gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf

Budget 2027

INHALTSVERZEICHNIS

Einwohnergemeinde

1 Überblick Budget

1.1	Bericht des Gemeinderats	2
1.2	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	3
1.3	Gesamtübersicht	4
1.4	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2026	5

2 Erfolgsrechnung

2.1	Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	12
2.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	13
2.3	Erfolgsrechnung nach Funktionen	14
2.4	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	35

3 Investitionsrechnung

3.1	Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung	38
3.2	Investitionsrechnung nach Funktionen	39
3.3	Investitionsrechnung nach Artengliederung	40

Wasserversorgung

4 Überblick Budget

4.1	Bericht der Wasserkommission	42
4.2	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	42
4.3	Gesamtübersicht	43
4.4	Erfolgsrechnung nach Funktionen	44
4.5	Investitionsrechnung nach Funktionen	46

1.1 Bericht des Gemeinderats

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Für das Jahr 2027 zeigt die Gemeinde Schattdorf ein äussert erfreuliches Budget. Der Aufwand beläuft sich auf CHF 19.6 Mio. Bei budgetierten Erträgen von CHF 20.7 Mio. resultiert ein **Ertragsüberschuss von CHF 1'094’800.**

Im Ertragsüberschuss ist ein **Sondereffekt von CHF 685'000** aus der Rückzahlung von Aktienkapital der ZAKU enthalten. Dieser Ertrag ist einmalig und wird anfangs November 2026 durch die Aktionäre entschieden. Die ZAKU ist eine Unternehmung aller Urner Gemeinden.

Im Zusammenhang mit dem Budget sind folgende Punkte besonders zu erwähnen:

a) Personalaufwand Mehraufwand CHF 251’800
Die Kosten für das Verwaltungs- und Betriebspersonal steigen um CHF 88'000. Die Mehrkosten entstehen durch den Teuerungsausgleich und den ordentlichen Stufenanstiegen. In den Bereichen Bausekretariat und Schulsozialarbeit gab es bei den Pensen geringfügige Erhöhungen von jeweils 10%.
Im Bereich Bildung steigen die Personalkosten um CHF 125’600. Die wichtigsten Faktoren sind eine weitere starke Zunahme von Lektionen für die Integrative Sonderschulung und Förderung (29 Lektionen), Assistenzen (35 Lektionen) sowie DAZ (10 Lektionen) im Kindergarten und der Primarstufe. Diese Lektionen werden mehrheitlich vom Amt für Volksschulen verfügt und können von der Schule Schattdorf nicht beeinflusst werden.
Bei den Sozialversicherungen steigen die Kosten um CHF 25’000 aufgrund der höheren Lohnsumme und Stufenänderungen in der Pensionskasse.

b) Sach- und übriger Betriebsaufwand Minderaufwand CHF 134’750
Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.7 Mio. und ist 5.0% tiefer als im Budget 2026. Die Minderkosten sind hauptsächlich bei «Dienstleistungen und Honorare» sowie «baulicher und betrieblicher Unterhalt» geplant.

c) Abschreibungen Verwaltungsvermögen Minderaufwand CHF 114’000
Durch die nicht ausgeschöpften Kredite im Vorjahr und den Ende 2025 verbuchten zusätzlichen Abschreibungen fallen die Kosten für die Abschreibungen tiefer aus.

d) Transferaufwand, Beiträge an Dritte Mehraufwand CHF 105’950
Die Beiträge an die Restfinanzierung Pflegeheime steigen leicht um CHF 24'000 aufgrund höherer Tarife der verschiedenen Alters- und Pflegeheime.
Im Bereich Soziales sinken die Kosten für die von der KESB verfügten Massnahmen (minus CHF 40'000). Bei der Wirtschaftlichen Sozialhilfe erwarten wir eine leichte Zunahme (plus CHF 50'000). Höhere Kosten sind zudem für die Verbundaufgabe Steuern (plus CHF 42'000) und ausserkantonale Schulen (plus CHF 30'000) budgetiert.

e) Fiskalertrag Mehrertrag CHF 675’000
Im ausgewiesenen Ergebnis ist mit einem unveränderten Steuerfuss budgetiert worden. Auf der Basis einer Hochrechnung für 2026, die höher als das Budget 2026 ausfiel, wurde bei den Natürlichen Personen mit einem Wachstum der Erträge von 1.5% gegenüber Budget 2026 gerechnet.
Bei den Juristischen Personen gehen wir aufgrund der aktuellen Sollstellung mit Mehreinnahmen von CHF 202'000 aus.

f) Transferertrag Minderertrag CHF 99’300
Aufgrund der in den letzten Jahren abgerechneten Erbschafts- und Schenkungssteuern wurde für das Budget ein tieferer Ertrag budgetiert (minus CHF 100'000). Mehreinnahmen gibt es bei den Beiträgen für die Schülerpauschalen (plus CHF 144'000) und beim Finanz- und Lastenausgleich (plus CHF 85'000). Der Globalbilanzausgleich wird in den Jahren 2027-30 nur zur Hälfte ausbezahlt. Dies als Solidarbeitrag für die Notlage des Kantons im Jahr 2024. Im Vorjahr waren auch die Beiträge an die Sanierung der Schiessanlage von CHF 227'000 enthalten.

Die Investitionsrechnung 2027 weist Nettoausgaben von CHF 2.3 Mio. aus. Die grössten Positionen sind für die verschiedenen Projekte bei den Gemeindestrassen vorgesehen. CHF 950'000 für die Sanierung Schulhausstrasse, CHF 150'000 Sanierung Mühlegasse und CHF 150'000 Sanierung Bushaltestelle Rüttistrasse.
Total CHF 575'000 sind geplant für diverse Planungs- und Projektkredite bei den Schulanlagen, davon CHF 125'000 für den Ersatz der Beschallungs- und Beleuchtungsanlage in der Aula Gräwimatt.
Bei den Planungskrediten für das BGK Acherlistrasse/Langgasse und das Infrastrukturprojekt Knoten Rossgiessen handelt es sich um Überträge der bewilligten Planungskredite.

Der Gemeinderat ist sehr erfreut, Ihnen ein positives Budget zu präsentieren. Die Kosten konnten auf Vorjahresniveau gehalten werden, während Mehreinnahmen budgetiert wurden. Das Resultat aus dem Finanzplan vom Herbst 2025 konnte verbessert werden. Das Eigenkapital beträgt per Ende 2025 Total CHF 7.6 Mio.

Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen nebst dem vorliegenden Budget **folgende Anträge:**

-	Steuerfuss	91 Prozent	(unverändert)
-	Kapitalsteuersatz	0.01 Promille	(unverändert)

Die Rechnungsprüfungskommission Schattdorf unterstützt die Anträge des Gemeinderates.

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer, der Gemeinderat freut sich, mit Ihnen die Zukunft von Schattdorf erfolgreich zu gestalten. Über das vorliegende Budget 2027 erhalten Sie an der **Gemeindeversammlung vom 23. November 2026** weitere detaillierte Auskünfte.

Schattdorf, im September 2026

Gemeinderat Schattdorf

1.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Gemäss Artikel 37 der Gemeindeordnung vom 28. September 2020 ist der Gemeinderat für die Erarbeitung des Budgets zuständig. Er hat das Budget der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorzulegen. Die Rechnungsprüfungskommission prüft gestützt auf Art. 53 das Budget. Sie erstattet der Gemeindeversammlung schriftlich Bericht und Antrag.

Das Budget der Einwohnergemeinde rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1’094‘800. Darin enthalten ist ein einmaliger Ertrag von CHF 685'000 aus der Rückzahlung von Aktienkapital der ZAKU. Die Netto-investitionen betragen CHF 2‘320‘000.

Der vom Gemeinderat vorgesehene Steuerfuss liegt unverändert bei 91 Prozent und der Kapitalsteuersatz bei 0.01 Promille.

Die Grundsätze der Haushaltsführung sind eingehalten. Insbesondere richtet sich das Budget nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, des Haushaltgleichgewichts, der Sparsamkeit, der Dringlichkeit sowie der Wirtschaftlichkeit. Der Gemeindesteuerfuss ist so angesetzt, dass die laufende Rechnung mittelfristig ausgeglichen ist. Der Finanzplan ist mit der Aufgabenplanung abgestimmt.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 sowie die Anträge betreffend Festsetzung der Gemeindesteuern zu genehmigen.

