



gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf



Lusserstein, Haldi

Verwaltungsrechnung 2020

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 2020	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	56
8.5	Bilanz	57

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 2020	77

1.1 Gesamtbeurteilung

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnung 2020 der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 17.59 Mio. und einem Ertrag von CHF 17.65 Mio. mit einem ausgewiesenen Gewinn von CHF 63'000. Damit ist die Jahresrechnung 2020 um CHF 1.3 Mio. besser als im Budget vorgesehen.

Aufgrund der sehr erfreulichen Jahresrechnung wurde auf den Sachanlagen CHF 815'000 zusätzlich abgeschrieben und aus der Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt CHF 115'000 zusätzlich entnommen.

Diverse einmalige oder ausserordentliche Faktoren führten zu dieser doch sehr grossen Abweichung. Die Verbesserung konnte hauptsächlich auf der Kosten- seite erzielt werden, was der Gemeinderat als sehr erfreulich betrachtet.

Im Vergleich zum Budget führten folgende Faktoren zu einem besseren Jahres- ergebnis:

- a) Personalaufwand Minderaufwand CHF 153'000
Die vakante Stelle für den Bereich Verkehr und Raumplanung wurde nicht besetzt. Weitere Einsparungen gab es durch Anpassungen von Pensen und zeitlich verschobene Nachbesetzungen in der Verwaltung sowie bei neuen Anstellungen in der Schule für das neue Schuljahr 2020/21.
- b) Sach- und Betriebsaufwand Minderaufwand CHF 539'000
Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.2 Mio. und entspricht dem Vorjahresniveau. Weniger Geld wurde ausgegeben für externe Dienstleistungen und Honorare (CHF 158'000), baulicher und betrieblicher Unterhalt (CHF 104'000) sowie bei den Spesenentschädigungen durch Wegfall von Kosten für Klassenlager und Schulreisen (CHF 94'000).
- c) Transferaufwand, Beiträge an Dritte Minderaufwand CHF 836'000
Im Bereich Soziale Sicherheit haben die Kosten für die Wirtschaftliche Hilfe von Privatpersonen massiv abgenommen (Minus CHF 307'000 bzw. 36%). Die zukünftige Entwicklung dieser Kosten für 2020 wurde dabei zu hoch eingeschätzt. Die Minderkosten zum Budget betragen CHF 557'000. Auch bei den Ausgaben für verfügte KESB Massnahmen konnten Minderkosten von CHF 117'000 verzeichnet werden. Für die Beiträge an die Restfinanzierung der Pflegeheime mussten CHF 143'000 weniger aufgewendet werden.

- d) Fiskalertrag Minderertrag CHF 67'000
Die Steuereinnahmen entwickelten sich auf dem erwarteten Niveau. Das Budget 2020 wurde dabei knapp nicht erreicht. Im Vergleich zum Vorjahr sind die gesamten Steuereinnahmen um CHF 0.7 Mio. tiefer ausgefallen, dies aufgrund der Steuergesetzrevision bei den Juristischen Personen.

- e) Transferertrag, Beiträge von Dritten Mehrertrag CHF 480'000
Die Ressourcenstärke der anderen Urner Gemeinden hat weiter zugenommen. Erstmals seit 2008 erhält Schattdorf wieder einen Ressourcen- ausgleich, da unser Potential unter dem kantonalen Durchschnitt liegt. Zusammen mit höheren Beiträgen aus dem Soziallastenausgleich ergab dies Mehreinnahmen beim Finanz- und Lastenausgleich von CHF 218'000. Bei den Grundstückgewinnsteuern wurden im 3. und 4. Quartal hohe Einnahmen erzielt. Dabei wurden Verkäufe aus den Jahren 2015-2017 abgerechnet. Die Mehreinnahmen betrugen CHF 295'000.

- f) Finanzertrag Mehrertrag CHF 159'000
Beim Verkauf der Landparzelle Grundmatte konnte mit einer öffentlichen Ausschreibung ein einmaliger Gewinn von CHF 151'000 realisiert werden.

Die Investitionsrechnung zeigt Ausgaben von CHF 1.6 Mio. Der grösste Anteil wurde im Bereich Verkehr für die Sanierung der Umfahrungsstrasse (CHF 895'000) eingesetzt. Die budgetierten Projekte Sanierung Wyergasse und HWS Massnahmen Gangbach können erst zu einem späteren Zeitpunkt abgeschlossen werden.

Infolge der positiven Jahresrechnung und der eher tiefen Investitionen war keine Erhöhung des verzinslichen Fremdkapitals notwendig. Die Nettoschuld konnte von CHF 2'510 auf CHF 2'293 pro Einwohner gesenkt werden.

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.

Wir freuen uns, mit Ihnen die Zukunft von Schattdorf erfolgreich zu gestalten.

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung R 2020 - B 2020	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	15'878'282	17'433'600	16'543'649	-1'555'318	-8.9%
Betrieblicher Ertrag	16'229'989	15'905'800	16'165'297	324'189	2.0%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	351'707	-1'527'800	-378'352	1'879'507	123.0%
Finanzaufwand	120'803	125'200	118'386	-4'397	-3.5%
Finanzertrag	277'666	119'000	128'863	158'666	133.3%
Ergebnis aus Finanzierung	156'863	-6'200	10'477	163'063	-2630.0%
Operatives Ergebnis	508'570	-1'534'000	-367'876	2'042'570	133.2%
Ausserordentlicher Aufwand	814'800	-	-	814'800	
Ausserordentlicher Ertrag	369'217	260'200	284'612	109'017	
Ausserordentliches Ergebnis	-445'583	260'200	284'612	-705'783	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	62'987	-1'273'800	-83'264	1'336'787	104.9%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'040'850	1'973'000	2'918'795	67'850	3.4%
Investitionseinnahmen	441'395	20'000	889'080	421'395	2107.0%
Nettoinvestitionen	1'599'455	1'953'000	2'029'715	-353'545	-18.1%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-1'599'455	-1'953'000	-2'029'715	353'545	-18.1%
Selbstfinanzierung	2'766'039	790'400	2'031'759	1'975'639	-250.0%
Selbstfinanzierungssaldo	1'166'584	-1'162'600	2'044	2'329'184	200.3%
Selbstfinanzierungsgrad	172.9%	40.5%	100.1%		

1.3 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnungsprüfungskommission ist Kontroll-, Finanzaufsichts- und Finanzberatungsorgan der Einwohnergemeinde und ihrer Verwaltungszweige mit Einschluss der selbständigen Anstalten. Gestützt auf Art. 53 der Gemeindeordnung vom 28. September 2020 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2020 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 17'588'984 und einem Ertrag von CHF 17'651'971 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 62'987 ab. Dabei wurden zusätzliche Abschreibungen von CHF 814'800 und eine zusätzliche Entnahme aus der Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt von CHF 114'800 verbucht. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 1'599'455.

Am 1. März 2021 haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung 2020 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 Convisa Revisions AG am 9./10. März 2021 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die Convisa Revisions AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

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

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

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2020 zu genehmigen. Den verantwortlichen Gemeindebehörden und Verwaltungsangestellten danken wir ganz herzlich für die geleisteten Dienste.

Schattdorf, im März 2021

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
Martin Furrer, Präsident

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand		15'878'282	17'433'600	16'543'649
30	Personalaufwand	8'946'127	9'098'950	8'805'772
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'184'592	2'727'700	2'096'890
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'170'982	2'198'300	2'263'523
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'576'581	3'408'650	3'377'464
Betrieblicher Ertrag		16'229'989	15'905'800	16'165'297
40	Fiskalertrag	10'018'936	10'085'500	10'721'608
41	Regalien und Konzessionen	325'204	340'000	334'860
42	Entgelte	802'247	903'600	857'257
43	Verschiedene Erträge	4'251	5'000	4'156
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'530	-	-
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	5'051'820	4'571'700	4'247'415
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		351'707	-1'527'800	-378'352
Finanzerfolg		156'863	-6'200	10'477
34	Finanzaufwand	120'803	125'200	118'386
44	Finanzertrag	277'666	119'000	128'863
Operatives Ergebnis		508'570	-1'534'000	-367'876
Ausserordentlicher Erfolg		-445'583	260'200	284'612
38	Ausserordentlicher Aufwand	814'800	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	369'217	260'200	284'612
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		62'987	-1'273'800	-83'264

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'382'983	741'262	2'498'500	697'600	2'285'642	693'699
	Nettoergebnis		1'641'721		1'800'900		1'591'943
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	523'728	241'201	528'900	204'800	484'005	211'561
	Nettoergebnis		282'528		324'100		272'444
2	Bildung	10'185'994	3'372'572	9'863'750	3'280'700	9'562'175	3'310'557
	Nettoergebnis		6'813'422		6'583'050		6'251'619
3	Kultur, Sport und Freizeit	527'247	4'649	655'900	7'000	593'278	5'618
	Nettoergebnis		522'598		648'900		587'659
4	Gesundheit	900'453	278'864	1'064'600	302'000	1'003'849	303'510
	Nettoergebnis		621'589		762'600		700'338
5	Soziale Sicherheit	1'073'387	499'022	1'741'450	563'100	1'503'795	552'103
	Nettoergebnis		574'365		1'178'350		951'692
6	Verkehr	1'344'160	201'205	1'299'500	257'500	1'138'249	236'625
	Nettoergebnis		1'142'955		1'042'000		901'625
7	Umweltschutz und Raumordnung	322'799	81'074	296'000	87'000	261'544	92'230
	Nettoergebnis		241'725		209'000		169'315
8	Volkswirtschaft	73'433	-	71'700	-	80'050	-
	Nettoergebnis		73'433		71'700		80'050
9	Finanzen und Steuern	254'799	12'232'123	288'700	11'635'500	521'147	11'944'568
	Nettoergebnis	11'977'324		11'346'800		11'423'421	
	Total Aufwand/Ertrag	17'588'984	17'651'971	18'309'000	17'035'200	17'433'735	17'350'471
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	62'987			1'273'800		83'264
	TOTAL	17'651'971	17'651'971	18'309'000	18'309'000	17'433'735	17'433'735

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	2'040'850	441'395	1'973'000	20'000	2'918'795	889'080
	Nettoergebnis		1'599'455		1'953'000		2'029'715
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	289'613	420'735	-	-	648'356	665'000
	Nettoergebnis		-131'122		-		-16'644
2	Bildung	129'595	-	200'000	-	592'867	132'030
	Nettoergebnis		129'595		200'000		460'837
3	Kultur, Sport und Freizeit	137'736	20'660	150'000	20'000	980'400	-
	Nettoergebnis		117'076		130'000		980'400
6	Verkehr	1'247'339	-	1'255'000	-	281'058	-
	Nettoergebnis		1'247'339		1'255'000		281'058
7	Umwelt und Raumordnung	236'566	-	368'000	-	416'115	92'050
	Nettoergebnis		236'566		368'000		324'065

4. Bilanz

		Per 31.12.2020		Per 31.12.2019	
1	Aktiven	28'295'873	100%	29'167'875	100%
10	Finanzvermögen	7'375'486	26%	6'746'362	23%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'126'711	8%	1'737'515	6%
101	Forderungen	1'477'211	5%	987'819	3%
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	83'094	0%	36'229	0%
107	Finanzanlagen	49'471	0%	45'799	0%
108	Sachanlagen Finanzvermögen	3'638'999	13%	3'938'999	14%
14	Verwaltungsvermögen	20'920'387	74%	22'421'514	77%
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	18'839'884	67%	20'156'712	69%
142	Immaterielle Anlagen	2	0%	69'501	0%
145	Beteiligungen	1'430'301	5%	1'430'301	5%
146	Investitionsbeiträge	650'200	2%	765'000	3%
2	Passiven	-28'295'873	100%	-29'167'875	100%
20	Fremdkapital	-19'779'225	70%	-20'342'714	70%
200	Laufende Verbindlichkeiten	-2'652'553	9%	-3'098'293	11%
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-241'750	1%	-136'065	0%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-50'000	0%	-50'000	0%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-16'540'000	58%	-16'550'000	57%
208	Langfristige Rückstellungen	-47'200	0%	-47'200	0%
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-247'721	1%	-461'156	2%
29	Eigenkapital	-8'516'648	30%	-8'825'161	30%
291	Fonds im Eigenkapital	-377'360	1%	-378'860	1%
293	Vorfinanzierungen	-2'181'500	8%	-2'551'500	9%
299	Bilanzüberschuss	-5'957'788	21%	-5'894'801	20%

