



gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf



Unser Team Unterhalt, Werkdienste und Umwelt

Verwaltungsrechnung 2024

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 2024	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 2024	78

1.1 Gesamtbeurteilung

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnung 2024 der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab. Bei einem Aufwand von CHF 18.07 Mio. und einem Ertrag von CHF 18.06 Mio. wird ein Aufwandüberschuss von CHF 5'681 ausgewiesen.

Die Bildung einer Rückstellung für die Rückzahlung von Steuern bei den juristischen Personen von CHF 500'000 hat die Rechnung 2024 zusätzlich belastet. Das laufende Gerichtsverfahren wird vom Bundesgericht beurteilt und die Wahrscheinlichkeit, dass die Gemeinde Schattdorf betroffen wird, erachtet der Gemeinderat als recht hoch, was die Bildung einer Rückstellung rechtfertigt. Trotz dieses Sondereffekts fällt die Jahresrechnung um CHF 0.6 Mio. besser aus als budgetiert.

Einsparungen auf der Kostenseite führten zur Verbesserung gegenüber dem Budget, was der Gemeinderat als sehr erfreulich betrachtet. Im Vergleich zum Budget führten folgende Faktoren zu einem besseren Jahresergebnis:

- a) Personalaufwand Minderaufwand CHF 213'000
Bei gesamten Aufwendungen von CHF 10.0 Mio. fielen die Abweichungen sehr gering aus. Die grössten Differenzen betreffen die Löhne Verwaltungspersonal (minus CHF 70'000), Löhne Lehrpersonen (minus CHF 65'000), Arbeitgeberbeiträge (minus CHF 42'000) und dem übrigen Personalaufwand (minus CHF 40'000).
- b) Sach- und Betriebsaufwand Minderaufwand CHF 182'000
Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.4 Mio. und ist somit um CHF 0.1 Mio. höher als im Vorjahr. Weniger Geld wurde hauptsächlich ausgegeben für externe Dienstleistungen und Honorare (minus CHF 197'000) sowie bei den Spesenentschädigungen wegen tieferen Kosten bei Klassenlagern, Schulprojekten und Exkursionen (minus CHF 28'000).
- c) Abschreibungen Verwaltungsvermögen Minderaufwand CHF 73'000
Aufgrund der im Jahr 2023 getätigten zusätzlichen Abschreibungen und den nicht ausgeschöpften Budgetkrediten im Jahr 2024 wurden bei den Abschreibungen Einsparungen erzielt.
- d) Transferaufwand, Beiträge an Dritte Minderaufwand CHF 136'000
Die Erhöhung der Pflegekosten sowie eine hohe Auslastung der Altersheime führten zu Mehrkosten von CHF 163'000 bei der Restfinanzierung der

Pflegeheime. Die Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe (inkl. KESB Massnahmen) fielen um CHF 188'000 tiefer aus.

- e) Fiskalertrag Minderertrag CHF 291'000
Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen entwickelten sich weiterhin positiv. Das Vorjahr wurde dabei um 2.9% übertroffen. Aufgrund der verbuchten Rückstellung fielen die Erträge bei den juristischen Personen um CHF 499'000 tiefer aus. Im Vergleich zum Vorjahr sanken die gesamten Steuereinnahmen um 3.6%. Ohne den Sondereffekt wären die Steuereinnahmen CHF 209'000 über dem Budget 2024.
- f) Transferertrag, Beiträge von Dritten Mehrertrag CHF 217'000
Beim Finanz- und Lastenausgleich gab es Mehrerträge von CHF 75'000. Dies hauptsächlich aus dem Bevölkerungslastenausgleich. Mehreinnahmen gab es auch bei den Schülerpauschalen (plus CHF 64'000).
Bei den schwierig zu budgetierenden Sondersteuern wurden bei den Grundstückgewinnsteuern Mehreinnahmen von CHF 138'000 und bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern Mindereinnahmen von CHF 60'000 verbucht.

Die Investitionsrechnung zeigt Netto-Ausgaben von CHF 1.9 Mio. Der grösste Betrag von CHF 1'277'000 wurde für die Sanierung der Militärstrasse aufgewendet. Das Projekt konnte CHF 373'000 unter den budgetierten Kosten abgeschlossen werden. Die übrigen Investitionen betreffen weitere Strassenprojekte sowie den Abschluss der Sanierung Turnhalle Grundmatte von CHF 396'000.

Aufgrund der verbuchten Rückstellung und der getätigten Investitionen konnte das Fremdkapital nicht weiter reduziert werden. Die Nettoschuld erhöhte sich von CHF 1'864 auf CHF 1'934 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 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung R 2024 - B 2024	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	17'155'533	17'759'550	16'757'269	-604'017	-3.4%
Betrieblicher Ertrag	16'993'158	17'055'950	16'965'691	-62'792	-0.4%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-162'375	-703'600	208'422	541'225	76.9%
Finanzaufwand	119'241	157'400	114'452	-38'159	-24.2%
Finanzertrag	146'449	111'900	126'714	34'549	30.9%
Ergebnis aus Finanzierung	27'208	-45'500	12'262	72'708	-159.8%
Operatives Ergebnis	-135'167	-749'100	220'684	613'933	82.0%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	464'600	-	
Ausserordentlicher Ertrag	129'486	130'800	292'615	-1'314	
Ausserordentliches Ergebnis	129'486	130'800	-171'985	-1'314	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'681	-618'300	48'699	612'619	99.1%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	1'858'864	3'000'000	2'155'297	-1'141'136	-38.0%
Investitionseinnahmen	-	-	35'710	-	
Nettoinvestitionen	1'858'864	3'000'000	2'119'587	-1'141'136	-38.0%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-1'858'864	-3'000'000	-2'119'587	1'141'136	-38.0%
Selbstfinanzierung	1'411'729	868'600	1'934'799	543'129	-62.5%
Selbstfinanzierungssaldo	-447'134	-2'131'400	-184'789	1'684'266	79.0%
Selbstfinanzierungsgrad	75.9%	29.0%	91.3%		

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 2024 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 18'065'174 und einem Ertrag von CHF 18'059'493 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 5'681 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 1'858'864. Die Bildung einer Rückstellung für Steuern jur. Personen Vorjahre erachten wir als gerechtfertigt, da in einem Rechtsverfahren für die Gemeinde Schattdorf ein beträchtliches Risiko besteht.

Am 6. März 2025 haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung 2024 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 4. März 2025 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 und der im Jahr 2024 gemachten Besprechungen und Prüfungen mit den zuständigen Personen in der Verwaltung und den Behörden. 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 2024 zu genehmigen. Den verantwortlichen Gemeindebehörden und Verwaltungsangestellten danken wir ganz herzlich für die geleisteten Dienste.

Schattdorf, im März 2025

Rechnungsprüfungskommission

René Zraggen, Präsident

Walter Arnold, Mitglied

Kurt Baumann, Mitglied

Thomas Lustenberger, Mitglied

Flavio Gisler, Mitglied

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
Betrieblicher Aufwand		17'155'533	17'759'550	16'757'269
30	Personalaufwand	10'014'061	10'224'500	10'011'688
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'440'727	2'624'950	2'307'330
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'478'510	1'552'000	1'556'284
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	3'222'235	3'358'100	2'881'968
Betrieblicher Ertrag		16'993'158	17'055'950	16'965'691
40	Fiskalertrag	11'014'407	11'305'500	11'420'588
41	Regalien und Konzessionen	284'992	330'000	301'094
42	Entgelte	793'298	742'350	696'613
43	Verschiedene Erträge	3'744	5'000	3'900
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	663
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	4'896'717	4'673'100	4'542'833
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-162'375	-703'600	208'422
Finanzerfolg		27'208	-45'500	12'262
34	Finanzaufwand	119'241	157'400	114'452
44	Finanzertrag	146'449	111'900	126'714
Operatives Ergebnis		-135'167	-749'100	220'684
Ausserordentlicher Erfolg		129'486	130'800	-171'985
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	464'600
48	Ausserordentlicher Ertrag	129'486	130'800	292'615
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-5'681	-618'300	48'699

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'480'317	847'481	2'707'000	852'250	2'442'922	697'318
	Nettoergebnis		1'632'836		1'854'750		1'745'605
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	550'262	250'497	501'500	261'000	642'252	245'834
	Nettoergebnis		299'764		240'500		396'419
2	Bildung	10'158'441	3'212'098	10'290'450	3'139'050	10'198'474	3'120'194
	Nettoergebnis		6'946'344		7'151'400		7'078'279
3	Kultur, Sport und Freizeit	575'073	6'284	609'400	6'000	543'271	5'362
	Nettoergebnis		568'789		603'400		537'909
4	Gesundheit	1'470'500	-	1'320'650	-	1'277'891	-
	Nettoergebnis		1'470'500		1'320'650		1'277'891
5	Soziale Sicherheit	1'006'299	198'884	1'296'100	238'800	1'163'671	316'077
	Nettoergebnis		807'415		1'057'300		847'594
6	Verkehr	1'255'927	193'337	1'337'600	188'000	1'297'794	298'742
	Nettoergebnis		1'062'591		1'149'600		999'052
7	Umweltschutz und Raumordnung	260'268	120'706	283'000	100'000	207'124	98'527
	Nettoergebnis		139'562		183'000		108'597
8	Volkswirtschaft	55'110	-	71'200	-	73'122	-
	Nettoergebnis		55'110		71'200		73'122
9	Finanzen und Steuern	252'975	13'230'205	393'400	13'406'900	271'701	13'384'867
	Nettoergebnis	12'977'230		13'013'500		13'113'165	
	Total Aufwand/Ertrag	18'065'174	18'059'493	18'810'300	18'192'000	18'118'222	18'166'920
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		5'681		618'300	48'699	
	TOTAL	18'065'174	18'065'174	18'810'300	18'810'300	18'166'920	18'166'920

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'858'864		3'000'000		2'155'297	35'710
	Nettoergebnis		1'858'864		3'000'000		2'119'587
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					178'563	35'710
	Nettoergebnis						142'853
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	395'668		500'000		336'388	
	Nettoergebnis		395'668		500'000		336'388
6	VERKEHR	1'463'196		2'500'000		1'640'347	
	Nettoergebnis		1'463'196		2'500'000		1'640'347

4. Bilanz

		Per 31.12.2024		Per 31.12.2023	
1	Aktiven	21'717'431	100%	22'138'140	100%
10	Finanzvermögen	3'458'444	16%	4'198'206	19%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	283'075	1%	1'292'966	6%
101	Forderungen	1'707'786	8%	1'377'517	6%
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'463	0%	61'419	0%
107	Finanzanlagen	32'120	0%	38'305	0%
108	Sachanlagen Finanzvermögen	1'428'000	7%	1'428'000	6%
14	Verwaltungsvermögen	18'258'988	84%	17'939'934	81%
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'781'285	68%	14'400'931	65%
142	Immaterielle Anlagen	2	0%	2	0%
144	Darlehen	1'700'000	8%	1'700'000	8%
145	Beteiligungen	1'430'301	7%	1'430'301	6%
146	Investitionsbeiträge	347'400	2%	408'700	2%
2	Passiven	-21'717'431	100%	-22'138'140	100%
20	Fremdkapital	-14'102'447	65%	-14'389'061	65%
200	Laufende Verbindlichkeiten	-846'128	4%	-1'619'682	7%
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-142'059	1%	-145'120	1%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-620'000	3%	-120'000	1%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'200'000	56%	-12'210'000	55%
208	Langfristige Rückstellungen	-47'200	0%	-47'200	0%
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-247'059	1%	-247'059	1%
29	Eigenkapital	-7'614'985	35%	-7'749'079	35%
291	Fonds im Eigenkapital	-370'948	2%	-376'961	2%
293	Vorfinanzierungen	-1'101'300	5%	-1'223'700	6%
299	Bilanzüberschuss	-6'142'737	28%	-6'148'418	28%