Schattdorf, im September 2026

Rechnungsprüfungskommission Schattdorf
René Zgraggen, Präsident
Walter Arnold, Mitglied
Kurt Baumann, Mitglied
Thomas Lustenberger, Mitglied
Flavio Gisler, Mitglied

1.3 Gesamtübersicht

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung B 2027 - B 2026	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	18'553'500	18'454'500	17'915'076	99'000	0.5%
Betrieblicher Ertrag	18'853'500	18'289'700	19'028'210	563'800	3.1%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**300'000**	**-164'800**	**1'113'134**	**464'800**	**282.0%**
Finanzaufwand	124'400	112'900	111'387	11'500	10.2%
Finanzertrag	837'200	146'900	167'355	690'300	469.9%
Ergebnis aus Finanzierung	**712'800**	**34'000**	**55'968**	**678'800**	**1996.5%**
Operatives Ergebnis	**1'012'800**	**-130'800**	**1'169'101**	**1'143'600**	**874.3%**
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	1'200'000	-	
Ausserordentlicher Ertrag	82'000	103'000	210'100	-21'000	
Ausserordentliches Ergebnis	**82'000**	**103'000**	**-989'900**	**-21'000**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**1'094'800**	**-27'800**	**179'201**	**1'122'600**	**4038.1%**
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'335'000	2'157'000	1'432'842	178'000	8.3%
Investitionseinnahmen	15'000	332'900	137'493	-317'900	
Nettoinvestitionen	**2'320'000**	**1'824'100**	**1'295'349**	**495'900**	**27.2%**
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-2'320'000	-1'824'100	-1'295'349	-495'900	27.2%
Selbstfinanzierung	2'288'100	1'267'200	2'701'475	1'020'900	80.6%
Selbstfinanzierungssaldo	**-31'900**	**-556'900**	**1'406'127**	**525'000**	**94.3%**
Selbstfinanzierungsgrad	98.6%	69.5%	208.6%		