5. Geldflussrechnung

			2020	2019
Betriebliche Tätigkeit	Ergebnis der Erfolgsrechnung		62'987	-83'264
	Abschreibungen	ordentlich	2'285'782	2'398'523
		zusätzlich	814'800	-
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV		-	-
	Veränderungen	Guthaben, Forderungen	-489'392	358'239
		Rechnungsabgrenzungen	58'821	-211'928
		Rückstellungen	-	-
		Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
		Spezial- und Vorfinanzierungen	-584'935	-281'837
		Verbindlichkeiten, Kreditoren	-445'740	-797'899
	Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV		-159'342	-4'645
	Geldfluss aus operativer Tätigkeit		1'542'981	1'377'189
Investitions- und Anlagetätigkeit	Ausgaben, Erwerb	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-2'040'850	-2'018'795
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-	-900'000
	Einnahmen, Abgang, Verkauf	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	441'395	889'080
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-1'599'455	-2'029'715
	Zunahme / Abnahme	Finanz- und Sachanlagen Finanzvermögen	455'670	5'000
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Finanzvermögen		455'670	5'000
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit		-1'143'785	-2'024'715
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme	langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000	-10'000
		kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-10'000	-10'000
	Veränderung des Fonds „Geld“		389'196	-657'527

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 1.1.2020	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2020	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	20'156'712	1'886'047	-321'795	-2'118'579	-762'501	-	18'839'883
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	1'509'100	1'144'900	-	-185'800	-	2'468'200	7%
Mühlegasse	1401.01	133'500			-9'300		124'200	
Dorfstrasse	1401.04	89'300	9'298		-6'898		91'700	
Rüttistrasse	1401.05	82'100			-5'800		76'300	
Gotthardstrasse - Eygasse	1401.10	32'200			-2'300		29'900	
Schulhausstrasse - Mühlegasse	1401.11	33'000			-2'300		30'700	
Trippstrasse	1401.14	66'700			-4'700		62'000	
Stichstrasse Bötzligerstrasse	1401.15	418'300			-29'300		389'000	
Sanierung Dorfbachstrasse	1401.16	201'300			-14'100		187'200	
Hofgasse	1401.17	76'200			-5'300		70'900	
Landsgemeindestrasse	1401.18	168'900			-11'800		157'100	
Pfarrhofstrasse	1401.20	106'400			-7'400		99'000	
Umfahrungsstrasse	1401.22	-	966'563		-67'663		898'900	
Kirchgasse	1401.24	54'600			-3'800		50'800	
Leitgässli	1401.25	46'600	4'958		-3'658		47'900	
Acherlistrasse	1401.27	-	164'080		-11'480		152'600	
Wasserbau	1402	660'900	108'950	-	-53'950	-	715'900	7%
Gläusbächli	1402.00	57'200	108'950		-11'650		154'500	
Lehn- / Lauitalbach	1402.01	87'100			-6'100		81'000	
Verlegung Dorfbach	1402.02	516'600			-36'200		480'400	
Übrige Tiefbauten	1403	427'000	59'883	-	-34'083	-	452'800	7%
Freizeitanlagen Grundmatte	1403.00	172'900			-12'100		160'800	
Friedhofanlagen	1403.80	254'100	59'883		-21'983		292'000	

	Konto	Buchwert 1.1.2020	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2020	Abschreibung in % Buchwert
Hochbauten	1404	16'803'905	437'345	-	-1'746'646	-607'100	-	14'887'504	10%
Schulhaus Spielmatt/Schwesternhaus	1404.01	1						1	
Schulanlagen Gräwimatt, Sanierung 2017	1404.02	13'490'800			-1'349'100	-607'100		11'534'600	
Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte	1404.05	1	117'076		-11'777			105'300	
Schulhaus Spielmatt 1920	1404.06	209'300	129'595		-33'895			305'000	
KIGA Baumgärtli	1404.07	1						1	
Verwaltungsgebäude	1404.08	1						1	
Feuerwehrlokal	1404.09	329'600			-33'000			296'600	
Zivilschutz-, MZA Haldi	1404.10	1						1	
Tiefgarage Dorf, Baujahr 2014	1404.11	620'100			-62'000			558'100	
MZG Grundmatte, Baujahr 2014	1404.12	940'900			-94'100			846'800	
Schwimmbad Gräwimatt, Sanierung 2015	1404.13	876'900			-87'700			789'200	
ZSA Gräwimatt, Sanierung 2020	1404.14	-	190'673		-19'073			171'600	
Kindergarten Spielmatt Pavillon	1404.15	336'300			-56'000			280'300	12.5 % linear
Mobilien	1406	112'309	83'500	-	-98'101	-55'997	-	41'711	50%
Mobiliar	1406.01	76'700			-38'400	-38'299		1	
Feuerwehrfahrzeug Haldi	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	
Pikett-Fahrzeug Movag / Jg. 1989	1406.40	1						1	
Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2020	1406.41	1	83'500		-41'801			41'700	
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	11'300			-5'700	-5'599		1	
Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1406.50	24'300			-12'200	-12'099		1	
Anlagen im Bau	1407	527'097	51'470	-321'795	-	-99'404	-	157'367	0%
Strassen/Verkehrswege	1407.19	205'302	18'940			-99'404		124'837	
Wasserbau	1407.20	-	32'530					32'530	
Hochbauten	1407.49	321'795		-321'795				-	

	Konto	Buchwert 1.1.2020	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2020	Abschreibung in % Buchwert
Immaterielle Anlagen	142	69'501	35'203	-	-52'403	-52'299	-	2	
Übrige Immaterielle Anlagen	1429	69'501	35'203	-	-52'403	-52'299	-	2	50%
Verkehrsrichtplan	1429.00	1						1	
ESP Entwicklungsschwerpunkt Schattdorf	1429.01	69'500	35'203		-52'403	-52'299		1	
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	765'000	-	-	-114'800	-	-	650'200	
an private Organisationen	1466	765'000	-	-	-114'800	-	-	650'200	15%
Kunstrasen Grüner Wald FC Schattdorf	1466.01	765'000			-114'800			650'200	
TOTAL		22'421'514	1'921'250	-321'795	-2'285'782	-814'800	-	20'920'387	

6.2 Anlagespiegel

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2020
Sachanlagen	108	3'938'999	-	-450'670	-	150'670	3'638'999
Grundstücke	1080	1'760'000	-	-450'670	-	150'670	1'460'000
Landparzelle Grundmatte (Restparz.)	1080.01	300'000		-450'670		150'670	-
Landparzelle Matte Dorfstrasse	1080.02	1'460'000					1'460'000
Gebäude	1084	2'178'999	-	-	-	-	2'178'999
Dorfstrasse 16	1084.02	1'115'785					1'115'785
Dorfstrasse 6	1084.03	1'063'214					1'063'214

6.3 Beteiligungsspiegel

Name und Sitz	Rechtsform	Tätigkeit/öffentliche Aufgabe	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil 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	379'050	1.3%	vorwiegend Private	keine
Auto AG Uri, Altdorf	Aktiengesellschaft	Öffentlicher Verkehr	235'000	4.4%	Kanton und Gemeinden 71%	keine
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Stromversorgung	20'000'000	0.0%	CKW 62 %, öffentl. Hand 38 %	keine
EG PRW, Altdorf	Einfache Gesellschaft	Sicherstellung der Nothilfe für abgewiesene Asylbewerber			Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	Aktiengesellschaft	Alpkäserei	1'148'750	0.4%		keine
Genossenschaft Skilift Kellerberg	Genossenschaft	Skilift	63'000	7.8%		keine

6.3 Beteiligungsspiegel (Fortsetzung)

Name und Sitz	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.20	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri, Altdorf	1'404'000	1'404'000	Abwassergebühren	51'838	31.12.2019	55'593'865	19'810'648	50'616
LISAG AG, Bürglen	5'300	5'300	Abgeltung GIS Uri	19'731	31.12.2019	1'165'964	970'257	-113'826
ZAKU AG, Attinghausen	-	-	Dividende	41'100	31.12.2019	16'280'734	10'532'201	295'491
Wasserversorgung Schattdorf	-	-	Leistungsverein- barung Dienst- leistungen	26'000	31.12.2020	6'407'332	6'115'104	-40'976
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	-	-	Gemeindeanteil Pflegekosten	594'438	31.12.2020	8'656'204	5'808'098	-18'422
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	-	-	Betriebskosten	71'576	31.12.2019	618'361	559'024	22'647
Uri Tourismus AG, Altdorf	4'000	4'000	Beitrag gem. Tourismusgesetz	40'410	31.12.2019	621'074	359'435	7'411
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	5'000	5'000	-	-	31.12.2019	1'930'422	542'743	76'789
Auto AG Uri, Schattdorf	10'250	1	-	-	31.12.2019	16'955'855	7'847'340	613'973
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	2'000	2'000	Konzessionsertrag	325'204	30.09.2020	164'454'000	53'505'000	5'655'000
EG PRW, Altdorf	-	-	-	-	31.12.2019	424'565	424'565	-7'356
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	5'000	5'000	-	-	31.12.2019	3'061'295	1'176'013	4'629
Genossenschaft Skilift Kellerberg	5'000	5'000	-	-	30.06.2020	100'971	85'971	-1'260

6.4 Rückstellungsspiegel

Konto	Buchwert 01.01.2020	Bildung	Auflösung	Verwendung	Buchwert 31.12.2020	Kommentar
Total Rückstellungen	97'200	-	-	-	97'200	
kurzfristige Rückstellungen	2053	50'000	-	-	50'000	
Rückstellung Tiefgarage Dorf	2053.00	50'000			50'000	siehe unten
					-	
langfristige Rückstellungen	2080	47'200	-	-	47'200	
Rückstellung Pflegerestkosten	2085.00	47'200			47'200	siehe unten
					-	

Rückstellung Tiefgarage Dorf

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

Die baulichen Sanierungsmassnahmen konnten im Jahr 2017 vollständig abgeschlossen werden. Die effektiven Kosten sind tiefer ausgefallen, als in einer ersten Analyse angenommen. Die bestehende Rückstellung konnte deshalb im Jahr 2017 auf CHF 50'000 reduziert werden. CHF 318'981 wurde 2017 als ausserordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung verbucht. Der Konkurs über die Projekta AG ist noch nicht abgeschlossen. Ebenso laufen noch weitere juristische Abklärungen in dieser Angelegenheit. Deshalb wurde noch ein Restbetrag der Rückstellung belassen.

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 eingreicht für die Rückerstattung dieser Kosten der Jahre 2015 - 2017. Der vom Kanton berechnete Anteil wurde als Rückerstellung 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		Abwassergebühren; CHF 51'838		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Defizitdeckung		Anteil Restfinanzierung Pflegekosten; CHF 594'438		Unbeschränkte Haftung gemäss Gesellschaftsvertrag
ZAKU AG, Attinghausen	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende; CHF 41'100		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	Gemeinden Altdorf, Flüelen, Schattdorf und Seedorf	Solidarhaftung		Anteil Betriebskosten; CHF 71'576		Die Mitgliedergemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserversorgung Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Solidarhaftung		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				Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten

6.6 Eigenkapitalnachweis

	Spezial- finanzierungen	Fonds im EK	Vor- finanzierungen	Neubewertungs- reserve FV	Aufwertungs- reserve VV	Übriges Eigenkapital	Bilanz- überschuss	Total
Bestand 01.01.2020	-	378'860	2'551'500	-	-	-	5'894'801	8'825'161
Erhöhungen	-	-	-	-	-	-	62'987	62'987
Einlagen								-
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							62'987	62'987
Reduktionen	-	-1'500	-370'000	-	-	-	-	-371'500
Entnahmen		-1'500	-370'000					-371'500
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis								-
Bestand 31.12.2020	-	377'360	2'181'500	-	-	-	5'957'788	8'516'648

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

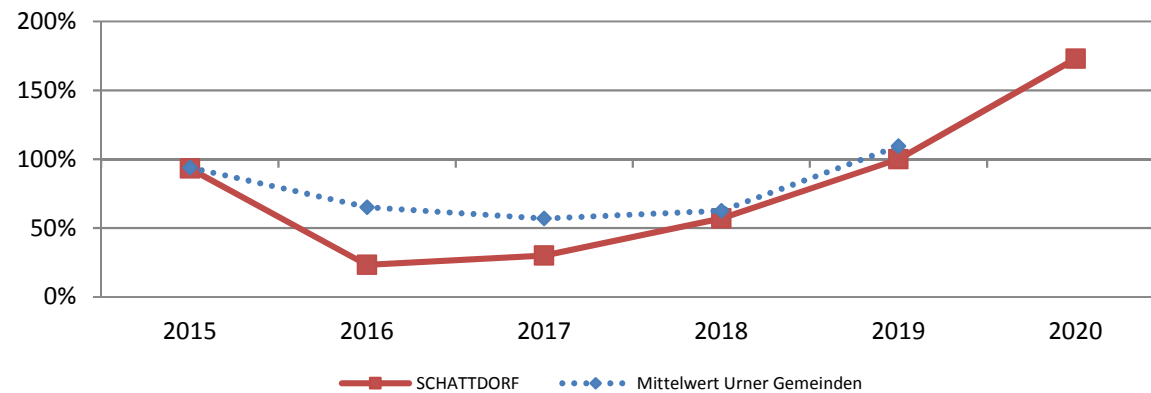
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
93.2%	23.3%	30.0%	57.2%	100.1%	172.9%	49.7%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

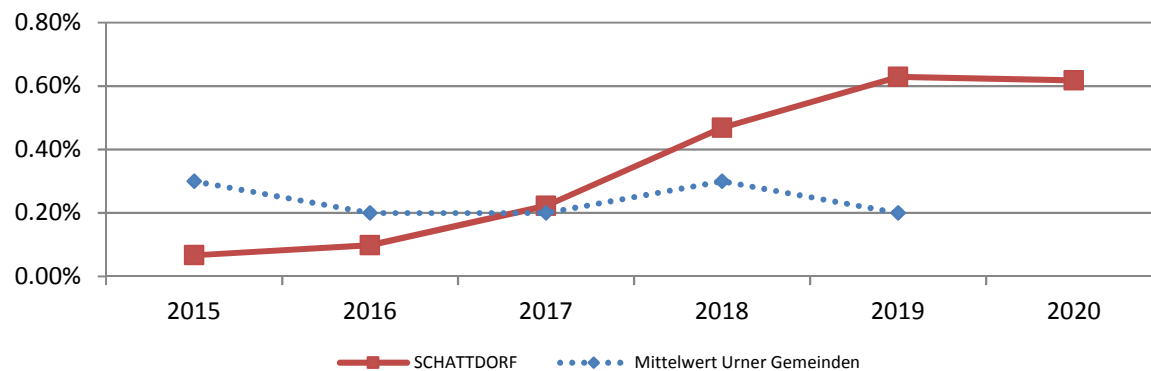
Aussage:

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%

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
0.1%	0.1%	0.2%	0.5%	0.6%	0.6%	0.4%



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.

