



gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf



Schulanlagen Gräwimatt

Verwaltungsrechnung 2017

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 2017	25
7.2	Kreditkontrolle	28

8	Details zur Jahresrechnung	
8.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	29
8.2	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	49
8.3	Investitionsrechnung nach Funktionen	52
8.4	Investitionsrechnung nach Artengliederung	53
8.5	Bilanz	54

Wasserversorgung

9	Jahresrechnung	
9.1	Bericht Wasserkommission	64
9.2	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	64
9.3	Gesamtübersicht	65
9.4	Erfolgsrechnung nach Funktionen	66
9.5	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	68
9.6	Investitionsrechnung nach Funktionen	70
9.7	Bilanz	71
9.8	Anlagespiegel	74
9.9	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2017	75

APH Rüttigarten

10	Jahresrechnung	
10.1	Bericht Betriebskommission Rüttigarten	79
10.2	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	80
10.3	Erfolgsrechnung	81
10.4	Bilanz	82
10.5	Investitionsrechnung	83
10.6	Bemerkungen	84

1.1 Gesamtbeurteilung

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnung 2017 der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 18.6 Mio. und einem Ertrag von CHF 18.9 Mio. mit einem ausgewiesenen Gewinn von CHF 291'000. Dieses Resultat ist sehr erfreulich. Im Budget 2017 wurde mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'061'000 gerechnet.

Hauptverantwortlich für das sehr positive Ergebnis waren vor allem Mehreinnahmen von Total CHF 2.6 Mio. Es konnte ein Wachstum bei den Steuereinnahmen von Total CHF 1.7 Mio. verzeichnet werden. Nebst dem normalen Wachstum bei den natürlichen Personen, fielen bei den Gewinnsteuern der juristischen Personen grössere Steuernachträge aus den Vorjahren an.

Auch bei den Grundstückgewinnsteuern konnten 2017 Mehreinnahmen von CHF 0.7 Mio. verzeichnet werden.

Nach den baulichen Sanierungsmassnahmen wurde die Rückstellung für die Tiefgarage Dorf auf CHF 50'000 reduziert. CHF 320'000 wurden als ausserordentlicher Ertrag über die Erfolgsrechnung aufgelöst. Der positive Abschluss erlaubte zudem zusätzliche Abschreibungen im Anlagevermögen von CHF 1'300'000.

Im Vergleich zum Budget sind folgende Kostenpunkte speziell zu erwähnen:

- a) Der gesamte Personalaufwand ist um 2.2% höher ausgefallen als im Budget vorgesehen. Eine zusätzliche Lehrperson in der Oberstufe ab Schuljahr 2017/18 sowie der Einsatz von temporären Arbeitskräften bei der Gemeindeverwaltung führten zu Mehrkosten von CHF 180'000.
- b) Der Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.4 Mio. Das Budget konnte eingehalten werden.
- c) Für Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden fielen nicht budgetierte Kosten von CHF 66'000 an. Bei den Heimkosten für Sonderschulen sowie den Schulgeldern an andere Urner Gemeinden mussten CHF 98'000 weniger aufgewendet werden.

- d) Die Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe von Privatpersonen haben aufgrund der gestiegenen Fallzahlen stark zugenommen. Die Mehrkosten betragen CHF 179'000.
- e) Die anderen Urner Gemeinden sind auch im letzten Jahr Ressourcenstärker geworden. Dadurch fielen die Kosten für den Kant. Finanzausgleich für die Gemeinde Schattdorf tiefer aus als budgetiert. Aufgrund der überproportionalen Kosten für die soziale Sicherheit erhielt Schattdorf höhere Beiträge aus dem Soziallastenausgleich. Insgesamt mussten im Vergleich zum Budget CHF 239'000 weniger in den Finanz- und Lastenausgleich des Kantons einbezahlt werden.
- f) Nach der Erweiterung und Sanierung der Schulanlagen Gräwimatt konnten erstmals die üblichen Abschreibungen vorgenommen werden. Der gesamte Abschreibungsaufwand entspricht dem Budget, ist jedoch um CHF 1.9 Mio. höher als im Vorjahr.