1.4 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2026

In der nachfolgenden Tabelle sind Veränderungen über CHF 10'000 enthalten.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
	ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE				
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**				
0110	**Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK**				
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge	1'000	11'000	-10'000	Minderkosten; Im Jahr 2026 war ein einmaliger Beitrag im Budget enthalten.
0220	**Gemeindeverwaltung**				
0220.3010.00	Löhne	1'205'300	1'166'500	38'800	Mehrkosten aufgrund Teuerungsausgleich und ordentlichen Stufenanstiegen.
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	63'000	81'700	-18'700	Minderkosten; Im Jahr 2026 sind die Projektkosten für die Realisierung der neuen Homepage der Gemeinde budgetiert.
0220.3611.00	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	239'000	197'000	42'000	Mehrkosten für unseren Kostenanteil gemäss Information vom Amt für Steuern.
0291	**Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi**				
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	18'000	5'500	12'500	Mehrkosten; Nachträgliche Installation einer Lüftung im IV-WC sowie Planungskosten für die Sanierung des Spielplatzes.
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**				
1500	**Feuerwehr**				
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	76'150	53'700	41'700	Mehrere Anschaffungen, wie Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten und zusätzlichen Gasflaschen.
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	7'200	25'000	-12'500	Minderkosten, da grössere Unterhaltsarbeiten im Jahr 2026 gemacht wurden.
1611	**Schiesswesen**				
1611.3144.00	Sanierung Schiessanlagen		347'000	-347'000	Die Sanierung der Schiessanlagen wird im Jahr 2026 ausgeführt.
1611.3144.01	Rückstellung Sanierung Schiessanlagen		-120'000	120'000	
1611.4630.00	Beiträge von Bund		139'000	-139'000	
1611.4631.00	Beiträge Kanton		58'000	-58'000	
1611.4636.00	Beiträge privater Organisationen		30'000	-30'000	
2	**BILDUNG**				
2110	**Kindergarten**				
2110.3020.00	Löhne	967'100	947'800	19'300	Mehrkosten infolge zusätzlicher Lektionen für die Integrative Sonderschulung und Förderung sowie Assistenzen (Total 25 Lektionen). Zudem sind der Teuerungsausgleich und die ordentlichen Stufenanstiege im Budget enthalten.
2110.3064.00	Überbrückungsrenten	30'100		30'100	Mehrkosten aufgrund von neuen Überbrückungsrenten.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2110.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'000		10'000	Aufgrund von zunehmenden Fällen wurden erstmals Kosten ins Budget aufgenommen.
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	484'700	409'000	75'700	Mehrertrag aufgrund höherer Schülerzahlen und Anpassung der Schülerpauschale.
2120	**Primarstufe**				
2120.3020.00	Löhne	3'354'200	3'195'500	158'700	Mehrkosten infolge zusätzlicher Lektionen für die Integrative Sonderschulung und Förderung, Assistenzen sowie DAZ (Total 54 Lektionen). Der Schulrat hat zudem beschlossen, für das Schulahr 26/27 die zusätzliche Klasse für die 2. Primarstufe weiterzuführen.
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen		-42'000	42'000	Aktuell sind keine Versicherungsleistungen bekannt, die im Jahr 2027 anfallen werden.
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	217'400	207'200	10'200	Mehrkosten aufgrund der höheren Lohnsumme.
2120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	330'300	302'200	28'100	Mehrkosten aufgrund der höheren Lohnsumme und der Altersstruktur.
2120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	57'000	67'100	-10'100	Minderkosten aufgrund der Senkung der Prämie der Familienausgleichskasse.
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	17'200	29'300	-12'100	Minderkosten aufgrund des Wegfalls einer Überbrückungsrente.
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'150	34'200	-33'050	Minderkosten: Im Jahr 2026 wurde der Ersatz von Mobiliar budgetiert.
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	81'700	68'900	12'800	Mehrkosten aufgrund höherer Beschaffungskosten von IT-Geräten.
2120.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'000		10'000	Aufgrund von zunehmenden Fällen wurden erstmals Kosten ins Budget aufgenommen.
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	1'707'800	1'648'000	59'800	Mehrertrag aufgrund höherer Schülerzahlen und Anpassung der Schülerpauschale.
2130	**Oberstufe**				
2130.3020.00	Löhne	1'860'400	1'957'800	-97'400	Minderkosten; Aufgrund geringer Nachfrage konnten Lektionen für Wahlfächer eingespart werden. Auch bei der integrativen Sonderschulung und Förderung sind 14 Lektionen weniger vorgesehen.
2130.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'000		10'000	Aufgrund von zunehmenden Fällen wurden erstmals Kosten ins Budget aufgenommen.
2170	**Schulliegenschaften**				
2170.3010.00	Löhne	407'700	393'100	14'600	Mehrkosten aufgrund Teuerungsausgleich und ordentlichen Stufenanstiegen.
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	186'500	175'500	11'000	Mehrkosten aufgrund des bisherigen Verbrauchs und erwarteten Preiserhöhungen.
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	10'000	55'900	-45'900	Minderkosten; Im Jahr 2026 war die Umstellung der Beleuchtung auf LED im Budget enthalten.
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	25'300	15'200	10'100	Mehrkosten aufgrund einer geplanten Reparatur des Hubbodens im Schwimmbad.
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	84'700	33'700	51'000	Mehrkosten; Die Pissoirsteuerungen müssen ersetzt werden. Zudem wird die Beleuchtung auf LED umgestellt.
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	487'000	578'700	-91'700	Minderkosten aufgrund der degressiven Abschreibungen auf den Schulanlagen und den vorgenommenen zusätzlichen Abschreibungen Ende 2025.
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwima	80'000	99'000	-19'000	Tiefere Entnahme aufgrund des sinkenden Fonds für die Vorfinanzierung.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2180	**Tagesbetreuung und Schülertransporte**				
2180.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		10'000	-10'000	Für 2027 sind keine Kosten geplant.
2190	**Obligatorische Schule, Übriges**				
2190.3151.00	Unterhalt IT	25'500	12'700	12'800	Mehrkosten aufgrund der geplanten Umstellung auf Microsoft 365 und Anpassungen im Netzwerk der Schule.
2191	**Schulsozialarbeit Urner Gemeinden**				
2191.3010.00	Löhne	314'900	271'600	43'300	Die Gemeinde Schattdorf führt die Regionalstelle Urner Schulsozialarbeit, welche für zahlreiche Gemeinden die gesetzlich vorgeschriebene Schulsozialarbeit durchführt. Sämtliche Kosten werden dabei vollständig an die Auftraggeber zurückbelastet. Für 2027 wurde von der Mittelschule Uri eine Erhöhung des bisherigen Pensums bestellt.
2191.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-366'200	-322'300	-43'900	
2192	**Schulsozialarbeit Schattdorf**				
2192.3010.00	Löhne	156'400	138'400	18'000	Mehrkosten; Aufgrund der Zunahme der Schülerzahlen musste das Pensum der SSA Schattdorf um 10% erhöht werden.
2200	**Sonderschulen**				
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen		35'000	-35'000	Minderkosten; aktuell besuchen keine Schüler ein Internat.
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**				
3411	**Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte**				
3411.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000	10'000	20'000	Mehrkosten für Planungen und rechtliche Abklärungen im Zusammmenhang mit der Realisierung einer 3-fach Turnhalle in der Grundmatte mit externen Parteien.
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	22'550	10'450	12'100	Mehrkosten aufgrund einer geplanten Reparatur des Hallenbodens sowie der Ersatz von defekten Pissoirsteuerungen, da keine Ersatzteile mehr lieferbar sind.
4	**GESUNDHEIT**				
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				
4120.3631.00	Beiträge Projekt Langzeitpflege	28'500		28'500	Mehrkosten aufgrund des kantonalen Projekts über die Langzeitpflege.
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	1'560'000	1'536'000	24'000	Mehrkosten aufgrund der aktuellen Zahlen sowie einer erwarteten Kostensteigerung bei den Tarifen in den Pflegeheimen.
5	**SOZIALE SICHERHEIT**				
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**				
5340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		18'000	-18'000	Keine Kosten vorgesehen im Budget 2027.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**				
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	24'000	34'700	-10'700	Minderkosten aufgrund der aktuellen Fallzahlen.
5443	**Jugendarbeit**				
5443.3130.10	Projekte Jugendarbeit/Kinderkonferenz		12'000	-12'000	Keine Kosten vorgesehen im Budget 2027.
5720	**Wirschaftliche Hilfe**				
5720.3632.10	Beiträge an Einfache Gesellschaft PRW	24'700	49'900	-25'200	Minderkosten, da die Beiträge für die Sicherstellung der Nothilfe für abgewiesene Asylbewerber angepasst wurden.
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	550'000	500'000	50'000	Mehrkosten aufgrund der aktuellen Zahlen vom Sozialdienst Uri Süd.
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	120'000	160'000	-40'000	Minderkosten aufgrund der aktuellen, durch die KESB verfügten Fälle.
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe	120'000	150'000	-30'000	Minderertrag; wir erwarten weniger Rückerstattungen aus den laufenden Fällen.
6	**VERKEHR**				
6150	**Gemeindestrassen**				
6150.3010.00	Löhne	362'400	352'300	10'100	Mehrkosten aufgrund Teuerungsausgleich und ordentlichen Stufenanstiegen.
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	59'000	3'000	56'000	Mehrkosten; Im Jahr 2027 ist die Anschaffung eines Elektrofahrzeugs sowie eines zusätzlichen Salzstreuers geplant. Mit beiden Anschaffungen können unsere Arbeitsabläufe und Prozesse im Bereich Unterhalt längerfristig verbessert werden.
6150.3130.00	Strassenreinigung	23'000	4'500	18'500	Mehrkosten, da die Reinigung der Strassenschächte nur alle zwei Jahre gemacht werden.
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	101'000	86'000	15'000	Mehrkosten; Im Mussigässli wird eine Beleuchtung installiert. Zudem werden weitere Tempo 30 Massnahmen umgesetzt.
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	458'200	412'800	45'400	Mehrkosten aufgrund der neuen Investitionen in die Gemeindestrassen.
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien		23'800	-23'800	Minderkosten; Die aktuellen Fahrzeuge wurden 2025 vollständig abgeschrieben.
6152	**Privatstrassen**				
6152.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen		10'000	-10'000	Keine Kosten vorgesehen im Budget 2027.
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**				
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	232'000	172'000	60'000	Mehrkosten aufgrund von Budgetkürzungen beim Bund für die Kostenbeteiligung am Regionalverkehr.
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**				
6290.3110.00	Anschaffung Mitfahrbänkli		15'000	-15'000	Das Projekt "Mitfahrbänkli" wird 2026 abgeschlossen.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
6340	**Verkehrsplanung allgemein**				
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000	45'000	-30'000	Minderkosten; Keine grösseren Projekte geplant, wo externe Berater bauftragt werden müssen.
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**				
7300	**Abfallwirtschaft**				
7300.4463.01	Rückzahlung Aktienkapital ZAKU	685'000		685'000	Einmaliger Ertrag aus der geplanten Rückzahlung von Aktienkapital der ZAKU.
7710	**Friedhof und Bestattung**				
7710.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000		15'000	Mehrkosten: Es ist die Anschaffung von zwei Mährobotern geplant, mit der unsere Arbeitsabläufe und Prozesse im Bereich Unterhalt längerfristig verbessert werden.
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	44'000	31'000	13'000	Mehrkosten; Die Brunnentröge auf dem Friedhof müssen repariert werden.
7900	**Raumordnung**				
7900.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	30'000	3'000	27'000	Mehrkosten für die Revision der Bau- und Zonenordnung (BZO) der Gemeinde Schattdorf.
7900.3132.01	Entwicklung Siedlungsleitbild	10'000	30'000	-20'000	Minderkosten für den Abschluss der Überarbeitung des Siedlungsleitbilds.
7900.4631.00	Kantonsbeiträge	7'000	20'000	-13'000	Minderertrag, da die Kosten für die Entwicklung des Siedlungsleitbilds auch tiefer sind.
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**				
8400	**Tourismus**				
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	23'000	5'500	17'500	Mehrkosten für Infrastrukturanpassungen für "Nextbike" Veloabstellplätze und zur Konzepterarbeitung für eine Aufwertung des Bielenseeli.
9	**FINANZEN UND STEUERN**				
9100	**Gemeindesteuern**				
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	9'571'000	9'220'000	351'000	Die für 2026 budgetierten Steuereinnahmen bei den Natürlichen Personen werden gemäss Hochrechnung vom August 2026 übertroffen. Basierend auf dieser Berechnung wird für 2027 mit einem zusätzlichem Wachstum von 1.5% gerechnet.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	345'000	249'000	96'000	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	812'000	775'000	37'000	
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	61'000	72'000	-11'000	
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	1'400'000	1'200'000	200'000	Aufgrund der aktuellen Sollstellung 2026 erwarten wir eine Zunahme bei den Gewinnsteuern der juristischen Personen.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**				
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich	400'000	200'000	200'000	Mehrertrag; Anpassung des Beitrages aufgrund der letzten Abrechnung aus dem Finanz- und Lastenausgleich 2026.
9300.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich	337'000	452'000	-115'000	Aufgrund der gemäss Gesetz ausgewiesenen Notlage des Kantons im Jahr 2024, musste der Regierungsrat Massnahmen vorschlagen für eine Verbesserung ihrer Ertragslage. Für die Jahre 2027-2030 wurden die Beiträge aus dem Globalbilanzausgleich halbiert. Dies wurde mit einer Gesetzes-änderung beschlossen.
9500	**Etragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung**				
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	150'000	-100'000	Minderertrag; Aufgrund der Erträge der letzten Jahre erwarten wir tiefere Einnahmen aus den Erbschafts- und Schenkungssteuern.
9610	**Kapitaldienst, Zinsen**				
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	116'400	104'900	11'500	Mehrkosten; Im Jahr 2027 muss ein Kredit neu finanziert werden. Wir erwarten einen höheren Zinssatz als im aktuellen Vertrag.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
	INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE				
2170	**Schulliegenschaften**				
2170.5040.66	Planungskredit Sanierung Schulhaus Spielmatt 1920	60'000		60'000	Planungskredit für Einbau Personenlift in SH Spielmatt 1920 sowie kleinere Anpassungsarbeiten im Schulhaus.
2170.5040.67	Planungskredit Sanierung Aussenanlagen Spielmatt	60'000		60'000	Planungskredit bezüglich der Sanierung der Werkleitungen auf dem Spielmattareal sowie der Sanierung des Schulhausplatzes.
2170.5040.68	Ersatz Beschallungsanlage Aula und Bühnenbeleuchtung	125'000		125'000	Ersatz der 1998 installierten Beschallungs- und Beleuchtungsanlage in der Aula Schattdorf. Die Technik entspricht nach über 25 Jahren nicht mehr den heutigen Anforderungen. Zudem sind Ersatzteile, insbesondere Leuchtmittel, nicht mehr verfügbar.
6150	**Gemeindestrassen**				
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen		85'000	-85'000	Keine Planungskosten für 2027 vorgesehen.
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	100'000	80'000	20'000	Übertrag des restlichen Planungskredits für die Erneuerung der Langgasse/Acherlistrasse.
6150.5010.13	Sanierung Schulhausstrasse	950'000		950'000	Erneuerung der Schulhausstrasse inkl. Werkleitungen.
6150.5010.20	Sanierung Bushaltestelle Rüttistrasse	150'000		150'000	Die Bushaltestelle beim APH Rüttigarten wird Behindertengerecht umgestaltet.
6150.5010.24	Sanierung Mühlegasse	150'000		150'000	Erneuerung der Mühlegasse inkl. Werkleitungen.
6150.5010.37	Knoten Rossgiessen	260'000	450'000	-190'000	Übertrag des restlichen Planungskredits für die Ausarbeitung eines Bauprojekts zum Infrastrukturprojekt Knoten Rossgiessen gemäss Urnenabstimmung vom 18.6.2023.
6150.5010.45	Optimierung Strassenraum Langgasse	80'000		80'000	Landerwerb und Erstellung eines Trottoirs hinter der Brücke in der Langgasse im Rahmen des Projekts BGK Acherlistrasse/Langgasse.