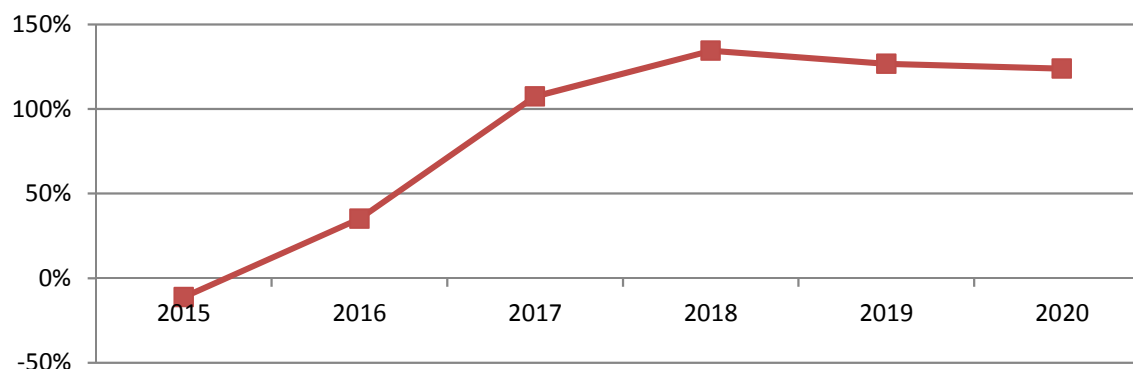
Richtwerte:

Gut < 100%

Genügend 100% - 150%

Schlecht > 150%

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
-11.2%	35.1%	107.4%	134.4%	126.8%	123.8%	87.1%



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

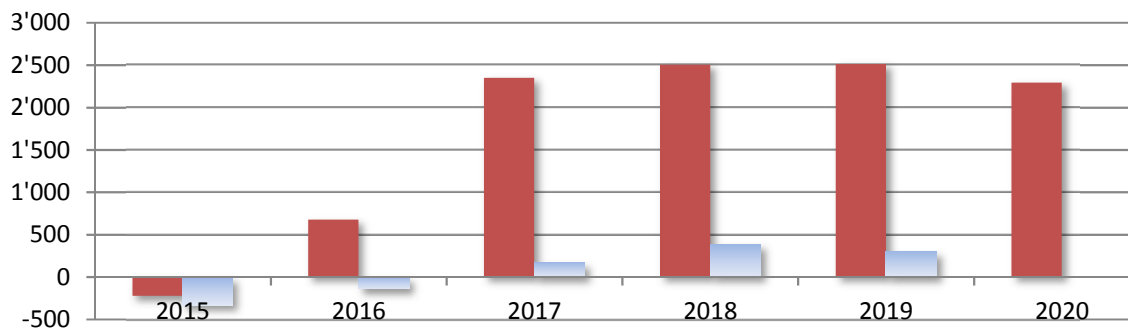
Geringe Verschuldung 0 - 1'000 CHF

Mittlere Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF

Hohe Verschuldung 2501 - 5'000 CHF

Sehr hohe Verschuldung > 5'000 CHF

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
-222	677	2'350	2'506	2'510	2'293	1'713



■ SCHATTDORF ■ Mittelwert Urner Gemeinden

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
14.0%	9.4%	21.9%	7.7%	12.5%	16.8%	13.9%

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)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
6.1%	5.3%	15.2%	14.9%	15.3%	14.5%	12.1%

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)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
42.9%	83.7%	117.5%	125.2%	120.6%	116.3%	102.2%

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)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	Mittel 6 Jahre
15.0%	31.2%	48.6%	13.6%	17.0%	13.0%	25.8%

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

Erläuterungen zum Bilanzkonto 1011.11

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

	CHF
Steuer Guthaben der Steuerpflichtigen	-238'699
Steuerschulden der Steuerpflichtigen	721'446
Guthaben gegenüber dem Kanton für Schlussabrechnung 2020	225'966
Saldo Bilanzkonto 1011.11	708'713

6.8.2 Beanspruchung Finanzkompetenzen

Gemäss Art. 70 der Gemeindeordnung vom 1. Januar 2014 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
0220.3090.10	Allgemeine Verwaltung	Lehrlingsausbildung; Beitrag an Sprachaufenthalt	605
0220.3133.00	Allgemeine Verwaltung	Homepage; Mehrkosten für Optimierung und Relaunch	14'914
0220.3199.00	Allgemeine Verwaltung	Neubau Gewerbehalle Rossgiessen; Rückerstattung von Aufwänden	6'477
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	IG Fasnacht; Beitrag Infrastrukturen	1'500
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Tourismusausschuss Altdorf; Beitrag Tells Kitchen	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	tino AG; Beitrag Bildband "urisälber"	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Frauen- und Mütterverein; Beitrag Aktion Weihnachtsstern	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Musikschule Uri; Beitrag Tag der Kultur	400
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	Ski- und Sportklub Schattdorf; Beitrag Schulsportmeisterschaften	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	25. OK Urner Kantonalschützenfest 2021; Beitrag Schützenfest	300
3421.3635.00	Kultur, Sport und Freizeit	Blauring Schattdorf; Beitrag an Lager	300
5900.3636.00	Soziale Sicherheit	Treffpunkt 26; Finanzielle Unterstützung	300
6220.3634.40	Verkehr	Auto AG Uri; Beitrag Nachtbus 2020	2'500
8400.3636.00	Volkswirtschaft	IG Bike Uri; Beitrag E-Bike Land Uri	4'000
9630.3439.90	Finanzen und Steuern	Grundmatte Parz. 1344; Grundbuchgebühren und Kosten für Kaufvertrag	2'036
Total			34'532

Schulrat	(Neue Ausgaben bis CHF 50'000 pro Jahr)		CHF
2190.3113.00	Bildung	ComDataNet; Mehrkosten Vernetzung Gräwimatt/Spielmatt	5'295
2130.3020.00	Bildung	Arbeitsgruppe Integrierte Oberstufe; Sitz- und Taggelder	1'020
Total			6'315

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2020

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0220	Gemeindeverwaltung				
0220.3010.00	Löhne	1'005'525	1'102'400	96'875	Minderkosten aufgrund der nicht besetzten Stelle für Verkehr und Raumplanung sowie der zeitlichen Verzögerung bei der Nachbesetzung von verschiedenen Stellen
0220.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	41'850		-41'850	Die Vakanz des Bausekretärs wurde mit einer externen Fachperson überbrückt, was zu nicht budgetierten Kosten führte
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'255	30'600	27'345	Rückzahlung von Weiterbildungskosten von ausgetretenen Arbeitnehmern sowie zeitliche Verschiebung von geplanten Weiterbildungen
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	67'772	33'400	-34'372	Die Neugestaltung der eigenen Homepage mit Einbezug der verschiedenen Anspruchsgruppen waren komplexer als vorgesehen und führte zu Mehrkosten
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				
1500	Feuerwehr				
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	28'205	6'000	-22'205	Ein Grosseinsatz der Schadenwehr führte zu höheren Personalkosten bei der Feuerwehr
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter	30'391	10'300	20'091	Die Kosten für den Grosseinsatz der Schadenwehr konnte gemäss kantonalem Reglement an den Verursacher verrechnet werden
1621	Zivilschutz				
1621.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Schutzraumbauten	27'530		27'530	Die vom Kanton bewilligte Entnahme aus dem Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten für im Jahr 2020 entstandene Kosten im Zivilschutz ist ein nicht budgetierter Ertrag
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	403'707	451'000	-47'293	Minderertrag, da für das Schuljahr 2020/21 weniger Eintritte im Kindergarten verzeichnet wurden als geplant
2120	Primarstufe				
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-36'195		36'195	Keine Rückerstattung budgetiert für erhaltene Taggelder aus UVG, KTG und EO
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	92'683	114'000	21'317	Neu werden allgemeine Kosten für IT separat im Bereich obligatorische Schule verbucht
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	11'975	62'000	50'025	Minderkosten, da aufgrund der Corona Pandemie viele Projekte, Klassenlager und Schulreisen nicht durchgeführt werden konnten
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	1'684'449	1'632'000	52'449	Mehrertrag, da höhere Schülerzahlen als im Budget vorgesehen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2130	Oberstufe				
2130.3020.00	Löhne	1'534'014	1'558'800	24'786	Minderaufwand, da der Bezug von Dienstaltersjubiläen in Form zusätzlicher Ferien aufgrund der Corona Pandemie auf 2021 verschoben wurden. Diese Abwesenheit hätte mit zusätzlichem Lehrpersonal überbrückt werden müssen: Neuanstellungen per Schuljahr 2020/21
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	22'429	44'000	21'571	Minderkosten, da aufgrund der Corona Pandemie viele Projekte, Klassenlager und Schulreisen nicht durchgeführt werden konnten
2170	Schulliegenschaften				
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	125'015	167'200	42'185	Der Einkauf von Heizöl wurde auf ein Minimum beschränkt, um den Wechsel auf extra leichtes Heizöl vorzeitig machen zu können. Per 2023 ist dies ohnehin gesetzlich vorgegeben. Auch war der normale Stromverbrauch und der Bezug von Fernwärme geringer als budgetiert.
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	14'981	36'900	21'920	Einzelne Reparaturen aus der Stromkontrolle wurden bereits Ende 2019 umgesetzt. Geplante Reparaturen wurden aufgrund der aktuellen Objektstrategie nicht ausgeführt, was zu Minderkosten führte
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'526'695	1'548'000	21'305	Durch tiefere Investitionen in 2019 und 2020 sind auch die berechneten Abschreibungen tiefer ausgefallen
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	607'100		-607'100	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
2170.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	38'299		-38'299	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	370'000	255'200	114'800	Aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen auf den Schulanlagen Gräwimatt konnte auch eine zusätzliche Entnahme aus der Vorfinanzierung verbucht werden
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grunmatte				
3411.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen		25'000	25'000	Geplantes Konzept für ein Sport- und Freizeitzentrum Grunmatte wurde aufgrund hängiger Strategieentscheide für die Sport- und Freizeitanlagen nicht ausgeführt
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	865'062	1'008'000	142'938	Die Alters- und Pflegeheime verzeichneten überdurchschnittlich viele Todesfälle, weshalb die Beiträge an die Restfinanzierung der Pflegeheime tiefer ausfielen
4120.4631.00	Kantonsbeiträge	278'864	302'000	-23'136	Minderertrag aufgrund tieferer Kosten für Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5720	Wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	543'399	1'100'000	556'601	Die zukünftige Entwicklung der Kosten für Wirtschaftlichen Sozialhilfe wurde zum Zeitpunkt der Budgeterstellung zu hoch eingeschätzt
5720.3637.20	Kind- und Erwachsenenschutzmassnahmen	83'285	200'000	116'715	Minderkosten, da aktuell nur eine verfügte Massnahme der KESB besteht
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen	68'016	25'000	-43'016	Die Gemeinden sind gesetzmässig verpflichtet, die Verlustscheine ihrer Einwohner für ausstehende Krankenkassen-Prämien zu übernehmen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe	326'383	400'000	-73'617	Weniger Rückerstattung aufgrund der tieferen Kosten für die Wirtschaftliche Sozialhilfe
6	VERKEHR				
	Gemeindestrassen				
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	99'404		-99'404	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB	14'926	42'000	-27'074	Minderertrag, da aufgrund der Reiseeinschränkungen während der Corona Pandemie ein Einbruch beim Verkauf der GA's verzeichnet wurde
6340	Verkehrsplanung allgemein				
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'797	55'000	31'203	Minderkosten, da für verschiedenen Projekte weniger Aufträge an externe Berater und Fachexperten vergeben wurden
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7900	Raumordnung				
7900.3832.90	Zusätzliche Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	52'299		-52'299	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Gemeindesteuern				
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	-21'600		21'600	Minderaufwand, da die Rückstellung für die Ausfallrisiken reduziert werden konnte
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'088'512	8'065'000	23'512	Das Budget für die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen wurde um 0.5 % übertroffen. Gegenüber dem Vorjahr musste ein Minus von 0.3% verzeichnet werden. Der Kanton ist ab Januar 2021 zuständig für die Quellensteuern. Die Fakturierung wurde aber bereits per Mitte Dezember an den Kanton übertragen, weshalb nicht mehr alle Abrechnungen im 2020 fakturiert werden konnten.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	206'107	123'000	83'107	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	579'547	557'000	22'547	
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	116'635	90'000	26'635	
9100.4002.00	Quellensteuern	184'176	280'000	-95'824	Bei den definitiven Veranlagungen für die Steuerjahre 2019 und früher mussten negative Korrekturen der ursprünglichen Fakturierung verbucht werden
9100.4009.00	Nachsteuern	8'834	30'000	-21'166	
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	-23'269	75'000	-98'269	
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich	152'003		152'003	Die Zunahme der Ressourcenstärke der anderen Urner Gemeinden führte zu diesem Ausgleich bzw. zu diesen nicht budgetierten Einnahmen. Dies zum ersten Mal seit 2008
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	525'537	460'000	65'537	Höherer Soziallastenausgleich aufgrund der hohen Kosten der Wirtschaftlichen Sozialhilfe in den Vorjahren
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern	694'655	400'000	294'655	Sehr hohe Einnahmen in Quartal 3 und 4 für Liegenschaftsverkäufe aus den Jahren 2015-2017. Der Zeitpunkt und Umfang der abgerechneten Transaktionen sind uns jeweils nicht bekannt, was eine genauere Budgetierung erschwert.
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	150'670		150'670	Einmaliger Gewinn aus dem Verkauf der Landparzelle Grundmatte

