



gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf



Foto: Gamma Thomas

Verwaltungsrechnung 2021

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 2021	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 2021	77

1.1 Gesamtbeurteilung

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 18.02 Mio. und einem Ertrag von CHF 18.07 Mio. mit einem ausgewiesenen Gewinn von CHF 49'500 ab. Damit ist die Jahresrechnung 2021 um CHF 845'000 besser als im Budget vorgesehen.

Aufgrund der sehr erfreulichen Jahresrechnung wurden auf den Sachanlagen CHF 1'196'000 zusätzliche Abschreibungen vorgenommen und aus der Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt weitere CHF 196'000 entnommen.

Diverse einmalige oder ausserordentliche Faktoren bei den Einnahmen führten zu dieser doch sehr grossen Abweichung. Zudem konnten auf Kostenseite Einsparungen erzielt werden, was der Gemeinderat als sehr erfreulich betrachtet.

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

- a) Personalaufwand Mehraufwand CHF 19'000
Bei gesamten Aufwendungen von CHF 9.1 Mio. fiel der Mehraufwand sehr gering aus. Einzig bei den Lehrpersonen der Primarstufe mussten Mehrkosten verzeichnet werden. Zudem fielen die Arbeitgeberbeiträge für Pensionskasse sowie Familienausgleichskasse höher aus. Für Sitz- und Tagelder der Behörden wurde weniger aufgewendet.
- b) Sach- und Betriebsaufwand Minderaufwand CHF 451'000
Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.4 Mio. und ist somit leicht höher als im Vorjahr. In sämtlichen Kategorien konnte eingespart werden. Weniger Geld wurde ausgegeben für externe Dienstleistungen und Honorare (CHF 122'000), Material- und Warenaufwand (CHF 75'000) sowie bei den Spesenentschädigungen durch Wegfall von Kosten für Klassenlager und Schulreisen (CHF 96'000).
- c) Transferaufwand, Beiträge an Dritte Minderaufwand CHF 212'000
Im Bereich Soziale Sicherheit haben die Kosten für die Wirtschaftliche Hilfe von Privatpersonen zugenommen, fielen aber CHF 150'000 tiefer aus als im Budget vorgesehen. Für die Beiträge an die Restfinanzierung der Pflegeheime mussten CHF 26'000 weniger aufgewendet werden.

- d) Fiskalertrag Mehrertrag CHF 283'000
Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen entwickelten sich auf dem erwarteten Niveau. Bei den Juristischen Personen wurde bei den Gewinnsteuern Vorjahre Mehrerträge von CHF 223'000 verbucht. Im Vergleich zum Vorjahr sind die gesamten Steuereinnahmen um CHF 0.4 Mio. (plus 4.3%) höher ausgefallen.

- e) Transferertrag, Beiträge von Dritten Mehrertrag CHF 367'000
Durch die Anpassungen der STAF Vorlage fiel der Ressourcenausgleich tiefer aus. Zusammen mit höheren Beiträgen aus dem Bevölkerungslastenausgleich ergab dies Mindereinnahmen beim Finanz- und Lastenausgleich von CHF 119'000.
Bei den Grundstückgewinnsteuern wurde im 4. Quartal hohe Einnahmen erzielt. Gesamthaft betragen die Mehreinnahmen CHF 372'000. Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern wurden CHF 131'000 Mehreinnahmen erzielt.

- f) Finanzertrag Mehrertrag CHF 480'000
Durch den Verkauf der Liegenschaft Dorfstrasse 16 konnte ein einmaliger Gewinn von CHF 484'000 realisiert werden.

Die Investitionsrechnung zeigt Netto-Ausgaben von CHF 1.5 Mio. In der Investitionsrechnung sind ein Darlehen von Netto CHF 700'000 für das Projekt Gemeinschaftspraxis von Dr. Urs Britschgi enthalten. Diesem Kredit wurde an der Urne am 19.5.2019 zugestimmt. Die weiteren grösseren Investitionen betreffen den Bereich Verkehr (CHF 361'000) sowie den Friedhof (CHF 216'000). Die budgetierten Projekte Sanierung Wyergasse und der Planungskredit für die Erneuerung der Langgasse und Acherlistrasse wurden nicht benutzt, bzw. auf das Budget 2022 verschoben.

Infolge der positiven Jahresrechnung, Verkauf von Finanzvermögen und der eher tiefen Investitionen konnte das verzinsliche Fremdkapital reduziert und damit die Nettoschuld von CHF 2'293 auf CHF 2'175 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.

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung R 2021 - B 2021	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	15'979'217	16'767'100	15'878'282	-787'883	-4.7%
Betrieblicher Ertrag	16'306'655	15'740'600	16'229'989	566'055	3.6%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	327'438	-1'026'500	351'707	1'353'938	131.9%
Finanzaufwand	139'171	123'300	120'803	15'871	12.9%
Finanzertrag	603'720	123'700	277'666	480'020	388.1%
Ergebnis aus Finanzierung	464'549	400	156'863	464'149	116037.2%
Operatives Ergebnis	791'987	-1'026'100	508'570	1'818'087	177.2%
Ausserordentlicher Aufwand	1'196'300	-	814'800	1'196'300	
Ausserordentlicher Ertrag	453'833	230'600	369'217	223'233	
Ausserordentliches Ergebnis	-742'467	230'600	-445'583	-973'067	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	49'520	-795'500	62'987	845'020	106.2%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'451'449	1'586'000	2'040'850	865'449	54.6%
Investitionseinnahmen	967'850	260'000	441'395	707'850	272.3%
Nettoinvestitionen	1'483'599	1'326'000	1'599'455	157'599	11.9%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-1'483'599	-1'326'000	-1'599'455	-157'599	11.9%
Selbstfinanzierung	2'804'090	1'097'400	2'766'039	1'706'690	-155.5%
Selbstfinanzierungssaldo	1'320'490	-228'600	1'166'584	1'549'090	677.6%
Selbstfinanzierungsgrad	189.0%	82.8%	172.9%		

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 2021 sowie die Anhänge geprüft.

Folgende Prüfungshandlungen sind dabei vorzunehmen:

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

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 18'018'288 und einem Ertrag von CHF 18'067'808 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 49'520 ab. Dabei wurden zusätzliche Abschreibungen von CHF 1'196'300 und eine zusätzliche Entnahme aus der Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt von CHF 196'300 verbucht. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 1'483'599.

Am 7. März 2022 haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung 2021 stichprobenweise kontrolliert. Unsere Prüfung erfolgte nach den geltenden Vorschriften, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Im selben Sinne hat auch die BDO AG am 24. November 2021 und am 7. März 2022 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die BDO AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

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

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

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2021 zu genehmigen. Den verantwortlichen Gemeindebehörden und Verwaltungsangestellten danken wir ganz herzlich für die geleisteten Dienste.

Schattdorf, im März 2022

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
Martin Furrer, Präsident

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand		15'979'217	16'767'100	15'878'282
30	Personalaufwand	9'088'311	9'069'400	8'946'127
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'374'782	2'826'150	2'184'592
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'875'270	2'018'600	2'170'982
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'640'854	2'852'950	2'576'581
Betrieblicher Ertrag		16'306'655	15'740'600	16'229'989
40	Fiskalertrag	10'453'466	10'170'000	10'018'936
41	Regalien und Konzessionen	347'234	340'000	325'204
42	Entgelte	747'430	838'800	802'247
43	Verschiedene Erträge	4'372	5'000	4'251
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	27'530
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	4'754'153	4'386'800	5'051'820
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		327'438	-1'026'500	351'707
Finanzerfolg		464'549	400	156'863
34	Finanzaufwand	139'171	123'300	120'803
44	Finanzertrag	603'720	123'700	277'666
Operatives Ergebnis		791'987	-1'026'100	508'570
Ausserordentlicher Erfolg		-742'467	230'600	-445'583
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'196'300	-	814'800
48	Ausserordentlicher Ertrag	453'833	230'600	369'217
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		49'520	-795'500	62'987

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'228'082	661'465	2'452'800	711'000	2'382'983	741'262
	Nettoergebnis		1'566'617		1'741'800		1'641'721
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	497'651	209'331	523'450	211'800	523'728	241'201
	Nettoergebnis		288'320		311'650		282'528
2	Bildung	10'563'955	3'026'271	9'774'650	2'866'100	10'185'994	3'372'572
	Nettoergebnis		7'537'685		6'908'550		6'813'422
3	Kultur, Sport und Freizeit	664'571	5'445	659'800	7'000	527'247	4'649
	Nettoergebnis		659'126		652'800		522'598
4	Gesundheit	969'296	-	995'650	-	900'453	278'864
	Nettoergebnis		969'296		995'650		621'589
5	Soziale Sicherheit	1'197'185	457'772	1'347'850	516'800	1'073'387	499'022
	Nettoergebnis		739'413		831'050		574'365
6	Verkehr	1'302'435	250'855	1'265'100	232'000	1'344'160	201'205
	Nettoergebnis		1'051'579		1'033'100		1'142'955
7	Umweltschutz und Raumordnung	240'670	84'163	287'200	89'000	322'799	81'074
	Nettoergebnis		156'507		198'200		241'725
8	Volkswirtschaft	69'598	-	70'600	-	73'433	-
	Nettoergebnis		69'598		70'600		73'433
9	Finanzen und Steuern	284'844	13'372'507	269'800	12'217'700	254'799	12'232'123
	Nettoergebnis	13'087'662		11'947'900		11'977'324	
	Total Aufwand/Ertrag	18'018'288	18'067'808	17'646'900	16'851'400	17'588'984	17'651'971
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	49'520			795'500	62'987	
	TOTAL	18'067'808	18'067'808	17'646'900	17'646'900	17'651'971	17'651'971

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	2'451'449	967'850	1'431'000	260'000	2'040'850	441'395
	Nettoergebnis		1'483'599		1'171'000		1'599'455
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	169'412	98'250	174'000	100'000	289'613	420'735
	Nettoergebnis		71'162		74'000	131'122	
2	BILDUNG	-	-	-	-	129'595	-
	Nettoergebnis						129'595
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-	-	-	-	137'736	20'660
	Nettoergebnis						117'076
4	GESUNDHEIT	1'400'000	700'000	-	-	-	-
	Nettoergebnis		700'000				
6	VERKEHR	361'031	-	734'000	-	1'247'339	-
	Nettoergebnis		361'031		734'000		1'247'339
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	521'006	169'600	523'000	160'000	236'566	-
	Nettoergebnis		351'406		363'000		236'566

4. Bilanz

		Per 31.12.2021		Per 31.12.2020	
1	Aktiven	25'146'517	100%	28'295'873	100%
10	Finanzvermögen	5'211'601	21%	7'375'486	26%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'935'057	8%	2'126'711	8%
101	Forderungen	1'719'956	7%	1'477'211	5%
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	37'182	0%	83'094	0%
107	Finanzanlagen	59'406	0%	49'471	0%
108	Sachanlagen Finanzvermögen	1'460'000	6%	3'638'999	13%
14	Verwaltungsvermögen	19'934'916	79%	20'920'387	74%
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	16'551'913	66%	18'839'884	67%
142	Immaterielle Anlagen	2	0%	2	0%
144	Darlehen	1'400'000	6%	-	0%
145	Beteiligungen	1'430'301	6%	1'430'301	5%
146	Investitionsbeiträge	552'700	2%	650'200	2%
2	Passiven	-25'146'517	100%	-28'295'873	100%
20	Fremdkapital	-16'994'850	68%	-19'779'225	70%
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'738'873	7%	-2'652'553	9%
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000	10%	-	0%
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-181'055	1%	-241'750	1%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-50'000	0%	-50'000	0%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'230'000	49%	-16'540'000	58%
208	Langfristige Rückstellungen	-47'200	0%	-47'200	0%
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-247'721	1%	-247'721	1%
29	Eigenkapital	-8'151'668	32%	-8'516'648	30%
291	Fonds im Eigenkapital	-377'360	2%	-377'360	1%
293	Vorfinanzierungen	-1'767'000	7%	-2'181'500	8%
299	Bilanzüberschuss	-6'007'308	24%	-5'957'788	21%