5. Geldflussrechnung

			2024	2023
Betriebliche Tätigkeit	Ergebnis der Erfolgsrechnung		-5'681	48'699
	Abschreibungen	ordentlich	1'539'810	1'628'437
		zusätzlich	-	464'600
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV		-	-
	Veränderungen	Guthaben, Forderungen	-330'269	549'098
		Rechnungsabgrenzungen	50'895	-28'630
		Rückstellungen	500'000	70'000
		Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
		Spezial- und Vorfinanzierungen	-128'413	-208'263
		Verbindlichkeiten, Kreditoren	-773'554	157'577
Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV		6'185	-17'553	
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		858'973	2'663'966	
Investitions- und Anlagetätigkeit	Ausgaben, Erwerb	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-1'858'864	-1'844'244
		Darlehen und Beteiligungen	-	-300'000
		Investitionsbeiträge	-	-11'053
	Einnahmen, Abgang, Verkauf	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-	35'710
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-1'858'864	-2'119'587
	Zunahme / Abnahme	Finanz- und Sachanlagen Finanzvermögen	-	49'700
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Finanzvermögen		-	49'700
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit		-1'858'864	-2'069'887
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme	langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000	-10'000
		kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-10'000	-10'000
	Veränderung des Fonds „Geld“		-1'009'891	584'078

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 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2024	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	14'400'931	1'858'864	-	-1'478'510	-	-	14'781'284	
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	3'620'300	1'330'643	-	-346'543	-	-	4'604'400	7%
Mühlegasse	1401.01	99'900			-7'000			92'900	
Wyergasse	1401.02	138'700			-9'700			129'000	
Rüttistrasse	1401.05	61'400			-4'300			57'100	
Stichstrasse Bötzligerstrasse	1401.15	312'900			-21'900			291'000	
Dorfbachstrasse	1401.16	105'900			-7'400			98'500	
Landsgemeindestrasse	1401.18	126'400			-8'900			117'500	
Pfarrhofstrasse	1401.20	79'700			-5'600			74'100	
Umfahrungsstrasse	1401.22	703'500			-49'200			654'300	
Militärstrasse	1401.23	1'042'100	1'277'424		-162'324			2'157'200	
Langgasse	1401.26	149'500			-10'500			139'000	
Acherlistrasse	1401.27	122'800			-8'600			114'200	
Hergergässli	1401.28	106'600			-7'500			99'100	
Gassrütti	1401.29	175'900			-12'300			163'600	
Dimmerschachenstrasse/Riedstrasse	1401.30	101'800			-7'100			94'700	
Eygasse	1401.31	293'200			-20'500			272'700	
Breitrütti	1401.32	-	53'219		-3'719			49'500	
Wasserbau	1402	645'701	-	-	-45'200	-	-	600'501	7%
Gläusbächli	1402.00	124'200			-8'700			115'500	
Lehn- / Lauitalbach	1402.01	1						1	
Verlegung Dorfbach	1402.02	386'400			-27'000			359'400	
Hochwasserschutz Gangbach	1402.03	135'100			-9'500			125'600	

	Konto	Buchwert 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2024	Abschreibung in % Buchwert
Übrige Tiefbauten	1403	537'800	-	-	-37'700	-	-	500'100	7%
Freizeitanlagen Grundmatte	1403.00	129'300			-9'100			120'200	
Friedhofanlagen	1403.80	408'500			-28'600			379'900	
Hochbauten	1404	9'292'005	395'668	-	-1'013'368	-	-	8'674'305	10%
Schulhaus Spielmatt/Schwesternhaus	1404.01	1						1	
Schulanlagen Gräwimatt, Sanierung 2017	1404.02	6'470'400			-647'000			5'823'400	
Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte	1404.05	768'400	395'668		-116'368			1'047'700	
Schulhaus Spielmatt 1920	1404.06	1						1	
KIGA Baumgärtli	1404.07	1						1	
Verwaltungsgebäude	1404.08	1						1	
Feuerwehrlokal	1404.09	216'200			-21'600			194'600	
Zivilschutz-, MZA Haldi	1404.10	1						1	
Tiefgarage Dorf, Baujahr 2014	1404.11	406'900			-40'700			366'200	
MZG Grundmatte, Baujahr 2014	1404.12	617'300			-61'700			555'600	
Schwimmbad Gräwimatt, Sanierung 2015	1404.13	575'400			-57'500			517'900	
ZSA Gräwimatt, Sanierung 2020	1404.14	125'100			-12'500			112'600	
Kindergarten Spielmatt Pavillon	1404.15	112'300			-56'000			56'300	12.5 % linear
Mobilien	1406	71'411	-	-	-35'700	-	-	35'711	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	35'000			-17'500			17'500	
Einsatzfahrzeug FW Toyota Hilux / Jg. 2023	1406.40	36'400			-18'200			18'200	
Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2020	1406.41	1						1	
Kunstrasenpflegegerät Sport Champ	1406.43	1						1	
Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 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	117'313	132'553	-	-	-	-	249'866	0%
Strassen/Verkehrswege	1407.19	117'313	132'553					249'866	

	Konto	Buchwert 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2024	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	1'700'000	-	-	-	-	-	1'700'000	kaufm. Grundsätze
Darlehen an private Unternehmungen	1445	1'700'000	-	-	-	-	-	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	
Skilift Kellerberg	1455.03	5'000						5'000	
Investitionsbeiträge	146	408'700	-	-	-61'300	-	-	347'400	
an private Organisationen	1466	408'700	-	-	-61'300	-	-	347'400	15%
Kunstrasen Grüner Wald FC Schattdorf	1466.01	408'700			-61'300			347'400	
TOTAL		17'939'934	1'858'864	-	-1'539'810	-	-	18'258'987	

6.2 Anlagespiegel

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2024
Sachanlagen	108	1'428'000	-	-	-	-	1'428'000
Grundstücke	1080	1'428'000	-	-	-	-	1'428'000
Landparzelle Matte Dorfstrasse	1080.02	1'428'000					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	398'050	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 Not- hilfe 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 31.12.24	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri AG, Altdorf	1'404'000	1'404'000	Abwassergebühren	49'118	31.12.2023	63'895'439	20'045'923	384'990
LISAG AG, Bürglen	5'300	5'300	Abgeltung GIS Uri	26'376	31.12.2023	943'001	861'959	98'343
ZAKU AG, Attinghausen	-	-	Dividende	68'500	31.12.2023	22'635'218	11'369'959	438'390
Wasserversorgung Schattdorf	-	-	Leistungsverein- barung Dienst- leistungen	26'000	31.12.2023	6'267'902	6'157'208	-95'421
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	-	-	Gemeindeanteil Pflegekosten	882'118	31.12.2023	9'056'542	7'635'718	276'999
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	-	-	Anteil Betriebskosten	79'103	31.12.2023	593'803	524'414	112'276
Uri Tourismus AG, Altdorf	4'000	4'000	Beitrag gem. Tourismusgesetz	40'692	31.12.2023	924'292	388'053	3'685
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	5'000	5'000			31.12.2023	2'194'820	701'035	45'422
Auto AG Uri, Schattdorf	10'250	1		-	31.12.2023	14'342'005	7'877'749	250'617
EWA-energieUri AG, Altdorf	2'000	2'000	Konzessionsertrag	284'992	30.09.2024	199'155'000	67'161'000	8'831'000
EG PRW, Altdorf	-	-	Anteil Betriebskosten	86'995	30.09.2023	151'308	43'479	-8'150
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	5'000	5'000		-	31.12.2023	2'797'139	1'154'605	27'218
Genossenschaft Skilift Kellerberg	5'000	5'000		-	30.06.2024	95'186	85'186	-15'262

6.4 Rückstellungsspiegel

	Konto	Buchwert 01.01.2024	Bildung	Auflösung	Verwendung	Buchwert 31.12.2024	Kommentar
Total Rückstellungen		167'200	500'000	-	-	667'200	
kurzfristige Rückstellungen	2059	120'000	500'000	-	-	620'000	
Rückstellung Sanierung Schiessanlage Schattdorf	2059.00	120'000				120'000	siehe unten
Rückstellung für Rückzahlung Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	2059.10	-	500'000			500'000	siehe unten
langfristige Rückstellungen	2080	47'200	-	-	-	47'200	
Rückstellung Pflegerestkosten	2085.00	47'200	-			47'200	siehe unten

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. Die Projektkosten werden auf ca. CHF 350'000 geschätzt, wovon die Gemeinde einen Anteil von ca. CHF 120'000 selber tragen muss.

Rückstellung für Rückzahlung Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre

Gemäss Information und Einschätzung vom Amt für Steuern besteht bei den jur. Personen ein Risiko zur Rückzahlung von Gewinnsteuern. Eine Firma, die am Bau der Neat beteiligt war, befindet sich mit dem Kanton Tessin in einem Rechtsstreit über eine interkantonale Steuerauscheidung, der aktuell beim Bundesgericht hängig ist. Sämtliche fakturierten Steuern aus den Jahren 2013 - 2022 sind bezahlt. Eventuelle Rückzahlungen würden über den laufenden Steuerertrag verbucht. Die Bildung einer Rückstellung für dieses latente Risiko wurde vom Amt für Finanzen sowie der externen Revisionsgesellschaft BDO als gerechtfertigt betrachtet.

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 49'118		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Defizitdeckung		Anteil Restfinanzierung Pflegekosten; CHF 882'118		Unbeschränkte Haftung gemäss Gesellschaftsvertrag
ZAKU AG, Attinghausen	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende; CHF 68'500		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	Gemeinden Altdorf, Flüelen, Schattdorf und Seedorf	Solidarhaftung		Anteil Betriebskosten; CHF 79'103		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		Beiträge; CHF 86'995		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Sozialdienst Uri Süd, Erstfeld	Gemeinden Schattdorf, Bürglen, Spiringen, Unterschächen, Erstfeld, Silenen, Gurnellen, Wassen, Göschenen, Andermatt, Hospental und Realp	Solidarhaftung		Anteil Betriebskosten; CHF 79'103		Die Mitgliedergemeinden 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 01.01.2024	-	376'961	1'223'700	-	-	-	6'148'418	7'749'079
Erhöhungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen								-
Neubewertungen								-
Jahresergebnis								-
Reduktionen	-	-6'013	-122'400	-	-	-	-5'681	-134'094
Entnahmen		-6'013	-122'400					-128'413
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis							-5'681	-5'681
Bestand 31.12.2024	-	370'948	1'101'300	-	-	-	6'142'737	7'614'985

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

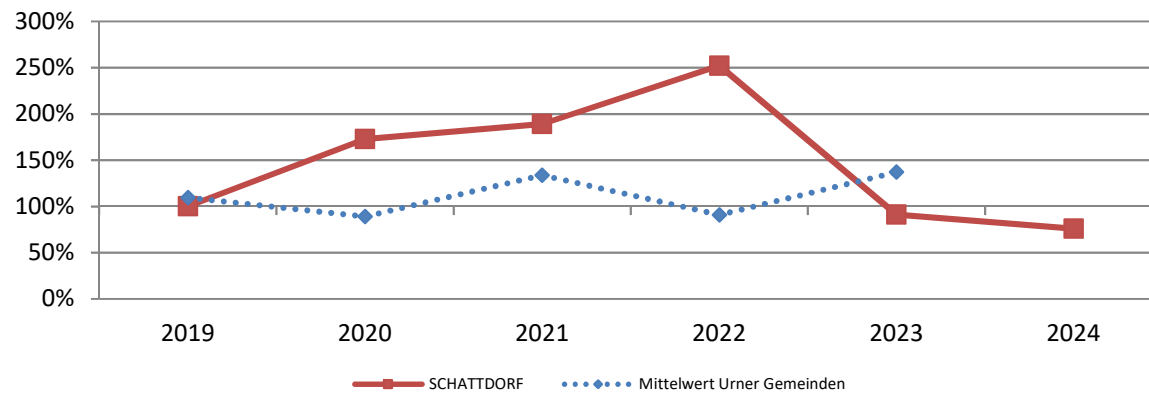
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
100.1%	172.9%	189.0%	252.1%	91.2%	75.9%	135.4%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