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Betrieblicher Aufwand		**18'553'500**	**18'454'500**	**17'915'076**
30	Personalaufwand	11'036'200	10'784'400	10'407'820
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'722'300	2'867'050	2'630'377
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'235'700	1'349'700	1'480'274
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	3'559'300	3'453'350	3'396'605
Betrieblicher Ertrag		**18'853'500**	**18'289'700**	**19'028'210**
40	Fiskalertrag	12'894'500	12'219'500	12'802'057
41	Regalien und Konzessionen	295'000	295'000	292'083
42	Entgelte	660'100	671'000	712'415
43	Verschiedene Erträge	3'600	4'600	4'950
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	5'000'300	5'099'600	5'216'705
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**300'000**	**-164'800**	**1'113'134**
Finanzerfolg		**712'800**	**34'000**	**55'968**
34	Finanzaufwand	124'400	112'900	111'387
44	Finanzertrag	837'200	146'900	167'355
Operatives Ergebnis		**1'012'800**	**-130'800**	**1'169'101**
Ausserordentlicher Erfolg		**82'000**	**103'000**	**-989'900**
38	Ausserordentlicher Aufwand			1'200'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	82'000	103'000	210'100
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**1'094'800**	**-27'800**	**179'201**

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

ERFOLGSRECHNUNG Zusammenzug		Budget 2027 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'932'450**	**816'500**	**2'862'850**	**799'800**	**2'661'677**	**788'143**
	Nettoergebnis		2'115'950		2'063'050		1'873'534
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**538'850**	**271'100**	**766'700**	**491'300**	**569'594**	**279'665**
	Nettoergebnis		267'750		275'400		289'929
2	**BILDUNG**	**10'708'850**	**3'446'700**	**10'585'450**	**3'313'400**	**11'001'207**	**3'406'538**
	Nettoergebnis		7'262'150		7'272'050		7'594'669
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**505'900**	**7'500**	**531'400**	**6'500**	**626'258**	**8'034**
	Nettoergebnis		498'400		524'900		618'224
4	**GESUNDHEIT**	**1'680'200**	**-**	**1'650'450**	**-**	**1'492'690**	**-**
	Nettoergebnis		1'680'200		1'650'450		1'492'690
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'043'450**	**150'800**	**1'079'500**	**171'900**	**1'123'093**	**217'057**
	Nettoergebnis		892'650		907'600		906'036
6	**VERKEHR**	**1'561'300**	**201'000**	**1'433'650**	**206'000**	**1'857'069**	**181'838**
	Nettoergebnis		1'360'300		1'227'650		1'675'231
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**242'100**	**821'500**	**222'300**	**147'500**	**390'278**	**167'837**
	Nettoergebnis	579'400			74'800		222'441
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**98'500**	**-**	**79'700**	**-**	**74'185**	**-**
	Nettoergebnis		98'500		79'700		74'185
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**276'400**	**14'967'700**	**262'900**	**14'310'700**	**287'112**	**15'213'254**
	Nettoergebnis	14'691'300		14'047'800		14'926'142	
	Total Aufwand/Ertrag	19'588'000	20'682'800	19'474'900	19'447'100	20'083'164	20'262'365
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	**1'094'800**			**27'800**	**179'201**	
	TOTAL	20'682'800	20'682'800	19'474'900	19'474'900	20'262'365	20'262'365

2.3 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Erfolgsrechnung**	**19'588'000**	**20'682'800**	**19'474'900**	**19'447'100**	**20'083'164**	**20'262'365**
	Nettoergebnis	**1'094'800**			**27'800**	**179'201**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'932'450**	**816'500**	**2'862'850**	**799'800**	**2'661'677**	**788'143**
0110	**Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK**	**56'100**	**3'200**	**53'300**	**3'200**	**42'841**	**3'170**
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	6'100		8'100		6'199	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'200		17'200		13'424	
0110.3130.00	Porti, Telefon	12'000		12'000		10'879	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	8'000		10'000		6'324	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'800		6'000		6'015	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		3'200		3'200		3'170
0120	**Gemeinderat, Kommissionen**	**190'050**		**190'100**		**174'817**	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	38'800		38'300		38'270	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	22'000		22'000		22'230	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	8'500		8'400		8'395	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	25'000		18'000		22'845	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	2'000		2'000		2'155	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'000		10'000		12'139	
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge	1'000		11'000		3'140	
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	12'500		10'000		7'908	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	5'700		6'900		6'937	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	31'250		24'300		23'384	
0120.3199.10	Jungbürger- und Jubilarenfeier	5'200		9'000		5'259	
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	22'000		26'000		18'054	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'100		4'200		4'100	
0220	**Gemeindeverwaltung**	**2'110'650**	**745'900**	**2'054'200**	**734'200**	**1'907'296**	**736'564**
0220.3010.00	Löhne	1'205'300		1'166'500		1'143'670	
0220.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-9'101	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	77'500		75'400		73'355	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	122'900		115'200		107'056	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'800		6'800		6'727	
0220.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20'300		24'400		23'654	
0220.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	4'400		4'000		3'807	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'000		17'800		9'588	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	5'000		5'000		4'488	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	15'200		13'500		13'055	
0220.3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		4'488	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		11'000		10'963	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400		1'400		875	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'700		3'500		1'779	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	3'700		5'000		1'452	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	61'400		69'000		49'164	
0220.3130.10	Porti, Telefon	14'300		16'500		12'876	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	7'000		7'000		5'726	
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	63'000		81'700		38'940	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	5'300		8'000		7'955	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	8'100		7'500		7'634	
0220.3153.00	Unterhalt IT	214'500		207'500		162'281	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		2'000		887	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'350		2'500		2'379	
0220.3611.00	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	239'000		197'000		223'600	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		25'000		33'010
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		21'500		21'500		21'500
0220.4260.02	Überschussbeteiligung Versicherungen						14'405
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		4'000
0220.4270.00	Bussen		1'000		1'000		
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'600		4'600		4'950
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		664'300		656'600		635'200
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		21'500		21'500		23'500
0221	**Bauverwaltung**	**442'400**	**46'000**	**451'700**	**46'000**	**417'220**	**29'015**
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		6'070	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	5'300		13'000		7'058	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		6'500		7'943	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	5'500		10'500		1'848	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			600		601	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	410'100		407'600		387'200	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		45'000		45'000		28'515
0221.4270.00	Bussen		1'000		1'000		500
0290	**Gemeindehaus**	**76'000**	**13'000**	**72'800**	**13'000**	**65'981**	**13'655**
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'025	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	19'500		19'000		18'307	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3134.00	Versicherungsprämien	4'300		4'000		4'318	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	23'700		22'000		24'658	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		1'373	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	8'800		9'800			
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	17'200		15'500		16'300	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		13'000		13'000		13'655
0291	**Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi**	**57'250**	**8'400**	**40'750**	**3'400**	**53'523**	**5'738**
0291.3010.00	Löhne	4'500		3'000		6'388	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge					24	
0291.3111.00	Anschaffungen MZA Haldi					1'554	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	7'050		2'050		5'802	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	1'100		1'000		937	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	18'000		5'500		6'138	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		400	
0291.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaft	26'100		28'700		32'280	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		7'900		2'900		5'168
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		500		500		570

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**538'850**	**271'100**	**766'700**	**491'300**	**569'594**	**279'665**
1110	**Polizei**	**16'000**		**17'500**		**14'380**	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	16'000		17'500		14'380	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**145'000**	**20'000**	**137'000**	**14'000**	**149'911**	**20'553**
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	26'000		26'000		26'376	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betreibungs- und Rechtskosten	18'000		12'000		25'510	
1400.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	2'000		2'000		1'140	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'000		1'285	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	88'500		87'000		86'600	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		15'000		10'000		13'553
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen		5'000		4'000		7'000
1500	**Feuerwehr**	**342'950**	**239'600**	**352'200**	**243'800**	**370'221**	**246'546**
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	10'800		9'100		10'640	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	16'000		17'000		15'158	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	63'000		62'000		59'103	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	15'000		15'000		34'818	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	12'000		10'000		18'480	
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	18'000		17'000		17'700	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'000		5'000		3'578	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'200		3'000		8'131	
1500.3100.00	Büromaterial	200		200			
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'000		2'803	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		700		600	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	76'150		53'700		13'420	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	19'300		23'800		27'393	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	8'000		6'500		6'446	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	10'500		10'300		10'494	
1500.3130.10	Dienstleistungen Dritter	600		500		988	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	10'000		14'000		13'936	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuche	1'000		1'000		930	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	7'200		25'000		1'608	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	19'600		17'000		20'309	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	6'000		8'000		22'963	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'600		12'500		14'626	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	15'800		17'500		19'500	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			9'000		17'898	
1500.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien					17'800	
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'900		11'400		10'900	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		190'000		190'000		174'180
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'500		24'900		44'729
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		31'100		28'900		27'638
1610	**Militär, Einquartierungen**	**3'000**		**3'000**		**3'000**	
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	**Schiesswesen**	**4'500**		**231'500**	**227'000**	**4'070**	
1611.3144.00	Sanierung Schiessanlagen			347'000			
1611.3144.01	Rückstellung Sanierung Schiessanlagen			-120'000			
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	4'500		4'500		4'070	
1611.4630.00	Beiträge von Bund				139'000		
1611.4631.00	Beiträge Kanton				58'000		
1611.4636.00	Beiträge privater Organisationen				30'000		
1620	**Zivilschutz**	**27'400**	**11'500**	**25'500**	**6'500**	**28'013**	**12'566**
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		134	
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'000		5'000		4'231	
1620.3130.00	Porti, Telefon	2'500		2'500		2'579	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	3'600		2'800		3'122	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	6'500		4'400		6'610	
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		36	
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'100		10'100		11'300	
1620.4472.00	Benützungsgebühren Zivilschutzunterkunft		5'000				6'066
1620.4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		3'500
1620.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**BILDUNG**	**10'708'850**	**3'446'700**	**10'585'450**	**3'313'400**	**11'001'207**	**3'406'538**
2110	**Kindergarten**	**1'234'400**	**502'600**	**1'173'000**	**423'500**	**1'164'369**	**422'210**
2110.3020.00	Löhne	967'100		947'800		943'761	
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-20'103	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	62'700		61'500		59'385	
2110.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	111'800		110'500		108'939	
2110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'400		5'600		5'234	
2110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16'400		19'900		19'700	
2110.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'500		3'300		3'916	
2110.3064.00	Überbrückungsrenten	30'100					
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	21'500		20'000		19'532	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					190	
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	1'000		1'800		3'516	
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	500		500			
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen					108	
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	3'400		2'100		2'810	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000				127	
2110.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'000				17'254	
2110.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		17'900		14'500		26'870
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		484'700		409'000		395'340
2120	**Primarstufe**	**4'256'950**	**1'761'600**	**4'043'100**	**1'696'500**	**3'840'663**	**1'683'306**
2120.3020.00	Löhne	3'354'200		3'195'500		3'082'775	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen			-42'000		-112'375	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	217'400		207'200		192'338	
2120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	330'300		302'200		305'747	
2120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	18'900		18'800		17'617	
2120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	57'000		67'100		62'504	
2120.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	12'300		11'100		11'253	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	17'200		29'300		37'326	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	100'000		100'000		101'199	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'150		34'200		41'645	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	81'700		68'900		16'084	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	8'800		8'800		5'896	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		621	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	45'000		40'000		37'466	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'000		2'339	
2120.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'000				38'227	
2120.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		48'800		43'500		56'951
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'707'800		1'648'000		1'610'396
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		5'000		5'000		15'959