5. Geldflussrechnung

		2021	2020	
Betriebliche Tätigkeit	Ergebnis der Erfolgsrechnung		49'520	62'987
	Abschreibungen	ordentlich	1'972'770	2'285'782
		zusätzlich	1'196'300	814'800
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV		-	-
	Veränderungen	Guthaben, Forderungen	-242'745	-489'392
		Rechnungsabgrenzungen	-14'783	58'821
		Rückstellungen	-	-
		Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
		Spezial- und Vorfinanzierungen	-414'500	-584'935
		Verbindlichkeiten, Kreditoren	-913'680	-445'740
Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV		-485'936	-159'342	
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		1'146'945	1'542'981	
Investitions- und Anlagetätigkeit	Ausgaben, Erwerb	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-1'051'449	-2'040'850
		Darlehen und Beteiligungen	-1'400'000	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Einnahmen, Abgang, Verkauf	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	267'850	441'395
		Darlehen und Beteiligungen	700'000	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-1'483'599	-1'599'455
	Zunahme / Abnahme	Finanz- und Sachanlagen Finanzvermögen	2'655'000	455'670
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Finanzvermögen		2'655'000	455'670
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit		1'171'401	-1'143'785
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme	langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'010'000	-10'000
		kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000	-
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-2'510'000	-10'000
	Veränderung des Fonds „Geld“		-191'654	389'196

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 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2021	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	18'839'883	834'445	-50'845	-1'875'270	-1'196'300	-	16'551'913
Grundstücke	1400	116'401	-	-	-	-	116'401	
Allmend Grund	1400.02	36'000					36'000	0%
Allwetterplatz Grundmatte	1400.03	1					1	7%
Parzelle Kastelen	1400.04	80'400					80'400	0%
Strassen/Verkehrswege	1401	2'468'200	294'070	-	-193'370	-	2'568'900	7%
Mühlegasse	1401.01	124'200			-8'700		115'500	
Dorfstrasse	1401.04	91'700			-6'400		85'300	
Rüttistrasse	1401.05	76'300			-5'300		71'000	
Gotthardstrasse - Eygasse	1401.10	29'900			-2'100		27'800	
Schulhausstrasse - Mühlegasse	1401.11	30'700			-2'200		28'500	
Trippstrasse	1401.14	62'000			-4'300		57'700	
Stichstrasse Bötzligerstrasse	1401.15	389'000			-27'200		361'800	
Sanierung Dorfbachstrasse	1401.16	187'200			-13'100		174'100	
Hofgasse	1401.17	70'900			-5'000		65'900	
Landsgemeindestrasse	1401.18	157'100			-11'000		146'100	
Pfarrhofstrasse	1401.20	99'000			-6'900		92'100	
Umfahrungsstrasse	1401.22	898'900	-24'198		-61'202		813'500	
Kirchgasse	1401.24	50'800			-3'600		47'200	
Leitgässli	1401.25	47'900			-3'400		44'500	
Langgasse	1401.26	-	185'768		-12'968		172'800	
Acherlistrasse	1401.27	152'600			-10'700		141'900	
Hergergässli	1401.28	-	132'501		-9'301		123'200	
Wasserbau	1402	715'900	167'946	-	-61'846	-	822'000	7%
Gläusbächli	1402.00	154'500			-10'800		143'700	
Lehn- / Lauitalbach	1402.01	81'000			-5'700		75'300	
Verlegung Dorfbach	1402.02	480'400			-33'600		446'800	
Hochwasserschutz Gangbach	1402.03		167'946		-11'746		156'200	

	Konto	Buchwert 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2021	Abschreibung in % Buchwert
Übrige Tiefbauten	1403	452'800	215'991	-	-46'891	-	-	621'900	7%
Freizeitanlagen Grundmatte	1403.00	160'800			-11'300			149'500	
Friedhofanlagen	1403.80	292'000	215'991		-35'591			472'400	
Hochbauten	1404	14'887'504	-	-	-1'516'800	-1'132'899	-	12'237'805	10%
Schulhaus Spielmatt/Schwesternhaus	1404.01	1						1	
Schulanlagen Gräwimatt, Sanierung 2017	1404.02	11'534'600			-1'153'500	-1'038'100		9'343'000	
Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte	1404.05	105'300			-10'500	-94'799		1	
Schulhaus Spielmatt 1920	1404.06	305'000			-30'500			274'500	
KIGA Baumgärtli	1404.07	1						1	
Verwaltungsgebäude	1404.08	1						1	
Feuerwehrlokal	1404.09	296'600			-29'700			266'900	
Zivilschutz-, MZA Haldi	1404.10	1						1	
Tiefgarage Dorf, Baujahr 2014	1404.11	558'100			-55'800			502'300	
MZG Grundmatte, Baujahr 2014	1404.12	846'800			-84'700			762'100	
Schwimmbad Gräwimatt, Sanierung 2015	1404.13	789'200			-78'900			710'300	
ZSA Gräwimatt, Sanierung 2020	1404.14	171'600			-17'200			154'400	
Kindergarten Spielmatt Pavillon	1404.15	280'300			-56'000			224'300	12.5 % linear
Mobilien	1406	41'711	71'162	-	-56'363	-20'899	-	35'611	50%
Mobilier	1406.01	1						1	
Feuerwehrfahrzeug Haldi / Jg. 2021	1406.22	1	71'162		-35'563			35'600	
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	41'700			-20'800	-20'899		1	
Kunstrasenpflegegerät Sport Champ	1406.43	1						1	
Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD	1406.44	1						1	
Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter	1406.45	1						1	
Atenschutzfahrzeug Mercedes Benz	1406.46	1						1	
Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1406.50	1						1	
Anlagen im Bau	1407	157'367	85'276	-50'845	-	-42'502	-	149'296	0%
Strassen/Verkehrswege	1407.19	124'837	85'276	-18'315		-42'502		149'296	
Wasserbau	1407.20	32'530		-32'530				-	

	Konto	Buchwert 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2021	Abschreibung in % Buchwert
Immaterielle Anlagen	142	2	-	-	-	-	-	2	
Übrige Immaterielle Anlagen	1429	2	-	-	-	-	-	2	50%
Verkehrsrichtplan	1429.00	1						1	
ESP Entwicklungsschwerpunkt Schattdorf	1429.01	1						1	
Darlehen	144	-	1'400'000	-	-	-	-	1'400'000	kaufm. Grundsätze
Darlehen an private Unternehmungen	1445	-	1'400'000	-	-	-	-	1'400'000	
Darlehen Dr. Britschgi	1445.00	-	1'400'000					1'400'000	
Beteiligungen	145	1'430'301	-	-	-	-	-	1'430'301	kaufm. Grundsätze
an Gemeinden und Zweckverbänden	1452	1'404'000	-	-	-	-	-	1'404'000	
Abwasser Uri AG	1452.01	1'404'000						1'404'000	
an öffentlichen Unternehmen	1454	11'301	-	-	-	-	-	11'301	
Auto AG Uri	1454.01	1						1	
Elektrizitätswerk Altdorf AG	1454.02	2'000						2'000	
Lisag AG	1454.04	5'300						5'300	
Uri Tourismus AG	1454.05	4'000						4'000	
an privaten Unternehmen	1455	15'000	-	-	-	-	-	15'000	
LSB Schattdorf - Haldi	1455.01	5'000						5'000	
Alpkäserei Urnerboden AG	1455.02	5'000						5'000	
Skilift Kellerberg	1455.03	5'000						5'000	
Investitionsbeiträge	146	650'200	-	-	-97'500	-	-	552'700	
an private Organisationen	1466	650'200	-	-	-97'500	-	-	552'700	15%
Kunstrasen Grüner Wald FC Schattdorf	1466.01	650'200			-97'500			552'700	
TOTAL		20'920'386	2'234'445	-50'845	-1'972'770	-1'196'300	-	19'934'916	

6.2 Anlagespiegel

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2021
Sachanlagen	108	3'638'999	-	-2'650'000	471'001	-	1'460'000
Grundstücke	1080	1'460'000	-	-	-	-	1'460'000
Landparzelle Matte Dorfstrasse	1080.02	1'460'000					1'460'000
Gebäude	1084	2'178'999	-	-2'650'000	471'001	-	-
Dorfstrasse 16	1084.02	1'115'785		-1'600'000	484'215		-
Dorfstrasse 6	1084.03	1'063'214		-1'050'000	-13'214		-

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	383'050	1.3%	vorwiegend Private	keine
Auto AG Uri, Altdorf	Aktiengesellschaft	Öffentlicher Verkehr	235'000	4.4%	Kanton und Gemeinden 71%	keine
EWA-energieUri AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Stromversorgung	20'000'000	0.0%	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 31.12.21	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri, Altdorf	1'404'000	1'404'000	Abwassergebühren	51'161	31.12.2020	58'184'633	19'842'120	31'472
LISAG AG, Bürglen	5'300	5'300	Abgeltung GIS Uri	26'279	31.12.2020	943'545	800'818	-134'439
ZAKU AG, Attinghausen	-	-	Dividende	41'100	31.12.2020	17'103'361	10'567'868	335'667
Wasserversorgung Schattdorf	-	-	Leistungsverein- barung Dienst- leistungen	26'000	31.12.2021	6'256'245	6'159'752	-16'432
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	-	-	Gemeindeanteil Pflegekosten	539'735	31.12.2021	8'599'605	6'223'305	-59'053
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	-	-	Betriebskosten	57'747	31.12.2020	741'038	663'609	104'585
Uri Tourismus AG, Altdorf	4'000	4'000	Beitrag gem. Tourismusgesetz	414'943	31.12.2020	585'389	343'820	-15'615
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	5'000	5'000	-	-	31.12.2020	1'818'157	509'069	-37'674
Auto AG Uri, Schattdorf	10'250	1	-	-	31.12.2020	16'499'132	8'080'602	377'788
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	2'000	2'000	Konzessionsertrag	347'234	30.09.2021	180'741'000	57'810'000	5'905'000
EG PRW, Altdorf	-	-	-	-	31.12.2020	303'848	303'848	-120'718
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	5'000	5'000	-	-	31.12.2020	2'990'673	1'146'914	-29'099
Genossenschaft Skilift Kellerberg	5'000	5'000	-	-	30.06.2021	107'161	95'061	9'090

6.4 Rückstellungsspiegel

Konto	Buchwert 01.01.2021	Bildung	Auflösung	Verwendung	Buchwert 31.12.2021	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 52'161		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Defizitdeckung		Anteil Restfinanzierung Pflegekosten; CHF 539'735		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 57'747		Die Mitgliedergemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserversorgung Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Subsidiäre Haftung		Leistungsvereinbarung für Dienstleistungen der Gemeinde; CHF 26'000		Die Wasserversorgung Schattdorf ist eine öffentlich rechtliche Körperschaft der Gemeinde Schattdorf, für deren Verbindlichkeiten die Gemeinde haftet
EG PRW, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung				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 01.01.2021	-	377'360	2'181'500	-	-	-	5'957'788	8'516'648
Erhöhungen	-	-	-	-	-	-	49'520	49'520
Einlagen								-
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							49'520	49'520
Reduktionen	-	-	-414'500	-	-	-	-	-414'500
Entnahmen			-414'500					-414'500
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis								-
Bestand 31.12.2021	-	377'360	1'767'000	-	-	-	6'007'308	8'151'668

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

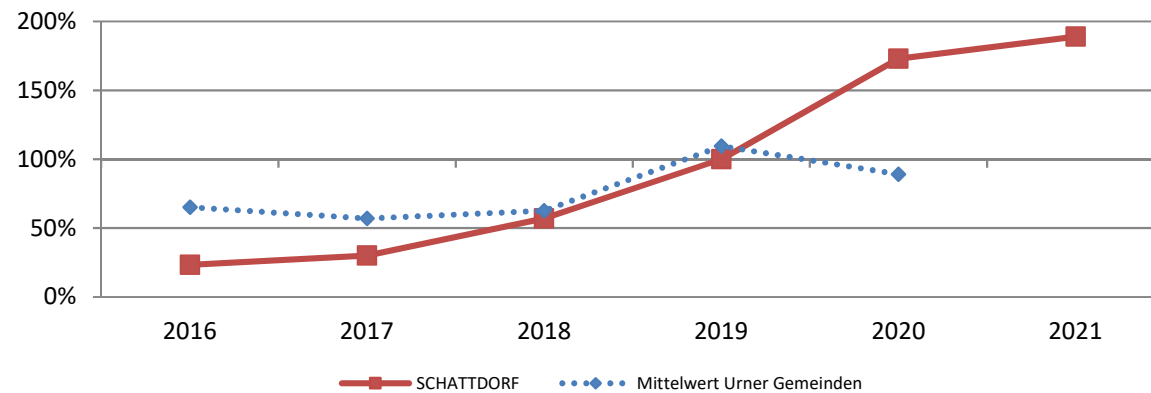
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
23.3%	30.0%	57.2%	100.1%	172.9%	189.0%	53.7%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

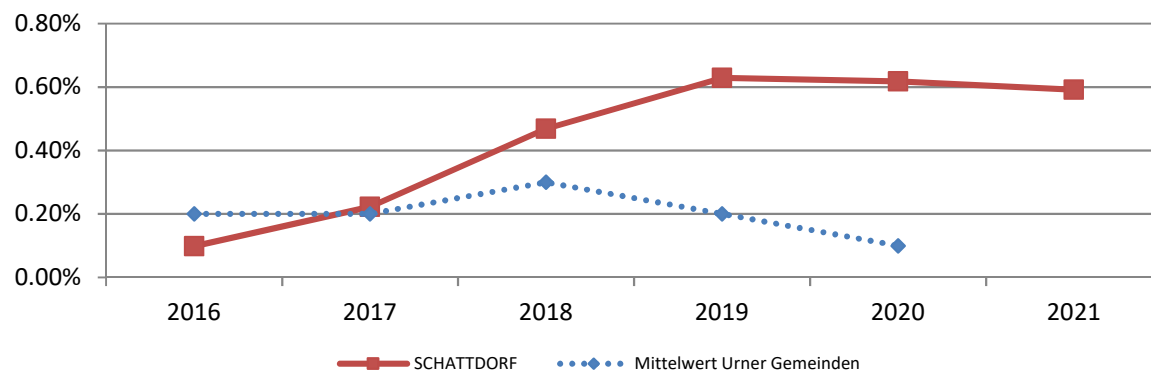
Aussage:

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%

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
0.1%	0.2%	0.5%	0.6%	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.

