9'300		6'127	
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	62'873		49'000		54'135	
2170.3144.30	Unterhalt Aula	767		1'000		43'392	
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	16'870		16'700		18'196	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	46'653		12'800		19'433	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	13'121		11'000		5'985	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'927		7'500		4'123	
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'011		3'450		2'785	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	876'700		985'500		1'088'800	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	340'600				1'087'899	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	26'000		12'000		11'000	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'490		1'000		40
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		39'790		40'000		39'900
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		14'730		13'000		15'658
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		207'600		159'000		335'700
2170.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		2'900				4'500
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	Tagesbetreuung und Schülertransporte	51'553	7'520	61'300	15'000	57'788	8'315
2180.3020.00	Löhne	19'746		21'800		19'278	
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'762		2'100		1'716	
2180.3130.00	Schülerverpflegung	11'388		19'000		14'716	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	18'552		18'400		20'787	
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	106				1'291	
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'425		2'000		700
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		6'095		13'000		7'615
2190	Obligatorische Schule, Übriges	177'045	19'500	195'300	20'800	160'158	
2190.3020.00	Löhne	83'690		83'500		61'781	
2190.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'233		13'900		10'177	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	630		4'400		720	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	14'251		15'000		22'644	
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	6'628		7'500		5'950	
2190.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte					1'629	
2190.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	19'304		18'350		19'379	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3130.00	Porti, Telefon	579		1'000		576	
2190.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					6'462	
2190.3151.00	Unterhalt IT	7'077		10'350		3'262	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	478					
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'880		3'900		1'650	
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	9'696		9'600		9'728	
2190.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'600		27'800		16'200	
2190.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		19'500		20'800		
2191	Schulsozialarbeit Urner Gemeinden	35'605	23'135	48'300	32'900		
2191.3010.00	Löhne	44'889		20'000			
2191.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-52'156					
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'928		1'300			
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'960		1'600			
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	267		100			
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	943		400			
2191.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	171		100			
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung			700			
2191.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'344		1'000			
2191.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'414					
2191.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	355		300			
2191.3130.00	Porti, Telefon	142		300			
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'049		1'200			
2191.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	28'800		20'800			
2191.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500			
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Gemeinden		5'634		27'100		
2191.4612.00	Leistungsaufträge Gemeinden		17'501		5'800		
2195	Schulrat und Schulverwaltung	147'852		147'400		142'191	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	11'100		10'600		10'600	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	10'995		10'000		9'975	
2195.3010.00	Löhne	61'910		61'800		60'780	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'178		5'700		6'193	
2195.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'457		8'300		8'231	
2195.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	367		400		352	
2195.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'649		1'500		1'635	
2195.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	258		200		254	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000			
2195.3100.00	Büromaterial	501				421	
2195.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'867					
2195.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	2'560		2'500		4'408	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195.3130.00	Porti, Telefon	10'823		12'600		9'775	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte			3'500			
2195.3170.00	Reisekosten und Spesen	437				68	
2195.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50				200	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	19'700		18'300		18'300	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	Schulleitung	284'971		290'800		240'773	
2196.3020.00	Löhne	243'775		244'100		202'959	
2196.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-316					
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'648		15'800		13'050	
2196.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'114		23'600		18'578	
2196.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	876		1'400		1'272	
2196.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'093		5'100		4'236	
2196.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	420		800		678	
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung	361					
2200	Sonderschulen	186'666	34'822	182'500	35'000	207'228	32'154
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	116'666		62'500		125'000	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	70'000		120'000		82'228	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		34'822		35'000		32'154

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	543'271	5'362	592'450	7'000	520'322	5'364
3210	Bibliotheken und Literatur	10'000		10'000		10'000	
3210.3636.00	Beitrag an Kantonsbibliothek	10'000		10'000		10'000	
3290	Kultur, Übriges	63'667		44'600		43'375	
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflagung			2'000		2'216	
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	10'907		9'500		2'259	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Schattdorf	5'000		5'000		5'000	
3290.3636.10	Beitrag an Musikverein Haldi	1'000		1'000		1'000	
3290.3636.20	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	28'760		19'100		20'400	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'000		8'000		12'500	
3410	Sport allgemein	114'815		113'300		124'320	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	300		2'000		1'100	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	5'861		4'800		4'820	
3410.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	72'153		70'500		82'900	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'000		500	
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	186'982	850	245'100	1'000	178'328	900
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'779		4'000		5'279	
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'468		5'000			
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	15'330		22'500		13'010	
3411.3130.00	Porti, Telefon	837		850		768	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'659		2'000		1'792	
3411.3134.00	Versicherungsprämien	4'817		4'900		5'023	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	21'097		24'000		24'120	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	8'280		12'000		9'346	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'401		8'000		2'338	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'879		1'750		2'887	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	85'435		137'600		58'764	
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	26'000		22'500		55'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		850		1'000		900
3420	Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz	33'435		36'200		28'673	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	557		1'000			
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	3'435		3'000		434	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'243		2'500		2'739	
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen	9'700		9'700		10'500	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'500		20'000		15'000	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Freizeitgestaltung, Übriges	48'705	4'362	58'050	5'000	48'611	4'464
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	960		500		870	
3421.3010.00	Löhne	8'546		16'400		8'280	
3421.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5				168	
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	1'474		3'500		1'573	
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	37'569		37'500		37'569	
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	150		150		150	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		3'362		4'000		3'464
3422	Mehrzweckgebäude Grundmatte	85'667	150	85'200	1'000	87'016	
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	550		1'000		514	
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	6'766		7'000		5'685	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	1'080		1'100		1'068	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	8'672		6'500		3'548	
3422.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	68'600		68'600		76'200	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			500			
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG		150		1'000		