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	**Oberstufe**	**2'493'100**	**819'800**	**2'593'900**	**821'500**	**2'624'420**	**827'154**
2130.3020.00	Löhne	1'860'400		1'957'800		1'939'036	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-17'712	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	120'600		127'000		123'663	
2130.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	221'300		225'000		216'712	
2130.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10'600		11'400		11'461	
2130.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	31'600		41'100		40'203	
2130.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	6'800		6'800		6'810	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten					3'021	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	97'400		95'900		71'728	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	2'900		2'900		2'707	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	3'000		8'000		938	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	21'000		23'100		121'783	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	13'800		13'800		9'427	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'000		1'320	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	54'200		45'100		47'436	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'000		287	
2130.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'000					
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	36'000		34'000		45'600	
2130.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		9'800		14'500		19'224
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		810'000		807'000		807'930
2170	**Schulliegenschaften**	**1'651'100**	**191'700**	**1'714'700**	**207'700**	**2'344'540**	**326'701**
2170.3010.00	Löhne	407'700		393'100		388'909	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	145'500		153'500		138'253	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	35'800		35'000		33'562	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	53'300		51'100		52'900	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'200		3'200		3'073	
2170.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'400		11'300		10'807	
2170.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	2'000		1'900		1'640	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'200		280	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'100		4'600		2'905	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		19'717	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	5'000		5'000		4'961	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'300		8'100		7'974	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	186'500		175'500		168'646	
2170.3130.10	Porti, Telefon	800		800		688	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					33'700	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	33'000		28'000		29'265	
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	6'500		4'000		4'607	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	10'800		18'100		16'640	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	10'000		55'900		22'918	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	66'100		57'500		63'167	
2170.3144.30	Unterhalt Aula	1'000		5'000			
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	20'100		19'300		35'343	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	25'300		15'200		29'980	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	84'700		33'700		39'933	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000		4'000		6'076	
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		2'997	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	487'000		578'700		690'399	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften					524'200	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000		28'000		11'000	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		664
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		40'000		40'000		40'950
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		20'000		18'700		25'187
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		80'000		99'000		210'100
2170.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		15'200		13'500		14'800
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	**Tagesbetreuung und Schülertransporte**	**57'100**	**10'700**	**66'000**	**10'800**	**44'039**	**8'678**
2180.3020.00	Löhne	21'500		21'500		13'059	
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'000		2'100		1'122	
2180.3130.00	Schülerverpflegung	14'800		15'000		12'551	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	18'800		17'400		17'131	
2180.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000			
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					176	
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200		1'200		1'613
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		9'500		9'600		7'065
2190	**Obligatorische Schule, Übriges**	**87'650**		**72'950**		**81'252**	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung					3'187	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	19'000		19'000		19'962	
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	6'500		6'500		5'466	
2190.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	2'000					
2190.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	24'350		24'750		21'239	
2190.3151.00	Unterhalt IT	25'500		12'700		20'759	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					150	
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	10'300		10'000		10'489	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	**Schulsozialarbeit Urner Gemeinden**	**94'600**	**88'700**	**91'600**	**95'000**	**74'642**	**76'977**
2191.3010.00	Löhne	314'900		271'600		251'021	
2191.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-366'200		-322'300		-292'833	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'500		17'600		15'987	
2191.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'400		23'900		18'112	
2191.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800		1'600		1'463	
2191.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'400		5'700		5'209	
2191.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'200		900		914	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'300		14'400		5'443	
2191.3099.00	Übriger Personalaufwand					567	
2191.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte					712	
2191.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	5'600		4'000		2'894	
2191.3130.00	Porti, Telefon	2'600		2'400		1'712	
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'600		5'600		668	
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'100		6'100		2'574	
2191.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	63'400		55'100		55'200	
2191.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000	
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Gemeinden		26'200		32'500		14'477
2191.4612.00	Leistungsaufträge Gemeinden		62'500		62'500		62'500
2192	**Schulsozialarbeit Schattdorf**	**203'900**	**36'600**	**180'250**	**28'400**	**179'737**	**29'700**
2192.3010.00	Löhne	156'400		138'400		137'947	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'000		9'000		8'997	
2192.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'500		13'300		12'911	
2192.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800		900		820	
2192.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'600		2'900		2'897	
2192.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	600		500		574	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000		3'000		1'200	
2192.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	1'000		1'600		362	
2192.3130.00	Porti, Telefon	400		500		343	
2192.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		121	
2192.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		3'050		865	
2192.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'400		6'700		12'700	
2192.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		36'600		28'400		29'700
2195	**Schulrat und Schulverwaltung**	**164'750**		**156'650**		**152'927**	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	11'400		11'300		11'275	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	12'000		12'000		13'005	
2195.3010.00	Löhne	77'300		69'000		64'966	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'700		6'000		6'618	
2195.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'100		9'400		8'966	
2195.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		500		387	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'600		1'600		1'753	
2195.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	300		200		271	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		428	
2195.3100.00	Büromaterial	1'500				100	
2195.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte			1'000			
2195.3130.00	Porti, Telefon	10'450		10'450		11'144	
2195.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					1'025	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	1'400		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	800		800		289	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	22'800		22'400		21'700	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	**Schulleitung**	**340'300**		**333'300**		**320'037**	
2196.3020.00	Löhne	281'200		278'200		262'409	
2196.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-582	
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'200		18'000		16'774	
2196.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'500		28'700		23'491	
2196.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'600		1'600		1'549	
2196.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'800		5'800		5'484	
2196.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'000		1'000		723	
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000				480	
2196.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					2'765	
2196.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte					6'867	
2196.3170.00	Reisekosten und Spesen					76	
2200	**Sonderschulen**	**125'000**	**35'000**	**160'000**	**30'000**	**174'583**	**31'812**
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	125'000		125'000		139'583	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen			35'000		35'000	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		35'000		30'000		31'812

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**505'900**	**7'500**	**531'400**	**6'500**	**626'258**	**8'034**
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**	**74'100**		**92'100**		**57'065**	
3290.3130.10	Projekte Kultur	12'000		18'000			
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflaggung	1'500		1'500		1'793	
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	14'000		22'500		12'666	
3290.3636.10	Beitrag an Musikverein Haldi	2'000		2'000		1'000	
3290.3636.20	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	22'600		29'100		21'605	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	22'000		19'000		20'000	
3410	**Sport allgemein**	**80'700**		**87'400**		**106'148**	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	1'000		1'000		12'410	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	5'600		5'600		5'638	
3410.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	37'600		44'300		52'100	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'500		1'000	
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	**Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte**	**209'250**	**2'500**	**195'450**	**1'500**	**191'465**	**2'958**
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'266	
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	17'000		19'200		16'188	
3411.3130.00	Porti, Telefon	850		850		839	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'665	
3411.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		10'000		175	
3411.3134.00	Versicherungsprämien	3'200		5'000		4'957	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	22'550		10'450		15'521	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	7'500		12'500		14'064	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		10'000		4'727	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'050		3'050		2'953	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	90'500		92'800		103'110	
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		25'000		23'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		2'500		1'500		2'958
3420	**Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz**	**20'500**		**31'300**		**137'044**	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000			
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	2'500		3'000		2'316	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		2'500		3'029	
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen			7'800		8'399	
3420.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Freizeitanlagen					111'800	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	14'000		17'000		11'500	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	**Freizeitgestaltung, Übriges**	**52'050**	**5'000**	**50'550**	**5'000**	**51'369**	**4'777**
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	500		500		330	
3421.3010.00	Löhne	8'900		8'900		9'684	
3421.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge					5	
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	3'500		3'500		3'162	
3421.3141.20	Unterhalt Bikewege	1'000					
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	38'000		37'500		38'038	
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	150		150		150	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		4'000		4'000		3'777
3422	**Mehrzweckgebäude Grundmatte**	**59'300**		**64'600**		**73'169**	**300**
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		503	
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	7'000		7'500		6'755	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	1'400		1'100		1'216	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	5'400		5'500		9'096	
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'000		50'000		55'600	
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG						300