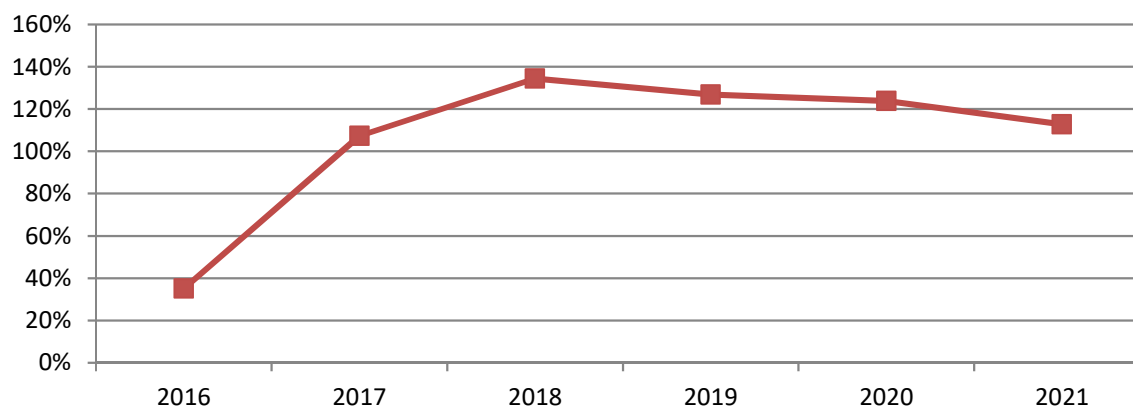
Richtwerte:

Gut < 100%

Genügend 100% - 150%

Schlecht > 150%

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
35.1%	107.4%	134.4%	126.8%	123.8%	112.7%	106.9%



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

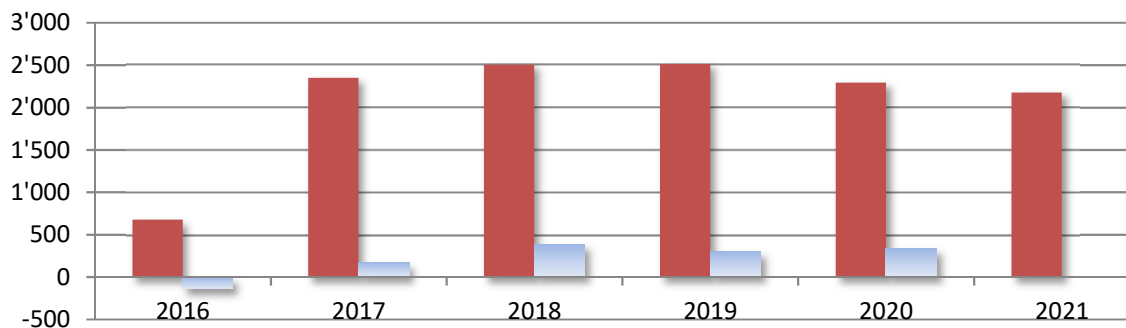
Geringe Verschuldung 0 - 1'000 CHF

Mittlere Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF

Hohe Verschuldung 2501 - 5'000 CHF

Sehr hohe Verschuldung > 5'000 CHF

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
677	2'350	2'506	2'510	2'293	2'175	2'092



■ SCHATTDORF ■ Mittelwert Urner Gemeinden

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
9.4%	21.9%	7.7%	12.5%	16.8%	16.5%	14.3%

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)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
5.3%	15.2%	14.9%	15.3%	14.5%	12.2%	13.0%

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

Aussage

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

Bruttoverschuldungsanteil

(Bruttoschulden in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
83.7%	117.5%	125.2%	120.6%	116.3%	97.2%	110.5%

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)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	Mittel 6 Jahre
31.2%	48.6%	13.6%	17.0%	13.0%	14.8%	25.6%

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
Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	-244'663
Steuerschulden der Steuerpflichtigen	598'970
Guthaben gegenüber dem Kanton für Schlussabrechnung 2021	454'965
Saldo Bilanzkonto 1011.11	809'272

6.8.2 Beanspruchung Finanzkompetenzen

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

Gemeinderat	(Neue Ausgaben bis CHF 150'000 pro Jahr)		CHF
2190.3090.00	Bildung	Weiterbildung Schulsozialarbeiterin	1'867
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Stiftung Ort der Besinnung an der Autobahn A2; Beitrag	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Verein die Zauberalaterne Uri; Beitrag	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Frauen- und Müttergemeinschaft; Beitrag Aktion Weihnachtsstern	300
3410.3636.50	Kultur, Sport und Freizeit	Granit Indoor; Beitrag Boulderhalle	3'000
3421.3635.00	Kultur, Sport und Freizeit	Pfadi Don Bosco; Beitrag Lager	300
4210.3636.00	Gesundheit	Samariter Kantonalverband; Beitrag	300
5790.3132.00	Soziale Sicherheit	Detailkonzept Zusammenschluss Sozialdienste	3'940
5900.3636.00	Soziale Sicherheit	Procap Uri; Finanzieller Beitrag	300
6150.3132.00	Verkehr	Betriebs- und Gestaltungskonzept Acherlistrasse/Langgasse	20'718
6220.3634.40	Verkehr	Auto AG Uri; Beitrag Nachtbus	1'500
8150.3635.00	Volkswirtschaft	Sennenbruderschaft Bürglen; Beitrag Sennenchilbi	150
8150.3635.00	Volkswirtschaft	64. Zentralschweizerisches Jodlerfest Andermatt; Beitrag	500
8400.3636.00	Volkswirtschaft	Haldi Freunde, LSH Haldi und Skilift Kellerberg; Beitrag Webseite	2'385
9630.3439.90	Finanzen und Steuern	Kosten Maklermandat Dorfstrasse 6	18'848
Total			54'707
Schulrat	(Neue Ausgaben bis CHF 50'000 pro Jahr)		CHF
2130.3150.00	Bildung	Zusätzliches Kopiergerät Gräwimatt	1'598
Total			1'598

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2021

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0220	Gemeindeverwaltung				
0220.3010.00	Löhne	979'718	1'003'200	23'482	Minderkosten, da die budgetierte 30% Stelle im Bausekretariat (Nachfolge) erst im Herbst besetzt wurde
0221	Bauverwaltung				
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'672	30'000	26'328	Minderkosten, da die Bauverwaltung weniger Gutachten bei Fachexperten beauftragt hat
2	BILDUNG				
2120	Primarstufe				
2120.3020.00	Löhne	2'693'042	2'630'600	-62'442	Zahlreiche Ausfälle wegen Quarantäne- und Isolationsverfügungen aufgrund von Corona mussten mit Aushilfslehrpersonen ersetzt werden
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	88'816	115'000	26'184	Auf Stufe Primarschule wurden weniger Lehrmittel und Schulmaterial angeschafft
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	16'639	60'500	43'861	Minderkosten, da aufgrund der Corona Pandemie viele Projekte, Klassenlager und Schulreisen nicht durchgeführt werden konnten
2130	Oberstufe				
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	8'530	50'500	41'970	Minderkosten, da aufgrund der Corona Pandemie viele Projekte, Klassenlager und Schulreisen nicht durchgeführt werden konnten
2170	Schulliegenschaften				
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'318'900	1'385'900	67'000	Tiefere Abschreibungen aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen 2020
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	1'038'100		-1'038'100	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	414'500	229'600	184'900	Aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen auf den Schulanlagen Gräwimatt konnte auch eine zusätzliche Entnahme aus der Vorfinanzierung verbucht werden
2190	Obligatorische Schule; Übriges				
2190.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	7'962	30'400	22'438	Anschaffung der Software Lehrerooffice war viel günstiger als budgetiert
2200	Sonderschulen				
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	120'833	75'000	-45'833	Mehrkosten, da mehr Schüler als im Budget vorgesehen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grunmatte				
3411.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	94'799		-94'799	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	924'093	950'000	25'907	Minderkosten trotz erwarteter Kostensteigerung bei den Pflegekosten
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5720	Wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	649'890	800'000	150'110	Minderkosten zu Budget für die wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen. Im Vergleich zum Vorjahr aber eine Zunahme um CHF 106'000 (20%)
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe	258'268	330'000	-71'732	Minderertrag, da auch die Kosten für die wirtschaftliche Hilfe tiefer ausgefallen sind
6	VERKEHR				
	Gemeindestrassen				
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	193'370	214'700	21'330	Tiefere Abschreibungen aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen 2020
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	42'502		-42'502	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
6150.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	20'899		-20'899	Zusätzliche Abschreibungen aufgrund des positiven Jahresergebnisses
6151	Parkhaus und Parkplätze				
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	38'788		38'788	Versicherungsleistung aus der Haftpflicht für den Schadenfall Tiefgarage Dorf mit der Projekta AG
6340	Verkehrsplanung allgemein				
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	28'635	55'000	26'365	Minderkosten, da für verschiedenen Projekte weniger Aufträge an externe Berater und Fachexperten vergeben wurden
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7900	Raumordnung				
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		24'900	24'900	Tiefere Abschreibungen aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen 2020

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Gemeindesteuern				
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	7'581	30'000	22'419	Minderkosten: Trotz vieler Betreibungen wurden weniger Verlustscheine für Steuerausfälle ausgestellt
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'025'908	8'206'000	-180'092	Das Budget für die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen wurde um total 0.9 % übertroffen. Gegenüber dem Vorjahr konnte eine Zunahme von 2.1% verzeichnet werden.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	366'569	173'000	193'569	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	646'036	610'000	36'036	
9100.4002.00	Quellensteuern	250'578	220'000	30'578	
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	622'264	650'000	-27'736	Mehrertrag von CHF 195'000 bei den juristischen Personen. Dies aufgrund grösserer Nachträge aus den Vorjahren. Bei der Sollstellung für das Rechnungsjahr wurde das Budget um 4.3% nicht erreicht.
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	222'854		222'854	
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich	41'448	200'000	-158'552	Minderertrag, da der kantonale Ressourcenindex aufgrund des neuen Steuergesetzes tiefer ausfiel als angenommen. Zudem wurde mit einer höheren Einwohnerzahl gerechnet.
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	330'133	300'000	30'133	Mehreinnahmen im Bildungslastenausgleich aufgrund Zunahme der durchschnittlichen Schülerzahl
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern	622'103	250'000	372'103	Sehr hohe Einnahmen im 4. Quartal für Liegenschaftsverkäufe. Der Zeitpunkt und Umfang der abgerechneten Transaktionen sind uns jeweils nicht bekannt, was eine genauere Budgetierung erschwert.
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern	231'464	100'000	131'464	Im Vergleich zu den Vorjahren fielen die Erträge aus den Erbschafts- und Schenkungssteuern sehr hoch aus
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	471'001		471'001	Einmaliger Gewinn aus Verkauf der Liegenschaft Dorfstrasse 16