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
1620	Zivilschutz				
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt	289'913	-	-289'913	Das Projekt "Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt" konnte nicht wie ursprünglich geplant 2019 abgeschlossen werden. Die letzten Sanierungsarbeiten und der notwendige Funktionstest (72 Stundentest) konnten nach Rücksprache mit dem zuständigen Bundesamt erst im 2. Quartal 2020 gemacht werden.
1620.6140.00	Beiträge Bund	234'830	-	234'830	Der Restbetrag an Beiträgen konnte erst nach Abschluss des Projekts in Rechnung gestellt werden
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten	185'905	-	185'905	Die Entnahme aus dem Fonds konnte erst nach Abschluss des Projekts gemacht werden.
2170	Schulliegenschaften				
2170.5040.64	Sanierung Schulanlagen Spielmatt	129'595	200'000	70'405	Im Gegensatz zum Budget wurden nur Brandschutz- und Sicherheitsrelevante Massnahmen in den Schulanlagen Spielmatt umgesetzt. Nicht zwingende und nicht dringende Massnahmen wurden nicht ausgeführt aufgrund der Klärung der aktuellen Objektstrategie.
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	88'254	120'000	31'746	Im Zusammenhang mit der Gesamtschau Verkehr Schattdorf haben sich strategische und terminliche Verschiebungen ergeben. Daher sind die Planungskosten für zukünftige Projekte tiefer ausgefallen.
6150.5010.26	Sanierung Umfahrungsstrasse	895'462	730'000	-165'462	Grösster Teil der Mehrkosten aufgrund einer Entschädigungsforderung eines Schattdorfer Gewerbebetriebs, welche in einem unabhängigen Schiedsverfahren als Abgeltung für den Verlust von Baurechtsflächen festgelegt wurde.
6150.5010.31	Sanierung Wyergasse	16'042	160'000	143'958	Die Sanierung kann erst mit der Realisierung des Bauprojekts an der Dorfstrasse 6 realisiert werden.
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer				
7410.5020.05	HWS Massnahmen Gangbach	32'530	163'000	130'470	Die Bauarbeiten, welche in Zusammenarbeit mit dem Kanton ausgeführt werden, sind mehrheitlich auf 2021 verschoben worden.

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2019	Ausgaben 2020	Ausgaben bis 31.12.2020	Restkredit	Abrechnungs- datum
INVESTITIONSRECHNUNG									
3410.5660.10	Investitionsbeitrag Kunstrasen FC Schattdorf	Urne	10.06.2018	950'000	900'000	0	900'000	50'000	
6150.5010.29	Sanierung Wyergasse	ODG	25.11.2019	160'000	0	16'042	16'042	143'958	
7410.5020.05	HWS Massnahmen Gangbach	ODG	25.11.2019	163'000	0	32'530	32'530	130'470	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0.1	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'382'983	741'262	2'498'500	697'600	2'285'642	693'699
0110	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	54'600	15'944	68'700	23'500	44'001	11'971
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	8'150		10'400		7'145	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'726		26'800		11'360	
0110.3130.00	Porti, Telefon	10'051		16'000		7'680	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	11'825		11'000		11'249	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'848		4'500		6'567	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		15'944		23'500		11'971
0120	Gemeinderat, Kommissionen	194'083		207'700		193'657	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	36'000		36'000		36'000	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	36'480		38'000		41'265	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	7'900		7'900		7'900	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	27'600		27'000		28'545	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	2'000		1'500		1'685	
0120.3000.60	Tag- und Sitzgelder div. Kommissionen	870				1'680	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'537		12'000		13'943	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	136		200		160	
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge			6'500		2'044	
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	28'252		20'000		14'611	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	6'513		7'600		7'761	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	17'947		26'800		20'178	
0120.3199.10	Jungbürger- und Jubilarenfeier			7'000		420	
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	13'648		13'000		13'267	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'200		4'200		4'200	
0220	Gemeindeverwaltung	1'633'374	676'852	1'705'200	622'700	1'540'571	641'310
0220.3010.00	Löhne	1'005'525		1'102'400		989'741	
0220.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-275	
0220.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	41'850					
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	64'208		68'600		61'948	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	93'915		102'700		93'789	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'040		4'800		3'754	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'809		18'700		16'494	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	3'733		4'000		3'315	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'255		30'600		-1'657	
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	6'151		6'300		5'701	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	23'725		14'500		23'782	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3100.00	Büromaterial	7'488		7'000		11'461	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'044		10'000		10'314	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'210		1'300		736	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	969		5'000		10'679	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	1'698		4'000		4'484	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	36'696		38'900		33'507	
0220.3130.10	Porti, Telefon	25'365		29'100		20'542	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	754		12'000		11'562	
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	67'772		33'400		30'455	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	8'016		10'000		4'665	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	11'425		10'400		12'417	
0220.3153.00	Unterhalt IT	94'841		95'000		99'298	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'136		500		2'274	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'949		3'000		2'684	
0220.3611.00	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	92'800		93'000		88'900	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'266		24'000		21'445
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		22'000		22'000		22'000
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		19'310		4'000		4'000
0220.4270.00	Bussen		2'425		3'000		9
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'251		5'000		4'156
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		585'100		546'200		571'200
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		18'500		18'500		18'500
0221	Bauverwaltung	452'117	35'076	450'500	35'000	438'882	26'104
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'683		6'000		5'256	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	3'616		4'200		3'177	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'697		25'500		12'190	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	7'096		15'000		1'826	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'125		900		1'233	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	419'400		392'400		408'700	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		34'576		35'000		26'104
0221.4270.00	Bussen		500				

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Gemeindehaus	38'990	10'820	51'900	12'000	53'736	10'104
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	663		1'000		1'014	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	13'085		15'000		16'665	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	4'025		4'000		4'438	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	5'681		19'800		18'002	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'037		2'100		1'616	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'500		10'000		12'000	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		10'820		12'000		10'104
0291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi	9'818	2'570	14'500	4'400	14'795	4'210
0291.3010.00	Löhne	2'071		3'000		3'270	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11		200		27	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	2'596		4'250		4'236	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	881		1'000		971	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	3'697		5'200		5'741	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	562		850		550	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		2'380		3'400		3'530
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		190		1'000		680

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	523'728	241'201	528'900	204'800	484'005	211'561
1110	Polizei	19'693		22'500		20'543	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	19'693		22'500		20'543	
1400	Allgemeines Rechtswesen	114'486	8'185	107'500	12'000	111'808	14'267
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	19'731		19'800		19'731	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betreibungs- und Rechtskosten	14'871		10'000		14'769	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'085		1'000		1'008	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	69'800		67'700		67'300	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		5'185		10'000		10'267
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen		3'000		2'000		4'000
1500	Feuerwehr	289'587	198'986	288'300	186'300	291'624	190'794
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	8'500		8'500		8'500	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	11'865		18'000		13'860	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	22'489		29'000		32'265	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	28'205		6'000		9'663	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	7'200		9'000		9'120	
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	17'700		18'000		16'500	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'801		3'600		3'636	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	249		9'000		7'280	
1500.3100.00	Büromaterial	1'777		1'500		2'092	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'409		3'000		2'043	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		142	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'040		23'500		10'780	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	205				22'442	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'002		5'500		4'944	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	13'662		14'100		13'587	
1500.3130.10	Dienstleistungen Dritter	280					
1500.3134.00	Versicherungsprämien	11'873		11'000		11'384	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuchungen	1'258		1'000		1'717	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	23'550		27'000		3'228	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	14'169		15'100		13'508	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	5'537		11'000		8'800	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'719		10'000		13'832	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	33'000		33'000		36'600	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	17'900		17'700		35'800	
1500.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	17'698					
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'500		12'800		9'900	
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		148'074		155'000		154'235
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'391		10'300		10'743
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		20'521		21'000		25'817
1610	Militär, Einquartierungen	3'000		3'000		3'000	
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	Schiesswesen	17'357		22'500		3'550	
1611.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	16'447		18'000			
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	910		4'500		3'550	
1620	Zivilschutz	79'606	6'500	85'100	6'500	53'480	6'500
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	692		1'000		281	
1620.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'620		2'500			
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'995		3'000		2'113	
1620.3130.00	Porti, Telefon	640		2'800		386	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	2'749		2'900		2'938	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	5'274		4'000		47	
1620.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500			
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500		664	
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	19'073		17'400			
1620.3611.10	Gemeindeanteil ZSO Uri	45'063		45'000		44'051	
1620.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		4'500		3'000	
1620.4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		3'500
1620.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000
1621	Spezialfinanzierung und Schutzraumbauten		27'530				
1621.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Schutzraumbauten		27'530				

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	10'185'994	3'372'572	9'863'750	3'280'700	9'562'175	3'310'557
2110	Kindergarten	933'498	408'147	938'700	455'500	908'970	460'750
2110.3020.00	Löhne	768'145		758'300		730'233	
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-6'010				-8'449	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	48'787		48'100		45'742	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	85'115		76'500		85'621	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'106		3'100		3'110	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'874		12'900		12'655	
2110.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	3'078		2'800		3'312	
2110.3064.00	Überbrückungsrenten					19'438	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	17'397		25'000		14'371	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte			1'000			
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte			2'000		1'579	
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte			1'000		80	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	330		7'000		1'011	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	113				267	
2110.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	563					
2110.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		4'440		4'500		
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		403'707		451'000		460'750
2120	Primarstufe	3'225'787	1'689'559	3'336'100	1'647'500	3'129'371	1'662'546
2120.3020.00	Löhne	2'578'995		2'578'100		2'546'468	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-36'195				-39'829	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	163'712		163'500		157'296	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	248'637		237'400		233'864	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'301		10'600		10'183	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43'485		43'800		42'858	
2120.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	10'526		9'400		10'002	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	8'455		8'800		24'894	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	92'683		114'000		84'003	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	25'022		32'500		36'883	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	60'654		59'200		585	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	4'574		12'800		9'232	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	504		2'000		69	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	11'975		62'000		11'123	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'458		2'000		1'741	
2120.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		4'440		13'500		
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'684'449		1'632'000		1'634'072
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		670		2'000		28'474