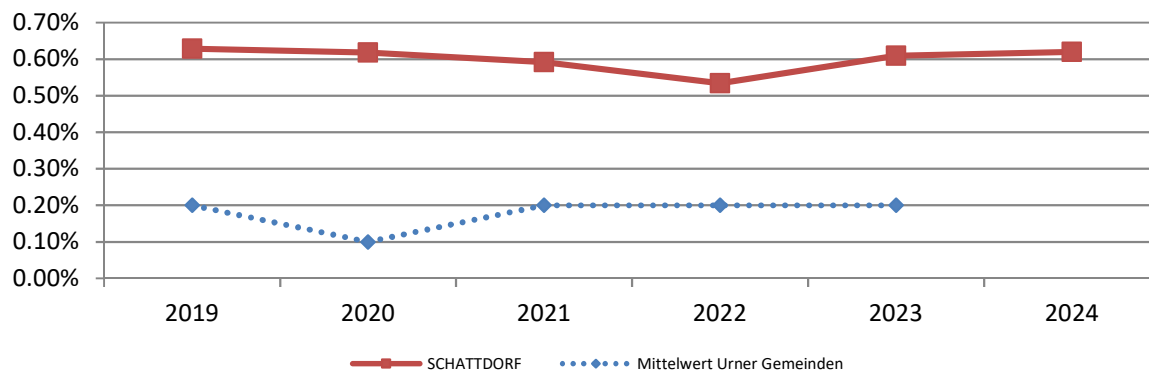
Aussage:

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%

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
0.6%	0.6%	0.6%	0.5%	0.6%	0.6%	0.6%



6.7 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

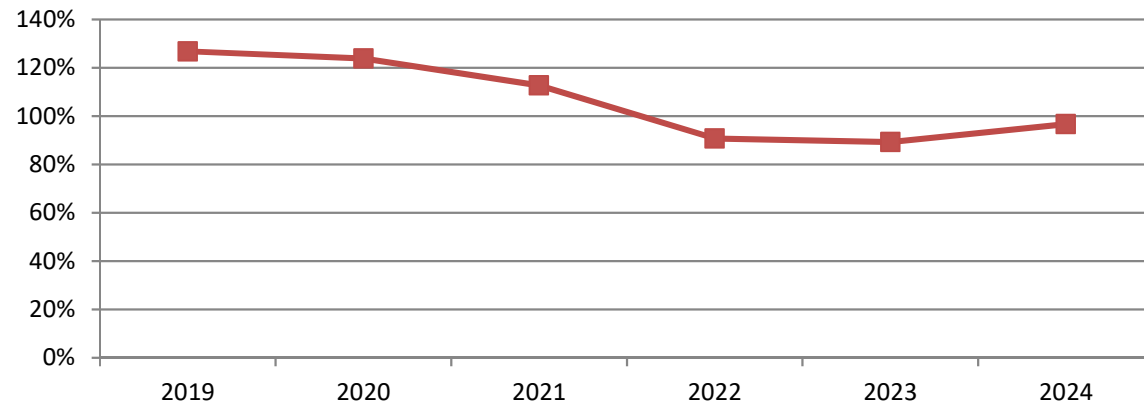
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
126.8%	123.8%	112.7%	90.8%	89.2%	96.6%	106.1%



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

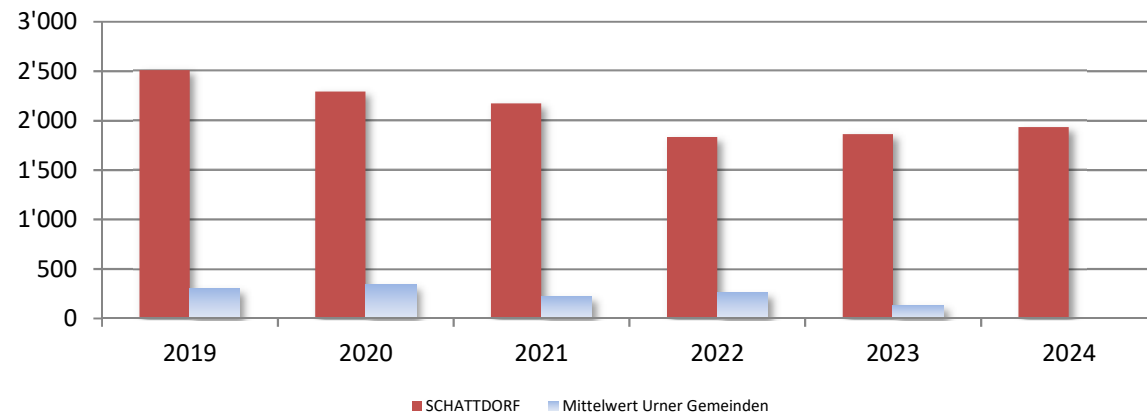
Aussage:

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
2'510	2'293	2'175	1'833	1'864	1'934	2'101



6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
12.5%	16.8%	16.5%	16.9%	11.3%	8.2%	13.7%

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

Aussage

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

Kapitaldienstanteil

(Kapitalkosten in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
15.3%	14.5%	12.2%	10.5%	10.1%	9.6%	12.0%

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.

Bruttoverschuldungsanteil

(Bruttoschulden in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
120.6%	116.3%	97.2%	78.5%	80.5%	76.1%	94.4%

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.

Investitionsanteil

(Bruttoinvestitionen in Prozent
des konsolidierten Gesamtaufwandes)

2019	2020	2021	2022	2023	2024	Mittel 6 Jahre
17.0%	13.0%	14.8%	7.9%	12.4%	10.6%	12.7%

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	-690'947
Steuerschulden der Steuerpflichtigen	1'231'120
Guthaben gegenüber dem Kanton für Schlussabrechnung 2024	540'705
Saldo Bilanzkonto 1011.11	1'080'879

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
0220.3118.00	Allgemeine Verwaltung	Anschaffung Software und Lizenzen; Mehrkosten Projekt CMI Axioma	5'000
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Tourismus Unterschächen; Nachdruck Urner Panoramakarte	800
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Kamu Schattdorf; Beitrag Sommerfest 2024	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	IG Haldi bewegt; Beitrag Haldimärcht 2024	1'000
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Seniorenmittagstreff; Unterstützungsbeitrag	450
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	IG Fasnacht; Beitrag Infrastruktur 2024	1'500
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Trio Bergmusik; Konzert Pfarrkirche Schattdorf	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Frauen- und Müttergemeinschaft; Beitrag Aktion Weihnachtsstern 2024	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	HC KTV Altdorf; Beitrag Schulhandball Schweizermeisterschaft 2024	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	OK 9. Uristier Cup 2025; Beitrag	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	Getu Bürglen; Beitrag Gotthard-Cup 2024	300
3410.3636.50	Kultur, Sport und Freizeit	Turnvereine Schattdorf; Beitrag Anschaffung Wettkampfbarren	1'000
3421.3635.00	Kultur, Sport und Freizeit	Pfadi Don Bosco; Beitrag Kantonallager 2025	500
4210.3636.00	Gesundheit	FC Schattdorf; Beitrag an AED Gerät	2'240
8400.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	Haldi Freunde; Kostenübernahme div. Anschaffungen	3'164
Total			17'454
Schulrat	(Neue Ausgaben bis CHF 50'000 pro Jahr)		
	keine		-
Total			-

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2024

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0220	Gemeindeverwaltung				
0220.3010.00	Löhne	1'071'044	1'150'100	79'056	Minderkosten aufgrund einer temporären Personalvakanz im Bereich Soziales und Gesundheit sowie einzelne Reduktionen im Stellenplan der Verwaltung
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	-5'551	28'500	34'051	Minderkosten; Geplante Weiterbildungen wurden nicht in Anspruch genommen. Aufgrund eines Stellenwechsels konnten ausgerichtete Weiterbildungsbeiträge zurückgefordert werden
0221	Bauverwaltung				
0221.4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze	112'000		112'000	Mehrertrag; Abgeltung für nicht erstellte Parkplätze gemäss Bau- und Zonenordnung
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG				
1500	Feuerwehr				
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	33'136	7'000	-26'136	Mehrkosten aufgrund zahlreicher Neueintritte bei der Feuerwehr anlässlich der letzten Rekrutierung
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Löhne	958'665	979'600	20'935	Minderkosten; Ab Schuljahr 24/25 weniger Lektionen für IF, Assistenzen und DAZ
2120	Primarstufe				
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-97'058	-25'000	72'058	Grössere Rückerstattungen aus der Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	32'557	54'100	21'543	Minderkosten für die Schulverlegung sowie günstigere Billettkosten bei der SBB für Schulreisen aufgrund neuer Tarife für Schulklassen
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	1'530'255	1'500'000	30'255	Höhere Schülerzahlen und Erhöhung der Pauschalen
2130	Oberstufe				
2130.3020.00	Löhne	1'846'152	1'807'600	-38'552	Mehrkosten für Ersatzanstellungen bei Abwesenheiten von Lehrpersonen
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-23'096		23'096	Der Kanton leistet Beiträge an Kosten für Stellvertreter, die bei bewilligten Weiterbildungen von Lehrpersonen die entsprechenden Lektionen übernehmen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2170	Schulliegenschaften				
2170.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	17'585	40'000	22'415	Für das Projekt "Schulinfrastrukturen Spielmatt" wurden weniger Aufträge an externe Fachpersonen vergeben
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	760'500	794'600	34'100	Tiefere Abschreibungen aufgrund den im Jahr 2023 gemachten zusätzlichen Abschreibungen
2200	Sonderschulen				
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	145'833	112'500	-33'333	Mehrkosten, da mehr Schüler in Sonderschulen unterrichtet werden als im Budget vorgesehen
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	1'387'054	1'224'000	-163'054	Mehrkosten aufgrund der 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	462'462	520'000	57'538	Minderkosten aufgrund rückläufiger Kostenentwicklung zum Vorjahr
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	124'870	255'000	130'130	Minderkosten, da einzelne Massnahmen durch die KESB aufgehoben wurden
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe	153'620	200'000	-46'380	Minderertrag, da auch die Kosten für die wirtschaftliche Hilfe tiefer ausgefallen sind
5791	Sozialdienst, Übriges				
5791.3612.00	Entschädigung Sozialdienst Uri Süd	111'872	132'000	20'128	Minderkosten; Die Kosten des neuen Sozialdienstes Uri Süd sind tiefer als budgetiert ausgefallen
5791.3635.00	Krankenkassenprämien und Kostenanteile	29'411	55'000	25'589	Minderkosten für die Abgeltung von Verlustscheinen der Krankenkassen
6	VERKEHR				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	346'543	377'400	30'857	Minderkosten aufgrund tieferer Investitionen bei der Sanierung Militärstrasse und den im Jahr 2023 getätigten zusätzlichen Abschreibungen
6340	Verkehrsplanung allgemein				
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'687	60'000	42'313	Minderkosten, da fast keine Aufträge für externe Gutachten im Bereich Verkehr erteilt wurden