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
490	Geundheitswesen, Übriges				
4900.5450.00	Darlehen Dr. Britschgi (Gemeinschaftspraxis)	1'400'000	-	-1'400'000	Das Schattdorfer Volk hat am 19.5.2019 an der Urne dem Kredit für das Projekt Gemeinschaftspraxis zugestimmt. 2021 wurden die letzten Verträge unterzeichnet und das Darlehen ausbezahlt
4900.6450.00	Darlehen Kanton an Projekt Gemeinschaftspraxis	-700'000	-	-700'000	Beteiligung des Kantons mit 50% an das gewährte Darlehen für das Projekt Gemeinschaftspraxis
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	79'411	120'000	40'589	Im Zusammenhang mit der Gesamtschau Verkehr Schattdorf haben sich strategische und terminliche Verschiebungen ergeben. Daher sind die Planungskosten für zukünftige Projekte tiefer ausgefallen.
6150.5010.17	Sanierung Schulweg Gangbach	185'768	240'000	54'232	Massnahmen für Belag, Handlaufbeleuchtung und Absturzsicherung konnten nicht wie ursprünglich geplant, umgesetzt werden. Die effektiv umgesetzten Massnahmen waren wesentlich günstiger.
6150.5010.26	Sanierung Umfahrungsstrasse	-24'198		24'198	Für die verschiedenen Schlussabrechnungen wurden 2020 zu hohe Abgrenzungen gebildet, die nun erfolgswirksam zurückgebucht werden.
6150.5010.31	Sanierung Wyergasse	5'865	160'000	154'135	Die Sanierung kann wird erst bei Fertigstellung des Bauprojekts an der Dorfstrasse 6 realisiert.
7410	Gewässerverbauungen				
7410.5020.05	HWS Massnahmen Gangbach	135'415	163'000	27'585	Minderkosten bei der Vergabe der Aufträge. Zudem hat der Kanton im Bereich Bielseeli die Kosten von Naherholungsmassnahmen übernommen.

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2020	Ausgaben 2021	Ausgaben bis 31.12.2021	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	16'042	5'865	21'908	138'092	
7410.5020.05	HWS Massnahmen Gangbach	ODG	25.11.2019	163'000	32'530	135'415	167'946	-4'946	25.04.2022

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'228'082	661'465	2'452'800	711'000	2'382'983	741'262
0110	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	48'343	15'922	54'900	20'000	54'600	15'944
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	5'745		8'400		8'150	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'673		18'500		18'726	
0110.3130.00	Porti, Telefon	10'916		12'000		10'051	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	16'790		11'000		11'825	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'219		5'000		5'848	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		15'922		20'000		15'944
0120	Gemeinderat, Kommissionen	164'233		205'100		194'083	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	36'000		36'000		36'000	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	24'015		38'000		36'480	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	7'900		7'900		7'900	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	23'175		27'000		27'600	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	2'015		2'400		2'000	
0120.3000.60	Tag- und Sitzgelder div. Kommissionen					870	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	11'052		14'000		12'537	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		136	
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge			6'500			
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	16'474		20'000		28'252	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	6'513		7'600		6'513	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	19'201		21'300		17'947	
0120.3199.10	Jungbürger- und Jubilarenfeier			7'000			
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	13'688		13'000		13'648	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'200		4'200		4'200	
0220	Gemeindeverwaltung	1'549'852	589'261	1'633'300	630'500	1'633'374	676'852
0220.3010.00	Löhne	979'718		1'003'200		1'005'525	
0220.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'374		25'000		41'850	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	61'914		65'600		64'208	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	86'504		93'200		93'915	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'301		4'100		4'040	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'946		17'300		16'809	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	3'714		3'700		3'733	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'469		25'400		3'255	
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	5'129		5'700		6'151	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	15'764		14'700		23'725	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3100.00	Büromaterial	9'681		10'000		7'488	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'260		10'000		10'044	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	779		1'300		1'210	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	5'031		5'000		969	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	3'804		4'000		1'698	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	33'934		33'500		36'696	
0220.3130.10	Porti, Telefon	20'565		24'000		25'365	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			17'000		754	
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	31'689		27'900		67'772	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	7'950		8'000		8'016	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	14'181		10'500		11'425	
0220.3153.00	Unterhalt IT	110'032		117'000		94'841	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'371		2'200		1'136	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'545		3'000		9'949	
0220.3611.00	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	101'200		102'000		92'800	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		23'873		24'000		25'266
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		22'000		22'000		22'000
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		19'310
0220.4270.00	Bussen		415		1'000		2'425
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'372		5'000		4'251
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		516'100		556'000		585'100
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		18'500		18'500		18'500
0221	Bauverwaltung	364'509	35'692	454'200	35'000	452'117	35'076
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'771		5'000		4'683	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	3'177		4'700		3'616	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'893		10'500		9'697	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'672		30'000		7'096	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'396		1'100		1'125	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	332'100		396'400		419'400	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		38'692		35'000		34'576
0221.4270.00	Bussen		-3'000				500
0290	Gemeindehaus	59'079	9'926	55'400	12'000	38'990	10'820
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'088		1'000		663	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	15'138		15'500		13'085	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	4'022		4'500		4'025	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	23'408		20'300		5'681	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'923		1'600		2'037	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'500		12'500		13'500	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		9'926		12'000		10'820
0291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi	42'065	10'665	49'900	13'500	9'818	2'570
0291.3010.00	Löhne	1'688		3'600		2'071	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	7		100		11	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	4'731		6'000		2'596	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	882		1'000		881	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	34'157		38'200		3'697	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600		1'000		562	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		10'465		12'500		2'380
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		200		1'000		190

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	497'651	209'331	523'450	211'800	523'728	241'201
1110	Polizei	15'428		22'500		19'693	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	15'428		22'500		19'693	
1400	Allgemeines Rechtswesen	136'453	9'904	119'100	14'000	114'486	8'185
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	26'279		26'300		19'731	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betreibungs- und Rechtskosten	13'813		15'000		14'871	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'361		1'000		1'085	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	86'000		67'800		69'800	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		6'904		10'000		5'185
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen		3'000		4'000		3'000
1500	Feuerwehr	301'663	192'927	323'000	191'300	289'587	198'986
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	8'500		8'500		8'500	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	14'970		15'000		11'865	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	24'996		31'000		22'489	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	12'425		6'000		28'205	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	13'515		9'000		7'200	
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	16'950		16'500		17'700	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	3'363		3'600		2'801	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'756		9'000		249	
1500.3100.00	Büromaterial	13		1'000		1'777	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'377		3'000		1'409	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'200			
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'042		4'000		27'040	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	1'764		1'000		205	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'751		6'500		4'002	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	10'085		14'600		13'662	
1500.3130.10	Dienstleistungen Dritter					280	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	11'492		11'000		11'873	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuchungen	218		1'000		1'258	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	61'124		58'000		23'550	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	15'547		17'100		14'169	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	6'100		10'000		5'537	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'113		10'600		7'719	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	29'700		29'700		33'000	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	35'563		45'900		17'900	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien					17'698	
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'300		9'800		9'500	
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		154'427		155'000		148'074
1500.4250.00	Erlös aus Verkäufen		4'000				
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'715		15'300		30'391
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		21'785		21'000		20'521
1610	Militär, Einquartierungen	3'000		3'000		3'000	
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	Schiesswesen	3'960		3'000		17'357	
1611.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					16'447	
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	3'960		3'000		910	
1620	Zivilschutz	37'147	6'500	52'850	6'500	79'606	6'500
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	870		1'000		692	
1620.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'773		15'000		1'620	
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'808		2'000		3'995	
1620.3130.00	Porti, Telefon	2'596		3'000		640	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	2'756		2'900		2'749	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	1'324		6'000		5'274	
1620.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500			
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	320		2'050			
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'200		17'400		19'073	
1620.3611.10	Gemeindeanteil ZSO Uri					45'063	
1620.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		3'000		500	
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 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	10'563'955	3'026'271	9'774'650	2'866'100	10'185'994	3'372'572
2110	Kindergarten	956'320	354'300	960'500	357'500	933'498	408'147
2110.3020.00	Löhne	768'539		770'500		768'145	
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-1'081				-6'010	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50'057		49'800		48'787	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	93'514		86'700		85'115	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'366		3'400		3'106	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'273		13'300		12'874	
2110.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	3'403		2'800		3'078	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	16'220		20'000		17'397	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	3'500		4'000			
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'085		2'000			
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	159		500			
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	286		6'000		330	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		113	
2110.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden					563	
2110.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		4'500		4'500		4'440
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		349'800		353'000		403'707
2120	Primarstufe	3'397'071	1'399'474	3'392'260	1'398'500	3'225'787	1'689'559
2120.3020.00	Löhne	2'693'042		2'630'600		2'578'995	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-7'043				-36'195	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	173'733		169'000		163'712	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	257'349		244'500		248'637	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'659		10'800		11'301	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56'487		44'500		43'485	
2120.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	10'596		9'500		10'526	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten					8'455	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	88'816		115'000		92'683	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	33'249		40'100		25'022	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	48'043		53'500		60'654	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	13'620		11'260		4'574	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	316		1'000		504	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	16'639		60'500		11'975	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	565		2'000		1'458	
2120.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache				4'500		4'440
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'396'000		1'392'000		1'684'449
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		3'474		2'000		670

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	2'038'061	724'500	2'110'130	728'500	2'107'220	779'118
2130.3020.00	Löhne	1'513'117		1'516'200		1'534'014	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-2'539				-5'000	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	98'207		97'900		97'684	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	169'652		164'800		168'355	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'618		6'200		6'598	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'319		25'800		25'788	
2130.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	5'658		5'500		5'338	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten	13'160		13'200		22'560	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	84'833		95'000		78'421	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	1'671		5'000		3'623	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	30'279		33'500		6'762	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'997		3'400		43'922	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	12'964		15'130		3'948	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	623		1'000		374	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	8'530		50'500		22'429	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	709		1'000		226	
2130.3612.10	Schulgelder an andere Urner Gemeinden	43'015		58'500		75'430	
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	16'250		17'500		16'750	
2130.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		9'000		13'500		13'320
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		715'500		715'000		765'798
2170	Schulliegenschaften	3'390'763	501'418	2'493'850	318'600	3'166'440	451'633
2170.3010.00	Löhne	353'341		352'500		358'566	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	123'084		120'000		95'667	
2170.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-1'923					
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'332		30'500		29'086	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	47'130		41'800		42'990	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'032		2'000		1'955	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'767		8'000		7'612	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	1'543		1'700		1'471	
2170.3064.00	Überbrückungsrenten	22'752		22'500		37'728	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'883		6'500		1'852	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'803		6'000		1'817	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'929		24'000		30'038	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	3'879		9'000		8'661	
2170.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	19'864		20'000		3'882	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'697		18'500		5'752	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	158'415		174'000		125'015	
2170.3130.10	Porti, Telefon	1'798		2'000		1'809	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Versicherungsprämien	26'071		22'500		26'313	
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	24'869		30'200		21'207	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	25'770		34'100		14'981	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	11'249		22'600		8'490	
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	49'777		48'100		49'014	
2170.3144.30	Unterhalt Aula	632		2'000			
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	16'485		16'100		17'179	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	10'330		11'500		28'570	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	27'971		32'800		13'102	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'029		10'500		2'425	
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'254		3'450		2'763	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'318'900		1'385'900		1'526'695	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			19'100		38'400	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	1'038'100				607'100	
2170.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien					38'299	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		16'000		18'000	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'190		1'000		140
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		40'010		39'000		39'790
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		10'718		14'000		6'703
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		414'500		229'600		370'000
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	Tagesbetreuung und Schülertransporte	50'984	10'679	65'700	28'000	48'189	12'467
2180.3020.00	Löhne	19'535		20'000		18'578	
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'715		1'700		1'553	
2180.3130.00	Schülerverpflegung	12'726		28'000		13'548	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	17'008		15'000		14'510	
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000			
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		151		4'000		714
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		10'528		24'000		11'753
2190	Obligatorische Schule, Übriges	149'006		193'160		176'871	
2190.3020.00	Löhne	61'024		61'000		59'511	
2190.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-162	
2190.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'894		8'500		8'355	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'910		10'500		400	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	11'066		17'000		13'044	
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	5'813		7'500		7'058	
2190.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	7'346		12'500		35'391	
2190.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	7'962		30'400		12'931	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3130.00	Porti, Telefon	1'045		500		583	
2190.3151.00	Unterhalt IT	14'252		19'760		11'066	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'570		1'500		3'632	
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	9'424		9'500		9'360	
2190.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'700		14'500		15'700	
2195	Schulrat und Schulverwaltung	151'097		151'950		147'564	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	10'600		10'600		10'600	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	9'660		14'500		9'120	
2195.3010.00	Löhne	63'698		58'600		61'767	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'093		4'600		6'735	
2195.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'979		8'000		8'007	
2195.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	277		300		271	
2195.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	277		1'200		222	
2195.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	277		200		266	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung	959		1'000			
2195.3100.00	Büromaterial	228		1'000		1'364	
2195.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		3'000		2'309	
2195.3130.00	Porti, Telefon	9'552		16'250		13'929	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte			500			
2195.3170.00	Reisekosten und Spesen	166					
2195.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'330		5'000		5'475	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	17'800		16'200		16'500	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	Schulleitung	219'404		222'100		195'424	
2196.3020.00	Löhne	177'528		177'300		152'310	
2196.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-236					
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'205		11'400		9'778	
2196.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'046		18'100		19'836	
2196.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	627		700		652	
2196.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'993		3'000		2'581	
2196.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	417		600		446	
2196.3064.00	Überbrückungsrenten	7'584		7'500		9'480	
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200		2'000		200	
2196.3100.00	Büromaterial	37		1'000		141	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	37		500			
2196.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	456					
2196.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'509					