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	2'107'220	779'118	2'196'700	770'500	2'123'848	751'530
2130.3020.00	Löhne	1'534'014		1'558'800		1'572'636	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-5'000				-23'625	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	97'684		98'800		96'440	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	168'355		165'400		171'816	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'598		6'400		6'105	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'788		26'500		26'298	
2130.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	5'338		5'700		5'581	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten	22'560		22'600		22'560	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	78'421		80'500		75'283	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	3'623		5'000		3'686	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	6'762		7'800		18'393	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	43'922		43'800		5'954	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	3'948		17'400		16'550	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	374		2'000		126	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	22'429		44'000		16'187	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	226		2'000		242	
2130.3612.10	Schulgelder an andere Urner Gemeinden	75'430		94'000		93'866	
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	16'750		16'000		15'750	
2130.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		13'320		4'500		
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		765'798		766'000		751'530
2170	Schulliegenschaften	3'166'440	451'633	2'635'700	343'200	2'689'773	373'479
2170.3010.00	Löhne	358'566		358'300		356'556	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	95'667		110'000		105'534	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'086		28'800		29'246	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	42'990		43'300		47'647	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'955		900		1'830	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'612		7'900		7'839	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	1'471		1'700		1'500	
2170.3064.00	Überbrückungsrenten	37'728		20'700		22'560	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'852		3'000		2'920	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'817		4'000		5'965	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'038		30'000		21'605	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	8'661		13'000		7'664	
2170.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	3'882				383	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'752		6'000		2'629	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	125'015		167'200		144'786	
2170.3130.10	Porti, Telefon	1'809		2'000		2'170	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	26'313		22'500		22'173	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	21'207		18'200		19'970	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	14'981		36'900		8'842	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	8'490		19'000		7'801	
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	49'014		55'800		35'483	
2170.3144.30	Unterhalt Aula			2'000		1'271	
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	17'179		21'100		14'002	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	28'570		30'000		21'502	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	13'102		25'200		9'856	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'425		7'500		16'659	
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'763		4'800		2'920	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'526'695		1'548'000		1'675'762	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	38'400		38'400		76'700	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	607'100					
2170.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	38'299					
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'000		9'500		16'000	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		140				1'160
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		39'790		39'000		39'420
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		6'703		14'000		14'399
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		370'000		255'200		283'500
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	Tagesbetreuung und Schülertransporte	48'189	12'467	75'400	29'000	62'497	19'750
2180.3020.00	Löhne	18'578		19'700		17'762	
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'553		1'700		1'452	
2180.3130.00	Schülerverpflegung	13'548		28'000		20'170	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	14'510		26'000		22'994	
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					120	
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		714		5'000		3'775
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		11'753		24'000		15'975
2190	Obligatorische Schule, Übriges	176'871		179'400		126'782	
2190.3020.00	Löhne	59'511		59'500		63'237	
2190.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-162				-8'247	
2190.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	8'355		8'200		11'030	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	400		2'600		6'996	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	13'044		15'000		14'254	
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	7'058		7'500		7'651	
2190.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	35'391		28'500		92	
2190.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	12'931		7'300		630	
2190.3130.00	Porti, Telefon	583		1'000		453	
2190.3151.00	Unterhalt IT	11'066		24'200		4'997	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'632		2'000		964	
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	9'360		9'500		9'424	
2190.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'700		14'100		15'300	
2195	Schulrat und Schulverwaltung	147'564		144'550		150'874	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	10'600		10'600		10'600	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	9'120		14'500		13'268	
2195.3010.00	Löhne	61'767		58'600		56'995	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'735		4'400		7'203	
2195.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'007		6'800		7'667	
2195.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	271		300		235	
2195.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	222		1'200		356	
2195.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	266		200		526	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000		400	
2195.3100.00	Büromaterial	1'364		1'000		1'041	
2195.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'309		3'000		3'061	
2195.3130.00	Porti, Telefon	13'929		16'950		16'094	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte					690	
2195.3170.00	Reisekosten und Spesen					39	
2195.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'475				5'300	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	16'500		15'000		16'400	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	Schulleitung	195'424		187'200		193'393	
2196.3020.00	Löhne	152'310		143'900		153'852	
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'778		9'800		9'674	
2196.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'836		18'200		21'065	
2196.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	652		700		613	
2196.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'581		2'600		2'615	
2196.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	446		600		699	
2196.3064.00	Überbrückungsrenten	9'480		9'400			
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200		1'000		200	
2196.3099.00	Übriger Personalaufwand					4'552	
2196.3100.00	Büromaterial	141		500		123	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500			
2200	Sonderschulen	185'000	31'648	170'000	35'000	176'667	42'502
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	75'000		75'000		156'250	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	110'000		95'000		20'417	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		31'648		35'000		42'502

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	527'247	4'649	655'900	7'000	593'278	5'618
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	31'920		55'800		47'661	60
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflaggung	1'512		2'000		1'756	
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	14'157		16'000		9'354	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Schattdorf	5'000		5'000		5'000	
3290.3636.10	Beitrag an Musikverein Haldi	1'000		1'000		1'000	
3290.3636.20	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	5'250		23'300		19'550	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'000		8'500		11'000	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						60
3410	Sport allgemein	155'512		165'200		176'183	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	600		2'000		1'400	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	3'612		7'100		4'783	
3410.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	114'800		121'100		135'000	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500					
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	128'097	550	195'450	1'000	152'797	1'600
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'726		7'000		7'158	
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					9'997	
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	15'199		27'000		24'778	
3411.3130.00	Porti, Telefon	840		500		409	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'590		2'000		1'590	
3411.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			25'000			
3411.3134.00	Versicherungsprämien	5'030		5'000		4'909	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	45'743		54'200		23'871	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	8'850		14'000		28'748	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'696		3'500		14'043	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'646		1'750		2'295	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'777		13'000			
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	26'000		42'500		35'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		550		1'000		1'600

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz	44'451		46'100		36'991	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000		215	
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	8'388		10'000		1'698	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'463		3'500		3'077	
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen	12'100		12'100		13'000	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	21'500		19'500		19'000	
3421	Freizeitgestaltung, Übriges	48'038	4'099	67'250	5'000	47'864	3'458
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	450		1'800		585	
3421.3010.00	Löhne	9'102		13'800		7'734	
3421.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6					
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	2'833		13'500		699	
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	35'196		38'000		35'196	
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	450		150		3'650	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		3'099		4'000		2'458
3422	Mehrzweckgebäude Grundmatte	109'228		116'100	1'000	121'782	500
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'608		1'000		224	
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'179		4'500		5'724	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	1'058		1'000		1'164	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	8'637		11'500		6'022	
3422.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	147		1'000		3'241	
3422.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		408	
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	94'100		94'100		104'500	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		2'000		500	
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG				1'000		500

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	900'453	278'864	1'064'600	302'000	1'003'849	303'510
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	865'062	278'864	1'008'000	302'000	960'212	303'510
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	865'062		1'008'000		960'212	
4120.4631.00	Kantonsbeiträge		278'864		302'000		303'510
4210	Ambulante Krankenpflege	450		450		250	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	450		450		250	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übriges	2'853		3'300		2'853	
4320.3632.00	Beiträge an Aktionsplan Demenz	2'818		2'800		2'818	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	35		500		35	
4330	Schulgesundheitsdienst	32'089		52'850		40'534	
4330.3010.00	Löhne	2'422		4'500		2'971	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14		350		251	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	9'737		19'000		10'765	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	19'916		29'000		26'547	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'073'387	499'022	1'741'450	563'100	1'503'795	552'103
5350	Leistungen an das Alter	8'297		15'500		7'690	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		1'000			
5350.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen			3'500			
5350.3637.00	Beiträge an private Haushalte	297		4'000		90	
5350.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'900		7'000		7'600	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	27'104	25'443	29'000	27'000	36'736	43'704
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	17'204		20'000		26'836	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'900		7'000		7'900	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		25'443		27'000		43'704
5442	Jugendförderung allgemein	3'390		4'500		3'180	
5442.3636.20	Beiträge an Sport- und Ferienpass	2'500		2'500		2'500	
5442.3636.30	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	890		2'000		680	
5443	Jugendarbeit	18'451	7'050	23'700	6'900	21'019	6'620
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	482		1'700		630	
5443.3010.00	Löhne	16'199		15'800		15'220	
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'464		1'400		1'359	
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	305		4'300		1'811	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen			500		2'000	
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		7'050		6'900		6'620
5450	Leistungen an Familien	36'349		45'000		42'339	
5450.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung	36'349		45'000		42'339	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	731'469	347'689	1'359'200	401'000	1'144'803	381'470
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	543'399		1'100'000		850'450	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	3'370		4'000		2'810	
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	83'285		200'000		190'749	
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen	68'016		25'000		68'194	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	31'400		28'200		30'600	
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		326'383		400'000		378'512
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		1'480		1'000		492
5720.4260.20	Rückerstattung Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen		19'825				2'466

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Sozialdienst Uri Ost	247'316	118'840	263'600	128'200	247'378	120'310
5790.3000.00	Amtsentschädigungen Regionaler Sozialrat	6'750		6'800		6'750	
5790.3000.20	Tag- und Sitzgelder Sozialrat	2'235		5'000		3'330	
5790.3010.00	Löhne	196'372		194'800		193'664	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'060		13'200		12'504	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'312		17'200		15'046	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	851		900		709	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'500		3'328	
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	842		700		715	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	906		5'000		-136	
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand					2'138	
5790.3100.00	Büromaterial	145		1'000		61	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
5790.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	318				1'300	
5790.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	3'100		2'500		2'522	
5790.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			4'000		1'204	
5790.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			2'000		1'256	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	379		2'500		834	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	541		2'000		947	
5790.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'206		2'000		1'206	
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden		118'840		128'200		120'310
5900	Soziale Wohlfahrt, Übriges	1'010		950		650	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'010		950		650	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'344'160	201'205	1'299'500	257'500	1'138'249	236'625
6150	Gemeindestrassen	1'026'094	136'088	951'000	154'500	825'962	147'800
6150.3010.00	Löhne	326'091		332'900		299'004	
6150.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-1'928				-1'326	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'827		21'100		18'661	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'584		31'100		30'451	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'406		1'400		1'217	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'482		5'700		5'001	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	946		1'200		869	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'566		10'000			
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'912		1'500		1'815	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'265		5'500		4'068	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	11'039		10'000		18'478	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	177		2'000			
6150.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					3'008	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'511		2'000		43'408	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	9'970		10'000		10'171	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	38'865		40'000		38'845	
6150.3130.00	Strassenreinigung	5'368		2'000		28'172	
6150.3130.05	Winterdienst	17'092		29'000		26'429	
6150.3130.10	Porti, Telefon	2'656		2'000		2'995	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	37'898		57'000		10'214	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	6'553		7'200		7'040	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	7'506		8'500		11'434	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	111'461		101'000		78'429	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'043		11'500		15'700	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'786		26'000		52'863	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'641		5'000			
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'171		1'000		1'120	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	185'800		179'700		113'696	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	41'801		42'500			
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	99'404					
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'588		7'000		3'800
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		133'500		147'500		144'000
6151	Parkhaus und Parkplätze	83'056	49'197	82'000	59'000	83'795	47'690
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	4'820		1'500		1'487	
6151.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	1'415		2'000			
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'409		8'000		8'582	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3134.00	Versicherungsprämien	1'451				1'303	
6151.3144.00	Baulicher Unterhalt Tiefgarage	2'839		3'000		2'762	
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'122		500		261	
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	62'000		62'000		68'900	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		5'000		500	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		20'450		20'000		17'790
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		13'982		14'000		11'961
6151.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'472				
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		13'293		25'000		17'939
6152	Privatstrassen	49'748	995	49'000	2'000	22'377	975
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	978		1'000		1'017	
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege	10'770		10'000		13'360	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	38'000		38'000		8'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		995		2'000		975
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	131'815		118'500		126'688	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	129'315		118'500		126'688	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500					
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	29'650	14'926	44'000	42'000	43'139	40'160
6290.3130.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'271		42'000		42'000	
6290.3144.00	Baulicher Unterhalt Personenunterstände	1'379		2'000		1'139	
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB		14'926		42'000		40'160
6340	Verkehrsplanung allgemein	23'797		55'000		36'289	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'797		55'000		36'289	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	322'799	81'074	296'000	87'000	261'544	92'230
7100	Verwaltung					2'709	
7100.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'709	
7200	Abwasserbeseitigung					5'000	
7200.3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen					5'000	
7300	Abfallwirtschaft	30'875	41'100	33'900	30'000	19'317	41'100
7300.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'637		20'000		8'297	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	5'698		5'500		6'121	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	1'300		1'000		1'000	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'741		3'400		900	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500		4'000		3'000	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		41'100		30'000		41'100
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	65'450	11'727	76'600	14'000	58'843	12'180
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	53'950		65'600		49'843	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'500		11'000		9'000	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		11'727		14'000		12'180
7710	Friedhof und Bestattung	121'242	24'551	132'200	33'000	105'611	30'653
7710.3010.00	Löhne	4'963		7'000		6'529	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	238		300		445	
7710.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen					485	
7710.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	12'170		18'000			
7710.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					619	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	43'808		47'000		35'606	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'412		7'500		4'740	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	21'983		22'000		19'188	
7710.3637.00	Bestattungskosten	1'668		4'900			
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	32'000		25'500		38'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		21'750		28'000		20'000
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		2'801		5'000		10'653
7790	Umweltschutz, Übriges	530	3'696	500	10'000	530	8'296
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30				30	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		500	
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		3'696		10'000		8'296