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'277'891		1'255'550		1'125'259	
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	1'234'588		1'208'400		1'078'293	
4120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	20'705		22'000		18'362	
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	1'204'583		1'140'000		1'059'931	
4120.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'300		46'400			
4210	Ambulante Krankenpflege	550		550		550	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	550		550		550	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übriges	2'853		3'100		2'853	
4320.3632.00	Beiträge an Aktionsplan Demenz	2'818		2'800		2'818	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	35		300		35	
4330	Schulgesundheitsdienst	39'900		43'500		43'563	
4330.3010.00	Löhne	5'064		4'500		3'826	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	460		300		362	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	9'684		13'700		15'707	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	24'693		25'000		23'668	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'163'671	316'077	1'365'500	423'300	1'207'350	396'768
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3'983					
5340.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'983					
5350	Leistungen an das Alter	19'190		41'100		9'550	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			
5350.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000			
5350.3637.00	Beiträge an private Haushalte	590		2'000		1'450	
5350.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'600		37'100		8'100	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	33'384	3'983	33'300	10'000	29'702	1'274
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	22'084		22'000		19'602	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'300		9'300		8'100	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		3'983		10'000		1'274
5442	Jugendförderung allgemein	3'615		3'500		3'480	
5442.3636.20	Beiträge an Sport- und Ferienpass	2'500		2'500		2'500	
5442.3636.30	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'115		1'000		980	
5443	Jugendarbeit	20'653	7'493	22'700	7'500	23'895	7'234
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	242		800		695	
5443.3010.00	Löhne	17'888		17'400		17'029	
5443.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-847				-554	
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'647		1'700		1'600	
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'723		1'800		5'125	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen			1'000			
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		7'493		7'500		7'234
5450	Leistungen an Familien	80'314		88'000		25'336	
5450.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	56'000		56'000			
5450.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung	24'314		32'000		25'336	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	678'281	192'660	817'600	271'000	839'121	257'021
5720.3632.10	Beiträge an Einfache Gesellschaft PRW	48'850		48'800		36'650	
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	455'106		600'000		505'012	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	6'753		4'000		6'002	
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	108'114		70'000		211'129	
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen	48'157		65'000		45'927	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'300		27'800		32'400	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		158'141		250'000		223'129
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		5'975		1'000		2'518
5720.4260.20	Rückerstattung Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen		28'545		20'000		31'374
5790	Sozialdienst Uri Ost	323'441	111'941	358'000	134'800	275'157	131'240
5790.3000.00	Amtsentschädigungen Regionaler Sozialrat	6'673		6'800		6'750	
5790.3000.20	Tag- und Sitzgelder Sozialrat	4'245		3'500		4'335	
5790.3010.00	Löhne	180'216		204'600		210'189	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'141		14'200		14'067	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'263		15'700		17'872	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'043		1'300		1'215	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'839		4'700		4'460	
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	745		700		867	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	815		9'000		1'980	
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand					3'270	
5790.3100.00	Büromaterial			800			
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			
5790.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte			2'000		-4'000	
5790.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	3'542		3'700		3'245	
5790.3119.00	Aufbaukosten Zusammenschluss Sozialdienste	83'500		82'000			
5790.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	10'635		4'000		9'017	
5790.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	-95		500		-1'381	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	697		1'000		1'534	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'501		1'000		496	
5790.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'682		1'500		1'240	
5790.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'889				
5790.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen		862				
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden		107'190		134'800		131'240
5900	Soziale Wohlfahrt, Übriges	810		1'300		1'110	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	810		1'300		1'110	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'297'794	298'742	1'337'600	212'500	1'415'511	236'233
6150	Gemeindestrassen	1'077'416	158'850	1'007'600	136'000	1'157'027	162'614
6150.3010.00	Löhne	348'146		347'800		319'823	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'473		22'600		20'624	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'620		34'800		36'529	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'034		2'000		1'840	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'265		7'300		6'641	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	967		1'200		884	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'893		6'900		1'550	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'354		3'000		2'321	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'557		4'500		3'843	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	16'680		20'000		21'859	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	282		500		648	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'681		2'000		6'516	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	14'651		12'500		8'250	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	37'190		39'000		30'931	
6150.3130.00	Strassenreinigung	30'563		34'000		10'552	
6150.3130.05	Winterdienst	10'440		27'000		23'803	
6150.3130.10	Porti, Telefon	2'558		2'000		3'378	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			10'000		20'835	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	6'912		7'000		6'477	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	5'088		8'500		8'050	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	65'548		61'000		60'527	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	7'454		3'500		18'093	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'576		30'000		41'408	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	775		2'000		94	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	715		4'600		576	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	281'795		309'700		213'472	
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	124'000				283'303	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'350		4'000		9'114
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		154'500		132'000		153'500
6151	Parkhaus und Parkplätze	62'357	121'020	73'500	46'500	66'123	44'219
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	233		1'500		36	
6151.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	2'527		2'000		2'091	
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'869		8'000		8'874	
6151.3134.00	Versicherungsprämien	1'156		1'300		1'300	
6151.3144.00	Baulicher Unterhalt Tiefgarage	1'247		13'000		1'060	
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	126		500		561	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	45'200		45'200		50'200	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		2'000		2'000	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		21'460		22'000		22'570
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		12'725		13'000		11'913
6151.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'337		1'500		1'564
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		9'357		10'000		8'172
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge		76'141				
6152	Privatstrassen	19'223	770	19'000	2'000	26'044	1'050
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	540		1'000		780	
6152.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	2'683				1'264	
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege	8'000		10'000		16'000	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	8'000		8'000		8'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		770		2'000		1'050
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	135'875		153'000		126'168	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	134'700		153'000		126'168	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'175					
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	733	18'102	29'500	28'000	28'431	28'350
6290.3130.00	Ankauf Tageskarten SBB			28'000		28'000	
6290.3144.00	Baulicher Unterhalt Personenunterstände	733		1'500		431	
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB		18'102		28'000		28'350
6340	Verkehrsplanung allgemein	2'189		55'000		11'719	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'189		55'000		11'719	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	207'124	98'527	218'600	86'500	367'929	132'970
7300	Abfallwirtschaft	10'762	41'100	12'300	41'000	13'246	68'500
7300.3120.10	Abfallentsorgung					1'715	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	5'862		5'500		6'331	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	1'000		1'300		1'300	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900		2'000		900	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		3'500		3'000	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		41'100		41'000		68'500
7410	Gangbach und übrige Fließgewässer	64'584	15'819	65'600	12'500	157'709	14'494
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'384				21'110	
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	48'700		53'600		57'600	
7410.3830.20	Zusätzliche Abschreibungen Wasserbau					69'999	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'500		12'000		9'000	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		15'819		12'500		14'494
7710	Friedhof und Bestattung	114'490	36'732	120'200	28'000	163'454	43'777
7710.3010.00	Löhne	6'148		6'000		6'318	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	332		400		267	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	31'920		31'000		76'348	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'253		5'000		2'113	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	30'800		30'800		33'100	
7710.3637.00	Bestattungskosten	11'037		7'000		11'308	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000		40'000		34'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		28'750		25'000		38'701
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		7'982		3'000		5'075
7790	Umweltschutz, Übriges	530	4'876	500	5'000	530	6'199
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30				30	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		500	
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		4'876		5'000		6'199
7900	Raumordnung	16'759		20'000		32'990	
7900.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	16'759		20'000		32'990	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT		73'122		74'200		79'436
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft		930		900		900
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen		930		900		900
8200	Forstwirtschaft		1'406		3'100		2'371
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'306		3'000		2'271
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen		100		100		100
8400	Tourismus		70'785		70'200		76'165
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission		1'875		3'000		3'660
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'137		2'000		3'887
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen		13'510		13'800		11'441
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen		3'549		3'400		8'548
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		41'983		42'000		42'472
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen		4'231		4'500		4'156
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		4'500		1'500		2'000