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	211'250	35'900	185'000	35'000	185'000	31'648
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	120'833		75'000		75'000	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	90'417		110'000		110'000	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		35'900		35'000		31'648

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	664'571	5'445	659'800	7'000	527'247	4'649
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	32'227		64'100		31'920	
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflaggung			2'000		1'512	
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	9'877		9'500		14'157	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Schattdorf			5'000		5'000	
3290.3636.10	Beitrag an Musikverein Haldi	16'000		16'000		1'000	
3290.3636.20	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	3'350		20'600		5'250	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		11'000		5'000	
3410	Sport allgemein	140'281		147'000		155'512	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen			2'000		600	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	6'781		6'100		3'612	
3410.3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	97'500		103'900		114'800	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000				1'500	
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	256'201	200	201'950	2'000	128'097	550
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'511		7'000		5'726	
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'322		7'000			
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	26'970		37'000		15'199	
3411.3130.00	Porti, Telefon	770		500		840	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'678		2'000		1'590	
3411.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	28'577		43'000			
3411.3134.00	Versicherungsprämien	4'781		5'000		5'030	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	34'428		29'000		45'743	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	10'092		10'000		8'850	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'864		13'000		5'696	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'409		1'750		1'646	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	10'500		11'700		11'777	
3411.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	94'799					
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	22'500		35'000		26'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		200		2'000		550

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz	70'808		78'800		44'451	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'029		13'000			
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	28'960		32'000		8'388	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'518		3'500		2'463	
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen	11'300		11'300		12'100	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	20'000		19'000		21'500	
3421	Freizeitgestaltung, Übriges	52'084	5'245	52'550	4'000	48'038	4'099
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	1'035		1'000		450	
3421.3010.00	Löhne	10'676		8'900		9'102	
3421.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6				6	
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	2'347		4'500		2'833	
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	37'569		38'000		35'196	
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	450		150		450	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		4'245		3'000		3'099
3422	Mehrzweckgebäude Grundmatte	102'971		105'400	1'000	109'228	
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	545		1'000		1'608	
3422.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'512					
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'967		4'500		3'179	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	1'068		1'200		1'058	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	9'543		11'500		8'637	
3422.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	136		1'000		147	
3422.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000			
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	84'700		84'700		94'100	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		500	
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG				1'000		

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	969'296		995'650		900'453	278'864
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	924'093		950'000		865'062	278'864
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	924'093		950'000		865'062	
4120.4631.00	Kantonsbeiträge						278'864
4210	Ambulante Krankenpflege	550		450		450	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	550		450		450	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übriges	2'853		2'900		2'853	
4320.3632.00	Beiträge an Aktionsplan Demenz	2'818		2'800		2'818	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	35		100		35	
4330	Schulgesundheitsdienst	41'801		42'300		32'089	
4330.3010.00	Löhne	4'151		4'000		2'422	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	376		300		14	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	13'735		11'000		9'737	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	23'539		27'000		19'916	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'197'185	457'772	1'347'850	516'800	1'073'387	499'022
5350	Leistungen an das Alter	8'320		10'200		8'297	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		100	
5350.3637.00	Beiträge an private Haushalte	420		2'000		297	
5350.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'900		7'200		7'900	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	17'116	48'033	31'200	35'000	27'104	25'443
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	7'216		22'000		17'204	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'900		7'200		7'900	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		48'033		35'000		25'443
5442	Jugendförderung allgemein	3'560		3'300		3'390	
5442.3636.20	Beiträge an Sport- und Ferienpass	2'500		2'500		2'500	
5442.3636.30	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'060		800		890	
5443	Jugendarbeit	19'110	7'235	26'600	7'000	18'451	7'050
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	420		1'700		482	
5443.3010.00	Löhne	16'579		16'200		16'199	
5443.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-893					
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'513		1'400		1'464	
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'490		6'800		305	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen			500			
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		7'235		7'000		7'050
5450	Leistungen an Familien	27'089		35'000		36'349	
5450.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung	27'089		35'000		36'349	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	836'779	269'704	968'900	343'000	731'469	347'689
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	649'890		800'000		543'399	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	6'407		3'000		3'370	
5720.3637.20	Kind- und Erwachsenenschutzmassnahmen	82'113		75'000		83'285	
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen	64'969		60'000		68'016	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	31'400		28'900		31'400	
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		258'268		330'000		326'383
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		1'012		1'000		1'480
5720.4260.20	Rückerstattung Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen		10'424		12'000		19'825

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Sozialdienst Uri Ost	283'901	132'800	271'700	131'800	247'316	118'840
5790.3000.00	Amtsentschädigungen Regionaler Sozialrat	6'750		6'800		6'750	
5790.3000.20	Tag- und Sitzgelder Sozialrat	3'609		4'000		2'235	
5790.3010.00	Löhne	208'945		198'600		196'372	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'019		13'600		13'060	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'345		17'600		17'312	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	914		1'000		851	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'363		3'600		3'300	
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	899		700		842	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	510		3'000		906	
5790.3100.00	Büromaterial	629		500		145	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
5790.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'296		2'000		318	
5790.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	8'425		5'800		3'100	
5790.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	10'451		7'500			
5790.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	280		2'000			
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'360		1'500		379	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	493		1'500		541	
5790.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	2'615		1'500		1'206	
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden		132'800		131'800		118'840
5900	Soziale Wohlfahrt, Übriges	1'310		950		1'010	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'310		950		1'010	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'302'435	250'855	1'265'100	232'000	1'344'160	201'205
6150	Gemeindestrassen	1'032'485	139'160	956'500	148'000	1'026'094	136'088
6150.3010.00	Löhne	325'744		322'000		326'091	
6150.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-1'372				-1'928	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'922		20'800		20'827	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	37'883		31'900		30'584	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'411		1'300		1'406	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'765		5'500		5'482	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	947		1'200		946	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'486		3'000		11'566	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'861		1'500		1'912	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'181		5'500		4'265	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	18'985		20'000		11'039	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	183		1'000		177	
6150.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	48'433		51'000			
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'587		16'000		1'511	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	9'928		10'000		9'970	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	38'839		40'000		38'865	
6150.3130.00	Strassenreinigung	23'379		28'500		5'368	
6150.3130.05	Winterdienst	36'987		27'000		17'092	
6150.3130.10	Porti, Telefon	2'822		2'000		2'656	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	20'853		10'000		37'898	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	6'944		7'200		6'553	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	7'581		8'500		7'506	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	62'034		56'000		111'461	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	8'376		11'500		5'043	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	47'227		30'000		33'786	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen					3'641	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'726		5'000		1'171	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	193'370		214'700		185'800	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'800		21'200		41'801	
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	42'502				99'404	
6150.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	20'899					
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'160		4'000		2'588
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		131'000		144'000		133'500

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151	Parkhaus und Parkplätze	74'044	85'675	72'600	54'000	83'056	49'197
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	472		1'500		4'820	
6151.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	1'759		2'000		1'415	
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'944		8'000		8'409	
6151.3134.00	Versicherungsprämien	1'316		1'300		1'451	
6151.3144.00	Baulicher Unterhalt Tiefgarage	2'216		3'000		2'839	
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'037		500		1'122	
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	55'800		55'800		62'000	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		500		1'000	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		21'060		20'000		20'450
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		11'931		14'000		13'982
6151.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'959		2'000		1'472
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		10'937		18'000		13'293
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge		38'788				
6152	Privatstrassen	12'295	1'240	23'000	2'000	49'748	995
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	632		1'000		978	
6152.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'663		4'000			
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege			10'000		10'770	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	8'000		8'000		38'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		1'240		2'000		995
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	125'608		128'000		131'815	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	124'108		128'000		129'315	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'500				2'500	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	29'367	24'780	30'000	28'000	29'650	14'926
6290.3130.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'233		28'000		28'271	
6290.3144.00	Baulicher Unterhalt Personenunterstände	1'135		2'000		1'379	
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB		24'780		28'000		14'926
6340	Verkehrsplanung allgemein	28'635		55'000		23'797	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	28'635		55'000		23'797	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	240'670	84'163	287'200	89'000	322'799	81'074
7300	Abfallwirtschaft	11'743	41'100	11'500	40'000	30'875	41'100
7300.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					18'637	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	5'895		5'500		5'698	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	1'300		1'000		1'300	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'048		2'000		1'741	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500		3'000		3'500	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		41'100		40'000		41'100
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	73'846	12'193	70'900	13'000	65'450	11'727
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	61'846		61'900		53'950	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		9'000		11'500	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		12'193		13'000		11'727
7710	Friedhof und Bestattung	117'055	28'713	124'400	26'000	121'242	24'551
7710.3010.00	Löhne	4'828		7'000		4'963	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17		600		238	
7710.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen					12'170	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	27'336		32'000		43'808	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'747		7'500		4'412	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	35'591		34'400		21'983	
7710.3637.00	Bestattungskosten	5'536		4'900		1'668	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	40'000		38'000		32'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		22'250		20'000		21'750
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		6'463		6'000		2'801
7790	Umweltschutz, Übriges	530	2'157	10'500	10'000	530	3'696
7790.3132.00	Gutachen, Rechtskosten, Beratungen			10'000			
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30				30	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		500	
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		2'157		10'000		3'696
7900	Raumordnung	37'496		69'900		104'702	
7900.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	37'496		45'000			
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			24'900		52'403	
7900.3832.90	Zusätzliche Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					52'299	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	69'598		70'600		73'433	
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	1'580		900		930	
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'580		900		930	
8200	Forstwirtschaft	3'168		3'100		2'612	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'068		3'000		2'512	
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		100	
8400	Tourismus	64'850		66'600		69'892	
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission	2'910		2'500		3'810	
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	10'332		10'000		10'129	
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen	1'730		3'600		4'292	
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	41'943		46'000		40'410	
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	6'435		4'000		7'250	
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		500		4'000	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	284'844	13'372'507	269'800	12'217'700	254'799	12'232'123
9100	Gemeindesteuern	33'470	10'526'526	40'000	10'248'000	30'281	10'185'076
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	6'000				-21'600	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	7'581		30'000		46'454	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	19'889		10'000		5'427	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'025'908		8'206'000		8'088'512
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		366'569		173'000		206'107
9100.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		16'014				10'766
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-13'291		-5'000		-5'956
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		646'036		610'000		579'547
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		95'840		80'000		116'635
9100.4002.00	Quellensteuern		250'578		220'000		184'176
9100.4008.10	Kopfsteuern		209'090		211'000		211'470
9100.4009.00	Nachsteuern		1'256		15'000		8'834
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		622'264		650'000		632'452
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		222'854				-23'269
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		2'118		2'000		2'166
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		703		1'000		335
9100.4019.00	Nachsteuern Juristische Personen		288				
9100.4601.00	Ausgleichszahlung Kanton juristische Personen		80'300		85'000		173'300
9101	Sondersteuern		7'240		7'000		7'160
9101.4033.00	Hundesteuern		7'240		7'000		7'160
9300	Finanz- und Lastenausgleich	103'930	1'124'367	100'000	1'239'000	100'115	715'163
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	103'930		100'000		100'115	
9300.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich		41'448		200'000		152'003
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		330'133		300'000		525'537
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		63'473		59'000		37'623
9300.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich		689'313		680'000		
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'202'137		694'000		1'135'625
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		347'234		340'000		325'204
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		622'103		250'000		694'655
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		231'464		100'000		113'273
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		1'337		4'000		2'493