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	104'702		52'800		69'534	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	52'403		52'800		69'534	
7900.3832.90	Zusätzliche Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	52'299					

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	73'433		71'700		80'050	
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	930		900		1'430	
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	930		900		1'430	
8200	Forstwirtschaft	2'612		3'100		2'061	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'512		3'000		1'961	
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		100	
8400	Tourismus	69'892		67'700		76'558	
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission	3'810		3'000		2'610	
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen					148	
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	10'129		10'000		5'725	
8400.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					340	
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen	4'292		5'000		1'854	
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'410		44'000		46'631	
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	7'250		3'200		18'750	
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000		2'500		500	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	254'799	12'232'123	288'700	11'635'500	521'147	11'944'568
9100	Gemeindesteuern	30'281	10'185'076	40'000	10'239'000	51'586	10'715'088
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	-21'600				24'000	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	46'454		30'000		18'502	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	5'427		10'000		9'085	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'088'512		8'065'000		8'112'526
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		206'107		123'000		162'573
9100.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		10'766				1'656
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'956		-5'000		-17'805
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		579'547		557'000		582'344
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		116'635		90'000		150'760
9100.4002.00	Quellensteuern		184'176		280'000		222'589
9100.4008.10	Kopfsteuern		211'470		211'000		206'640
9100.4009.00	Nachsteuern		8'834		30'000		6'860
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		632'452		650'000		927'543
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		-23'269		75'000		362'943
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen						-6'416
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		2'166		2'000		2'507
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		335		1'000		368
9100.4601.00	Ausgleichszahlung Kanton juristische Personen		173'300		160'000		
9101	Sondersteuern		7'160		6'500		6'520
9101.4033.00	Hundesteuern		7'160		6'500		6'520
9300	Finanz- und Lastenausgleich	100'115	715'163	115'000	497'000	345'522	604'765
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich			10'000		245'407	
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	100'115		105'000		100'115	
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich		152'003				
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		525'537		460'000		567'143
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		37'623		37'000		37'622
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'135'625		854'000		584'319
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		325'204		340'000		334'860
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		694'655		400'000		205'154
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		113'273		110'000		40'640
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		2'493		4'000		3'665

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Kapitaldienst, Zinsen	111'916	8'581	115'900	9'000	110'811	6'890
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	2'100		4'000		2'153	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	12'484		8'000		10'873	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	97'332		103'900		97'785	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		150				915
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		7'581		8'000		5'285
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		850		1'000		690
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'487	172'320	17'800	24'000	13'228	20'270
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	10'987		13'300		9'728	
9630.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		4'500		3'500	
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		150'670				
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		21'650		24'000		20'270
9690	Finanzvermögen, Übriges		8'981		1'000		5'604
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		309		1'000		959
9690.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		8'672				4'645
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		-783		5'000		1'112
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		-783		5'000		1'000
9950.4820.10	Entgelt für Durchleitungsrechte						112

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	17'588'984	17'651'971	18'309'000	17'035'200	17'433'735	17'350'471
		62'987			1'273'800		83'264
3	Aufwand	17'588'984		18'309'000		17'433'735	
30	Personalaufwand	8'946'127		9'098'950		8'805'772	
300	Behörden und Kommissionen	173'791		191'700		185'369	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'134'710		2'245'100		2'086'662	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'064'188		5'118'300		5'004'038	
303	Temporäre Arbeitskräfte	41'850					
304	Zulagen	17'700		18'000		16'500	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'370'587		1'360'850		1'349'540	
306	Arbeitgeberleistungen	78'223		61'500		89'452	
309	Übriger Personalaufwand	65'078		103'500		74'210	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'184'592		2'723'700		2'096'800	
310	Material- und Warenaufwand	316'402		368'300		294'971	
311	Nicht aktivierte Anlagen	312'026		319'700		227'153	
312	Ver- und Entsorgung	217'321		278'450		252'262	
313	Dienstleistungen und Honorare	544'118		701'850		534'618	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	441'524		545'400		358'708	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	204'406		243'900		263'751	
316	Mieten, Leasing, Pachten	5'500		7'200		6'456	
317	Spesenentschädigungen	58'715		152'800		51'841	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	30'281		40'000		51'586	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	54'300		66'100		55'455	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'170'982		2'198'300		2'263'523	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'118'579		2'145'500		2'193'989	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	52'403		52'800		69'534	
34	Finanzaufwand	120'803		125'200		118'386	
340	Zinsaufwand	109'816		111'900		108'658	
343	Liegenschaftenaufwand	10'987		13'300		9'728	
36	Transferaufwand	2'576'581		3'412'650		3'377'554	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	214'766		236'500		230'367	
362	Finanz- und Lastenausgleich	100'115		115'000		345'522	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'146'900		2'940'050		2'666'665	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	114'800		121'100		135'000	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand	814'800					
383	Zusätzliche Abschreibungen	814'800					
39	Interne Verrechnungen	775'100		750'200		771'700	
391	Dienstleistungen	718'600		693'700		715'200	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	56'500		56'500		56'500	
4	Ertrag		17'651'971		17'035'200		17'350'471
40	Fiskalertrag		10'018'936		10'085'500		10'721'608
400	Direkte Steuern natürliche Personen		9'400'091		9'351'000		9'428'143
401	Direkte Steuern juristische Personen		611'684		728'000		1'286'945
403	Besitz- und Aufwandsteuern		7'160		6'500		6'520
41	Regalien und Konzessionen		325'204		340'000		334'860
412	Konzessionen		325'204		340'000		334'860
42	Entgelte		802'247		903'600		857'257
420	Ersatzabgaben		148'074		155'000		154'235
421	Gebühren für Amtshandlungen		69'021		73'000		62'791
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		56'982		57'000		53'351
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		511'952		590'600		568'933
427	Bussen		16'218		28'000		17'948
43	Verschiedene Erträge		4'251		5'000		4'156
430	Verschiedene betriebliche Erträge		4'251		5'000		4'156
44	Finanzertrag		277'666		119'000		128'863
440	Zinsertrag		7'731		8'000		6'200
441	Realisierte Gewinne FV		150'670				
442	Beteiligungsertrag FV		309		1'000		959
443	Liegenschaftenertrag FV		21'650		24'000		20'270
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		8'672				4'645
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		850		1'000		690
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		41'100		30'000		41'100
447	Liegenschaftenertrag VV		46'683		55'000		54'999
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		27'530				
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK		27'530				

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		5'051'820		4'571'700		4'247'415
460	Ertragsanteile von Dritten		987'417		684'000		257'755
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		160'083		178'200		134'739
462	Finanz- und Lastenausgleich		715'163		497'000		604'765
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		3'189'158		3'212'500		3'250'156
48	Ausserordentlicher Ertrag		369'217		260'200		284'612
482	Ausserordentliche Entgelte		-783		5'000		1'112
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		370'000		255'200		283'500
49	Interne Verrechnungen		775'100		750'200		771'700
491	Dienstleistungen		718'600		693'700		715'200
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		56'500		56'500		56'500

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
0	INVESTITIONSRECHNUNG	2'040'850	441'395	1'973'000	20'000	2'918'795	889'080
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	289'613	420'735			648'356	665'000
1620	Zivilschutz	289'613	420'735			648'356	665'000
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt	289'613				648'356	
1620.6140.00	Beiträge Bund		234'830				665'000
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten		185'905				
2	BILDUNG	129'595		200'000		592'867	132'030
2170	Schulliegenschaften	129'595		200'000		592'867	132'030
2170.5040.61	Sanierung Schulanlagen Gräwimatt					147'154	
2170.5040.62	Umgebungsarbeiten Schulanlagen Gräwimatt					426'003	
2170.5040.64	Sanierung Schulanlagen Spielmatt	129'595		200'000		19'709	
2170.6140.61	Rückerstattungen Sanierung Schulanlagen Gräwimatt						132'030
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	137'736	20'660	150'000	20'000	980'400	
3410	Sport	137'736	20'660	150'000	20'000	900'000	
3410.5660.10	Investitionsbeitrag Kunstrasen FC Schattdorf					900'000	
3411.5040.01	Sanierung Aussenanlagen Grundmatte	137'736		150'000			
3411.6310.00	Beitrag Kanton		20'660		20'000		
3420	Freizeit, Spielplätze, Wanderwege					80'400	
3420.5000.10	Kauf Parzelle Kastelen					80'400	
6	VERKEHR	1'247'339		1'255'000		281'058	
6150	Gemeindestrassen	1'247'339		1'255'000		281'058	
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	88'254		120'000		63'652	
6150.5010.26	Sanierung Umfahrungsstrasse	895'462		730'000		12'510	
6150.5010.27	Sanierung Leitgässli					50'094	
6150.5010.28	Sanierung Kirchgasse					58'722	
6150.5010.29	Sanierung Dorfstrasse					96'081	
6150.5010.30	Sanierung Acherlistrasse	164'080		160'000			
6150.5010.31	Sanierung Wyergasse	16'042		160'000			
6150.5060.00	Gemeindefahrzeug	83'500		85'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	236'566		368'000		416'115	92'050
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	141'480		278'000		61'543	
7410.5020.04	Sanierung Leitungsanlage Gläusäbächli	108'950		115'000		61'543	
7410.5020.05	HWS Massnahmen Gangbach	32'530		163'000			

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
7710	Friedhof und Bestattung	59'883		60'000		209'588	
7710.5030.00	Erstellung Urnenhain					149'523	
7710.5030.01	Erstellung Engelsgräber					60'065	
7710.5030.02	Sanierung Erdbestattungs-Reihengräber	59'883		60'000			
7900	Raumordnung	35'203		30'000		144'984	92'050
7900.5290.00	Entwicklungskonzept ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	35'203		30'000		144'984	
7900.6310.00	Beitrag NRP						92'050

8.4 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'040'850		1'973'000		2'918'795	
50	Sachanlagen	1'716'034		1'943'000		1'225'455	
500	Grundstücke					80'400	
501	Strassen / Verkehrswege	1'163'839		1'170'000		281'058	
502	Wasserbau	141'480		278'000		61'543	
503	Übriger Tiefbau	59'883		60'000		209'588	
504	Hochbauten	267'332		350'000		592'867	
506	Mobilien	83'500		85'000			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	289'613				648'356	
514	Hochbauten	289'613				648'356	
52	Immaterielle Anlagen	35'203		30'000		144'984	
529	Übrige immaterielle Anlagen	35'203		30'000		144'984	
56	Eigene Investitionsbeiträge					900'000	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck					900'000	
6	Investitionseinnahmen		441'395		20'000		889'080
61	Rückerstattungen		234'830				797'030
614	Hochbauten		234'830				797'030
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen		20'660		20'000		92'050
631	Kantone und Konkordate		20'660		20'000		92'050
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		185'905				
689	Übrige ausserordentliche Investitionseinnahmen		185'905				

8.5 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
1	Aktiven	29'167'875	37'670'084	38'542'087	28'295'873
10	Finanzvermögen	6'746'362	35'222'082	34'592'958	7'375'486
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'737'515	22'207'833	21'818'637	2'126'711
1000	Kasse	2'540	27'505	28'421	1'624
1000.01	Kasse	2'540	27'505	28'421	1'624
1001	Post	1'091'520	14'919'481	15'027'250	983'751
1001.01	Postcheckkonto	1'091'520	14'919'481	15'027'250	983'751
1002	Bank	643'456	7'260'846	6'762'966	1'141'336
1002.01	Kontokorrent UKB	613'958	7'260'846	6'762'534	1'112'270
1002.02	Kontokorrent Credit Suisse	9'255		87	9'168
1002.03	Kontokorrent Raiffeisenbank Urner Unterland	8'628		262	8'366
1002.05	Kontokorrent UBS	9'962		83	9'879
1002.06	Sparkonto UKB (Schlüsseldepot Grundmatte)	1'653			1'653
101	Forderungen	987'819	12'771'813	12'282'421	1'477'211
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	472'228	1'229'030	1'306'937	394'320
1010.01	Forderungen Sammelkonto	483'728	1'223'430	1'306'237	400'920
1010.99	Wertberichtigung Forderungen	-11'500	5'600	700	-6'600
1011	Kontokorrente mit Dritten	674'934	10'566'561	10'015'249	1'226'246
1011.01	KK Kanton	66'246	517'533	66'246	517'532
1011.11	KK Kanton; Steuerforderungen Gemeinde	608'689	10'049'028	9'949'003	708'713
1012	Steuerforderungen	-159'920	23'160	7'000	-143'760
1012.02	Forderungen Hundesteuern	80	7'160	7'000	240
1012.99	Wertberichtigung Forderungen Steuern	-160'000	16'000		-144'000
1015	Interne Kontokorrente		952'657	952'657	
1015.80	Steuerzahlungen		952'657	952'657	