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7300	Abfallwirtschaft				
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU	68'500	41'000	27'500	Mehrertrag; Die Zaku hat im Jahr 2024 eine höhere Dividende ausgerichtet als in den Vorjahren
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Gemeindesteuern				
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	-10'000	15'000	25'000	Minderkosten, da das Delkredere bei den Steuerforderungen reduziert werden konnte
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'799'239	8'767'000	32'239	Das Budget für die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen wurde um CHF 207'000 (2.0%) übertroffen. Gegenüber dem Vorjahr konnte eine Zunahme von 2.9% verzeichnet werden.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	310'660	233'000	77'660	
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	42'887	99'000	-56'113	
9100.4002.00	Quellensteuern	349'372	180'000	169'372	
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	1'112'450	850'000	262'450	Höhere Sollstellung für das aktuelle Jahr als in den letzten Perioden
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	-62'962	200'000	-262'962	Bei den definitiven Veranlagungen wurden grössere Korrekturen zugunsten von jur. Personen festgestellt
9100.4010.11	Rückstellung für Rückzahlung Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	-500'000		-500'000	Aufgrund eines pendenten Verfahrens vor Bundesgericht wurde eine Rückstellung für mögliche Risiken von Rückzahlungen bereits vereinnahmter Gewinnsteuern verbucht
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	1'698	75'000	73'302	Minderkosten; Unsere Ressourcenstärke ist weniger stark gestiegen als angenommen
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	309'603	225'000	84'603	Mehrertrag im Sozial- und Bildungslastenausgleich
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA	284'992	330'000	-45'008	Minderertrag aufgrund eines tieferen Stromverbrauchs
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern	738'120	600'000	138'120	Mehrertrag aufgrund der im Jahr 2024 abgerechneten Handänderungen
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern	90'140	150'000	-59'860	Minderertrag aufgrund weniger Erbschaftsfälle
9610	Kapitaldienst, Zinsen				
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	106'446	149'400	42'954	Minderaufwand; Es mussten keinen neuen Finanzierungen gemacht werden aufgrund des Ergebnisses und der tieferen Investitionen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte				
3411.5040.00	Sanierung Turnhalle Grundmatte	395'668	500'000	104'333	Beim Projekt konnten Vergabeerfolge erzielt werden. Zudem wurden einige Eigenleistungen gemacht für diverse Nebenarbeiten sowie für die Erstellung des Fundaments der Luft-Wärme-Pumpe
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	79'189	100'000	20'811	Für zukünftige Sanierungen von Gemeindestrassen wurden weniger externe Planungsarbeiten ausgeführt
6150.5010.35	Sanierung Militärstrasse	1'277'424	1'650'000	372'576	Der letzte Abschnitt konnte aufgrund von Vergabeerfolgen tiefer als budgetiert abgeschlossen werden
6150.5010.38	Sanierung Breitrütti	53'219	70'000	16'781	Aufgrund des Vergabeerfolgs beim Projekt Militärstrasse konnte auch die Sanierung der Breitrütti unter Budget durchgeführt werden

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2023	Ausgaben 2024	Ausgaben bis 31.12.2024	Restkredit	Abrechnungs- datum
INVESTITIONSRECHNUNG									
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	GV	05.12.2021	100'000	75'310	0	75'310	24'690	
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	GV	25.11.2024	180'000	0	42'831	42'831	137'169	
6150.5010.37	Planungskredit Knoten Rossgiessen	Urne	18.06.2023	500'000	22'842	10'533	33'375	466'625	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'480'317	847'481	2'707'000	852'250	2'442'922	697'318
0110	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	54'441	19'727	55'000	20'000	44'844	11'866
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	8'773		8'500		6'660	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'039		17'500		15'348	
0110.3130.00	Porti, Telefon	14'962		11'500		7'861	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	6'096		11'000		9'639	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'572		6'500		5'336	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		19'727		20'000		11'866
0120	Gemeinderat, Kommissionen	158'390		182'200		165'903	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	38'958		37'600		37'173	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	21'960		26'000		22'650	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	8'275		8'300		7'734	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	19'125		22'000		16'800	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	3'120		2'000		2'220	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'865		10'000		10'353	
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge	2'732		3'000		749	
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	4'128		20'000		10'690	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	6'937		6'500		6'619	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	22'876		23'600		23'089	
0120.3199.10	Jungbürger- und Jubilarenfeier	1'701		5'000		10'040	
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	13'615		14'000		13'588	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'100		4'200		4'200	
0220	Gemeindeverwaltung	1'784'612	649'768	1'961'700	761'450	1'770'173	621'530
0220.3010.00	Löhne	1'071'044		1'150'100		1'070'998	
0220.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-14'541					
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	67'929		73'700		69'074	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	103'851		115'400		104'702	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'241		6'600		6'264	
0220.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	22'172		23'900		22'114	
0220.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'636		4'000		3'816	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	-5'551		28'500		17'976	
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	5'533		5'500		5'938	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	21'919		14'500		21'146	
0220.3100.00	Büromaterial	5'862		8'000		5'641	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'645		10'000		12'701	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	848		1'400		833	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	2'203				3'981	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	4'745		4'200		274	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	50'633		37'200		44'000	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			
0220.3130.10	Porti, Telefon	17'840		21'900		20'272	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	300		7'000		768	
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	32'828		41'500		33'471	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	7'955		8'000		7'975	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	7'372		8'900		8'168	
0220.3153.00	Unterhalt IT	154'590		172'000		145'029	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'151		1'900		2'512	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'110		2'500		2'222	
0220.3611.00	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	202'300		205'000		160'300	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		26'844		22'000		17'532
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		21'500		21'500		21'500
0220.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen						7'362
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		4'500		4'000		4'000
0220.4270.00	Bussen		80		2'500		235
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'744		5'000		3'900
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		572'600		686'200		548'000
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		20'500		20'250		19'000
0221	Bauverwaltung	399'350	158'304	423'100	50'000	381'017	46'404
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'934		7'000		5'089	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	2'352		3'400		2'305	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'287		11'000		7'043	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	4'200		5'000		3'756	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'176		1'100		1'124	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	367'900		389'100		355'200	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	
0221.4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze		112'000				
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		44'304		50'000		43'154
0221.4270.00	Bussen		2'000				3'250
0290	Gemeindehaus	60'523	13'343	63'500	15'000	61'509	12'169
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'012		1'000		793	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	18'094		21'000		18'586	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	3'869		4'000		4'171	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	22'766		21'700		22'549	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'781		1'300		1'410	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'000		14'500		14'000	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		13'343		15'000		12'169
0291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi	23'001	6'339	21'500	5'800	19'476	5'349
0291.3010.00	Löhne	2'640		2'500		2'445	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9		100		9	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	1'751		2'000		6'887	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	888		900		1'061	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	17'313		15'500		8'674	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		500		400	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		5'419		5'300		4'709
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		920		500		640

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	550'262	250'497	501'500	261'000	642'252	245'834
1110	Polizei	12'689		18'000		14'295	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	12'689		18'000		14'295	
1400	Allgemeines Rechtswesen	130'995	10'372	137'300	17'000	137'670	16'693
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	26'376		26'000		26'279	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betreibungs- und Rechtskosten	8'465		14'000		15'283	
1400.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			2'000			
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'153		1'300		1'108	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	86'000		85'000		86'000	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		8'372		13'000		12'693
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen		2'000		4'000		4'000
1500	Feuerwehr	375'441	231'541	314'400	237'500	337'962	221'978
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	8'900		8'900		8'900	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	20'028		15'000		18'180	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	68'535		54'000		57'170	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	16'910		10'000		31'825	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	13'440		4'000		7'440	
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	17'400		17'500		17'250	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'800		4'000		4'326	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'745		9'000		2'720	
1500.3100.00	Büromaterial	97		200		517	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'287		3'500		3'186	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'428		700		772	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'734		46'600		7'320	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	33'136		7'000		1'809	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'188		7'400		6'095	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	10'473		9'100		8'004	
1500.3130.10	Dienstleistungen Dritter	462		500		252	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	13'869		12'000		11'799	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuchungen	1'156		500		1'121	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	4'587		4'500		4'152	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	12'065		14'000		20'090	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	8'255		7'000		6'323	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'647		9'000		11'657	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	21'600		21'600		24'000	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	35'700		36'000		71'454	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'000		12'400		11'600	
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		182'176		190'000		183'674
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		27'774		25'500		16'805
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		21'591		22'000		21'500
1610	Militär, Einquartierungen	3'000		3'000		3'000	
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	Schiesswesen	4'070		4'000		124'350	
1611.3144.00	Sanierung Schiessanlagen					120'000	
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	4'070		4'000		4'350	
1620	Zivilschutz	24'068	8'584	24'800	6'500	24'975	6'500
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	242		500		415	
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'212		2'500		3'211	
1620.3130.00	Porti, Telefon	2'676		2'500		2'789	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	2'968		2'800		2'791	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	402		3'500		1'869	
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	67		500			
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'500		12'500		13'900	
1620.4472.00	Benützungsgebühren Zivilschutzunterkunft		2'084				
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 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	10'158'441	3'212'098	10'290'450	3'139'050	10'198'474	3'120'194
2110	Kindergarten	1'180'193	487'029	1'205'550	479'500	1'143'579	449'697
2110.3020.00	Löhne	958'665		979'600		916'106	
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-2'633					
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	61'215		63'500		58'858	
2110.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	106'667		104'300		105'041	
2110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'346		5'800		5'325	
2110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	19'872		20'600		19'108	
2110.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'893		3'400		3'843	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	23'070		22'600		22'760	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	180		1'000		7'408	
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	1'621		1'250		2'888	
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	85		500		817	
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	1'959		3'000		1'268	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	254				156	
2110.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen						3'321
2110.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		7'644		13'500		14'001
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		479'385		466'000		432'375
2120	Primarstufe	3'693'734	1'577'783	3'798'800	1'548'000	3'596'447	1'525'700
2120.3020.00	Löhne	2'970'016		2'965'400		2'939'899	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-97'058		-25'000		-111'717	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	184'822		192'200		184'273	
2120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	285'867		294'800		295'670	
2120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	16'947		17'300		17'224	
2120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60'002		62'300		60'695	
2120.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	10'825		10'300		11'283	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	33'158		32'350		9'800	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	94'506		98'000		100'223	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	39'878		27'250		1'424	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	52'103		54'450		45'708	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	8'102		12'850		7'520	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	832		1'000		649	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	32'557		54'100		32'415	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'177		1'500		1'380	
2120.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen						10'555
2120.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		42'732		45'000		22'000
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'530'255		1'500'000		1'488'960
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		4'796		3'000		4'185