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	271'701	13'384'867	264'100	12'772'300	281'137	13'737'923
9100	Gemeindesteuern	31'289	11'444'728	41'000	10'791'000	51'208	11'071'506
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	18'000		10'000		-22'400	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	3'218		25'000		64'611	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	10'072		6'000		8'997	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'615'172		8'266'000		8'421'902
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		246'444		254'000		385'662
9100.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		1'343		10'000		11'105
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-14'327		-8'000		-2'094
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		726'358		675'000		688'002
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		47'457		98'000		142'891
9100.4002.00	Quellensteuern		322'205		240'000		164'926
9100.4008.10	Kopfsteuern		209'930		211'000		209'930
9100.4009.00	Nachsteuern		2'703		10'000		7'504
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		717'610		850'000		693'098
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		531'597		150'000		288'327
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		3'372		3'000		3'351
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		2'364		1'000		1'047
9100.4019.00	Nachsteuern Juristische Personen						955
9100.4601.00	Ausgleichszahlung Kanton juristische Personen		32'500		31'000		54'900
9101	Sondersteuern		8'360		8'000		8'200
9101.4033.00	Hundesteuern		8'360		8'000		8'200
9300	Finanz- und Lastenausgleich	124'157	1'031'989	105'000	990'000	103'930	1'184'732
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	20'227					
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	103'930		105'000		103'930	
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich				50'000		110'670
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		282'715		185'000		322'731
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		65'688		65'000		63'473
9300.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich		683'586		690'000		687'858
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		860'612		974'000		1'460'596
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		301'094		350'000		335'342
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		528'234		500'000		793'982
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		27'296		120'000		327'262
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		3'989		4'000		4'010

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Kapitaldienst, Zinsen	116'108	11'624	118'100	7'000	103'587	9'146
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	1'803		2'000		2'233	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	4'800		8'000		3'473	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	109'505		108'100		97'882	
9610.4400.00	Zinsen Flüssige Mittel		730				
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		177				6
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		8'712		6'000		8'310
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens		1'175				
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		830		1'000		830
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		17'950		300	1'458	250
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand					1'458	
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		17'700				
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		250		300		250
9690	Finanzvermögen, Übriges	147	730		1'000	20'954	1'083
9690.3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	147				20'954	
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		730		1'000		1'083
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		8'874		1'000		2'410
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		6'106		1'000		1'440
9950.4820.10	Entgelt für Durchleitungsrechte		2'768				970

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	18'118'222	18'166'920	18'120'500	17'474'900	18'402'108	18'494'520
	Nettoergebnis	48'699			645'600	92'412	
3	Aufwand	18'118'222		18'120'500		18'402'108	
30	Personalaufwand	10'011'688		10'026'000		9'343'984	
300	Behörden und Kommissionen	156'946		165'000		154'580	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'299'960		2'362'900		2'141'422	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'795'123		5'753'000		5'426'857	
304	Zulagen	17'250		17'500		17'550	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'619'739		1'590'400		1'500'011	
306	Arbeitgeberleistungen	40'420		38'000		34'721	
309	Übriger Personalaufwand	82'250		99'200		68'844	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'307'330		2'475'700		2'313'285	
310	Material- und Warenaufwand	327'339		324'400		329'502	
311	Nicht aktivierte Anlagen	276'053		289'200		254'117	
312	Ver- und Entsorgung	278'697		296'700		259'862	
313	Dienstleistungen und Honorare	466'656		641'150		555'722	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	500'343		355'900		453'911	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	277'999		313'800		254'364	
316	Mieten, Leasing, Pachten	5'105		6'000		4'119	
317	Spesenentschädigungen	87'606		143'550		105'313	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	31'289		41'000		51'208	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	56'243		64'000		45'168	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'556'284		1'750'500		1'648'536	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'556'284		1'750'500		1'648'536	
34	Finanzaufwand	114'452		116'100		123'767	
340	Zinsaufwand	114'305		116'100		101'355	
343	Liegenschaftenaufwand					1'458	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	147				20'954	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	2'881'968		2'929'100		2'781'436	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	164'650		166'000		132'193	
362	Finanz- und Lastenausgleich	124'157		105'000		103'930	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'521'008		2'587'600		2'462'413	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	72'153		70'500		82'900	
38	Ausserordentlicher Aufwand	464'600				1'459'000	
383	Zusätzliche Abschreibungen	464'600				1'459'000	
39	Interne Verrechnungen	781'900		823'100		732'100	
391	Dienstleistungen	724'900		766'100		675'600	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	57'000		57'000		56'500	
4	Ertrag		18'166'920		17'474'900		18'494'520
40	Fiskalertrag		11'420'588		10'768'000		11'024'806
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'157'285		9'756'000		10'029'828
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'254'943		1'004'000		986'778
403	Besitz- und Aufwandsteuern		8'360		8'000		8'200
41	Regalien und Konzessionen		301'094		350'000		335'342
412	Konzessionen		301'094		350'000		335'342
42	Entgelte		690'979		761'800		764'723
420	Ersatzabgaben		183'674		190'000		155'622
421	Gebühren für Amtshandlungen		78'149		82'000		116'342
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'424		58'000		56'883
425	Erlös aus Verkäufen						3'500
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		355'891		419'300		415'529
427	Bussen		12'842		12'500		16'847
43	Verschiedene Erträge		3'900		5'000		4'588
430	Verschiedene betriebliche Erträge		3'900		5'000		4'588
44	Finanzertrag		126'714		103'800		134'917
440	Zinsertrag		9'619		6'000		8'316
441	Realisierte Gewinne FV		17'700				
442	Beteiligungsertrag FV		730		1'000		1'083
443	Liegenschaftenertrag FV		250		300		250

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		2'005		1'000		830
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		41'100		41'000		68'500
447	Liegenschaftenertrag VV		55'310		54'500		55'938
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		663				
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		663				
46	Transferertrag		4'548'467		4'503'200		5'159'935
460	Ertragsanteile von Dritten		596'894		660'000		1'186'354
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		200'221		236'700		182'893
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'031'989		990'000		1'184'732
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		2'719'363		2'616'500		2'605'956
48	Ausserordentlicher Ertrag		292'615		160'000		338'110
482	Ausserordentliche Entgelte		8'874		1'000		2'410
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge		76'141				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		207'600		159'000		335'700
49	Interne Verrechnungen		781'900		823'100		732'100
491	Dienstleistungen		724'900		766'100		675'600
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		57'000		57'000		56'500