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
1019	Übrige Forderungen	577	406	577	406
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	577	406	577	406
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	36'229	83'094	36'229	83'094
1040	Personalaufwand	3'698		3'698	
1040.00	Transitorische Aktiven Personalaufwand	3'698		3'698	
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand		37'355		37'355
1041.00	Transitorische Aktiven Sach- und übriger Betriebsaufwand		37'355		37'355
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	18'702	34'968	18'702	34'968
1043.00	Transitorische Aktiven Transfererträge	18'702	34'968	18'702	34'968
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	13'830	10'771	13'830	10'771
1045.00	Transitorische Aktiven übriger betrieblicher Ertrag	13'830	10'771	13'830	10'771
107	Langfristige Finanzanlagen	45'799	8'672	5'000	49'471
1070	Aktien und Anteilscheine	35'799	8'672		44'471
1070.01	Inhaberaktien Dätwyler Holding AG	19'199	7'272		26'471
1070.02	Namenaktien Raststätte A2 Uri AG	16'600	1'400		18'000
1072	Langfristige Forderungen	10'000		5'000	5'000
1072.03	Darlehen Skiliftgenossenschaft Kellerberg	10'000		5'000	5'000
108	Sachanlagen FV	3'938'999	150'670	450'670	3'638'999
1080	Grundstücke FV	1'760'000	150'670	450'670	1'460'000
1080.01	Grundmatte 1 (Restparzelle)	300'000	150'670	450'670	
1080.02	Matte Dorfstrasse (Bälmi-Matte)	1'460'000			1'460'000
1084	Gebäude FV	2'178'999			2'178'999
1084.02	Dorfstrasse 16 / Erwerb 2013	1'115'785			1'115'785
1084.03	Dorfstrasse 6 / Erwerb 2014	1'063'214			1'063'214

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
14	Verwaltungsvermögen	22'421'514	2'448'002	3'949'129	20'920'387
140	Sachanlagen VV	20'156'712	2'412'799	3'729'628	18'839'884
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	1'509'100	1'144'900	185'800	2'468'200
1401.01	Sanierung Mühlegasse	133'500		9'300	124'200
1401.04	Sanierung Dorfstrasse	89'300	9'298	6'898	91'700
1401.05	Sanierung Rüttistrasse	82'100		5'800	76'300
1401.10	Sanierung Gotthardstrasse - Eygasse	32'200		2'300	29'900
1401.11	Sanierung Schulhausstrasse - Mühlegasse	33'000		2'300	30'700
1401.14	Sanierung Trippstrasse	66'700		4'700	62'000
1401.15	Stichstrasse Bötzligerstrasse	418'300		29'300	389'000
1401.16	Sanierung Dorfbachstrasse	201'300		14'100	187'200
1401.17	Sanierung Hofgasse	76'200		5'300	70'900
1401.18	Sanierung Landsgemeindestrasse	168'900		11'800	157'100
1401.20	Sanierung Pfarrhofstrasse	106'400		7'400	99'000
1401.22	Sanierung Umfahrungsstrasse		966'563	67'663	898'900
1401.24	Sanierung Kirchgasse	54'600		3'800	50'800
1401.25	Sanierung Leitgässli	46'600	4'958	3'658	47'900
1401.27	Sanierung Acherlistrasse		164'080	11'480	152'600
1402	Wasserbau	660'900	108'950	53'950	715'900
1402.00	Hochwasserschutz Gläusäbach	57'200	108'950	11'650	154'500
1402.01	Hochwasserschutz Lehn- / Lauitalbach	87'100		6'100	81'000
1402.02	Verlegung Dorfbach	516'600		36'200	480'400
1403	Übrige Tiefbauten	427'000	59'883	34'083	452'800
1403.00	Freizeitanlagen Grundmatte	172'900		12'100	160'800
1403.80	Friedhofanlagen	254'100	59'883	21'983	292'000
1404	Hochbauten	16'803'905	878'740	2'795'141	14'887'504
1404.01	Schulhäuser Spielmatt 1954 und 1992	1			1
1404.02	Schulanlagen Gräwimatt / Sanierung 2017	13'490'800		1'956'200	11'534'600
1404.05	Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte / Baujahr 87/88	1	137'736	32'437	105'300

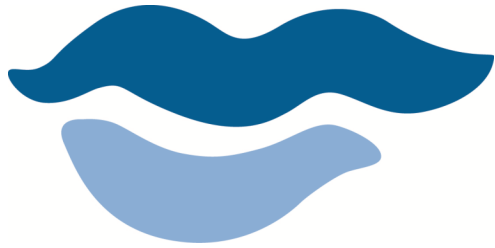
BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
1404.06	Schulhaus Spielmatt 1920 / Umbau 1993/94	209'300	129'595	33'895	305'000
1404.07	KIGA Baumgärtli / Erwerb 1985	1			1
1404.08	Verwaltungsgebäude / Erwerb 1997	1			1
1404.09	Feuerwehrlokal Grund / Baujahr 2006	329'600		33'000	296'600
1404.10	Zivilschutz-, MZA Haldi / Baujahr 90/91	1			1
1404.11	Tiefgarage Dorf / Baujahr 2014	620'100		62'000	558'100
1404.12	MZG Grundmatte / Baujahr 2014	940'900		94'100	846'800
1404.13	Schwimmbad Gräwimatt / Sanierung 2015	876'900		87'700	789'200
1404.14	ZSA Gräwimatt / Sanierung 2020		611'408	439'808	171'600
1404.15	Kindergarten Spielmatt Pavillon	336'300		56'000	280'300
1406	Mobilien VV	112'309	83'500	154'098	41'711
1406.01	Mobiliar	76'700		76'699	1
1406.22	Feuerwehr-Fahrzeug Haldi	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
1406.40	Pikett-Fahrzeug Movag / Jg. 1989	1			1
1406.41	Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2020	1	83'500	41'801	41'700
1406.43	Kunstrasenpflegegerät Sport Champ / Jg. 2006	1			1
1406.44	Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD / Jg. 2007	1			1
1406.45	Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter / Jg. 2013	1			1
1406.46	Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz, Jg. 2017	11'300		11'299	1
1406.50	Brandschutzbekleidung Feuerwehr	24'300		24'299	1
1407	Anlagen im Bau VV	527'097	136'827	506'556	157'368
1407.19	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege	205'302	104'297	184'761	124'837
1407.20	Anlagen im Bau, Wasserbau		32'530		32'530
1407.49	Anlagen im Bau, Hochbauten	321'795		321'795	
142	Immaterielle Anlagen	69'501	35'203	104'702	2
1429	Übrige immaterielle Anlagen	69'501	35'203	104'702	2
1429.00	Verkehrsrichtplan	1			1
1429.01	ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	69'500	35'203	104'702	1

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	15'000			15'000
1455.01	Anteilscheine Luftseilbahngenossenschaft Haldi	5'000			5'000
1455.02	Namenaktien Alpkäserei Urnerboden AG	5'000			5'000
1455.03	Anteilscheine Skiliftgenossenschaft Kellerberg	5'000			5'000
146	Investitionsbeiträge	765'000		114'800	650'200
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen	765'000		114'800	650'200
1466.01	Investitionsbeitrag FC Schattdorf	765'000		114'800	650'200
2	Passiven	29'167'875	42'482'249	43'354'252	28'295'873
20	Fremdkapital	20'342'714	42'419'263	42'982'752	19'779'225
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'098'293	40'177'512	40'623'253	2'652'553
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'158'626	28'225'811	28'025'765	1'358'673
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'158'626	9'793'049	9'593'002	1'358'673
2000.87	QST Bezugsprovisionskonto		695	695	
2000.88	Durchlaufkonto Zahlungsverkehr		15'767'354	15'767'354	
2000.89	Durchlaufkonto		2'664'086	2'664'086	
2000.90	Durchlaufkonto Soziales		628	628	
2001	Kontokorrente mit Dritten	148'534	10'999'343	11'130'222	17'656
2001.01	Kontokorrent mit Kanton	123'934	8'539'000	8'662'934	
2001.02	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	23'194	16'655	23'194	16'655
2001.03	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	1'406	1'001	1'406	1'001

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
2001.50	Ausgleichskasse		1'063'177	1'063'177	
2001.51	Unfallversicherung		73'502	73'502	
2001.52	Pensionskasse Uri		1'260'723	1'260'723	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		45'287	45'287	
2002	Steuern		952'357	952'357	
2002.00	Durchlaufkonto Steuerbuchungen		952'357	952'357	
2005	Interne Kontokorrente	1'789'486		514'909	1'274'577
2005.20	Kontokorrent Wasserversorgung	1'789'486		514'909	1'274'577
2006	Depotgelder und Kautionen	1'647			1'647
2006.00	Schlüsseldepot Grundmatte	1'647			1'647
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		2'000'000	2'000'000	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		2'000'000	2'000'000	
2010.01	Vorschuss Pensionskasse Uri		2'000'000	2'000'000	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	136'065	241'750	136'065	241'750
2040	Personalaufwand	151	8'592	151	8'592
2040.00	Transitorische Passiven Personalaufwand	151	8'592	151	8'592
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'302	8'000	25'302	8'000
2041.00	Transitorische Passiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'302	8'000	25'302	8'000
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	48'191	62'081	48'191	62'081
2043.00	Transitorische Passiven Transfers der Erfolgsrechnung	48'191	62'081	48'191	62'081
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	23'783	26'678	23'783	26'678
2045.00	Transitorische Passiven übriger betrieblicher Ertrag	23'783	26'678	23'783	26'678
2046	Passive Rechnungsabgrenzung	4'500	102'700	4'500	102'700
2046.00	Transitorische Passiven Investitionsrechnung	4'500	102'700	4'500	102'700

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	1'278	840	1'278	840
2049.01	Übrige Transitorische Rechnungsabgrenzungen	1'278	840	1'278	840
205	Kurzfristige Rückstellungen	50'000			50'000
2053	Kurzfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	50'000			50'000
2053.00	Rückstellung Tiefgarage Dorf	50'000			50'000
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'550'000		10'000	16'540'000
2064	Darlehen	16'500'000			16'500'000
2064.00	Darlehen PK Uri	5'000'000			5'000'000
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
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	50'000		10'000	40'000
2069.02	IH-Darlehen: Allwetterplatz Grundmatte	50'000		10'000	40'000
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	461'156		213'435	247'721
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	461'156		213'435	247'721
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	461'156		213'435	247'721
29	Eigenkapital	8'825'161	62'987	371'500	8'516'648
291	Fonds im EK	378'860		1'500	377'360
2910	Fonds im Eigenkapital	108'860		1'500	107'360
2910.00	Ersatzabgaben Unterhalt Acherlistrasse	97'570			97'570
2910.01	Jugendfonds	11'290		1'500	9'790
2911	Legate und Stiftungen im EK	270'000			270'000
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung Defizitdeckung	270'000			270'000

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
293	Vorfinanzierungen	2'551'500		370'000	2'181'500
2930	Vorfinanzierungen	2'551'500		370'000	2'181'500
2930.00	Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	2'551'500		370'000	2'181'500
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	5'894'801	62'987		5'957'788
2990	Jahresergebnis		62'987		62'987
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr		62'987		62'987
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	5'894'801			5'894'801
2999.01	Eigenkapital	5'894'801			5'894'801



Wasserversorgung Schattdorf

Jahresrechnung 2020

9.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 700'249 und einem Ertrag von CHF 659'273 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 40'976 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 861'029. Die Jahresrechnung schliesst somit CHF 159'000 besser ab als budgetiert.

Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt CHF 6.1 Mio.