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Kapitaldienst, Zinsen	107'650	5'726	111'500	7'000	111'916	8'581
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	2'273		3'000		2'100	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	8'307		5'000		12'484	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	97'070		103'500		97'332	
9610.4400.00	Zinsen Flüssige Mittel		1				
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		335				150
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		4'700		6'000		7'581
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		690		1'000		850
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	39'794	490'701	18'300	20'700	12'487	172'320
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	33'794		14'800		10'987	
9630.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'000		3'500		1'500	
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		471'001				150'670
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		19'700		20'700		21'650
9690	Finanzvermögen, Übriges		15'265		1'000		8'981
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		330		1'000		309
9690.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		14'935				8'672
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		546		1'000		-783
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		400		1'000		-783
9950.4820.10	Entgelt für Durchleitungsrechte		146				

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	18'018'288	18'067'808	17'646'900	16'851'400	17'588'984	17'651'971
		49'520			795'500	62'987	
3	Aufwand	18'018'288		17'646'900		17'588'984	
30	Personalaufwand	9'088'311		9'069'400		8'946'127	
300	Behörden und Kommissionen	157'937		185'300		173'791	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'139'201		2'140'600		2'134'710	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'221'886		5'175'600		5'064'188	
303	Temporäre Arbeitskräfte	7'374		25'000		41'850	
304	Zulagen	16'950		16'500		17'700	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'437'675		1'377'900		1'370'587	
306	Arbeitgeberleistungen	43'496		43'200		78'223	
309	Übriger Personalaufwand	63'793		105'300		65'078	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'374'782		2'826'150		2'184'592	
310	Material- und Warenaufwand	296'681		371'200		316'402	
311	Nicht aktivierte Anlagen	336'446		389'900		312'026	
312	Ver- und Entsorgung	267'307		297'500		217'321	
313	Dienstleistungen und Honorare	585'341		707'250		544'118	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	482'875		523'500		441'524	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	268'025		268'750		204'406	
316	Mieten, Leasing, Pachten	5'780		7'200		5'500	
317	Spesenentschädigungen	48'491		144'500		58'715	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	33'470		40'000		30'281	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	50'366		76'350		54'300	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'875'270		2'018'600		2'170'982	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'875'270		1'993'700		2'118'579	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen			24'900		52'403	
34	Finanzaufwand	139'171		123'300		120'803	
340	Zinsaufwand	105'377		108'500		109'816	
343	Liegenschaftenaufwand	33'794		14'800		10'987	
36	Transferaufwand	2'640'854		2'852'950		2'576'581	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	148'175		163'500		214'766	
362	Finanz- und Lastenausgleich	103'930		100'000		100'115	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'291'249		2'485'550		2'146'900	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	97'500		103'900		114'800	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'196'300				814'800	
383	Zusätzliche Abschreibungen	1'196'300				814'800	
39	Interne Verrechnungen	703'600		756'500		775'100	
391	Dienstleistungen	647'100		700'000		718'600	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	56'500		56'500		56'500	
4	Ertrag		18'067'808		16'851'400		17'651'971
40	Fiskalertrag		10'453'466		10'170'000		10'018'936
400	Direkte Steuern natürliche Personen		9'597'998		9'510'000		9'400'091
401	Direkte Steuern juristische Personen		848'227		653'000		611'684
403	Besitz- und Aufwandsteuern		7'240		7'000		7'160
41	Regalien und Konzessionen		347'234		340'000		325'204
412	Konzessionen		347'234		340'000		325'204
42	Entgelte		747'430		838'800		802'247
420	Ersatzabgaben		154'427		155'000		148'074
421	Gebühren für Amtshandlungen		73'709		75'000		69'021
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'191		58'000		56'982
425	Erlös aus Verkäufen		4'000				
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		451'751		531'800		511'952
427	Bussen		8'352		19'000		16'218
43	Verschiedene Erträge		4'372		5'000		4'251
430	Verschiedene betriebliche Erträge		4'372		5'000		4'251
44	Finanzertrag		603'720		123'700		277'666
440	Zinsertrag		5'036		6'000		7'731
441	Realisierte Gewinne FV		471'001				150'670
442	Beteiligungsertrag FV		330		1'000		309
443	Liegenschaftenertrag FV		19'700		20'700		21'650
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		14'935				8'672
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		690		1'000		850
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		41'100		40'000		41'100
447	Liegenschaftenertrag VV		50'928		55'000		46'683
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						27'530
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						27'530

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		4'754'153		4'386'800		5'051'820
460	Ertragsanteile von Dritten		937'360		449'000		987'417
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		166'467		177'300		160'083
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'124'367		1'239'000		715'163
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		2'525'959		2'521'500		3'189'158
48	Ausserordentlicher Ertrag		453'833		230'600		369'217
482	Ausserordentliche Entgelte		546		1'000		-783
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge		38'788				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		414'500		229'600		370'000
49	Interne Verrechnungen		703'600		756'500		775'100
491	Dienstleistungen		647'100		700'000		718'600
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		56'500		56'500		56'500

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	2'451'449	967'850	1'431'000	260'000	2'040'850	441'395
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	169'412	98'250	174'000	100'000	289'613	420'735
1500	Feuerwehr	169'412	98'250	174'000	100'000		
1500.5060.00	Einsatzfahrzeug FW Haldi	169'412		174'000			
1500.6310.00	Kantonsbeitrag Feuerlöschfonds		67'760		70'000		
1500.6320.00	Beitrag Gemeinde Bürglen		30'490		30'000		
1620	Zivilschutz					289'613	420'735
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt					289'613	
1620.6140.00	Beiträge Bund						234'830
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten						185'905
2	BILDUNG					129'595	
2170	Schulliegenschaften					129'595	
2170.5040.64	Sanierung Schulanlagen Spielmatt					129'595	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					137'736	20'660
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte					137'736	20'660
3411.5040.01	Sanierung Aussenanlagen Grundmatte					137'736	
3411.6310.00	Beitrag Kanton						20'660
4	GESUNDHEIT	1'400'000	700'000				
4900	Gesundheitswesen, Übriges	1'400'000	700'000				
4900.5450.00	Darlehen Dr. Britschgi (Gemeinschaftspraxis)	1'400'000					
4900.6450.00	Darlehen Kanton an Projekt Gemeinschaftspraxis		700'000				
6	VERKEHR	361'031		734'000		1'247'339	
6150	Gemeindestrassen	361'031		734'000		1'247'339	
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	79'411		120'000		88'254	
6150.5010.01	Planungskredit Erneuerung Langgasse/Acherlistrasse			100'000			
6150.5010.17	Sanierung Schulweg Gangbach	185'768		240'000			
6150.5010.26	Sanierung Umfahrungsstrasse	-24'198				895'462	
6150.5010.30	Sanierung Acherlistrasse					164'080	
6150.5010.31	Sanierung Wyergasse	5'865		160'000		16'042	
6150.5010.32	Sanierung Hergergässli	114'186		114'000			
6150.5060.00	Gemeindefahrzeug					83'500	

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	521'006	169'600	523'000	160'000	236'566	
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	135'415		163'000		141'480	
7410.5020.04	Sanierung Leitungsanlage Gläusäbächli					108'950	
7410.5020.05	HWS Massnahmen Gangbach	135'415		163'000		32'530	
7710	Friedhof und Bestattung	385'591	169'600	360'000	160'000	59'883	
7710.5030.00	Erstellung Urnenhain	171'358		160'000			
7710.5030.02	Sanierung Erdbestattungs-Reihengräber					59'883	
7710.5030.03	Sanierung Urnengrabfelder	48'198		45'000			
7710.5030.04	Sanierung Weganlagen Friedhof	166'035		155'000			
7710.6340.00	Beitrag Kirchgemeinde		169'600		160'000		
7900	Raumordnung					35'203	
7900.5290.00	Entwicklungskonzept ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf					35'203	

8.4 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'451'449		1'431'000		2'040'850	
50	Sachanlagen	1'051'449		1'431'000		1'716'034	
501	Strassen / Verkehrswege	361'031		734'000		1'163'839	
502	Wasserbau	135'415		163'000		141'480	
503	Übriger Tiefbau	385'591		360'000		59'883	
504	Hochbauten					267'332	
506	Mobilien	169'412		174'000		83'500	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter					289'613	
514	Hochbauten					289'613	
52	Immaterielle Anlagen					35'203	
529	Übrige immaterielle Anlagen					35'203	
54	Darlehen	1'400'000					
545	Private Unternehmungen	1'400'000					
6	Investitionseinnahmen		967'850		260'000		441'395
61	Rückerstattungen						234'830
614	Hochbauten						234'830
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen		267'850		260'000		20'660
631	Kantone und Konkordate		67'760		70'000		20'660
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		30'490		30'000		
634	Öffentliche Unternehmungen		169'600		160'000		
64	Rückzahlung von Darlehen		700'000				
645	Private Unternehmungen		700'000				
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen						185'905
689	Übrige ausserordentliche Investitionseinnahmen						185'905

8.5 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
1	Aktiven	28'295'873	51'065'324	54'214'679	25'146'517
10	Finanzvermögen	7'375'486	48'563'029	50'726'914	5'211'601
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'126'711	35'453'062	35'644'717	1'935'057
1000	Kasse	1'624	34'568	34'116	2'075
1000.01	Kasse	1'624	34'568	34'116	2'075
1001	Post	983'751	17'309'537	18'273'070	20'219
1001.01	Postcheckkonto	983'751	17'309'537	18'273'070	20'219
1002	Bank	1'141'336	18'108'958	17'337'531	1'912'763
1002.01	Kontokorrent UKB	1'112'270	17'608'957	17'077'008	1'644'219
1002.02	Kontokorrent Credit Suisse	9'168		84	9'084
1002.03	Kontokorrent Raiffeisenbank Urner Unterland	8'366	500'000	260'355	248'011
1002.05	Kontokorrent UBS	9'879		83	9'796
1002.06	Sparkonto UKB (Schlüsseldepot Grundmatte)	1'653	1		1'654
101	Forderungen	1'477'211	12'573'634	12'330'889	1'719'956
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	394'320	685'073	849'151	230'241
1010.01	Forderungen Sammelkonto	400'920	681'073	849'151	232'841
1010.99	Wertberichtigung Forderungen	-6'600	4'000		-2'600
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'226'246	11'239'142	10'811'300	1'654'088
1011.01	KK Kanton	517'532	847'509	520'225	844'816
1011.11	KK Kanton; Steuerforderungen Gemeinde	708'713	10'391'634	10'291'076	809'272
1012	Steuerforderungen	-143'760	7'240	13'260	-149'780
1012.02	Forderungen Hundesteuern	240	7'240	7'260	220
1012.99	Wertberichtigung Forderungen Steuern	-144'000		6'000	-150'000
1015	Interne Kontokorrente		641'823	656'773	-14'950
1015.80	Steuerzahlungen		641'823	656'773	-14'950

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
1019	Übrige Forderungen	406	357	406	357
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	406	357	406	357
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	83'094	37'182	83'094	37'182
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	34'968	27'982	34'968	27'982
1043.00	Transitorische Aktiven Transfererträge	34'968	27'982	34'968	27'982
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	10'771	9'200	10'771	9'200
1045.00	Transitorische Aktiven übriger betrieblicher Ertrag	10'771	9'200	10'771	9'200
107	Langfristige Finanzanlagen	49'471	14'935	5'000	59'406
1070	Aktien und Anteilscheine	44'471	14'935		59'406
1070.01	Inhaberaktien Dätwyler Holding AG	26'471	14'935		41'406
1070.02	Namenaktien Raststätte A2 Uri AG	18'000			18'000
1072	Langfristige Forderungen	5'000		5'000	
1072.03	Darlehen Skiliftgenossenschaft Kellerberg	5'000		5'000	
108	Sachanlagen FV	3'638'999	484'215	2'663'214	1'460'000
1080	Grundstücke FV	1'460'000			1'460'000
1080.02	Matte Dorfstrasse (Bälmi-Matte)	1'460'000			1'460'000
1084	Gebäude FV	2'178'999	484'215	2'663'214	
1084.02	Dorfstrasse 16 / Erwerb 2013	1'115'785	484'215	1'600'000	
1084.03	Dorfstrasse 6 / Erwerb 2014	1'063'214		1'063'214	
14	Verwaltungsvermögen	20'920'387	2'502'295	3'487'765	19'934'916
140	Sachanlagen VV	18'839'884	1'102'295	3'390'265	16'551'913
1400	Grundstücke VV unüberbaut	116'401			116'401
1400.02	Allmend Grund	36'000			36'000
1400.03	Allwetterplatz Grundmatte	1			1
1400.04	Parzelle Kastelen	80'400			80'400