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**1'680'200**		**1'650'450**		**1'492'690**	
4120	**Kranken, Alters- und Pflegeheime**	**1'608'600**		**1'569'400**		**1'426'671**	
4120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					21'817	
4120.3631.00	Beiträge Projekt Langzeitpflege	28'500					
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	1'560'000		1'536'000		1'407'618	
4120.3636.01	Rückstellung Pflegerestkosten					-21'864	
4120.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	20'100		33'400		19'100	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**500**		**550**		**500**	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		550		500	
4320	**Krankheitsbekämpfung, Übriges**	**7'500**		**7'500**		**7'412**	
4320.3632.00	Beiträge an Aktionsplan Demenz	7'400		7'400		7'377	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		35	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**44'900**		**46'300**		**39'214**	
4330.3010.00	Löhne	5'000		5'000		4'690	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	200		500		29	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	13'400		13'500		11'610	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	26'300		27'300		22'886	
4900	**Gesundheitswesen, Übriges**	**18'700**		**26'700**		**18'893**	
4900.3631.00	Beitrag Umsetzung Pflegeinitiative	18'700		26'700		18'893	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'043'450**	**150'800**	**1'079'500**	**171'900**	**1'123'093**	**217'057**
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**26'800**		**44'700**		**69'995**	
5340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			18'000		44'495	
5340.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	26'800		26'700		25'500	
5350	**Leistungen an das Alter**	**15'700**		**14'400**		**13'550**	
5350.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	800					
5350.3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		1'000		850	
5350.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'400		13'400		12'700	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**38'400**	**1'800**	**42'400**	**1'800**	**64'959**	**13'913**
5430.3180.00	Wertberichtigung Forderungen Alimentenbevorschussungen					12'980	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	24'000		34'700		37'279	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'400		6'700		12'700	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		1'800		1'800		13'913
5442	**Jugendförderung allgemein**	**3'700**		**3'700**		**1'350**	
5442.3636.20	Beiträge an Sport- und Ferienpass	2'500		2'500		1'250	
5442.3636.30	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'200		1'200		100	
5443	**Jugendarbeit**	**30'650**	**8'500**	**36'900**	**8'100**	**23'713**	**7'795**
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	800		800		851	
5443.3010.00	Löhne	19'700		18'400		18'684	
5443.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-638	
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'700		1'800		1'730	
5443.3130.10	Projekte Jugendarbeit/Kinderkonferenz			12'000			
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'450		3'900		3'086	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'000					
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		8'500		8'100		7'795
5450	**Leistungen an Familien**	**20'000**	**6'000**	**20'000**		**9'757**	**7'626**
5450.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung	20'000		20'000		9'757	
5450.4631.00	Beiträge von Kanton		6'000				7'626
5720	**Wirtschaftliche Hilfe**	**721'800**	**134'500**	**737'000**	**162'000**	**784'490**	**187'723**
5720.3632.10	Beiträge an Einfache Gesellschaft PRW	24'700		49'900		60'312	
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	550'000		500'000		492'344	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	6'000		6'000		6'771	
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	120'000		160'000		203'963	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	20'100		20'100		19'100	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		120'000		150'000		174'247
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		4'500		2'000		4'643
5720.4260.20	Rückerstattung Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen		10'000		10'000		8'833
5791	**Sozialdienst, Übriges**	**185'600**		**179'600**		**154'240**	
5791.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					741	
5791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600		600			
5791.3612.00	Entschädigung Sozialdienst Uri Süd	146'000		138'000		114'788	
5791.3635.00	Krankenkassenprämien und Kostenanteile	39'000		41'000		38'711	
5900	**Soziale Wohlfahrt, Übriges**	**800**		**800**		**1'040**	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	800		800		1'040	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**VERKEHR**	**1'561'300**	**201'000**	**1'433'650**	**206'000**	**1'857'069**	**181'838**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'243'700**	**139'500**	**1'115'750**	**154'500**	**1'585'434**	**121'314**
6150.3010.00	Löhne	362'400		352'300		308'118	
6150.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-909	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'500		22'800		19'801	
6150.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	37'600		35'800		30'395	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'100		2'000		1'809	
6150.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'200		7'400		6'376	
6150.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'300		1'200		848	
6150.3064.00	Überbrückungsrenten					23'238	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'000		6'000		1'865	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		5'000		7'517	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		5'001	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	12'000		7'000		15'926	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	500		500		685	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	59'000		3'000		3'252	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	14'000		14'000		13'436	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	37'000		37'000		37'298	
6150.3130.00	Strassenreinigung	23'000		4'500		19'729	
6150.3130.05	Winterdienst	19'000		20'000		12'511	
6150.3130.10	Porti, Telefon	1'000		1'000		1'522	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	5'000		5'000		3'123	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	6'650		6'800		5'268	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	9'000		7'000		5'541	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	101'000		86'000		100'769	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000		9'000		10'355	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'000		35'000		40'265	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		624	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'050		650		481	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	458'200		412'800		386'654	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			23'800		49'833	
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen					420'000	
6150.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien					49'900	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		5'814
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		134'500		149'500		115'500
6151	**Parkhaus und Parkplätze**	**48'600**	**59'500**	**52'300**	**49'500**	**54'715**	**58'692**
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	1'000		1'000			
6151.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	2'000		2'000		2'578	
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		8'567	
6151.3134.00	Versicherungsprämien	1'400		1'300		1'254	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3144.00	Baulicher Unterhalt Tiefgarage	3'000		3'000		3'525	
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		191	
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	29'700		33'000		36'600	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		3'500		2'000	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		30'000		25'000		30'152
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		13'000		13'000		12'288
6151.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		6'248
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		15'000		10'000		10'003
6152	**Privatstrassen**	**15'000**	**1'000**	**25'000**	**1'000**	**17'235**	**1'040**
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	500		500		1'235	
6152.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			10'000			
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege	8'000		8'000		8'000	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	6'500		6'500		8'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		1'000		1'000		1'040
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**238'000**		**179'100**		**157'749**	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	232'000		172'000		151'054	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000		7'100		6'695	
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**1'000**	**1'000**	**16'500**	**1'000**	**26'103**	**792**
6290.3110.00	Anschaffung Mitfahrbänkli			15'000		25'103	
6290.3144.00	Baulicher Unterhalt Personenunterstände	1'000		1'500		1'000	
6290.4240.10	Provision Verkauf Tageskarten SBB		1'000		1'000		876
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB						-84
6340	**Verkehrsplanung allgemein**	**15'000**		**45'000**		**15'834**	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		45'000		15'834	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**242'100**	**821'500**	**222'300**	**147'500**	**390'278**	**167'837**
7300	**Abfallwirtschaft**	**12'800**	**753'500**	**19'500**	**68'500**	**10'521**	**68'500**
7300.3010.00	Löhne	1'000					
7300.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			6'500			
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	6'500		6'500		5'868	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	300		1'000		300	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'000		853	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000		3'500		3'500	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		68'500		68'500		68'500
7300.4463.01	Rückzahlung Aktienkapital ZAKU		685'000				
7410	**Gangbach und übrige Fliessgewässer**	**49'400**	**14'000**	**51'100**	**13'000**	**56'100**	**14'856**
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	36'400		39'100		42'100	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'000		12'000		14'000	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		14'000		13'000		14'856
7710	**Friedhof und Bestattung**	**139'900**	**41'000**	**118'200**	**40'000**	**189'856**	**33'801**
7710.3010.00	Löhne	6'500		6'500		6'081	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		400		21	
7710.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000					
7710.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					12'500	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	44'000		31'000		26'389	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		4'500		4'680	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	29'100		36'600		26'600	
7710.3637.00	Bestattungskosten	10'200		10'200		8'286	
7710.3830.30	Zusätzliche Abschreibungen übrige Tiefbauten					76'300	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000		29'000		29'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		35'000		35'000		28'180
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		6'000		5'000		5'621
7790	**Umweltschutz, Übriges**		**6'000**	**500**	**6'000**	**49'262**	
7790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					49'232	
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					30	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			500			
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		6'000		6'000		
7900	**Raumordnung**	**40'000**	**7'000**	**33'000**	**20'000**	**84'538**	**50'680**
7900.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	30'000		3'000		9'205	
7900.3132.01	Entwicklung Siedlungsleitbild	10'000		30'000		75'333	
7900.4631.00	Kantonsbeiträge		7'000		20'000		50'680