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	2'466'603	788'888	2'439'750	759'000	2'257'296	758'311
2130.3020.00	Löhne	1'846'152		1'807'600		1'737'127	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-23'096				-33'187	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	118'677		117'200		110'364	
2130.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	211'456		205'600		189'022	
2130.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10'817		10'600		10'022	
2130.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	38'540		38'000		36'233	
2130.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	6'481		6'300		6'140	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten	17'383		17'450		28'724	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	91'376		85'000		89'525	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	3'377		2'900		2'602	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	34'972		33'300		9'165	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	23'795		28'250		5'162	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	14'163		15'550		16'039	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	688		1'000		498	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	47'652		47'500		24'788	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	172		1'500		1'070	
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	24'000		22'000		24'000	
2130.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen						5'621
2130.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		18'992		9'000		18'668
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		769'896		750'000		730'356
2130.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge						3'665
2170	Schulliegenschaften	1'854'496	230'565	1'903'900	217'800	2'317'459	301'510
2170.3010.00	Löhne	374'584		376'400		376'119	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	141'685		143'000		134'159	
2170.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-2'431					
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'810		33'600		32'706	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	52'907		60'200		55'058	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'958		3'000		2'925	
2170.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'590		10'900		10'531	
2170.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	1'622		1'800		1'600	
2170.3064.00	Überbrückungsrenten					1'896	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	232		2'500		5'991	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'704		4'000		4'831	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'578		23'000		23'965	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	6'956		7'000		4'756	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'017		3'000		10'718	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	183'991		168'700		167'454	
2170.3130.10	Porti, Telefon	691		1'000		2'824	
2170.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	17'585		40'000		18'009	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Versicherungsprämien	28'008		26'100		26'461	
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	6'919		6'500		16'216	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	16'954		14'700		19'785	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	27'307		30'800		5'933	
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	78'519		84'100		62'873	
2170.3144.30	Unterhalt Aula			1'000		767	
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	16'512		15'700		16'870	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	21'627		24'800		46'653	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	7'984		8'000		13'121	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'470		5'500		8'927	
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'215		3'000		3'011	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	760'500		794'600		876'700	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften					340'600	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	28'000		11'000		26'000	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'637		1'000		1'490
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		39'680		40'000		39'790
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		18'848		13'000		14'730
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		122'400		128'800		207'600
2170.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		11'000				2'900
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	Tagesbetreuung und Schülertransporte	53'937	8'325	53'600	11'000	51'553	7'520
2180.3020.00	Löhne	19'581		22'000		19'746	
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'744		2'100		1'762	
2180.3130.00	Schülerverpflegung	13'456		13'300		11'388	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	18'984		16'200		18'552	
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	172				106	
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'650		1'000		1'425
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		6'675		10'000		6'095
2190	Obligatorische Schule, Übriges	205'497	20'300	218'650	20'400	177'045	19'500
2190.3020.00	Löhne	101'947		96'900		83'690	
2190.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'713		17'900		14'233	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	-1'128		8'500		630	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	22'468		19'000		14'251	
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	7'203		7'000		6'628	
2190.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	19'228		19'000		19'304	
2190.3130.00	Porti, Telefon	492		600		579	
2190.3151.00	Unterhalt IT	18'575		10'250		7'077	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	610		800		478	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'263		2'400		1'880	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	10'625		10'000		9'696	
2190.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'500		26'300		18'600	
2190.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		20'300		20'400		19'500
2191	Schulsozialarbeit Urner Gemeinden	62'050	70'004	63'900	68'350	35'605	23'135
2191.3010.00	Löhne	194'992		204'400		44'889	
2191.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-225'429		-243'800		-52'156	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'508		13'250		2'928	
2191.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'715		20'000		2'960	
2191.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'143		1'200		267	
2191.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'027		4'250		943	
2191.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	708		700		171	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500		5'250			
2191.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'529				1'344	
2191.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	4'338		3'000		2'414	
2191.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	1'570		4'400		355	
2191.3130.00	Porti, Telefon	1'193		1'300		142	
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	852		3'300			
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'105		7'000		2'049	
2191.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	38'300		37'900		28'800	
2191.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		1'750		500	
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Gemeinden		17'218		24'250		5'634
2191.4612.00	Leistungsaufträge Gemeinden		52'786		44'100		17'501
2195	Schulrat und Schulverwaltung	149'112		144'900		147'852	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	11'100		10'600		11'100	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	12'255		10'000		10'995	
2195.3010.00	Löhne	64'487		64'800		61'910	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'497		5'800		6'178	
2195.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'045		9'100		8'457	
2195.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	383		400		367	
2195.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'728		1'600		1'649	
2195.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	269		200		258	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung	340		1'000			
2195.3100.00	Büromaterial	290				501	
2195.3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'867	
2195.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					2'560	
2195.3130.00	Porti, Telefon	10'406		11'000		10'823	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	877		500			
2195.3170.00	Reisekosten und Spesen					437	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	835				50	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	19'600		18'900		19'700	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	Schulleitung	291'568		278'900		284'971	
2196.3020.00	Löhne	245'894		237'700		243'775	
2196.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-316	
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'734		15'400		15'648	
2196.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	20'053		18'600		19'114	
2196.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'409		1'400		876	
2196.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'137		5'000		5'093	
2196.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	753		800		420	
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung	240				361	
2196.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	2'347					
2200	Sonderschulen	201'250	29'204	182'500	35'000	186'666	34'822
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	145'833		112'500		116'666	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	55'417		70'000		70'000	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		29'204		35'000		34'822

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	575'073	6'284	609'400	6'000	543'271	5'362
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	55'940		72'600		63'667	
3290.3130.10	Projekte Kultur			15'000			
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflaggung	1'793		2'000			
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	13'697		13'000		10'907	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Schattdorf	1'000		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	21'950		24'100		28'760	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	16'500		12'500		18'000	
3410	Sport allgemein	105'211		105'500		114'815	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	900		1'500		300	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	6'511		4'800		5'861	
3410.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	61'300		63'700		72'153	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		500		1'500	
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	245'145	1'740	248'850	1'000	186'982	850
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'940		5'000		4'779	
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					6'468	
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	15'726		17'000		15'330	
3411.3130.00	Porti, Telefon	839		850		837	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'600		2'000		1'659	
3411.3134.00	Versicherungsprämien	5'062		5'000		4'817	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	56'533		38'850		21'097	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	13'746		12'000		8'280	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'255		10'700		9'401	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'077		2'850		2'879	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	116'368		124'600		85'435	
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	21'000		30'000		26'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		1'740		1'000		850

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz	25'545		30'600		33'435	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	483		1'000		557	
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	1'550		3'000		3'435	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	912		2'500		1'243	
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen	9'100		9'100		9'700	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'500		15'000		18'500	
3421	Freizeitgestaltung, Übriges	51'973	4'394	58'050	5'000	48'705	4'362
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	465		500		960	
3421.3010.00	Löhne	8'361		16'400		8'546	
3421.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5				5	
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	4'923		3'500		1'474	
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	37'569		37'500		37'569	
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	650		150		150	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		3'394		4'000		3'362
3422	Mehrzweckgebäude Grundmatte	81'259	150	83'800		85'667	150
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	936		1'000		550	
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	7'477		7'000		6'766	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	1'152		1'100		1'080	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	9'994		12'500		8'672	
3422.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	61'700		61'700		68'600	
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG		150				150

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'470'500		1'320'650		1'277'891	
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	1'409'654		1'267'800		1'234'588	
4120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					20'705	
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	1'387'054		1'224'000		1'204'583	
4120.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	22'600		43'800		9'300	
4210	Ambulante Krankenpflege	2'740		550		550	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'740		550		550	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übriges	7'412		7'700		2'853	
4320.3632.00	Beiträge an Aktionsplan Demenz	7'377		7'400		2'818	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	35		300		35	
4330	Schulgesundheitsdienst	41'593		44'600		39'900	
4330.3010.00	Löhne	4'351		4'500		5'064	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	257		300		460	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	11'792		14'800		9'684	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	25'192		25'000		24'693	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	9'101					
4900.3631.00	Beitrag Umsetzung Pflegeinitiative	9'101					

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'006'299	198'884	1'296'100	238'800	1'163'671	316'077
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	64'870		85'100		3'983	
5340.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	46'870		50'000		3'983	
5340.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'000		35'100			
5350	Leistungen an das Alter	10'110		20'500		19'190	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
5350.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
5350.3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'110		2'000		590	
5350.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'000		17'500		18'600	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	34'858	9'160	33'800	2'000	33'384	3'983
5430.3180.00	Wertberichtigung Forderungen Alimentenbevorschussungen	6'790					
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	21'568		23'000		22'084	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'500		8'800		9'300	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		9'160		2'000		3'983
5442	Jugendförderung allgemein	3'615		3'500		3'615	
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		1'115	
5443	Jugendarbeit	21'417	7'832	24'600	7'800	20'653	7'493
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	579		800		242	
5443.3010.00	Löhne	18'240		17'800		17'888	
5443.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-335				-847	
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'708		1'700		1'647	
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'226		3'300		1'723	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen			1'000			
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		7'832		7'800		7'493
5450	Leistungen an Familien	29'830		33'000		80'314	
5450.3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000			
5450.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen					56'000	
5450.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung	29'830		30'000		24'314	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	694'554	181'892	896'300	229'000	678'281	192'660
5720.3632.10	Beiträge an Einfache Gesellschaft PRW	86'995		87'000		48'850	
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	462'462		520'000		455'106	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	4'726		6'000		6'753	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	124'870		255'000		108'114	
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen					48'157	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'500		26'300		9'300	
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		153'620		200'000		158'141
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		397		2'000		5'975
5720.4260.20	Rückerstattung Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen		27'875		27'000		28'545
5790	Sozialdienst Uri Ost					323'441	111'941
5790.3000.00	Amtsentschädigungen Regionaler Sozialrat					6'673	
5790.3000.20	Tag- und Sitzgelder Sozialrat					4'245	
5790.3010.00	Löhne					180'216	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					12'141	
5790.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					12'263	
5790.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					1'043	
5790.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					3'839	
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung					745	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung					815	
5790.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen					3'542	
5790.3119.00	Aufbaukosten Zusammenschluss Sozialdienste					83'500	
5790.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					10'635	
5790.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					-95	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen					697	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'501	
5790.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen					1'682	
5790.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'889
5790.4260.01	Überschussbeteiligung Personenversicherungen						862
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden						107'190
5791	Sozialdienst, Übriges	145'525		198'000			
5791.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	961		10'000			
5791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'282		1'000			
5791.3612.00	Entschädigung Sozialdienst Uri Süd	111'872		132'000			
5791.3635.00	Krankenkassenprämien und Kostenanteile	29'411		55'000			
5900	Soziale Wohlfahrt, Übriges	1'520		1'300		810	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'520		1'300		810	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'255'927	193'337	1'337'600	188'000	1'297'794	298'742
6150	Gemeindestrassen	984'166	143'200	1'015'000	134'500	1'077'416	158'850
6150.3010.00	Löhne	300'750		302'900		348'146	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'380		19'300		22'473	
6150.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	29'525		29'500		36'620	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'758		1'700		2'034	
6150.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'240		6'300		7'265	
6150.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	831		1'000		967	
6150.3064.00	Überbrückungsrenten	23'238		22'750			
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'552		5'000		4'893	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'552		2'500		1'354	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'360		4'500		5'557	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	21'848		18'000		16'680	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	61		500		282	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'209		7'300		1'681	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	15'253		14'000		14'651	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	37'190		31'000		37'190	
6150.3130.00	Strassenreinigung	9'359		16'500		30'563	
6150.3130.05	Winterdienst	8'227		27'000		10'440	
6150.3130.10	Porti, Telefon	1'526		1'000		2'558	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	8'760		10'000			
6150.3134.00	Versicherungsprämien	6'758		7'000		6'912	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	4'053		9'000		5'088	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	59'773		56'000		65'548	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	8'153		3'500		7'454	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'416		32'500		37'576	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'175		2'000		775	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	475		2'650		715	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	346'543		377'400		281'795	
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen					124'000	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'200		6'000		4'350
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		128'000		128'500		154'500
6151	Parkhaus und Parkplätze	79'484	48'219	69'000	48'500	62'357	121'020
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	177		1'500		233	
6151.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'838					
6151.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	2'641		2'000		2'527	
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'512		8'000		8'869	
6151.3134.00	Versicherungsprämien	1'355		1'300		1'156	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3144.00	Baulicher Unterhalt Tiefgarage	14'586		13'000		1'247	
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	175		500		126	
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	40'700		40'700		45'200	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500		2'000		3'000	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		24'004		24'000		21'460
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		13'589		13'000		12'725
6151.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'536		1'500		1'337
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		9'090		10'000		9'357
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge						76'141
6152	Privatstrassen	16'510	1'290	22'000	2'000	19'223	770
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	510		1'000		540	
6152.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			5'000		2'683	
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege	8'000		8'000		8'000	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	8'000		8'000		8'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		1'290		2'000		770
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	157'191		170'100		135'875	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	150'141		163'000		134'700	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'050		7'100		1'175	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	889	628	1'500	3'000	733	18'102
6290.3144.00	Baulicher Unterhalt Personenunterstände	889		1'500		733	
6290.4240.10	Provision Verkauf Tageskarten SBB		628		3'000		
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB						18'102
6340	Verkehrsplanung allgemein	17'687		60'000		2'189	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'687		60'000		2'189	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	260'268	120'706	283'000	100'000	207'124	98'527
7300	Abfallwirtschaft	27'215	68'500	25'300	41'000	10'762	41'100
7300.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'841		12'500			
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	6'385		6'500		5'862	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	1'600		1'300		1'000	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'889		2'000		900	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500		3'000		3'000	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		68'500		41'000		41'100
7410	Gangbach und übrige Fließgewässer	52'200	11'790	54'200	13'000	64'584	15'819
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau					2'384	
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	45'200		45'200		48'700	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'000		9'000		13'500	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		11'790		13'000		15'819
7710	Friedhof und Bestattung	94'511	35'056	113'000	40'000	114'490	36'732
7710.3010.00	Löhne	6'589		6'500		6'148	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	312		400		332	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	18'851		32'000		31'920	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'802		4'500		4'253	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	28'600		28'600		30'800	
7710.3637.00	Bestattungskosten	9'858		7'000		11'037	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	26'500		34'000		30'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		30'750		35'000		28'750
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		4'306		5'000		7'982
7790	Umweltschutz, Übriges	46'133	5'360	30'500	6'000	530	4'876
7790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	45'603		30'000			
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30				30	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		500	
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		5'360		6'000		4'876
7900	Raumordnung	40'209		60'000		16'759	
7900.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	40'209		60'000		16'759	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	55'110		71'200		73'122	
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	400		900		930	
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	400		900		930	
8200	Forstwirtschaft	100		2'600		1'406	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'500		1'306	
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		100	
8400	Tourismus	54'610		67'700		70'785	
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission	2'460		3'000		1'875	
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'312		2'000		1'137	
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	-5'721		500		13'510	
8400.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			10'000			
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen	4'129		3'700		3'549	
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'692		42'000		41'983	
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	7'239		4'500		4'231	
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'500		2'000		4'500	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	252'975	13'230'205	393'400	13'406'900	271'701	13'384'867
9100	Gemeindesteuern	26'263	11'026'387	54'000	11'315'000	31'289	11'444'728
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	-10'000		15'000		18'000	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	32'854		30'000		3'218	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	3'409		9'000		10'072	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'799'239		8'767'000		8'615'172
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		310'660		233'000		246'444
9100.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		7'945		10'000		1'343
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-4'279		-5'000		-14'327
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		727'194		736'000		726'358
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		42'887		99'000		47'457
9100.4002.00	Quellensteuern		349'372		180'000		322'205
9100.4008.10	Kopfsteuern		211'470		212'000		209'930
9100.4009.00	Nachsteuern		4'915		10'000		2'703
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'112'450		850'000		717'610
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		-62'962		200'000		531'597
9100.4010.11	Rückstellung Rückzahlung Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		-500'000				
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		5'353		4'000		3'372
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		1'643		1'000		2'364
9100.4601.00	Ausgleichszahlung Kanton juristische Personen		20'500		18'000		32'500
9101	Sondersteuern		8'520		8'500		8'360
9101.4033.00	Hundesteuern		8'520		8'500		8'360
9300	Finanz- und Lastenausgleich	105'628	1'054'817	180'000	980'000	124'157	1'031'989
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	1'698		75'000		20'227	
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	103'930		105'000		103'930	
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		309'603		225'000		282'715
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		67'074		65'000		65'688
9300.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich		678'140		690'000		683'586
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'117'129		1'084'000		860'612
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		284'992		330'000		301'094
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		738'120		600'000		528'234
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		90'140		150'000		27'296
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		3'877		4'000		3'989