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
1401	Stassen / Verkehrswege	2'468'200	294'070	193'370	2'568'900
1401.01	Sanierung Mühlegasse	124'200		8'700	115'500
1401.04	Sanierung Dorfstrasse	91'700		6'400	85'300
1401.05	Sanierung Rüttistrasse	76'300		5'300	71'000
1401.10	Sanierung Gotthardstrasse - Eygasse	29'900		2'100	27'800
1401.11	Sanierung Schulhausstrasse - Mühlegasse	30'700		2'200	28'500
1401.14	Sanierung Trippstrasse	62'000		4'300	57'700
1401.15	Stichstrasse Bötzligerstrasse	389'000		27'200	361'800
1401.16	Sanierung Dorfbachstrasse	187'200		13'100	174'100
1401.17	Sanierung Hofgasse	70'900		5'000	65'900
1401.18	Sanierung Landsgemeindestrasse	157'100		11'000	146'100
1401.20	Sanierung Pfarrhofstrasse	99'000		6'900	92'100
1401.22	Sanierung Umfahrungsstrasse	898'900	-24'198	61'202	813'500
1401.24	Sanierung Kirchgasse	50'800		3'600	47'200
1401.25	Sanierung Leitgässli	47'900		3'400	44'500
1401.26	Sanierung Langgasse		185'768	12'968	172'800
1401.27	Sanierung Acherlistrasse	152'600		10'700	141'900
1401.28	Sanierung Hergergässli		132'501	9'301	123'200
1402	Wasserbau	715'900	167'946	61'846	822'000
1402.00	Hochwasserschutz Gläusäbach	154'500		10'800	143'700
1402.01	Hochwasserschutz Lehn- / Lauitalbach	81'000		5'700	75'300
1402.02	Verlegung Dorfbach	480'400		33'600	446'800
1402.03	Hochwasserschutz Gangbach		167'946	11'746	156'200
1403	Übrige Tiefbauten	452'800	385'591	216'491	621'900
1403.00	Freizeitanlagen Grundmatte	160'800		11'300	149'500
1403.80	Friedhofanlagen	292'000	385'591	205'191	472'400
1404	Hochbauten	14'887'504		2'649'699	12'237'805
1404.01	Schulhäuser Spielmatt 1954 und 1992	1			1
1404.02	Schulanlagen Gräwimatt / Sanierung 2017	11'534'600		2'191'600	9'343'000
1404.05	Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte / Baujahr 87/88	105'300		105'299	1
1404.06	Schulhaus Spielmatt 1920 / Umbau 1993/94	305'000		30'500	274'500
1404.07	KIGA Baumgärtli / Erwerb 1985	1			1
1404.08	Verwaltungsgebäude / Erwerb 1997	1			1
1404.09	Feuerwehrlokal Grund / Baujahr 2006	296'600		29'700	266'900
1404.10	Zivilschutz-, MZA Haldi / Baujahr 90/91	1			1
1404.11	Tiefgarage Dorf / Baujahr 2014	558'100		55'800	502'300

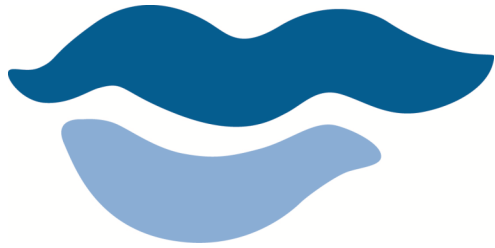
BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
1404.12	MZG Grundmatte / Baujahr 2014	846'800		84'700	762'100
1404.13	Schwimmbad Gräwimatt / Sanierung 2015	789'200		78'900	710'300
1404.14	ZSA Gräwimatt / Sanierung 2020	171'600		17'200	154'400
1404.15	Kindergarten Spielmatte Pavillon	280'300		56'000	224'300
1406	Mobilien VV	41'711	169'412	175'512	35'611
1406.01	Mobilier	1			1
1406.22	Einsatzfahrzeug FW Haldi /Jg. 2021	1	169'412	133'813	35'600
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	41'700		41'699	1
1406.43	Kunstrasenpflegegerät Sport Champ / Jg. 2006	1			1
1406.44	Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD / Jg. 2007	1			1
1406.45	Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter / Jg. 2013	1			1
1406.46	Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz, Jg. 2017	1			1
1406.50	Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1			1
1407	Anlagen im Bau VV	157'368	85'276	93'347	149'296
1407.19	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege	124'837	85'276	60'817	149'296
1407.20	Anlagen im Bau, Wasserbau	32'530		32'530	
142	Immaterielle Anlagen	2			2
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2			2
1429.00	Verkehrsrichtplan	1			1
1429.01	ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	1			1
144	Darlehen		1'400'000		1'400'000
1445	Darlehen an private Unternehmungen		1'400'000		1'400'000
1445.00	Darlehen Dr. Britschgi		1'400'000		1'400'000
145	Beteiligungen	1'430'301			1'430'301
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'404'000			1'404'000
1452.01	Aktien Abwasser Uri AG	1'404'000			1'404'000

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
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	650'200		97'500	552'700
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen	650'200		97'500	552'700
1466.01	Investitionsbeitrag FC Schattdorf	650'200		97'500	552'700
2	Passiven	28'295'873	53'031'685	56'181'040	25'146'517
20	Fremdkapital	19'779'225	52'982'165	55'766'540	16'994'850
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'652'553	49'601'109	50'514'789	1'738'873
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'358'673	37'016'124	37'534'714	840'083
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'358'673	8'705'878	9'224'468	840'083
2000.88	Durchlaufkonto Zahlungsverkehr		15'881'609	15'881'609	
2000.89	Durchlaufkonto		12'421'359	12'421'359	
2000.90	Durchlaufkonto Soziales		7'278	7'278	
2001	Kontokorrente mit Dritten	17'656	11'928'213	11'945'518	350
2001.01	Kontokorrent mit Kanton		9'384'000	9'384'000	
2001.02	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	16'655	330	16'655	330
2001.03	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	1'001	20	1'001	20
2001.50	Ausgleichskasse		1'116'714	1'116'714	
2001.51	Unfallversicherung		74'912	74'912	
2001.52	Pensionskasse Uri		1'305'563	1'305'563	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		46'673	46'673	
2002	Steuern		656'773	656'773	
2002.00	Durchlaufkonto Steuerbuchungen		656'773	656'773	

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
2005	Interne Kontokorrente	1'274'577		377'784	896'793
2005.20	Kontokorrent Wasserversorgung	1'274'577		377'784	896'793
2006	Depotgelder und Kautionen	1'647			1'647
2006.00	Schlüsseldepot Grundmatte	1'647			1'647
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		2'500'000		2'500'000
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		2'500'000		2'500'000
2010.00	Vorschuss Urner Kantonalbank		2'500'000		2'500'000
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	241'750	181'055	241'750	181'055
2040	Personalaufwand	8'592	4'500	8'592	4'500
2040.00	Transitorische Passiven Personalaufwand	8'592	4'500	8'592	4'500
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'000	28'000	8'000	28'000
2041.00	Transitorische Passiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'000	28'000	8'000	28'000
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	62'081	87'365	62'081	87'365
2043.00	Transitorische Passiven Transfers der Erfolgsrechnung	62'081	87'365	62'081	87'365
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	32'860	32'860	32'860	32'860
2044.01	Transitorische Passiven Finanzaufwand	32'860	32'860	32'860	32'860
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	26'678	28'330	26'678	28'330
2045.00	Transitorische Passiven übriger betrieblicher Ertrag	26'678	28'330	26'678	28'330
2046	Passive Rechnungsabgrenzung	102'700		102'700	
2046.00	Transitorische Passiven Investitionsrechnung	102'700		102'700	
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	840		840	
2049.01	Übrige Transitorische Rechnungsabgrenzungen	840		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

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'540'000	700'000	5'010'000	12'230'000
2064	Darlehen	16'500'000	700'000	5'000'000	12'200'000
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
2064.04	Darlehen Kanton (Gemeinschaftspraxis)		700'000		700'000
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	40'000		10'000	30'000
2069.02	IH-Darlehen: Allwetterplatz Grundmatte	40'000		10'000	30'000
208	Langfristige Rückstellungen	47'200			47'200
2085	Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	47'200			47'200
2085.00	Rückstellung Pflegerestkosten	47'200			47'200
209	Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	247'721			247'721
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	247'721			247'721
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	247'721			247'721
29	Eigenkapital	8'516'648	49'520	414'500	8'151'668
291	Fonds im EK	377'360			377'360
2910	Fonds im Eigenkapital	107'360			107'360
2910.00	Ersatzabgaben Unterhalt Acherlistrasse	97'570			97'570
2910.01	Jugendfonds	9'790			9'790
2911	Legate und Stiftungen im EK	270'000			270'000
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung Defizitdeckung	270'000			270'000
293	Vorfinanzierungen	2'181'500		414'500	1'767'000
2930	Vorfinanzierungen	2'181'500		414'500	1'767'000
2930.00	Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	2'181'500		414'500	1'767'000

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang	Stand 31.12.2021
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	5'957'788	49'520	6'007'308
2990	Jahresergebnis		49'520	49'520
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr		49'520	49'520
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	5'957'788		5'957'788
2999.01	Eigenkapital	5'957'788		5'957'788



Wasserversorgung Schattdorf

Jahresrechnung 2021

9.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 607'730 und einem Ertrag von CHF 591'298 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 16'432 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 393'055. Die Jahresrechnung schliesst somit CHF 169'800 besser ab als budgetiert.

Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt CHF 6.15 Mio.

Antrag

Die Wasserkommission beantragt, die Jahresrechnung 2021 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 2021 geprüft.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere stichprobenweise Prüfung anlässlich der Schlussrevision vom 7. März 2022. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Im selben Sinne hat auch die BDO AG am 24. November 2021 und 7. März 2022 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die BDO AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2021 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im März 2022

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission

Martin Furrer, Präsident

Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung R 2021 - B 2021	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	607'730	787'200	700'249	-179'470	-22.8%
Betrieblicher Ertrag	590'211	599'300	657'841	-9'089	-1.5%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'519	-187'900	-42'408	170'381	-90.7%
Finanzaufwand	-	-	-	-	
Finanzertrag	1'087	1'700	1'432	-613	-36.1%
Ergebnis aus Finanzierung	1'087	1'700	1'432	-613	-36.1%
Operatives Ergebnis	-16'432	-186'200	-40'976	169'768	91.2%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-16'432	-186'200	-40'976	169'768	91.2%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	393'055	1'075'000	861'029	-681'945	-63.4%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	393'055	1'075'000	861'029	-681'945	-63.4%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-393'055	-1'075'000	-861'029	681'945	63.4%
Selbstfinanzierung	195'619	50'800	176'320	144'819	-285.1%
Selbstfinanzierungssaldo	-197'436	-1'024'200	-684'709	826'764	80.7%
Selbstfinanzierungsgrad	49.8%	4.7%	20.5%		

9.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	607'730	591'298	787'200	601'000	700'249	659'273
7100	Verwaltung	47'467	1	58'100		52'533	36
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'100		3'100		3'100	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	8'807		13'000		11'911	
7100.3100.00	Büromaterial	4'300		5'000		4'778	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen	140		1'000		390	
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'380		6'500		6'369	
7100.3130.10	Porti, Telefon	2'208		4'000		2'196	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'033		7'000		5'289	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1				36
7101	Betrieb der Anlagen	302'061	50'669	368'900	52'000	368'701	62'803
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	5'925		6'000		6'800	
7101.3010.00	Löhne	47'786		47'800		46'712	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'432		3'000		4'737	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'220		3'800		3'607	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	210		200		203	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'196		800		999	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	140		200		136	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000			
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000		170	
7101.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			4'000		2'747	
7101.3120.00	Energiekosten	18'774		18'000		16'892	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	5'608		15'000		7'338	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	4'364		5'000		6'964	
7101.3130.20	Dienstleistungen Dritter	8'738		8'500		8'738	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung			5'000			
7101.3134.00	Versicherungsprämien	4'211		4'100		4'307	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	8'067		25'000		25'639	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'354		5'000		7'612	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	123		1'000		24	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'500		3'500		3'500	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	122'667		150'000		149'998	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	57'747		60'000		71'576	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR		50'669		52'000		62'803