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Investitionsrechnung	2'155'297	35'710	2'355'000	18'000	1'236'371	67'467
	Nettoergebnis		2'119'587		2'337'000		1'168'904
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	178'563	35'710	90'000	18'000		
1500	Feuerwehr	178'563	35'710	90'000	18'000		
1500.5060.01	Einsatzfahrzeug Feuerwehr	178'563		90'000			
1500.6310.00	Kantonsbeitrag Feuerlöschfonds		35'710		18'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	336'388		800'000		654'730	67'467
3410	Sport	336'388		800'000		654'730	67'467
3410.5660.10	Investitionsbeitrag Kunstrasen "Grüner Wald " FC Schattdorf	11'053					
3411.5040.00	Sanierung Turnhalle Grundmatte	325'335		800'000			
3411.5040.01	Sanierung Aussenanlagen Grundmatte					654'730	
3411.6310.00	Beitrag Kanton						67'467
6	VERKEHR	1'640'347		1'465'000		581'641	
6150	Gemeindestrassen	1'340'347		1'465'000		581'641	
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen			50'000		78'475	
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	8'673				66'637	
6150.5010.012	Sanierung Eygasse	295'352		280'000			
6150.5010.31	Sanierung Wyergasse					138'381	
6150.5010.33	Sanierung Gassrütti					186'848	
6150.5010.34	Sanierung Riedstrasse/Dimmerschachenstrasse					111'300	
6150.5010.35	Sanierung Militärstrasse	1'013'480		1'075'000			
6150.5010.36	Sanierung Felderstrasse			60'000			
6150.5010.37	Knoten Rossgiessen	22'842					
6220	Regionalverkehr	300'000					
6220.5450.00	Darlehen LSH Schattdorf-Haldi	300'000					

8.4 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'155'297		2'355'000		1'236'371	
50	Sachanlagen	1'844'244		2'355'000		1'236'371	
501	Strassen / Verkehrswege	1'340'347		1'465'000		581'641	
504	Hochbauten	325'335		800'000		654'730	
506	Mobilien	178'563		90'000			
54	Darlehen	300'000					
544	Öffentliche Unternehmungen	300'000					
56	Eigene Investitionsbeiträge	11'053					
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'053					
6	Investitionseinnahmen		35'710		18'000		67'467
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen		35'710		18'000		67'467
631	Kantone und Konkordate		35'710		18'000		67'467

8.5 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	22'091'610	44'724'631	44'678'101	22'138'140
10	Finanzvermögen	4'178'226	42'477'980	42'458'000	4'198'206
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	708'888	29'709'060	29'124'982	1'292'966
1000	Kasse	1'478	30'533	31'736	275
1000.01	Kasse	1'478	30'533	31'736	275
1001	Post	24'465	10'165'806	9'869'282	320'989
1001.01	Postcheckkonto	24'465	10'165'806	9'869'282	320'989
1002	Bank	682'945	18'512'721	18'223'964	971'702
1002.01	Kontokorrent UKB	654'836	18'488'873	18'214'779	928'930
1002.02	Kontokorrent Credit Suisse	8'680		8'680	
1002.03	Kontokorrent Raiffeisenbank Urner Unterland	9'778	15'221	265	24'734
1002.05	Kontokorrent UBS	9'496	8'628	86	18'038
1002.06	Sparkonto UKB (Schlüsseldepot Grundmatte)	154		155	-1
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		1'000'000	1'000'000	
1003.02	Festgeldkonto		1'000'000	1'000'000	
101	Forderungen	1'926'615	12'707'648	13'256'746	1'377'517
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	206'167	525'605	463'095	268'677
1010.01	Forderungen Sammelkonto	208'367	523'405	463'095	268'677
1010.99	Wertberichtigung Forderungen	-2'200	2'200		
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'847'878	11'709'558	12'303'387	1'254'050
1011.01	KK Kanton	571'482	382'956	571'482	382'956
1011.11	KK Kanton; Steuerforderungen Gemeinde	1'276'396	11'326'602	11'731'905	871'094
1012	Steuerforderungen	-128'000	8'360	26'320	-145'960
1012.02	Forderungen Hundesteuern		8'360	8'320	40
1012.99	Wertberichtigung Forderungen Steuern	-128'000		18'000	-146'000

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1015	Interne Kontokorrente	-100	463'375	463'275	
1015.80	Steuerzahlungen	-100	463'375	463'275	
1019	Übrige Forderungen	669	750	669	750
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	669	750	669	750
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	44'272	61'419	44'272	61'419
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'944	770	6'944	770
1041.00	Transitorische Aktiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'944	770	6'944	770
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	37'311	22'890	37'311	22'890
1043.00	Transitorische Aktiven Transfererträge	37'311	22'890	37'311	22'890
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen		35'710		35'710
1046.00	Transitorische Aktiven Investitionsrechnung		35'710		35'710
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	17	2'048	17	2'048
1049.01	Übrige Transitorische Aktiven	17	2'048	17	2'048
107	Langfristige Finanzanlagen	38'452	-147		38'305
1070	Aktien und Anteilscheine	38'452	-147		38'305
1070.01	Inhaberaktien Dätwyler Holding AG	18'952	1'153		20'105
1070.02	Namenaktien Raststätte A2 Uri AG	19'500	-1'300		18'200
108	Sachanlagen FV	1'460'000		32'000	1'428'000
1080	Grundstücke FV	1'460'000		32'000	1'428'000
1080.02	Matte Dorfstrasse (Bälmi-Matte)	1'460'000		32'000	1'428'000
14	Verwaltungsvermögen	17'913'384	2'246'651	2'220'101	17'939'934
140	Sachanlagen VV	14'613'281	1'935'598	2'147'948	14'400'931
1400	Grundstücke VV unüberbaut	116'401			116'401
1400.02	Allmend Grund	36'000			36'000
1400.03	Allwetterplatz Grundmatte	1			1
1400.04	Parzelle Kastelen	80'400			80'400