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Kapitaldienst, Zinsen	114'899	15'037	159'400	16'100	116'108	11'624
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	1'843		2'000		1'803	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	6'610		8'000		4'800	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	106'446		149'400		109'505	
9610.4400.00	Zinsen Flüssige Mittel						730
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3				177
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		6'694		8'000		8'712
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens		7'050		7'100		1'175
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		1'290		1'000		830
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		250		300		17'950
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						17'700
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		250		300		250
9690	Finanzvermögen, Übriges	6'185	980		1'000	147	730
9690.3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	6'185				147	
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		980		1'000		730
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		7'086		2'000		8'874
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		7'086		2'000		6'106
9950.4820.10	Entgelt für Durchleitungsrechte						2'768

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	18'065'174	18'059'493 5'681	18'810'300	18'192'000 618'300	18'118'222 48'699	18'166'920
3	Aufwand	18'065'174		18'810'300		18'118'222	
30	Personalaufwand	10'014'061		10'224'500		10'011'688	
300	Behörden und Kommissionen	156'507		154'200		156'946	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'043'872		2'113'500		2'299'960	
302	Löhne der Lehrpersonen	6'019'468		6'084'200		5'795'123	
304	Zulagen	17'400		17'500		17'250	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'635'399		1'677'300		1'619'739	
306	Arbeitgeberleistungen	73'779		72'550		40'420	
309	Übriger Personalaufwand	67'636		105'250		82'250	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'440'727		2'624'950		2'307'330	
310	Material- und Warenaufwand	335'385		331'300		327'339	
311	Nicht aktivierte Anlagen	347'498		294'600		276'053	
312	Ver- und Entsorgung	290'524		272'600		278'697	
313	Dienstleistungen und Honorare	543'661		740'750		466'656	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	418'071		419'350		500'343	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	299'890		305'750		277'999	
316	Mieten, Leasing, Pachten	5'800		5'500		5'105	
317	Spesenentschädigungen	110'353		138'200		87'606	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	33'053		54'000		31'289	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	56'493		62'900		56'243	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'478'510		1'552'000		1'556'284	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'478'510		1'552'000		1'556'284	
34	Finanzaufwand	119'241		157'400		114'452	
340	Zinsaufwand	113'056		157'400		114'305	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	6'185				147	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	3'222'235		3'358'100		2'881'968	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	318'242		341'000		164'650	
362	Finanz- und Lastenausgleich	105'628		180'000		124'157	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'737'065		2'773'400		2'521'008	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	61'300		63'700		72'153	
38	Ausserordentlicher Aufwand					464'600	
383	Zusätzliche Abschreibungen					464'600	
39	Interne Verrechnungen	790'400		893'350		781'900	
391	Dienstleistungen	731'900		835'100		724'900	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	58'500		58'250		57'000	
4	Ertrag		18'059'493		18'192'000		18'166'920
40	Fiskalertrag		11'014'407		11'305'500		11'420'588
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'449'403		10'242'000		10'157'285
401	Direkte Steuern juristische Personen		556'484		1'055'000		1'254'943
403	Besitz- und Aufwandsteuern		8'520		8'500		8'360
41	Regalien und Konzessionen		284'992		330'000		301'094
412	Konzessionen		284'992		330'000		301'094
42	Entgelte		776'080		718'100		690'979
420	Ersatzabgaben		294'176		190'000		183'674
421	Gebühren für Amtshandlungen		82'810		91'000		78'149
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		61'461		62'500		60'424
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		326'463		362'100		355'891
427	Bussen		11'170		12'500		12'842
43	Verschiedene Erträge		3'744		5'000		3'900
430	Verschiedene betriebliche Erträge		3'744		5'000		3'900

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		146'449		111'900		126'714
440	Zinsertrag		6'697		8'000		9'619
441	Realisierte Gewinne FV						17'700
442	Beteiligungsertrag FV		980		1'000		730
443	Liegenschaftenertrag FV		250		300		250
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		8'340		8'100		2'005
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		68'500		41'000		41'100
447	Liegenschaftenertrag VV		61'682		53'500		55'310
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						663
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						663
46	Transferertrag		4'913'935		4'697'350		4'548'467
460	Ertragsanteile von Dritten		857'997		778'000		596'894
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		162'493		159'850		200'221
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'054'817		980'000		1'031'989
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		2'838'627		2'779'500		2'719'363
48	Ausserordentlicher Ertrag		129'486		130'800		292'615
482	Ausserordentliche Entgelte		7'086		2'000		8'874
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						76'141
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		122'400		128'800		207'600
49	Interne Verrechnungen		790'400		893'350		781'900
491	Dienstleistungen		731'900		835'100		724'900
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		58'500		58'250		57'000

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Investitionsrechnung	1'858'864	-	3'000'000	-	2'155'297	35'710
	Nettoergebnis		1'858'864		3'000'000		2'119'587
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					178'563	35'710
1500	Feuerwehr					178'563	35'710
1500.5060.01	Einsatzfahrzeug Feuerwehr					178'563	
1500.6310.00	Kantonsbeitrag Feuerlöschfonds						35'710
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	395'668		500'000		336'388	
3410	Sport			500'000		11'053	
3410.5660.10	Investitionsbeitrag Kunstrasen "Grüner Wald " FC Schattdorf					11'053	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	395'668		500'000		325'335	
3411.5040.00	Sanierung Turnhalle Grundmatte	395'668		500'000		325'335	
6	VERKEHR	1'463'196		2'500'000		1'640'347	
6150	Gemeindestrassen	1'463'196		2'500'000		1'340'347	
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	79'189		100'000			
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	42'831		180'000		8'673	
6150.5010.12	Sanierung Eygasse					295'352	
6150.5010.35	Sanierung Militärstrasse	1'277'424		1'650'000		1'013'480	
6150.5010.37	Knoten Rossgiessen	10'533		500'000		22'842	
6150.5010.38	Sanierung Breitrütti	53'219		70'000			
6220	Regionalverkehr					300'000	
6220.5450.00	Darlehen LSH Schattdorf-Haldi					300'000	

8.4 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'858'864		3'000'000		2'155'297	
50	Sachanlagen	1'858'864		3'000'000		1'844'244	
501	Strassen / Verkehrswege	1'463'196		2'500'000		1'340'347	
504	Hochbauten	395'668		500'000		325'335	
506	Mobilien					178'563	
54	Darlehen					300'000	
545	Private Unternehmungen					300'000	
56	Eigene Investitionsbeiträge					11'053	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck					11'053	
6	Investitionseinnahmen		-		-		35'710
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen						35'710
631	Kantone und Konkordate						35'710

8.5 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
1	Aktiven	22'138'140	43'298'132	43'718'840	21'717'431
10	Finanzvermögen	4'198'206	41'439'268	42'179'030	3'458'444
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'292'966	28'528'685	29'538'576	283'075
1000	Kasse	275	23'753	22'074	1'954
1000.01	Kasse	275	23'753	22'074	1'954
1001	Post	320'989	11'151'268	11'406'386	65'870
1001.01	Postcheckkonto	320'989	11'151'268	11'406'386	65'870
1002	Bank	971'702	17'353'665	18'110'116	215'251
1002.01	Kontokorrent UKB	928'930	17'323'964	18'062'393	190'502
1002.03	Kontokorrent Raiffeisenbank Urner Unterland	24'734	29'700	30'428	24'007
1002.05	Kontokorrent UBS	18'038		17'296	742
1002.06	Sparkonto UKB (Schlüsseldepot Grundmatte)	-1	1		
101	Forderungen	1'377'517	12'902'919	12'572'650	1'707'786
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	268'677	793'792	605'328	457'141
1010.01	Forderungen Sammelkonto	268'677	793'792	598'538	463'931
1010.99	Wertberichtigung Forderungen			6'790	-6'790
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'254'050	11'688'044	11'556'064	1'386'030
1011.01	KK Kanton	382'956	305'152	382'956	305'152
1011.11	KK Kanton; Steuerforderungen Gemeinde	871'094	11'382'893	11'173'108	1'080'879
1012	Steuerforderungen	-145'960	18'480	8'200	-135'680
1012.02	Forderungen Hundesteuern	40	8'480	8'200	320
1012.99	Wertberichtigung Forderungen Steuern	-146'000	10'000		-136'000
1015	Interne Kontokorrente		401'808	402'308	-500
1015.80	Steuerzahlungen		401'808	402'308	-500

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
1019	Übrige Forderungen	750	794	750	794
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	750	794	750	794
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	61'419	7'463	61'419	7'463
1040	Personalaufwand		51		51
1040.00	Transitorische Aktiven Personalaufwand		51		51
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	770	4'500	770	4'500
1041.00	Transitorische Aktiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	770	4'500	770	4'500
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	22'890		22'890	
1043.00	Transitorische Aktiven Transfererträge	22'890		22'890	
1045	Übriger betrieblicher Ertrag		2'912		2'912
1045.00	Transitorische Aktiven übriger betrieblicher Ertrag		2'912		2'912
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen	35'710		35'710	
1046.00	Transitorische Aktiven Investitionsrechnung	35'710		35'710	
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	2'048		2'048	
1049.01	Übrige Transitorische Aktiven	2'048		2'048	
107	Langfristige Finanzanlagen	38'305	200	6'385	32'120
1070	Aktien und Anteilscheine	38'305	200	6'385	32'120
1070.01	Inhaberaktien Dätwyler Holding AG	20'105		6'385	13'720
1070.02	Namenaktien Raststätte A2 Uri AG	18'200	200		18'400
108	Sachanlagen FV	1'428'000			1'428'000
1080	Grundstücke FV	1'428'000			1'428'000
1080.02	Matte Dorfstrasse (Bälmi-Matte)	1'428'000			1'428'000