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**98'500**		**79'700**		**74'185**	
8150	**Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft**	**900**		**900**		**1'430**	
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	900		900		1'430	
8200	**Forstwirtschaft**	**2'100**		**2'600**		**1'050**	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'500		950	
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		100	
8400	**Tourismus**	**95'500**		**76'200**		**71'705**	
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission	2'500		2'000		3'415	
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'426	
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	23'000		5'500		905	
8400.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	15'000		10'000		10'000	
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen	2'950		3'350		2'196	
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	44'500		43'800		44'492	
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	5'550		8'550		6'771	
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000		3'000		500	

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**276'400**	**14'967'700**	**262'900**	**14'310'700**	**287'112**	**15'213'254**
9100	**Gemeindesteuern**	**45'000**	**12'886'000**	**43'000**	**12'211'000**	**68'949**	**12'793'897**
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	5'000		5'000		39'000	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	35'000		30'000		26'918	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	5'000		8'000		3'031	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'571'000		9'220'000		8'755'007
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		345'000		249'000		423'623
9100.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		10'000		10'000		3'415
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000		-5'000		-17'290
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		812'000		775'000		745'516
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		61'000		72'000		74'374
9100.4002.00	Quellensteuern		360'000		360'000		345'299
9100.4008.10	Kopfsteuern		212'000		212'000		212'520
9100.4009.00	Nachsteuern		10'000		10'000		3'174
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'400'000		1'200'000		1'167'105
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		100'000		100'000		607'401
9100.4010.11	Rückstellung für Rückzahlung Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre						500'000
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen						-57'012
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		8'000		7'000		7'132
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		2'000		1'000		1'243
9100.4019.00	Nachsteuern Juristische Personen						22'391
9101	**Sondersteuern**		**8'500**		**8'500**		**8'160**
9101.4033.00	Hundesteuern		8'500		8'500		8'160
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**105'000**	**1'104'000**	**105'000**	**1'019'000**	**105'134**	**1'135'673**
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	105'000		105'000		105'134	
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich		400'000		200'000		200'879
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		300'000		300'000		306'197
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		67'000		67'000		67'775
9300.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich		337'000		452'000		560'822
9500	**Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung**		**949'000**		**1'049'000**		**1'249'742**
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		295'000		295'000		292'083
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		600'000		600'000		948'873
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		150'000		5'054
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		4'000		4'000		3'732

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	**Kapitaldienst, Zinsen**	**126'400**	**16'700**	**114'900**	**17'900**	**113'029**	**19'623**
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	2'000		2'000		1'642	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	8'000		8'000		10'687	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	116'400		104'900		100'700	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'200		1'800		408
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		8'000		8'000		10'820
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen des Verwaltungsvermögens		6'000		7'100		6'695
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		1'500		1'000		1'700
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**300**		**300**		**250**
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		300		300		250
9690	**Finanzvermögen, Übriges**		**1'200**		**1'000**		**5'910**
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		1'200		1'000		1'180
9690.4440.00	Wertberichtungen übrige Finanzanlagen FV						4'730
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**		**2'000**		**4'000**		
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		2'000		4'000		

2.4 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**19'588'000**		**19'474'900**		**20'083'164**	
30	**Personalaufwand**	**11'036'200**		**10'784'400**		**10'407'820**	
300	Behörden und Kommissionen	156'900		150'000		156'002	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'438'900		2'350'900		2'287'330	
302	Löhne der Lehrpersonen	6'484'400		6'358'800		6'090'267	
304	Zulagen	18'000		17'000		17'700	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'809'900		1'784'900		1'713'840	
306	Arbeitgeberleistungen	47'300		29'300		63'585	
309	Übriger Personalaufwand	80'800		93'500		79'097	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**2'722'300**		**2'867'050**		**2'630'377**	
310	Material- und Warenaufwand	331'700		316'800		295'598	
311	Nicht aktivierte Anlagen	413'650		374'450		358'049	
312	Ver- und Entsorgung	303'050		287'750		279'686	
313	Dienstleistungen und Honorare	561'450		633'200		677'682	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	493'300		668'400		445'536	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	358'600		350'100		315'276	
316	Mieten, Leasing, Pachten	4'500		5'200		4'500	
317	Spesenentschädigungen	145'850		123'000		115'522	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	45'000		43'000		81'929	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	65'200		65'150		56'600	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'235'700**		**1'349'700**		**1'480'274**	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'235'700		1'349'700		1'480'274	
34	**Finanzaufwand**	**124'400**		**112'900**		**111'387**	
340	Zinsaufwand	124'400		112'900		111'387	
36	**Transferaufwand**	**3'559'300**		**3'453'350**		**3'396'605**	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	419'500		339'500		397'940	
362	Finanz- und Lastenausgleich	105'000		105'000		105'134	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'997'200		2'964'550		2'841'432	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	37'600		44'300		52'100	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**-**		**-**		**1'200'000**	
383	Zusätzliche Abschreibungen	-		-		1'200'000	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	**Interne Verrechnungen**	**910'100**		**907'500**		**856'700**	
391	Dienstleistungen	850'600		848'000		795'200	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	59'500		59'500		61'500	
4	**Ertrag**		**20'682'800**		**19'447'100**		**20'262'365**
40	**Fiskalertrag**		**12'894'500**		**12'219'500**		**12'802'057**
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'376'000		10'903'000		10'545'637
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'510'000		1'308'000		2'248'260
403	Besitz- und Aufwandsteuern		8'500		8'500		8'160
41	**Regalien und Konzessionen**		295'000		295'000		292'083
412	Konzessionen		295'000		295'000		292'083
42	**Entgelte**		**660'100**		**671'000**		**712'415**
420	Ersatzabgaben		190'000		190'000		174'180
421	Gebühren für Amtshandlungen		96'000		85'000		83'117
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'000		62'000		67'774
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		289'100		322'000		376'840
427	Bussen		17'000		12'000		10'503
43	**Verschiedene Erträge**		**3'600**		**4'600**		**4'950**
430	Verschiedene betriebliche Erträge		3'600		4'600		4'950
44	**Finanzertrag**		**837'200**		**146'900**		**167'355**
440	Zinsertrag		9'200		9'800		11'228
442	Beteiligungsertrag FV		1'200		1'000		1'180
443	Liegenschaftenertrag FV		300		300		250
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						4'730
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		7'500		8'100		8'395
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		753'500		68'500		68'500
447	Liegenschaftenertrag VV		65'500		59'200		73'073
46	**Transferertrag**		**5'000'300**		**5'099'600**		**5'216'705**
460	Ertragsanteile von Dritten		660'000		760'000		957'659
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		146'200		142'200		172'491
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'104'000		1'019'000		1'135'673
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		3'090'100		3'178'400		2'950'882

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**82'000**		**103'000**		**210'100**
482	Ausserordentliche Entgelte		2'000		4'000		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		80'000		99'000		210'100
49	**Interne Verrechnungen**		**910'100**		**907'500**		**856'700**
491	Dienstleistungen		850'600		848'000		795'200
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		59'500		59'500		61'500

3.1 Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	**Einnahmen**	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	**2'335'000**	**15'000**	**2'157'000**	**332'900**	**1'432'842**	**137'493**
	Nettoergebnis		**2'320'000**		**1'824'100**		**1'295'349**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**-**	**-**	**98'000**	**-**	**429'972**	**107'493**
	Nettoergebnis		-		98'000		322'479
2	**BILDUNG**	**575'000**	**-**	**330'000**	**-**	**-**	**-**
	Nettoergebnis		575'000		330'000		
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**70'000**	**-**	**-**	**-**	**-16'990**	**-**
	Nettoergebnis		70'000				-16'990
6	**VERKEHR**	**1'690'000**	**15'000**	**1'559'000**	**332'900**	**1'019'860**	**30'000**
	Nettoergebnis		1'675'000		1'226'100		989'860
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**-**	**-**	**170'000**	**-**	**-**	**-**
	Nettoergebnis		-		170'000		