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1401	Stassen / Verkehrswege	2'590'200	1'435'895	405'795	3'620'300
1401.01	Sanierung Mühlegasse	107'400		7'500	99'900
1401.02	Sanierung Wyergasse	149'100		10'400	138'700
1401.05	Sanierung Rüttistrasse	66'000		4'600	61'400
1401.15	Stichstrasse Bötzligerstrasse	336'500		23'600	312'900
1401.16	Sanierung Dorfbachstrasse	161'900		56'000	105'900
1401.18	Sanierung Landsgemeindestrasse	135'900		9'500	126'400
1401.20	Sanierung Pfarrhofstrasse	85'700		6'000	79'700
1401.22	Sanierung Umfahrungsstrasse	756'500		53'000	703'500
1401.23	Sanierung Militärstrasse		1'120'541	78'441	1'042'100
1401.24	Sanierung Kirchgasse	43'900		43'900	
1401.25	Sanierung Leitgässli	41'400		41'400	
1401.26	Sanierung Langgasse	160'700		11'200	149'500
1401.27	Sanierung Acherlistrasse	132'000		9'200	122'800
1401.28	Sanierung Hergergässli	114'600		8'000	106'600
1401.29	Sanierung Gassrütti	189'100		13'200	175'900
1401.30	Sanierung Ried- und Dimmerschachenstrasse	109'500		7'700	101'800
1401.31	Sanierung Eygasse		315'355	22'155	293'200
1402	Wasserbau	694'401		48'700	645'701
1402.00	Hochwasserschutz Gläusäbach	133'600		9'400	124'200
1402.01	Hochwasserschutz Lehn- / Lauitalbach	1			1
1402.02	Verlegung Dorfbach	415'500		29'100	386'400
1402.03	Hochwasserschutz Gangbach	145'300		10'200	135'100
1403	Übrige Tiefbauten	578'300		40'500	537'800
1403.00	Freizeitanlagen Grundmatte	139'000		9'700	129'300
1403.80	Friedhofanlagen	439'300		30'800	408'500
1404	Hochbauten	10'421'105	325'335	1'454'435	9'292'005
1404.01	Schulhäuser Spielmatt 1954 und 1992	1			1
1404.02	Schulanlagen Gräwimatt / Sanierung 2017	7'567'800		1'097'400	6'470'400
1404.05	Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte / Baujahr 87/88	528'500	325'335	85'435	768'400
1404.06	Schulhaus Spielmatt 1920 / Umbau 1993/94	1			1
1404.07	KIGA Baumgärtli / Erwerb 1985	1			1
1404.08	Verwaltungsgebäude / Erwerb 1997	1			1
1404.09	Feuerwehrlokal Grund / Baujahr 2006	240'200		24'000	216'200
1404.10	Zivilschutz-, MZA Haldi / Baujahr 90/91	1			1
1404.11	Tiefgarage Dorf / Baujahr 2014	452'100		45'200	406'900
1404.12	MZG Grundmatte / Baujahr 2014	685'900		68'600	617'300

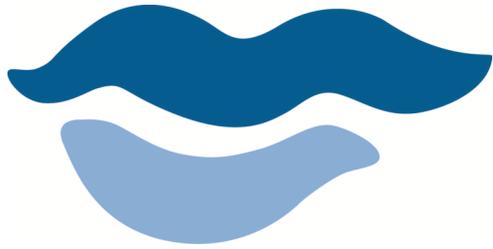
BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1404.13	Schwimmbad Gräwimatt / Sanierung 2015	639'300		63'900	575'400
1404.14	ZSA Gräwimatt / Sanierung 2020	139'000		13'900	125'100
1404.15	Kindergarten Spielmatt Pavillon	168'300		56'000	112'300
1406	Mobilien VV	12	142'853	71'454	71'411
1406.01	Mobilier	1			1
1406.22	Einsatzfahrzeug FW Haldi /Jg. 2021	1			1
1406.23	TLF Mercedes-Benz / Jg. 2010	1			1
1406.24	Mehrzweckfahrzeug Holder C270 / Jg. 2011	1			1
1406.25	Zug-/Pikettfahrzeug Mitsubishi Pajero / Jg. 2012	1			1
1406.26	Transporter FW Mercedes Sprinter Jg. 2023		70'053	35'053	35'000
1406.40	Einsatzfahrzeug FW Toyota Hilux / Jg. 2023	1	72'800	36'401	36'400
1406.41	Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2020	1			1
1406.43	Kunstrasenpflegegerät Sport Champ / Jg. 2006	1			1
1406.44	Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD / Jg. 2007	1			1
1406.45	Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter / Jg. 2013	1			1
1406.46	Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz, Jg. 2017	1			1
1406.50	Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1			1
1407	Anlagen im Bau VV	212'862	31'515	127'064	117'313
1407.19	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege	212'862	31'515	127'064	117'313
142	Immaterielle Anlagen	2			2
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2			2
1429.00	Verkehrsrichtplan	1			1
1429.01	ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	1			1
144	Darlehen	1'400'000	300'000		1'700'000
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'400'000	300'000		1'700'000
1445.00	Darlehen Dr. Britschgi	1'400'000			1'400'000
1445.01	Darlehen LSH Schattdorf-Haldi		300'000		300'000
145	Beteiligungen	1'430'301			1'430'301
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'404'000			1'404'000
1452.01	Aktien Abwasser Uri AG	1'404'000			1'404'000

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	11'301			11'301
1454.01	Stammaktien Auto AG Uri	1			1
1454.02	Namenaktien EWA	2'000			2'000
1454.04	Namenaktien Lisag	5'300			5'300
1454.05	Namenaktien Uri Tourismus AG	4'000			4'000
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmen	15'000			15'000
1455.01	Anteilscheine Luftseilbahngenossenschaft Haldi	5'000			5'000
1455.02	Namenaktien Alpkäserei Urnerboden AG	5'000			5'000
1455.03	Anteilscheine Skiliftgenossenschaft Kellerberg	5'000			5'000
146	Investitionsbeiträge	469'800	11'053	72'153	408'700
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen	469'800	11'053	72'153	408'700
1466.01	Investitionsbeitrag FC Schattdorf	469'800	11'053	72'153	408'700
2	Passiven	22'091'610	50'054'659	50'008'129	22'138'140
20	Fremdkapital	14'183'630	50'005'960	49'800'529	14'389'061
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'462'105	48'740'840	48'583'263	1'619'682
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	533'583	34'795'401	34'291'504	1'037'479
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	533'583	9'926'577	9'422'681	1'037'479
2000.88	Durchlaufkonto Zahlungsverkehr		16'819'445	16'819'445	
2000.89	Durchlaufkonto		8'047'599	8'047'599	
2000.90	Durchlaufkonto Soziales		1'780	1'780	
2001	Kontokorrente mit Dritten		13'482'164	13'482'164	
2001.01	Kontokorrent mit Kanton		10'604'000	10'604'000	
2001.50	Ausgleichskasse		1'245'150	1'245'150	
2001.51	Unfallversicherung		95'791	95'791	
2001.52	Pensionskasse Uri		1'487'191	1'487'191	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		50'033	50'033	
2002	Steuern		463'275	463'275	
2002.00	Durchlaufkonto Steuerbuchungen		463'275	463'275	