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
14	Verwaltungsvermögen	17'939'934	1'858'864	1'539'810	18'258'988
140	Sachanlagen VV	14'400'931	1'858'864	1'478'510	14'781'285
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
1401	Stassen / Verkehrswege	3'620'300	1'330'643	346'543	4'604'400
1401.01	Sanierung Mühlegasse	99'900		7'000	92'900
1401.02	Sanierung Wyergasse	138'700		9'700	129'000
1401.05	Sanierung Rüttistrasse	61'400		4'300	57'100
1401.15	Stichstrasse Bötzligerstrasse	312'900		21'900	291'000
1401.16	Sanierung Dorfbachstrasse	105'900		7'400	98'500
1401.18	Sanierung Landsgemeindestrasse	126'400		8'900	117'500
1401.20	Sanierung Pfarrhofstrasse	79'700		5'600	74'100
1401.22	Sanierung Umfahungsstrasse	703'500		49'200	654'300
1401.23	Sanierung Militärstrasse	1'042'100	1'277'424	162'324	2'157'200
1401.26	Sanierung Langgasse	149'500		10'500	139'000
1401.27	Sanierung Acherlistrasse	122'800		8'600	114'200
1401.28	Sanierung Hergergässli	106'600		7'500	99'100
1401.29	Sanierung Gassrütli	175'900		12'300	163'600
1401.30	Sanierung Ried- und Dimmerschachenstrasse	101'800		7'100	94'700
1401.31	Sanierung Eygasse	293'200		20'500	272'700
1401.32	Sanierung Breitrütli		53'219	3'719	49'500
1402	Wasserbau	645'701		45'200	600'501
1402.00	Hochwasserschutz Gläusäbach	124'200		8'700	115'500
1402.01	Hochwasserschutz Lehn- / Lauitalbach	1			1
1402.02	Verlegung Dorfbach	386'400		27'000	359'400
1402.03	Hochwasserschutz Gangbach	135'100		9'500	125'600
1403	Übrige Tiefbauten	537'800		37'700	500'100
1403.00	Freizeitanlagen Grundmatte	129'300		9'100	120'200
1403.80	Friedhofanlagen	408'500		28'600	379'900

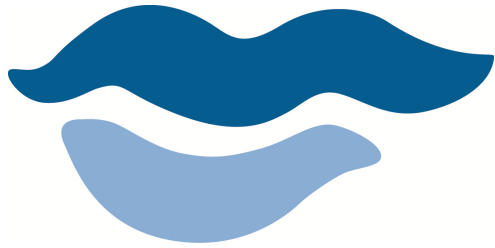
BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
1404	Hochbauten	9'292'005	395'668	1'013'368	8'674'305
1404.01	Schulhäuser Spielmatt 1954 und 1992	1			1
1404.02	Schulanlagen Gräwimatt / Sanierung 2017	6'470'400		647'000	5'823'400
1404.05	Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte / Baujahr 87/88	768'400	395'668	116'368	1'047'700
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	216'200		21'600	194'600
1404.10	Zivilschutz-, MZA Haldi / Baujahr 90/91	1			1
1404.11	Tiefgarage Dorf / Baujahr 2014	406'900		40'700	366'200
1404.12	MZG Grundmatte / Baujahr 2014	617'300		61'700	555'600
1404.13	Schwimmbad Gräwimatt / Sanierung 2015	575'400		57'500	517'900
1404.14	ZSA Gräwimatt / Sanierung 2020	125'100		12'500	112'600
1404.15	Kindergarten Spielmatt Pavillon	112'300		56'000	56'300
1406	Mobilien VV	71'411		35'700	35'711
1406.01	Mobilier	1			1
1406.22	Einsatzfahrzeug FW Haldi Aebi / 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	35'000		17'500	17'500
1406.40	Einsatzfahrzeug FW Toyota Hilux / Jg. 2023	36'400		18'200	18'200
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	Atenschutzfahrzeug Mercedes Benz, Jg. 2017	1			1
1406.50	Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1			1
1407	Anlagen im Bau VV	117'313	132'553		249'867
1407.19	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege	117'313	132'553		249'867
142	Immaterielle Anlagen	2			2
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2			2
1429.00	Verkehrsrichtplan	1			1
1429.01	ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	1			1

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
144	Darlehen	1'700'000			1'700'000
1445	Darlehen an private Unternehmen	1'700'000			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
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	Anteilsscheine 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	408'700		61'300	347'400
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen	408'700		61'300	347'400
1466.01	Investitionsbeitrag FC Schattdorf	408'700		61'300	347'400
2	Passiven	22'138'140	54'626'715	55'047'424	21'717'431
20	Fremdkapital	14'389'061	54'623'835	54'910'450	14'102'447
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'619'682	51'981'776	52'755'330	846'128
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'037'479	38'445'472	38'692'480	790'471
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'037'479	11'219'766	11'466'774	790'471
2000.88	Durchlaufkonto Zahlungsverkehr		18'984'832	18'984'832	
2000.89	Durchlaufkonto		8'240'874	8'240'874	

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
2001	Kontokorrente mit Dritten		13'133'995	13'133'995	
2001.01	Kontokorrent mit Kanton		10'235'000	10'235'000	
2001.50	Ausgleichskasse		1'254'522	1'254'522	
2001.51	Unfallversicherung		96'990	96'990	
2001.52	Pensionskasse Uri		1'497'683	1'497'683	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		49'800	49'800	
2002	Steuern		402'308	402'308	
2002.00	Durchlaufkonto Steuerbuchungen		402'308	402'308	
2005	Interne Kontokorrente	582'203		526'546	55'657
2005.20	Kontokorrent Wasserversorgung	582'203		526'546	55'657
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		2'000'000	2'000'000	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		2'000'000	2'000'000	
2010.00	Vorschuss Urner Kantonalbank		1'000'000	1'000'000	
2010.01	Vorschuss Pensionskasse Uri		1'000'000	1'000'000	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	145'120	142'059	145'120	142'059
2040	Personalaufwand	4'117	1'177	4'117	1'177
2040.00	Transitorische Passiven Personalaufwand	4'117	1'177	4'117	1'177
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'000	45'272	41'000	45'272
2041.00	Transitorische Passiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'000	45'272	41'000	45'272
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	37'589	30'000	37'589	30'000
2043.00	Transitorische Passiven Transfers der Erfolgsrechnung	37'589	30'000	37'589	30'000
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	29'350	32'750	29'350	32'750
2045.00	Transitorische Passiven übriger betrieblicher Ertrag	29'350	32'750	29'350	32'750
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	204		204	
2049.01	Übrige Transitorische Rechnungsabgrenzungen	204		204	

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
205	Kurzfristige Rückstellungen	120'000	500'000		620'000
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	120'000	500'000		620'000
2059.00	Rückstellung Sanierung Schiessstand Schattdorf	120'000			120'000
2059.10	Rückstellung für Rückzahlung Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		500'000		500'000
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'210'000		10'000	12'200'000
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	10'000		10'000	
2069.02	IH-Darlehen: Allwetterplatz Grundmatte	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	247'059			247'059
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	247'059			247'059
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	247'059			247'059
29	Eigenkapital	7'749'079		134'094	7'614'985
291	Fonds im EK	376'961		6'013	370'948
2910	Fonds im Eigenkapital	106'961		6'013	100'948
2910.00	Ersatzabgaben Unterhalt Acherlistrasse	97'570			97'570
2910.01	Jugendfonds	9'391		6'013	3'378
2911	Legate und Stiftungen im EK	270'000			270'000
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung Defizitdeckung	270'000			270'000

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang	Stand 31.12.2024
293	Vorfinanzierungen	1'223'700	122'400	1'101'300
2930	Vorfinanzierungen	1'223'700	122'400	1'101'300
2930.00	Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	1'223'700	122'400	1'101'300
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	6'148'418	5'681	6'142'737
2990	Jahresergebnis		5'681	-5'681
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr		5'681	-5'681
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	6'148'418		6'148'418
2999.01	Eigenkapital	6'148'418		6'148'418



Wasserversorgung Schattdorf

Jahresrechnung 2024

9.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 761'673 und einem Ertrag von CHF 623'836 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 137'837 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 565'283.

Die Jahresrechnung schliesst somit CHF 50'663 besser ab als budgetiert.

Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt CHF 6.0 Mio.

Antrag

Die Wasserkommission beantragt, die Jahresrechnung 2024 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 2024 geprüft.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere stichprobenweise Prüfung anlässlich der Schlussrevision vom 6. März 2025. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Im selben Sinne hat auch die BDO AG am 4. März 2025 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 2024 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im März 2025

Rechnungsprüfungskommission

René Zraggen, Präsident

Walter Arnold, Mitglied

Kurt Baumann, Mitglied

Thomas Lustenberger, Mitglied

Flavio Gisler, Mitglied

9.3 Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung R 2024 - B 2024	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	761'673	798'000	736'683	-36'327	-4.6%
Betrieblicher Ertrag	619'230	596'000	631'657	23'230	3.9%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-142'443	-202'000	-105'026	59'557	-29.5%
Finanzaufwand	-	-	-	-	
Finanzertrag	4'606	13'500	9'605	-8'894	-65.9%
Ergebnis aus Finanzierung	4'606	13'500	9'605	-8'894	-65.9%
Operatives Ergebnis	-137'837	-188'500	-95'421	50'663	26.9%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-137'837	-188'500	-95'421	50'663	26.9%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	565'283	815'000	464'161	-249'717	-30.6%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	565'283	815'000	464'161	-249'717	-30.6%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-565'283	-815'000	-464'161	249'717	30.6%
Selbstfinanzierung	31'613	10'800	257'978	20'813	-192.7%
Selbstfinanzierungssaldo	-533'670	-804'200	-206'183	270'530	33.6%
Selbstfinanzierungsgrad	5.6%	1.3%	55.6%		

9.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	761'673	623'836	798'000	609'500	736'683	641'262
7100	Verwaltung	51'393	67	55'200		45'853	380
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'250		3'200		3'250	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	8'252		10'000		6'768	
7100.3100.00	Büromaterial	4'000		5'000		4'300	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen	674		1'000			
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'409		6'500		6'403	
7100.3130.10	Porti, Telefon	2'725		4'000		2'218	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'583		7'000		4'415	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		67				380
7101	Betrieb der Anlagen	386'860	69'915	476'300	60'000	454'462	73'597
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	5'520		6'000		5'850	
7101.3010.00	Löhne	100'835		101'300		96'632	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'892		7'600		7'598	
7101.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'349		11'500		10'656	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	596		500		567	
7101.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'304		2'200		2'214	
7101.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	281		400		125	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	480		2'000		1'635	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'500			
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22		4'000		1'755	
7101.3120.00	Energiekosten	22'128		25'000		23'537	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	5'311		30'000		10'478	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	5'345		5'000		6'364	
7101.3130.20	Dienstleistungen Dritter	3'840		5'000		3'840	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung			5'000			
7101.3134.00	Versicherungsprämien	4'458		4'300		4'284	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	7'392		25'000		17'510	
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'533		12'000		14'604	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'707		4'000		2'598	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'000		3'000		3'000	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	111'764		150'000		157'947	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	79'103		70'000		83'269	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR		69'915		60'000		73'597