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	Leitungsnetz	46'151	8'459	123'200	3'000	61'720	8'544
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'130		8'200		8'130	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	23'946		50'000		23'481	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen			40'000		8'197	
7102.3143.30	Leitungskataster	12'226		20'000		21'296	
7102.3143.40	Unterhalt Quelfassungen	1'848		5'000		616	
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		8'459		3'000		8'544
7109	Finanzen	212'051	532'169	237'000	546'000	217'296	587'891
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	150'971		167'000		135'696	
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	61'080		70'000		81'600	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'200		1'300		1'100
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		1'990		2'000		3'750
7109.4210.10	Anschlussgebühren		61'080		70'000		81'600
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		283'911		265'000		286'532
7109.4240.20	Bauwassertaxen		830		1'000		1'557
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		167'740		185'000		193'487
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		14'332		20'000		18'433
7109.4401.00	Zinserträge		1'087		1'700		1'432

9.5 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	607'730	591'298	787'200	601'000	700'249	659'273
	Nettoergebnis		16'432		186'200		40'976
3	Aufwand	607'730		787'200		700'249	
30	Personalaufwand	76'816		78'900		78'205	
300	Behörden und Kommissionen	17'832		22'100		21'811	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'786		47'800		46'712	
305	Arbeitgeberbeiträge	11'198		8'000		9'682	
309	Übriger Personalaufwand			1'000			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	116'449		239'300		161'174	
310	Material- und Warenaufwand	4'440		8'000		5'338	
311	Nicht aktivierte Anlagen			4'000		2'747	
312	Ver- und Entsorgung	18'774		18'000		16'892	
313	Dienstleistungen und Honorare	39'639		56'300		44'043	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	46'088		140'000		79'229	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	3'354		5'000		7'612	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'155		8'000		5'313	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	150'971		167'000		135'696	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	150'971		167'000		135'696	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	61'080		70'000		81'600	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	61'080		70'000		81'600	
36	Transferaufwand	202'414		232'000		243'575	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	202'414		232'000		243'575	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		591'298		601'000		659'273
41	Regalien und Konzessionen		1'200		1'300		1'100
412	Konzessionen		1'200		1'300		1'100
42	Entgelte		580'551		595'000		648'162
421	Gebühren für Amtshandlungen		63'070		72'000		85'350
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		466'812		471'000		500'009
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'669		52'000		62'803
43	Verschiedene Erträge		1				36
430	Verschiedene betriebliche Erträge		1				36
44	Finanzertrag		1'087		1'700		1'432
440	Zinsertrag		1'087		1'700		1'432
46	Transferertrag		8'459		3'000		8'544
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		8'459		3'000		8'544

9.6 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	393'055		1'075'000		861'029	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	393'055		1'075'000		861'029	
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz			200'000		61'813	
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse					322'996	
7100.5030.09	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse					241'926	
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse			495'000		4'000	
7100.5030.12	Leitungserneuerung Wyergasse			65'000			
7100.5030.13	Leitungserneuerung Herbergässli	153'718		165'000			
7100.5040.00	Sanierung Reservoir Teiftal alt	196'013		100'000		230'293	
7100.5290.00	Genereller Wasserversorgungsplan GWP	43'324		50'000			

9.7 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
1	Aktiven	6'407'332	1'214'754	1'365'840	6'256'245
10	Finanzvermögen	1'361'690	584'160	977'331	968'520
101	Forderungen	1'361'690	584'160	977'331	968'520
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	87'113	584'160	599'546	71'727
1010.51	Forderungen Wasser	87'113	584'160	599'546	71'727
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'274'577		377'784	896'793
1011.12	Kontokorrent Einwohnergemeinde	1'274'577		377'784	896'793
14	Verwaltungsvermögen	5'045'641	630'593	388'510	5'287'725
140	Sachanlagen VV	5'045'641	587'270	379'886	5'253'025
1403	Übrige Tiefbauten	4'799'102	587'270	137'349	5'249'023
1403.51	Sanierung Quellschächte Teiftal	327'500		22'500	305'000
1403.52	Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	193'600		6'300	187'300
1403.53	UV-Anlage Quellen Teiftal	12'800		12'799	1
1403.54	Wasserversorgung Acherli	1			1
1403.55	1. Ausbaustappe Acherli	219'000		29'000	190'000
1403.56	Umverlegung Hauptleitung Gebiet "Hof"	1			1
1403.57	Erschliessung Bauzone Schipfi	63'000		1'900	61'100
1403.58	Pumpwerk Zwyrmatte, Altdorf (WUR)	269'000		9'000	260'000
1403.59	Leitungserneuerung Quelle 16	56'800		800	56'000
1403.60	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	2'493'300		32'480	2'460'820
1403.61	Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	58'200		800	57'400
1403.62	Leitungserneuerung Busti-Hofstättli	187'500		2'500	185'000
1403.64	Leitungserneuerung Baumgärtli	158'700		2'100	156'600
1403.65	Leitungserneuerung Bötzligerstrasse/Weingarten	143'300		1'900	141'400
1403.66	Verbindungsleitung Gräwimatt	84'400		1'100	83'300
1403.67	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	124'000		1'700	122'300
1403.68	Leitungserneuerung Mühlegasse	102'300		1'300	101'000
1403.69	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	244'700		3'100	241'600

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
1403.70	Sanierung Reservoir	61'000	433'551	6'151	488'400
1403.71	Leitungserneuerung Hergergässli		153'718	1'918	151'800
1406	Mobilien VV	5'001		4'999	2
1406.51	Leitsystem Reservoir Rissliweg	5'000		4'999	1
1406.52	Wasserzähler	1			1
1407	Anlagen im Bau VV	241'538		237'538	4'000
1407.30	Anlagen im Bau, Leitungserneuerungen	241'538		237'538	4'000
142	Immaterielle Anlagen		43'324	8'624	34'700
1429	Übrige immaterielle Anlagen		43'324	8'624	34'700
1429.02	Genereller Wasserversorgungsplan		43'324	8'624	34'700

BILANZ		Stand 01.01.2021	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2021
2	Passiven	6'407'332	232'401	383'488	6'256'245
20	Fremdkapital	292'228	171'321	367'056	96'493
200	Laufende Verbindlichkeiten	292'228	171'321	367'056	96'493
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	321'785	96'246	321'785	96'246
2000.50	Kreditoren Wasserversorgung	321'785	96'246	321'785	96'246
2002	Steuern	-29'557	75'075	45'271	247
2002.10	MWST Abrechnungskonto	-29'557	75'075	45'271	247
29	Eigenkapital	6'115'104	61'080	16'432	6'159'752
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'773'779	61'080		1'834'859
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'773'779	61'080		1'834'859
2900.50	Spezialfinanzierung EK Wasserversorgung	1'773'779	61'080		1'834'859
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	4'341'325		16'432	4'324'893
2990	Jahresergebnis			16'432	-16'432
2990.51	Ergebnis Rechnungsjahr			16'432	-16'432
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'341'325			4'341'325
2999.51	Eigenkapital	4'341'325			4'341'325

9.8 Anlagespiegel

9.8.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2021	Abschreibung in % A'wert
Sachanlagen	140	5'045'641	587'270	-237'538	-142'347	-	5'253'025	
Übrige Tiefbauten	1403	4'799'102	587'270	-	-137'348	-	5'249'023	
Sanierung Quellschächte Teiftal	1403.51	327'500			-22'500		305'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	1403.52	193'600			-6'300		187'300	2.50%
UV-Anlage Quellen Teiftal	1403.53	12'800			-12'799		1	
Wasserversorgung Acherli	1403.54	1			-		1	
1. Ausbaustappe Acherli	1403.55	219'000			-29'000		190'000	3.30%
Umverlegung Hauptleitung Gebiet Hof	1403.56	1			-		1	
Erschliessung Bauzone Schipfli	1403.57	63'000			-1'900		61'100	1.30%
Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf	1403.58	269'000			-9'000		260'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 16	1403.59	56'800			-800		56'000	1.25%
Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1403.60	2'493'300			-32'480		2'460'820	1.25%
Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	1403.61	58'200			-800		57'400	1.25%
Leitungserneuerung Busti/Hofstätli	1403.62	187'500			-2'500		185'000	1.25%
Leitungserneuerung Baumgärtli	1403.64	158'700			-2'100		156'600	1.25%
Leitungserneuerung Bötzingenstr./Weingarten	1403.65	143'300			-1'900		141'400	1.25%
Verbindungsleitung Gräwimatt	1403.66	84'400			-1'100		83'300	1.25%
Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	1403.67	124'000			-1'700		122'300	1.25%
Leitungserneuerung Mühlegasse	1403.68	102'300			-1'300		101'000	1.25%
Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	1403.69	244'700			-3'100		241'600	1.25%
Sanierung Reservoir	1403.70	61'000	433'551		-6'151		488'400	1.25%
Leitungserneuerung Hergergässli	1403.10	-	153'718		-1'918		151'800	1.25%
Mobilien	1406	5'001	-	-	-4'999	-	2	
Leitsystem Reservoir Rissliweg	1406.51	5'000			-4'999		1	10.0%
Wasserzähler	1406.52	1			-		1	20.0%
Anlagen im Bau	1407	241'538	-	-237'538	-	-	4'000	
Leitungserneuerungen	1407.30	241'538		-237'538			4'000	
Immaterielle Anlagen	142	-	43'324	-	-8'624	-	34'700	
Übrige immaterielle Anlagen	1429	-	43'324	-	-8'624	-	34'700	
Genereller Wasserversorgungsplan	1429.02	-	43'324		-8'624		34'700	20.0%
TOTAL		5'045'641	630'593	-237'538	-150'971	-	5'287'725	

9.9 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2021

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7101	Betrieb der Anlagen				
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	8'067	25'000	-16'933	Geringerer baulicher Unterhalt an den Anlagen notwendig
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	122'667	150'000	-27'333	Aufgrund geringerem Wasserverbrauch eines Grossbezügers musste weniger Grundwasser zugekauft werden (siehe 7109.4240.30)
7102	Betrieb der Anlagen				
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	23'946	50'000	-26'054	Geringerer Unterhalt am Leitungsnetz und den Hydranten notwendig
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen		40'000	-40'000	Keine Erweiterungen und Änderungen an den Anlagen notwendig
7109	Finanzen				
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	150'971	167'000	-16'029	Aufgrund geringerer Investitionen sind die planmässigen Abschreibungen geringer
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler	283'911	265'000	18'911	Erhöhter Verbrauch des mit Zählern gemessenen Trinkwassers
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser	167'740	185'000	-17'260	
INVESTITIONSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7100	Wasserversorgungsanlagen				
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz		200'000	-200'000	Es waren keine ausserordentlichen und nicht budgetierten Anpassungen und Erneuerungen am Leitungsnetz notwendig
7100.5030.11	Leitungserneuerung Militärstrasse		495'000	-495'000	Die Sanierung der Militärstrasse und damit auch die Leitungserneuerung wurde noch nicht ausgeführt
7100.5030.12	Leitungserneuerung Wyergasse		65'000	-65'000	Die Leitungserneuerung in der Wyergasse erfolgt mit dem Neubau der Strasse im kommenden Jahr
7100.5030.13	Leitungserneuerung Hergergässli	153'718	165'000	-11'282	Leicht geringerer Aufwand für die Leitungserneuerung Hergergässli
7100.5040.00	Sanierung Reservoir Teiftal alt	196'013	100'000	96'013	Bei der über zwei Jahre dauernden Sanierung des alten Reservoirs Teiftal hat sich aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf eine Verschiebung von Arbeiten von 2020 ins 2021 ergeben
7100.5290.00	Genereller Wasserversorgungsplan GWP	43'324	50'000	-6'676	Die Arbeiten zur Überarbeitung des GWP konnten 2021 noch nicht abgeschlossen werden. Die Schlussrechnung folgt in der Rechnung 2022