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2005	Interne Kontokorrente	928'375		346'172	582'203
2005.20	Kontokorrent Wasserversorgung	928'375		346'172	582'203
2006	Depotgelder und Kautionen	147		147	
2006.00	Schlüsseldepot Grundmatte	147		147	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		1'000'000	1'000'000	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		1'000'000	1'000'000	
2010.01	Vorschuss Pensionskasse Uri		1'000'000	1'000'000	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	156'603	145'120	156'603	145'120
2040	Personalaufwand	4'000	4'117	4'000	4'117
2040.00	Transitorische Passiven Personalaufwand	4'000	4'117	4'000	4'117
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'840	41'000	48'840	41'000
2041.00	Transitorische Passiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'840	41'000	48'840	41'000
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	44'113	37'589	44'113	37'589
2043.00	Transitorische Passiven Transfers der Erfolgsrechnung	44'113	37'589	44'113	37'589
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	32'860	32'860	32'860	32'860
2044.01	Transitorische Passiven Finanzaufwand	32'860	32'860	32'860	32'860
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	26'790	29'350	26'790	29'350
2045.00	Transitorische Passiven übriger betrieblicher Ertrag	26'790	29'350	26'790	29'350
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung		204		204
2049.01	Übrige Transitorische Rechnungsabgrenzungen		204		204
205	Kurzfristige Rückstellungen	50'000	120'000	50'000	120'000
2053	Kurzfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	50'000		50'000	
2053.00	Rückstellung Tiefgarage Dorf	50'000		50'000	
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen		120'000		120'000
2059.00	Rückstellung Sanierung Schiessstand Schattdorf		120'000		120'000

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'220'000		10'000	12'210'000
2064	Darlehen	12'200'000			12'200'000
2064.01	Darlehen Suva	3'000'000			3'000'000
2064.02	Darlehen Axa Leben	5'000'000			5'000'000
2064.03	Darlehen UKB	3'500'000			3'500'000
2064.04	Darlehen Kanton (Gemeinschaftspraxis)	700'000			700'000
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000		10'000	10'000
2069.02	IH-Darlehen: Allwetterplatz Grundmatte	20'000		10'000	10'000
208	Langfristige Rückstellungen	47'200			47'200
2085	Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	47'200			47'200
2085.00	Rückstellung Pflegerestkosten	47'200			47'200
209	Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	247'721		663	247'059
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	247'721		663	247'059
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	247'721		663	247'059
29	Eigenkapital	7'907'980	48'699	207'600	7'749'079
291	Fonds im EK	376'961			376'961
2910	Fonds im Eigenkapital	106'961			106'961
2910.00	Ersatzabgaben Unterhalt Acherlistrasse	97'570			97'570
2910.01	Jugendfonds	9'391			9'391
2911	Legate und Stiftungen im EK	270'000			270'000
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung Defizitdeckung	270'000			270'000
293	Vorfinanzierungen	1'431'300		207'600	1'223'700
2930	Vorfinanzierungen	1'431'300		207'600	1'223'700
2930.00	Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	1'431'300		207'600	1'223'700

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	6'099'720	48'699		6'148'418
2990	Jahresergebnis		48'699		48'699
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr		48'699		48'699
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	6'099'720			6'099'720
2999.01	Eigenkapital	6'099'720			6'099'720



Wasserversorgung Schattdorf

Jahresrechnung 2023

9.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 736'683 und einem Ertrag von CHF 641'262 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 95'421 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 464'161. Die Jahresrechnung schliesst somit CHF 49'600 besser ab als budgetiert.

Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt CHF 6.16 Mio.

Antrag

Die Wasserkommission beantragt, die Jahresrechnung 2023 der Wasserversorgung Schattdorf zu genehmigen.

9.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Gestützt auf Art. 11 des Reglements für die Wasserversorgung Schattdorf vom 25. November 2019 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2023 geprüft.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere stichprobenweise Prüfung anlässlich der Schlussrevision vom 11. März 2024. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Im selben Sinne hat auch die BDO AG am 22. November 2023 und 1. März 2024 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die BDO AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im März 2024

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission

René Zraggen, Präsident

9.3 Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung R 2023 - B 2023	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	736'683	742'000	720'266	-5'317	-0.7%
Betrieblicher Ertrag	631'657	596'000	812'253	35'657	6.0%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-105'026	-146'000	91'987	40'974	-28.1%
Finanzaufwand	-	-	-	-	
Finanzertrag	9'605	1'000	890	8'605	860.5%
Ergebnis aus Finanzierung	9'605	1'000	890	8'605	860.5%
Operatives Ergebnis	-95'421	-145'000	92'877	49'579	34.2%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-95'421	-145'000	92'877	49'579	34.2%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	464'161	840'000	170'352	-375'839	-44.7%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	464'161	840'000	170'352	-375'839	-44.7%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-464'161	-840'000	-170'352	375'839	44.7%
Selbstfinanzierung	257'978	36'100	227'353	221'878	-614.6%
Selbstfinanzierungssaldo	-206'183	-803'900	57'001	597'717	74.4%
Selbstfinanzierungsgrad	55.6%	4.3%	133.5%		

9.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	736'683	641'262	742'000	597'000	720'266	813'143
7100	Verwaltung	45'853	380	57'100		50'037	1
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'250		3'100		3'100	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	6'768		12'000		8'598	
7100.3100.00	Büromaterial	4'300		5'000		4'000	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen			1'000		550	
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'403		6'500		6'480	
7100.3130.10	Porti, Telefon	2'218		4'000		2'663	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'415		7'000		6'146	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		380				1
7101	Betrieb der Anlagen	454'462	73'597	436'600	50'000	454'034	66'453
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	5'850		6'000		5'430	
7101.3010.00	Löhne	96'632		97'400		86'357	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'598		7'500		6'986	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'656		10'900		9'563	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	567		500		502	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'214		2'200		2'001	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	125		300		240	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'635		1'000		442	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000			
7101.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'755		3'000		12'774	
7101.3120.00	Energiekosten	23'537		20'000		21'417	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	10'478		15'000		6'342	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	6'364		5'000		6'743	
7101.3130.20	Dienstleistungen Dritter	3'840		5'000		5'154	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung			5'000			
7101.3134.00	Versicherungsprämien	4'284		4'300		4'209	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	17'510		25'000		30'925	
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'604		10'000		17'845	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'598		3'000		3'324	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'000		3'500		3'000	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	157'947		150'000		155'592	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	83'269		60'000		75'186	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR		73'597		50'000		66'453