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	Leitungsnetz	153'971	3'399	67'200	2'000	73'811	2'988
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'130		8'200		8'130	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	103'235		25'000		45'721	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	20'516		10'000		3'292	
7102.3143.30	Leitungskataster	22'090		20'000		14'916	
7102.3143.40	Unterhalt Quelfassungen			4'000		1'752	
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		3'399		2'000		2'988
7109	Finanzen	169'450	550'455	199'300	547'500	162'557	564'297
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	169'450		199'300		162'557	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'100		1'000		1'300
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		3'190		2'000		1'700
7109.4210.10	Anschlussgebühren		90'000		70'000		56'040
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		284'297		290'000		282'083
7109.4240.20	Bauwassertaxen		1'220		1'000		943
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		157'000		160'000		210'365
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		9'042		10'000		2'261
7109.4401.00	Zinserträge		4'606		13'500		9'605

9.5 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	761'673	623'836	798'000	609'500	736'683	641'262
	Nettoergebnis		137'837		188'500		95'421
3	Aufwand	761'673		798'000		736'683	
30	Personalaufwand	140'759		144'700		135'294	
300	Behörden und Kommissionen	17'022		19'200		15'868	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'835		101'300		96'632	
305	Arbeitgeberbeiträge	22'422		22'200		21'160	
309	Übriger Personalaufwand	480		2'000		1'635	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	239'098		212'500		176'116	
310	Material- und Warenaufwand	4'674		8'500		4'300	
311	Nicht aktivierte Anlagen	22		4'000		1'755	
312	Ver- und Entsorgung	22'128		25'000		23'537	
313	Dienstleistungen und Honorare	36'219		68'000		41'717	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	153'233		84'000		83'190	
315	Unterhalt Büromöbiliar und -geräte	13'533		12'000		14'604	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	9'290		11'000		7'012	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	169'450		199'300		162'557	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	169'450		199'300		162'557	
36	Transferaufwand	212'366		241'500		262'715	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	212'366		241'500		262'715	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		623'836		609'500		641'262
41	Regalien und Konzessionen		1'100		1'000		1'300
412	Konzessionen		1'100		1'000		1'300
42	Entgelte		614'664		593'000		626'989
421	Gebühren für Amtshandlungen		93'190		72'000		57'740
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		451'559		461'000		495'652
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		69'915		60'000		73'597
43	Verschiedene Erträge		67				380
430	Verschiedene betriebliche Erträge		67				380
44	Finanzertrag		4'606		13'500		9'605
440	Zinsertrag		4'606		13'500		9'605
46	Transferertrag		3'399		2'000		2'988
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		3'399		2'000		2'988

9.6 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Investitionsrechnung	565'283		815'000		464'161	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	565'283		815'000		464'161	
7100	Wasserversorgungsanlagen	565'283		815'000		464'161	
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	18'920		75'000			
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse	327'239		505'000		184'624	
7100.5030.12	Leitungserneuerung Wyergasse	219'124		235'000			
7100.5030.15	Erschliessung Rossgiessen					15'000	
7100.5030.16	Leitungserneuerung Eygasse					151'241	
7100.5060.03	Erneuerung Mess- und Steuerungstechnik					113'296	

9.7 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
1	Aktiven	6'267'902	1'200'790	1'319'812	6'148'880
10	Finanzvermögen	642'697	635'507	1'150'362	127'842
101	Forderungen	642'697	635'507	1'150'362	127'842
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60'494	635'507	623'816	72'185
1010.51	Forderungen Wasser	60'494	635'507	623'816	72'185
1011	Kontokorrente mit Dritten	582'203		526'546	55'657
1011.12	Kontokorrent Einwohnergemeinde	582'203		526'546	55'657
14	Verwaltungsvermögen	5'625'205	565'283	169'450	6'021'038
140	Sachanlagen VV	5'605'105	565'283	160'750	6'009'638
1403	Übrige Tiefbauten	5'514'503	556'250	138'050	5'932'703
1403.51	Sanierung Quellschächte Teiftal	260'000		22'500	237'500
1403.52	Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	174'700		6'300	168'400
1403.53	UV-Anlage Quellen Teiftal	1			1
1403.54	Wasserversorgung Acherli	1			1
1403.55	1. Ausbaustappe Acherli	132'000		29'000	103'000
1403.56	Umverlegung Hauptleitung Gebiet "Hof"	1			1
1403.57	Erschliessung Bauzone Schipfi	57'300		1'900	55'400
1403.58	Pumpwerk Zwyermette, Altdorf (WUR)	242'000		9'000	233'000
1403.59	Leitungserneuerung Quelle 16	54'400		800	53'600
1403.60	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	2'397'900		32'500	2'365'400
1403.61	Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	55'800		800	55'000
1403.62	Leitungserneuerung Busti-Hofstättli	180'000		2'500	177'500
1403.64	Leitungserneuerung Baumgärtli	152'400		2'100	150'300
1403.65	Leitungserneuerung Bötzligerstrasse/Weingarten	137'600		1'900	135'700
1403.66	Verbindungsleitung Gräwimatt	81'100		1'100	80'000
1403.67	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	118'900		1'700	117'200
1403.68	Leitungserneuerung Mühlegasse	98'400		1'300	97'100
1403.69	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	235'400		3'100	232'300
1403.70	Sanierung Reservoir	476'700		6'200	470'500

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung		Stand 31.12.2024
			Zuwachs	Abgang	
1403.71	Leitungserneuerung Hergergässli	148'000		1'900	146'100
1403.72	Leitungserneuerung Wyergasse	59'700	219'124	3'524	275'300
1403.73	Leitungserneuerung Gassrütli	40'200		500	39'700
1403.74	Leitungserneuerung Eygasse	155'000		2'000	153'000
1403.75	Leitungserneuerung Militärstrasse	193'400	327'239	6'539	514'100
1403.76	Erschliessung Rossgiessen	63'600	9'887	887	72'600
1406	Mobilien VV	90'602		22'700	67'902
1406.51	Leitsystem Reservoir Rissliweg	1			1
1406.52	Wasserzähler	1			1
1406.53	Mess- und Steuerungstechnik	90'600		22'700	67'900
1407	Anlagen im Bau VV		9'033		9'033
1407.30	Anlagen im Bau, Leitungserneuerungen		9'033		9'033
142	Immaterielle Anlagen	20'100		8'700	11'400
1429	Übrige immaterielle Anlagen	20'100		8'700	11'400
1429.02	Genereller Wasserversorgungsplan	20'100		8'700	11'400

BILANZ		Stand 01.01.2024	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2024
2	Passiven	6'267'902	2'042'390	2'161'412	6'148'880
20	Fremdkapital	110'694	207'531	188'716	129'509
200	Laufende Verbindlichkeiten	110'694	207'531	188'716	129'509
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116'040	142'285	116'040	142'285
2000.50	Kreditoren Wasserversorgung	116'040	142'285	116'040	142'285
2002	Steuern	-5'346	65'246	72'676	-12'776
2002.10	MWST Abrechnungskonto	-5'346	65'246	72'676	-12'776
29	Eigenkapital	6'157'208	1'834'859	1'972'696	6'019'371
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	4'322'349	1'834'859	137'837	6'019'371
2990	Jahresergebnis			137'837	-137'837
2990.51	Ergebnis Rechnungsjahr			137'837	-137'837
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'322'349	1'834'859		6'157'208
2999.51	Eigenkapital	4'322'349	1'834'859		6'157'208

9.8 Anlagespiegel

9.8.1 Verwaltungsvermögen

	Konto	Buchwert 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2024	Abschreibung in % A'wert
Sachanlagen	140	5'605'105	565'283	-	-160'750	-	-	6'009'638	
Übrige Tiefbauten	1403	5'514'503	556'250	-	-138'050	-	-	5'932'703	
Sanierung Quellschächte Teiftal	1403.51	260'000			-22'500			237'500	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	1403.52	174'700			-6'300			168'400	2.50%
UV-Anlage Quellen Teiftal	1403.53	1			-			1	
Wasserversorgung Acherli	1403.54	1			-			1	
1. Ausbautappe Acherli	1403.55	132'000			-29'000			103'000	3.30%
Umverlegung Hauptleitung Gebiet Hof	1403.56	1			-			1	
Erschliessung Bauzone Schipfi	1403.57	57'300			-1'900			55'400	1.30%
Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf	1403.58	242'000			-9'000			233'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 16	1403.59	54'400			-800			53'600	1.25%
Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1403.60	2'397'900			-32'500			2'365'400	1.25%
Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	1403.61	55'800			-800			55'000	1.25%
Leitungserneuerung Busti/Hofstättli	1403.62	180'000			-2'500			177'500	1.25%
Leitungserneuerung Baumgärtli	1403.64	152'400			-2'100			150'300	1.25%
Leitungserneuerung Bötzligerstr./Weingarten	1403.65	137'600			-1'900			135'700	1.25%
Verbindungsleitung Gräwimatt	1403.66	81'100			-1'100			80'000	1.25%
Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	1403.67	118'900			-1'700			117'200	1.25%
Leitungserneuerung Mühlegasse	1403.68	98'400			-1'300			97'100	1.25%
Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	1403.69	235'400			-3'100			232'300	1.25%
Sanierung Reservoir	1403.70	476'700			-6'200			470'500	1.25%
Leitungserneuerung Hergergässli	1403.71	148'000			-1'900			146'100	1.25%
Leitungserneuerung Wyergasse	1403.72	59'700	219'124		-3'524			275'300	1.25%
Leitungserneuerung Gassrütli	1403.73	40'200			-500			39'700	1.25%
Leitungserneuerung Eygasse	1403.74	155'000			-2'000			153'000	1.25%
Leitungserneuerung Militärstrasse	1403.75	193'400	327'239		-6'539			514'100	1.25%
Erschliessung Rossgiessen	1403.76	63'600	9'887		-887			72'600	1.25%
Mobilien	1406	90'602	-	-	-22'700	-	-	67'902	
Leitsystem Reservoir Rissliweg	1406.51	1			-			1	10.0%
Wasserzähler	1406.52	1			-			1	20.0%
Mess- und Steuerungstechnik	1406.53	90'600			-22'700			67'900	20.0%

	Konto	Buchwert 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2024	Abschreibung in % A'wert
Anlagen im Bau	1407	-	9'033	-	-	-	-	9'033	
Leitungserneuerungen	1407.30	-	9'033					9'033	
Immaterielle Anlagen	142	20'100	-	-	-8'700	-	-	11'400	
Übrige immaterielle Anlagen	1429	20'100	-	-	-8'700	-	-	11'400	
Genereller Wasserversorgungsplan	1429.02	20'100			-8'700			11'400	20.0%
TOTAL		5'625'205	565'283	-	-169'450	-	-	6'021'038	

9.9 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2024

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7101	Betrieb der Anlagen				
7101.3130.00	Qualitätssicherung	5'311	30'000	-24'689	Aufwand in der Qualitätssicherung ist geringer ausgefallen
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	7'392	25'000	-17'608	Nur geringer baulicher Unterhalt der Anlagen notwendig
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	111'764	150'000	-38'236	Aufgrund geringerer Wasserlieferungen an Grosskunden musste weniger Wasser vom WUR gekauft werden
7102	Betrieb der Anlagen				
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	103'235	25'000	78'235	Mehrkosten aufgrund eines ersten Teils von systematischen Hydranten- und Schieberkontrollen sowie mehrere Lecks an Hauptleitungen
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	20'516	10'000	10'516	Im Zusammenhang mit Bauvorhaben mussten Hydranten versetzt werden
7109	Finanzen				
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	169'450	199'300	-29'850	Aufgrund weniger Investitionen in den Jahren 2023 und 2024 sind die planmässigen Abschreibungen tiefer ausgefallen
7109.4210.10	Anschlussgebühren	90'000	70'000	20'000	Es konnten höhere Anschlussgebühren als budgetiert verrechnet werden
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	327'239	505'000	-177'761	Ein Teil der geplante Arbeiten konnten bereits in der 1. Etappe im Jahr 2023 ausgeführt werden
7100.5030.12	Leitungserneuerung Wyergasse	219'124	235'000	-15'876	Durch Optimierungen konnten die Arbeiten unter Budget abgeschlossen werden