Antrag

Die Wasserkommission beantragt, die Jahresrechnung 2020 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 2020 geprüft.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere stichprobenweise Prüfung anlässlich der Schlussrevision vom 1. März 2021. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Im selben Sinne hat auch die Convisa Revisions AG am 9./10. März 2021 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die Convisa Revisions AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2020 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im März 2021

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission

Martin Furrer, Präsident

Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung R 2020 - B 2020	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	700'249	809'100	721'092	-108'851	-13.5%
Betrieblicher Ertrag	657'841	607'400	660'808	50'441	8.3%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-42'408	-201'700	-60'284	159'292	-79.0%
Finanzaufwand	-	-	-	-	
Finanzertrag	1'432	2'000	1'885	-568	-28.4%
Ergebnis aus Finanzierung	1'432	2'000	1'885	-568	-28.4%
Operatives Ergebnis	-40'976	-199'700	-58'399	158'724	79.5%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-40'976	-199'700	-58'399	158'724	79.5%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	861'029	1'640'000	659'027	-778'971	-47.5%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	861'029	1'640'000	659'027	-778'971	-47.5%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-861'029	-1'640'000	-659'027	778'971	47.5%
Selbstfinanzierung	176'320	22'300	174'087	154'020	-690.7%
Selbstfinanzierungssaldo	-684'709	-1'617'700	-484'939	932'991	57.7%
Selbstfinanzierungsgrad	20.5%	1.4%	26.4%		

9.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	700'249	659'273	809'100	609'400	721'092	662'693
7100	Verwaltung	52'533	36	60'100		53'833	69
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'100		3'100		3'100	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	11'911		13'000		12'431	
7100.3100.00	Büromaterial	4'778		5'000		5'092	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen	390		1'000		350	
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'369		6'500		6'363	
7100.3130.10	Porti, Telefon	2'196		5'000		2'628	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'289		8'000		5'368	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		36				69
7101	Betrieb der Anlagen	368'701	62'803	393'800	62'000	330'916	45'917
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	6'800		7'000		3'087	
7101.3010.00	Löhne	46'712		46'500		53'123	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'737		5'000		4'677	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'607		4'000		3'654	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	203		700		169	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	999		1'200		1'058	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	136		200		154	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	170		2'000			
7101.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'747		3'000		2'363	
7101.3120.00	Energiekosten	16'892		18'000		17'335	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	7'338		15'000		7'734	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	6'964		5'000		4'814	
7101.3130.20	Dienstleistungen Dritter	8'738		8'000		8'203	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung			10'000			
7101.3134.00	Versicherungsprämien	4'307		4'700		4'080	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	25'639		25'000		23'639	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'612		5'000		3'505	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24				25	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'500		3'500		3'500	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	149'998		160'000		136'305	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	71'576		70'000		53'493	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR		62'803		62'000		45'917

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	Leitungsnetz	61'720	8'544	133'200	5'000	103'856	2'802
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'130		8'200		8'130	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	23'481		50'000		59'917	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	8'197		40'000		20'222	
7102.3143.30	Leitungskataster	21'296		30'000		12'700	
7102.3143.40	Unterhalt Quelfassungen	616		5'000		2'887	
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		8'544		5'000		2'802
7109	Finanzen	217'296	587'891	222'000	542'400	232'487	613'905
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	135'696		152'000		127'727	
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	81'600		70'000		104'760	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'100		1'400		1'300
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		3'750		3'000		1'990
7109.4210.10	Anschlussgebühren		81'600		70'000		104'760
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		286'532		265'000		282'533
7109.4240.20	Bauwassertaxen		1'557		1'000		450
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		193'487		185'000		185'795
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		18'433		15'000		35'192
7109.4401.00	Zinserträge		1'432		2'000		1'885

9.5 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	700'249	659'273	809'100	609'400	721'092	662'693
	Nettoergebnis		40'976		199'700		58'399
3	Aufwand	700'249		809'100		721'092	
30	Personalaufwand	78'205		80'700		81'452	
300	Behörden und Kommissionen	21'811		23'100		18'618	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'712		46'500		53'123	
305	Arbeitgeberbeiträge	9'682		11'100		9'711	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	161'174		254'400		195'354	
310	Material- und Warenaufwand	5'338		8'000		5'442	
311	Nicht aktivierte Anlagen	2'747		3'000		2'363	
312	Ver- und Entsorgung	16'892		18'000		17'335	
313	Dienstleistungen und Honorare	44'043		62'400		41'952	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	79'229		150'000		119'365	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	7'612		5'000		3'505	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	5'313		8'000		5'393	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135'696		152'000		127'727	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	135'696		152'000		127'727	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	81'600		70'000		104'760	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	81'600		70'000		104'760	
36	Transferaufwand	243'575		252'000		211'799	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	243'575		252'000		211'799	
4	Ertrag		659'273		609'400		662'693
41	Regalien und Konzessionen		1'100		1'400		1'300
412	Konzessionen		1'100		1'400		1'300

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		648'162		601'000		656'636
421	Gebühren für Amtshandlungen		85'350		73'000		106'750
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500'009		466'000		503'970
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'803		62'000		45'917
43	Verschiedene Erträge		36				69
430	Verschiedene betriebliche Erträge		36				69
44	Finanzertrag		1'432		2'000		1'885
440	Zinsertrag		1'432		2'000		1'885
46	Transferertrag		8'544		5'000		2'802
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		8'544		5'000		2'802

9.6 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Investitionsrechnung	861'029		1'640'000		659'027	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	861'029		1'640'000		659'027	
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	61'813		200'000			
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	322'996		380'000		659'027	
7100.5030.09	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	241'926		265'000			
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse	4'000		495'000			
7100.5040.00	Sanierung Reservoir Teiftal alt	230'293		300'000			

9.7 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
1	Aktiven	6'196'183	1'540'250	1'329'101	6'407'332
10	Finanzvermögen	1'875'875	673'361	1'187'546	1'361'690
101	Forderungen	1'875'875	673'361	1'187'546	1'361'690
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	86'389	673'361	672'637	87'113
1010.51	Forderungen Wasser	86'389	673'361	672'637	87'113
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'789'486		514'909	1'274'577
1011.12	Kontokorrent Einwohnergemeinde	1'789'486		514'909	1'274'577
14	Verwaltungsvermögen	4'320'308	866'889	141'556	5'045'641
140	Sachanlagen VV	4'320'308	866'889	141'556	5'045'641
1403	Übrige Tiefbauten	4'297'202	632'596	130'696	4'799'102
1403.51	Sanierung Quellschächte Teiftal	350'000		22'500	327'500
1403.52	Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	199'900		6'300	193'600
1403.53	UV-Anlage Quellen Teiftal	26'200		13'400	12'800
1403.54	Wasserversorgung Acherli	1			1
1403.55	1. Ausbaustappe Acherli	248'000		29'000	219'000
1403.56	Umverlegung Hauptleitung Gebiet "Hof"	1			1
1403.57	Erschliessung Bauzone Schipfi	64'900		1'900	63'000
1403.58	Pumpwerk Zwyrmatte, Altdorf (WUR)	278'000		9'000	269'000
1403.59	Leitungserneuerung Quelle 16	57'600		800	56'800
1403.60	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	2'202'800	322'996	32'496	2'493'300
1403.61	Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	59'000		800	58'200
1403.62	Leitungserneuerung Busti-Hofstättli	190'000		2'500	187'500
1403.64	Leitungserneuerung Baumgärtli	160'800		2'100	158'700
1403.65	Leitungserneuerung Bötzligerstrasse/Weingarten	145'200		1'900	143'300

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
1403.66	Verbindungsleitung Gräwimatt	85'500		1'100	84'400
1403.67	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	125'700		1'700	124'000
1403.68	Leitungserneuerung Mühlegasse	103'600		1'300	102'300
1403.69	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse		247'786	3'086	244'700
1403.70	Sanierung Reservoir		61'813	813	61'000
1406	Mobilien VV	10'001		5'000	5'001
1406.51	Leitsystem Reservoir Rissliweg	10'000		5'000	5'000
1406.52	Wasserzähler	1			1
1407	Anlagen im Bau VV	13'105	234'293	5'860	241'538
1407.30	Anlagen im Bau, Leitungserneuerungen	13'105	234'293	5'860	241'538

BILANZ		Stand 01.01.2020	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2020
2	Passiven	6'196'183	462'286	251'137	6'407'332
20	Fremdkapital	121'703	380'686	210'162	292'228
200	Laufende Verbindlichkeiten	121'703	380'686	210'162	292'228
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	122'942	321'785	122'942	321'785
2000.50	Kreditoren Wasserversorgung	122'942	321'785	122'942	321'785
2002	Steuern	-1'239	58'901	87'219	-29'557
2002.10	MWST Abrechnungskonto	-1'239	58'901	87'219	-29'557
29	Eigenkapital	6'074'480	81'600	40'976	6'115'104
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'692'179	81'600		1'773'779
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'692'179	81'600		1'773'779
2900.50	Spezialfinanzierung EK Wasserversorgung	1'692'179	81'600		1'773'779
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	4'382'301		40'976	4'341'325
2990	Jahresergebnis			40'976	-40'976
2990.51	Ergebnis Rechnungsjahr			40'976	-40'976
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'382'301			4'382'301
2999.51	Eigenkapital	4'382'301			4'382'301

9.8 Anlagespiegel

9.8.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2020	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2020	Abschreibung in % A'wert
Sachanlagen	140	4'320'308	866'889	-5'860	-135'696	-	5'045'641	
Übrige Tiefbauten	1403	4'297'202	632'596	-	-130'696	-	4'799'102	
Sanierung Quellschächte Teiftal	1403.51	350'000			-22'500		327'500	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	1403.52	199'900			-6'300		193'600	2.50%
UV-Anlage Quellen Teiftal	1403.53	26'200			-13'400		12'800	10.00%
Wasserversorgung Acherli	1403.54	1			-		1	
1. Ausbautetappe Acherli	1403.55	248'000			-29'000		219'000	3.30%
Umverlegung Hauptleitung Gebiet Hof	1403.56	1			-		1	
Erschliessung Bauzone Schipfi	1403.57	64'900			-1'900		63'000	1.30%
Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf	1403.58	278'000			-9'000		269'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 16	1403.59	57'600			-800		56'800	1.25%
Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1403.60	2'202'800	322'996		-32'496		2'493'300	1.25%
Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	1403.61	59'000			-800		58'200	1.25%
Leitungserneuerung Busti/Hofstättli	1403.62	190'000			-2'500		187'500	1.25%
Leitungserneuerung Baumgärtli	1403.64	160'800			-2'100		158'700	1.25%
Leitungserneuerung Bötzligerstr./Weingarten	1403.65	145'200			-1'900		143'300	1.25%
Verbindungsleitung Gräwimatt	1403.66	85'500			-1'100		84'400	1.25%
Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	1403.67	125'700			-1'700		124'000	1.25%
Leitungserneuerung Mühlegasse	1403.68	103'600			-1'300		102'300	1.25%
Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	1403.69	-	247'786		-3'086		244'700	1.25%
Sanierung Reservoir	1403.70	-	61'813		-813		61'000	1.25%
Mobilien	1406	10'001	-	-	-5'000	-	5'001	
Leitsystem Reservoir Rissliweg	1406.51	10'000			-5'000		5'000	10.0%
Wasserzähler	1406.52	1			-		1	20.0%
Anlagen im Bau	1407	13'105	234'293	-5'860	-	-	241'538	
Leitungserneuerungen	1407.30	13'105	234'293	-5'860			241'538	
TOTAL		4'320'308	866'889	-5'860	-135'696	-	5'045'641	

9.9 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2020

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7101	Betrieb der Anlagen				
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung		10'000	-10'000	Keine Expertisen und Rechtsberatung notwendig.
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	149'998	160'000	-10'002	Ein geringerer Bedarf von Grossbezügern erforderte einen geringeren Zukauf von Grundwasser.
7102	Betrieb der Anlagen				
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	23'481	50'000	-26'519	Die Unterhaltskosten am Leitungsnetz und den Hydranten sind geringer ausgefallen
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	8'197	40'000	-31'803	Aufgrund geringeren Bautätigkeiten waren weniger Erweiterungen und Änderungen am Leitungsnetz notwendig.
7109	Finanzen				
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	135'696	152'000	-16'304	Durch die tieferen Investitionen und nur teilweise realisierten Projekte fielen die Abschreibungen tiefer aus
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	81'600	70'000	11'600	Die Anschlussgebühren werden für Bau und Werterhaltung der Anlagen und des Leitungsnetzes dem Eigenkapital gutgeschrieben.
7109.4210.10	Anschlussgebühren	81'600	70'000	11'600	Die Anschlussgebühren werden für Bau und Werterhaltung der Anlagen und des Leitungsnetzes dem Eigenkapital gutgeschrieben.
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler	286'532	265'000	21'532	Der gemessene Wasserverbrauch war leicht höher als angenommen.
INVESTITIONSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7100	Wasserversorgungsanlagen				
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	61'813	200'000	-138'187	Neben den nachstehenden Investitionen wurden keine grösseren Projekte realisiert.
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	322'996	380'000	-57'004	Die während der letzten fünf Jahre realisierte Erneuerung der Hauptleitung in der Gotthardstrasse konnte abgeschlossen werden.
7100.5030.09	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	241'926	265'000	-23'074	Die Erneuerung der Leitung in der Umfahrungsstrasse konnte leicht unter Budget abgeschlossen werden.
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse	4'000	495'000	-491'000	Die Erneuerung der Militärstrasse wurde im Strassenbauprogramm der Gemeinde verschoben.
7100.5040.00	Sanierung Reservoir Teiftal alt	230'293	300'000	-69'707	Die Erneuerung des alten Reservoirs Teiftal kann erst 2021 abgeschlossen werden. Der Minderaufwand fällt demnach in der Rechnung 2021 an und wurde so budgetiert.