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	Leitungsnetz	73'811	2'988	67'200	2'000	81'720	2'261
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'130		8'200		8'130	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	45'721		25'000		44'442	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	3'292		10'000		10'105	
7102.3143.30	Leitungskataster	14'916		20'000		19'042	
7102.3143.40	Unterhalt Quellfassungen	1'752		4'000			
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		2'988		2'000		2'261
7109	Finanzen	162'557	564'297	181'100	545'000	134'476	744'429
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	162'557		181'100		134'476	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'300		1'000		1'300
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		1'700		2'000		4'460
7109.4210.10	Anschlussgebühren		56'040		70'000		246'780
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		282'083		290'000		286'538
7109.4240.20	Bauwassertaxen		943		1'000		3'082
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		210'365		160'000		198'336
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		2'261		20'000		3'044
7109.4401.00	Zinserträge		9'605		1'000		890

9.5 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	736'683	641'262	742'000	597'000	720'266	813'143
	Nettoergebnis		95'421		145'000	92'877	
3	Aufwand	736'683		742'000		720'266	
30	Personalaufwand	135'294		140'900		123'219	
300	Behörden und Kommissionen	15'868		21'100		17'128	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'632		97'400		86'357	
305	Arbeitgeberbeiträge	21'160		21'400		19'293	
309	Übriger Personalaufwand	1'635		1'000		442	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	176'116		188'000		210'293	
310	Material- und Warenaufwand	4'300		8'000		4'550	
311	Nicht aktivierte Anlagen	1'755		3'000		12'774	
312	Ver- und Entsorgung	23'537		20'000		21'417	
313	Dienstleistungen und Honorare	41'717		53'000		39'721	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	83'190		84'000		104'515	
315	Unterhalt Büromöbiliar und -geräte	14'604		10'000		17'845	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'012		10'000		9'471	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162'557		181'100		134'476	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	162'557		181'100		134'476	
36	Transferaufwand	262'715		232'000		252'278	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	262'715		232'000		252'278	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		641'262		597'000		813'143
41	Regalien und Konzessionen		1'300		1'000		1'300
412	Konzessionen		1'300		1'000		1'300
42	Entgelte		626'989		593'000		808'692
421	Gebühren für Amtshandlungen		57'740		72'000		251'240
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		495'652		471'000		490'999
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		73'597		50'000		66'453
43	Verschiedene Erträge		380				1
430	Verschiedene betriebliche Erträge		380				1
44	Finanzertrag		9'605		1'000		890
440	Zinsertrag		9'605		1'000		890
46	Transferertrag		2'988		2'000		2'261
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		2'988		2'000		2'261

9.6 Investitionsrechnung nach Funktionen

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG		464'161	840'000	170'352	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		464'161	840'000	170'352	
7100	Wasserversorgungsanlagen		464'161	840'000	170'352	
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz			75'000	65'139	
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse		184'624	140'000		
7100.5030.12	Leitungserneuerung Wvergasse				61'221	
7100.5030.14	Leitungserneuerung Gassrütti				41'249	
7100.5030.15	Erschliessung Rossgiessen		15'000	250'000		
7100.5030.16	Leitungserneuerung Eygasse		151'241	200'000		
7100.5060.03	Erneuerung Mess- und Steuerungstechnik		113'296	175'000		
7100.5290.00	Genereller Wasserversorgungsplan GWP				2'743	

9.7 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	6'326'681	1'178'306	1'237'085	6'267'902
10	Finanzvermögen	1'003'080	647'749	1'008'132	642'697
101	Forderungen	1'003'080	647'749	1'008'132	642'697
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	74'705	647'749	661'959	60'494
1010.51	Forderungen Wasser	74'705	647'749	661'959	60'494
1011	Kontokorrente mit Dritten	928'375		346'172	582'203
1011.12	Kontokorrent Einwohnergemeinde	928'375		346'172	582'203
14	Verwaltungsvermögen	5'323'601	530'557	228'953	5'625'205
140	Sachanlagen VV	5'294'801	530'557	220'253	5'605'105
1403	Übrige Tiefbauten	5'228'403	417'261	131'161	5'514'503
1403.51	Sanierung Quellschächte Teiftal	282'500		22'500	260'000
1403.52	Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	181'000		6'300	174'700
1403.53	UV-Anlage Quellen Teiftal	1			1
1403.54	Wasserversorgung Acherli	1			1
1403.55	1. Ausbautetappe Acherli	161'000		29'000	132'000
1403.56	Umverlegung Hauptleitung Gebiet "Hof"	1			1
1403.57	Erschliessung Bauzone Schipfi	59'200		1'900	57'300
1403.58	Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf (WUR)	251'000		9'000	242'000
1403.59	Leitungserneuerung Quelle 16	55'200		800	54'400
1403.60	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	2'430'400		32'500	2'397'900
1403.61	Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	56'600		800	55'800
1403.62	Leitungserneuerung Busti-Hofstättli	182'500		2'500	180'000
1403.64	Leitungserneuerung Baumgärtli	154'500		2'100	152'400
1403.65	Leitungserneuerung Bötzligerstrasse/Weingarten	139'500		1'900	137'600
1403.66	Verbindungsleitung Gräwimatt	82'200		1'100	81'100
1403.67	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	120'600		1'700	118'900
1403.68	Leitungserneuerung Mühlegasse	99'700		1'300	98'400
1403.69	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	238'500		3'100	235'400

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1403.70	Sanierung Reservoir	482'900		6'200	476'700
1403.71	Leitungserneuerung Hergergässli	149'900		1'900	148'000
1403.72	Leitungserneuerung Wyergasse	60'500		800	59'700
1403.73	Leitungserneuerung Gassrütti	40'700		500	40'200
1403.74	Leitungserneuerung Eygasse		156'986	1'986	155'000
1403.75	Leitungserneuerung Militärstrasse		195'854	2'454	193'400
1403.76	Erschliessung Rossgiessen		64'421	821	63'600
1406	Mobilien VV	2	113'296	22'696	90'602
1406.51	Leitsystem Reservoir Rissliweg	1			1
1406.52	Wasserzähler	1			1
1406.53	Mess- und Steuerungstechnik		113'296	22'696	90'600
1407	Anlagen im Bau VV	66'396		66'396	
1407.30	Anlagen im Bau, Leitungserneuerungen	66'396		66'396	
142	Immaterielle Anlagen	28'800		8'700	20'100
1429	Übrige immaterielle Anlagen	28'800		8'700	20'100
1429.02	Genereller Wasserversorgungsplan	28'800		8'700	20'100