3.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	**Einnahmen**	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**			**98'000**		**429'972**	**107'493**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**			**98'000**		**429'972**	**107'493**
0290.5040.00	Ersatz Beleuchtung Gemeindehaus			98'000			
0291.5040.00	Sanierung/Erweiterung MZA Haldi					429'972	
0291.6320.00	Beitrag Gemeinde Bürglen						107'493
2	**BILDUNG**	**575'000**		**330'000**			
2170	**Schulliegenschaften**	**575'000**		**330'000**			
2170.5040.52	Sanierung Kindergärten Baumgärtli 6 und 7	80'000		80'000			
2170.5040.65	Planungskredit Weiterentwicklung Schulinfrastrukturen Schattdorf	250'000		250'000			
2170.5040.66	Planungskredit Sanierung Schulhaus Spielmatt 1920	60'000					
2170.5040.67	Planungskredit Sanierung Aussenanlagen Spielmatt	60'000					
2170.5040.68	Ersatz Beschallungsanlage Aula und Bühnenbeleuchtung	125'000					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**70'000**				**-16'990**	
3410	**Sport**	**70'000**				**-16'990**	
3411.5040.00	Sanierung Turnhalle Grundmatte					-16'990	
3411.5040.02	Ersatz Veloabstellanlagen Grundmatte	70'000					
6	**VERKEHR**	**1'690'000**	**15'000**	**1'559'000**	**332'900**	**1'019'860**	**30'000**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'690'000**		**1'559'000**	**317'900**	**1'019'860**	
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen			85'000		20'079	
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse	100'000		80'000		30'734	
6150.5010.13	Sanierung Schulhausstrasse	950'000				69'843	
6150.5010.20	Sanierung Bushaltestelle Rüttistrasse	150'000					
6150.5010.24	Sanierung Mühlegasse	150'000					
6150.5010.29	Sanierung Dorfstrasse			80'000		628'352	
6150.5010.35	Sanierung Militärstrasse					9'782	
6150.5010.37	Knoten Rossgiessen	260'000		450'000		30'648	
6150.5010.39	Aufbau Elektroinfrastruktur Dorfzentrum					130'688	
6150.5010.40	Sanierung Grünenwaldstrasse			210'000			
6150.5010.41	Langsamverkehr Leitgässli			112'400			
6150.5010.42	Langsamverkehr Schipfigasse			305'300			
6150.5010.43	Langsamverkehr Eggeligasse			135'000			
6150.5010.44	Langsamverkehr Teiftalgasse			101'300			
6150.5010.45	Optimierung Strassenraum Langgasse	80'000					
6150.5060.00	Ersatz Kommunalfahrzeug					99'733	
6150.6310.00	Beiträge Kanton				317'900		

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	**Einnahmen**	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6220	**Regionalverkehr**		**15'000**		**15'000**		**30'000**
6220.6450.00	Rückzahlung Darlehen LSH Schattdorf-Haldi		15'000		15'000		30'000
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**170'000**			
7710	**Friedhof und Bestattung**			**170'000**			
7710.5030.05	Erweiterung Urnenhain			170'000			

3.3 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	**Einnahmen**	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**2'335'000**		**2'157'000**		**1'432'842**	
50	**Sachanlagen**	**2'335'000**		**2'157'000**		**1'432'842**	
501	Strassen / Verkehrswege	1'690'000		1'559'000		920'126	
503	Übriger Tiefbau			170'000			
504	Hochbauten	645'000		428'000		412'982	
506	Mobilien					99'733	
6	**Investitionseinnahmen**		**15'000**		**332'900**		**137'493**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen**				**317'900**		**107'493**
631	Kantone und Konkordate				317'900		
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände						107'493
64	**Rückzahlung von Darlehen**		**15'000**		**15'000**		**30'000**
645	Private Unternehmungen		15'000		15'000		30'000

Wasserversorgung Schattdorf

Budget 2027

4.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Das Budget der Wasserversorgung für das Rechnungsjahr 2027 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 134‘700.

Beim Sach- und Betriebsaufwand ergeben sich neue Kosten aufgrund von vorgesehenen Leitungskontrollen in Schutzzonen. Die beiden Budgetpositionen „Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten" (7102.3143.00) sowie „Erweiterungen und Änderungen„ (7102.3143.20) werden je nach eintretenden Schadenfällen beansprucht und können das Ergebnis wesentlich beeinflussen.

Durch die in den letzten Jahren getätigten Investitionen belaufen sich die Abschreibungen auf CHF 187'000.

Bei den Erträgen werden bei den Anschlussgebühren höhere Erträge erwartet. Die Erträge aus den Wassertaxen und dem Verkauf des Grundwassers sind praktisch unverändert.

Der erwartete Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital von CHF 5.9 Mio. belastet werden.

Die gesamten Investitionen im Jahr 2027 belaufen sich auf CHF 375'000. Die Erneuerung des teilweise in die Jahre gekommenen Leitungsnetzes ist eine wichtige Aufgabe der Wasserkommission. Mit dem Strassenunterhaltsprogramm der Gemeinde werden entsprechende Synergien genutzt. So sollen 2027 die Wasserleitungen in der Schulhausstrasse sowie der Mühlegasse zusammen mit dem Strassenbau erneuert werden.

Antrag
Die Wasserkommission beantragt, das Budget 2027 der Wasserversorgung zu genehmigen.

Die Rechnungsprüfungskommission unterstützt den Antrag der Wasserkommission.

4.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Gestützt auf Art. 11 der Verordnung über die Wasserversorgung Schattdorf vom 1. Januar 2020 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir das Budget für das Jahr 2027 geprüft.

Das Budget der Wasserversorgung rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 134‘700. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 375‘000.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der Gemeindeversammlung das Budget 2027 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im September 2026

Rechnungsprüfungskommission Schattdorf
René Zgraggen, Präsident
Walter Arnold, Mitglied
Kurt Baumann, Mitglied
Thomas Lustenberger, Mitglied
Flavio Gisler, Mitglied

4.3 Gesamtübersicht

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung B 2027 - B 2026	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	762'500	737'400	761'673	25'100	3.4%
Betrieblicher Ertrag	629'000	571'000	619'230	58'000	10.2%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-133'500**	**-166'400**	**-142'443**	**32'900**	**-19.8%**
Finanzaufwand	1'200	1'800	-	-600	
Finanzertrag	-	-	4'606	-	#DIV/0!
Ergebnis aus Finanzierung	**-1'200**	**-1'800**	**4'606**	**600**	**-33.3%**
Operatives Ergebnis	**-134'700**	**-168'200**	**-137'837**	**33'500**	**19.9%**
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	**-**	**-**	**-**	**-**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-134'700**	**-168'200**	**-137'837**	**33'500**	**19.9%**
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	375'000	154'000	565'283	221'000	143.5%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	**375'000**	**154'000**	**565'283**	**221'000**	**143.5%**
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-375'000	-154'000	-565'283	-221'000	143.5%
Selbstfinanzierung	52'300	20'500	31'613	31'800	155.1%
Selbstfinanzierungssaldo	**-322'700**	**-133'500**	**-533'670**	**-189'200**	**141.7%**
Selbstfinanzierungsgrad	13.9%	13.3%	5.6%		

4.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Erfolgsrechnung**	**763'700**	**629'000**	**739'200**	**571'000**	**684'216**	**573'526**
	Nettoergebnis		134'700		168'200		110'689
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**763'700**	**629'000**	**739'200**	**571'000**	**684'216**	**573'526**
7100	**Verwaltung**	**52'500**		**53'800**		**52'509**	**2'683**
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'300		3'300		3'295	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	10'000		10'000		9'861	
7100.3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		5'127	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen	1'000		1'000			
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'500		6'500		6'416	
7100.3130.10	Porti, Telefon	3'000		3'000		2'597	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'200		6'500		6'712	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						2'683
7101	**Betrieb der Anlagen**	**420'800**	**88'000**	**427'700**	**70'000**	**392'041**	**78'017**
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	6'000		6'000		2'265	
7101.3010.00	Löhne	105'700		105'600		101'575	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'900		7'800		7'137	
7101.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'400		12'000		11'387	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600		600		601	
7101.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'800		2'300		2'189	
7101.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	400		400		284	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000		480	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		1'500		767	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		3'000			
7101.3120.00	Energiekosten	20'000		25'000		18'438	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	15'000		13'000		8'741	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	7'000		7'000		4'354	
7101.3130.20	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'000		4'560	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung	3'000		5'000		1'019	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	6'500		6'000		4'606	
7101.3143.00	Unterhalt Anlagen	20'000		20'000		7'401	
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		10'000		948	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		3'500		1'061	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'000		3'000		3'000	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	100'000		110'000		122'957	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	90'000		80'000		88'269	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG		88'000		70'000		78'017

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	**Ertrag**	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	**Leitungsnetz**	**102'200**	**2'000**	**67'200**	**2'000**	**50'582**	**16'900**
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'200		8'200		8'130	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	25'000		25'000		23'847	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	10'000		10'000		1'965	
7102.3143.30	Leitungskataster	20'000		20'000		16'639	
7102.3143.40	Unterhalt Quellfassungen	4'000		4'000			
7102.3143.50	Leitungskontrolle in Schutzzone	35'000					
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		2'000		2'000		16'900
7109	**Finanzen**	**188'200**	**539'000**	**190'500**	**499'000**	**189'084**	**475'927**
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	187'000		188'700		188'697	
7109.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	1'200		1'800		387	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'000		1'000		1'000
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		2'000		2'000		1'870
7109.4210.10	Anschlussgebühren		120'000		70'000		39'480
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		300'000		290'000		296'217
7109.4240.20	Bauwassertaxen		1'000		1'000		947
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		110'000		130'000		134'871
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		5'000		5'000		1'541

4.5 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	**Einnahmen**	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Investitionsrechnung**	**375'000**		**154'000**		**310'023**	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**375'000**		**154'000**		**310'023**	
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz					9'259	
7100.5030.10	Leitungserneuerung Mühlegasse	85'000					
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse					370	
7100.5030.17	Leitungserneuerung Dorfstrasse			14'000		218'968	
7100.5030.19	Leitungserneuerung Grünenwaldstrasse			140'000			
7100.5030.20	Leitungserneuerung Schulhausstrasse	290'000					
7100.5060.03	Erneuerung Mess- und Steuerungstechnik					81'426	