BILANZ		Stand 01.01.2023	Veränderung		Stand 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	Passiven	6'326'681	172'515	231'294	6'267'902
20	Fremdkapital	74'052	172'515	135'874	110'694
200	Laufende Verbindlichkeiten	74'052	172'515	135'874	110'694
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	77'579	116'040	77'579	116'040
2000.50	Kreditoren Wasserversorgung	77'579	116'040	77'579	116'040
2002	Steuern	-3'527	56'475	58'294	-5'346
2002.10	MWST Abrechnungskonto	-3'527	56'475	58'294	-5'346
29	Eigenkapital	6'252'629		95'421	6'157'208
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'834'859			1'834'859
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'834'859			1'834'859
2900.50	Spezialfinanzierung EK Wasserversorgung	1'834'859			1'834'859
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	4'417'770		95'421	4'322'349
2990	Jahresergebnis			95'421	-95'421
2990.51	Ergebnis Rechnungsjahr			95'421	-95'421
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'417'770			4'417'770
2999.51	Eigenkapital	4'417'770			4'417'770

9.8 Anlagespiegel

9.8.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2023	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023	Abschreibung in % A'wert
Sachanlagen	140	5'294'801	530'557	-66'396	-153'857	-	5'605'105	
Übrige Tiefbauten	1403	5'228'403	417'261	-	-131'161	-	5'514'503	
Sanierung Quellschächte Teiftal	1403.51	282'500			-22'500		260'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	1403.52	181'000			-6'300		174'700	2.50%
UV-Anlage Quellen Teiftal	1403.53	1			-		1	
Wasserversorgung Acherli	1403.54	1			-		1	
1. Ausbautappe Acherli	1403.55	161'000			-29'000		132'000	3.30%
Umverlegung Hauptleitung Gebiet Hof	1403.56	1			-		1	
Erschliessung Bauzone Schipfi	1403.57	59'200			-1'900		57'300	1.30%
Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf	1403.58	251'000			-9'000		242'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 16	1403.59	55'200			-800		54'400	1.25%
Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1403.60	2'430'400			-32'500		2'397'900	1.25%
Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	1403.61	56'600			-800		55'800	1.25%
Leitungserneuerung Busti/Hofstättli	1403.62	182'500			-2'500		180'000	1.25%
Leitungserneuerung Baumgärtli	1403.64	154'500			-2'100		152'400	1.25%
Leitungserneuerung Bötzlingerstr./Weingarten	1403.65	139'500			-1'900		137'600	1.25%
Verbindungsleitung Gräwimatt	1403.66	82'200			-1'100		81'100	1.25%
Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	1403.67	120'600			-1'700		118'900	1.25%
Leitungserneuerung Mühlegasse	1403.68	99'700			-1'300		98'400	1.25%
Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	1403.69	238'500			-3'100		235'400	1.25%
Sanierung Reservoir	1403.70	482'900			-6'200		476'700	1.25%
Leitungserneuerung Hergergässli	1403.71	149'900			-1'900		148'000	1.25%
Leitungserneuerung Wyergasse	1403.72	60'500			-800		59'700	1.25%
Leitungserneuerung Gassrütti	1403.73	40'700			-500		40'200	1.25%
Leitungserneuerung Eygasse	1403.74	-	156'986		-1'986		155'000	1.25%
Leitungserneuerung Militärstrasse	1403.75	-	195'854		-2'454		193'400	1.25%
Erschliessung Rossgliessen	1403.76	-	64'421		-821		63'600	1.25%
Mobilien	1406	2	113'296	-	-22'696	-	90'602	
Leitsystem Reservoir Rissliweg	1406.51	1			-		1	10.0%
Wasserzähler	1406.52	1			-		1	20.0%
Mess- und Steuerungstechnik	1406.53	-	113'296		-22'696		90'600	20.0%

	Konto	Buchwert 1.1.2023	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023	Abschreibung in % A'wert
Anlagen im Bau	1407	66'396	-	-66'396	-	-	-	-	
Leitungserneuerungen	1407.30	66'396		-66'396				-	
Immaterielle Anlagen	142	28'800	-	-	-8'700	-	-	20'100	
Übrige immaterielle Anlagen	1429	28'800	-	-	-8'700	-	-	20'100	
Genereller Wasserversorgungsplan	1429.02	28'800			-8'700			20'100	20.0%
TOTAL		5'323'601	530'557	-66'396	-162'557	-	-	5'625'205	

9.9 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2023

In der nachfolgenden Tabelle sind Abweichungen ab CHF 10'000 enthalten.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7101	Betrieb der Anlagen				
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	83'269	60'000	23'269	Die Betriebskosten werden gemäss Beteiligung am WUR in Rechnung gestellt
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR	73'597	50'000	23'597	Aufgrund der höheren Betriebskosten des WUR konnte auch ein höherer Anteil an die DAG und RUAG in Rechnung gestellt werden
7102	Betrieb der Anlagen				
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	45'721	25'000	20'721	Mehrkosten infolge mehrerer Leitungsbrüche
7109	Finanzen				
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	162'557	181'100	-18'543	Aufgrund weniger Investitionen in den Jahren 2022 und 2023 sind die planmässigen Abschreibungen tiefer ausgefallen
7109.4210.10	Anschlussgebühren	56'040	70'000	-13'960	Es konnten weniger Anschlussgebühren als budgetiert verrechnet werden
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser	210'365	160'000	50'365	Mehreinnahmen aufgrund höherem Wasserbezug der Grossverbraucher
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR	2'261	20'000	-17'739	Geringere Abgabe von Quellwasser an den WUR
INVESTITIONSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7100	Wasserversorgungsanlagen				
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	-	75'000	-75'000	Es waren keine ausserordentlichen und nicht budgetierten Anpassungen und Erneuerungen am Leitungsnetz notwendig
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse	184'624	140'000	44'624	Mit einer Projektoptimierung wurde die Leitung über das Projektende hinaus verlängert. Dazu haben die Materialpreise teuerungsbedingt zu Mehrkosten geführt.
7100.5030.15	Erschliessung Rossgiessen	15'000	250'000	-235'000	Die geplante Verbindungsleitung vom Rossgiessen bis zur Gotthardstrasse konnte erst bis zum neuen Werkhof Kantonsstrasse ausgeführt werden.
7100.5030.16	Leitungserneuerung Eygasse	151'241	200'000	-48'759	Die Arbeiten konnten deutlich unter Budget abgeschlossen werden
7100.5060.03	Erneuerung Mess- und Steuerungstechnik	113'296	175'000	-61'704	Das Update und die Erneuerung der Mess- und Steuerungstechnik konnte unter Budget ausgeführt werden