Die Investitionsrechnung zeigt Ausgaben von CHF 13.0 Mio. Der grösste Anteil wurde für die Sanierung und Erweiterung der Schulanlagen Gräwimatt aufgewendet.

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer, der Gemeinderat wird Sie anlässlich der offenen Dorfgemeinde vom 23. April 2018 über das sehr gute Ergebnis ausführlich informieren.

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

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung R 2017 - B 2017	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	16'554'222	16'281'500	13'865'231	272'722	1.7%
Betrieblicher Ertrag	17'430'041	14'813'000	14'919'630	2'617'041	17.7%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	875'818	-1'468'500	1'054'399	2'344'318	159.6%
Finanzaufwand	60'875	52'800	45'686	8'075	15.3%
Finanzertrag	99'335	105'300	119'425	-5'965	-5.7%
Ergebnis aus Finanzierung	38'459	52'500	73'739	-14'041	-26.7%
Operatives Ergebnis	914'278	-1'416'000	1'128'138	2'330'278	164.6%
Ausserordentlicher Aufwand	1'300'000	-	900'000	1'300'000	
Ausserordentlicher Ertrag	676'393	355'000	16'787	321'393	
Ausserordentliches Ergebnis	-623'607	355'000	-883'213	-978'607	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	290'671	-1'061'000	244'925	1'351'671	127.4%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	13'155'622	10'874'000	6'167'857	2'281'622	21.0%
Investitionseinnahmen	130'000	269'000	74'000	-139'000	-51.7%
Nettoinvestitionen	13'025'622	10'605'000	6'093'857	2'420'622	22.8%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-13'025'622	-10'605'000	-6'093'857	-2'420'622	22.8%
Selbstfinanzierung	3'913'979	1'585'800	1'420'701	2'328'179	-146.8%
Selbstfinanzierungssaldo	-9'111'643	-9'019'200	-4'673'156	-92'443	-1.0%
Selbstfinanzierungsgrad	30.0%	15.0%	23.3%		

1.3 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnungsprüfungskommission ist Kontroll-, Finanzaufsichts- und Finanzberatungsorgan der Einwohnergemeinde und ihrer Verwaltungszweige mit Einschluss der selbständigen Anstalten. Gestützt auf Art. 48 der Gemeindeordnung vom 25. November 2013 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2017 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 18'606'998 und einem Ertrag von CHF 18'897'669 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 290'671 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 13'025'622.

Speziell ist zu erwähnen, dass im Jahr 2017 zusätzliche Abschreibungen von CHF 1'300'000 vorgenommen wurden.

Am 27. Februar 2018 haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung 2017 stichprobenweise kontrolliert. Unsere Prüfung erfolgte nach den geltenden Vorschriften, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Im selben Sinne hat auch die Convisa Revisions AG am 1./2. März 2018 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die Convisa Revisions AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

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

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

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir der offenen Dorfgemeinde, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen. Den verantwortlichen Gemeindebehörden und Verwaltungsangestellten danken wir ganz herzlich für die geleisteten Dienste.

Schattdorf, im März 2018

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
Peter Walker, Präsident

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand		16'554'222	16'281'500	13'865'231
30	Personalaufwand	8'001'128	7'821'700	7'724'934
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'374'836	2'367'700	1'844'425
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'675'673	2'646'800	775'776
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	3'502'585	3'445'300	3'520'095
Betrieblicher Ertrag		17'430'041	14'813'000	14'919'630
40	Fiskalertrag	11'789'570	10'094'000	10'132'833
41	Regalien und Konzessionen	300'813	300'000	307'975
42	Entgelte	781'661	713'000	701'492
43	Verschiedene Erträge	5'233	6'000	9'329
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'365	-	-
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	4'550'399	3'700'000	3'768'001
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		875'818	-1'468'500	1'054'399
Finanzerfolg		38'459	52'500	73'739
34	Finanzaufwand	60'875	52'800	45'686
44	Finanzertrag	99'335	105'300	119'425
Operatives Ergebnis		914'278	-1'416'000	1'128'138
Ausserordentlicher Erfolg		-623'607	355'000	-883'213
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'300'000	-	900'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	676'393	355'000	16'787
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		290'671	-1'061'000	244'925

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'663'711	734'581	2'180'100	721'300	2'143'456	715'388
	Nettoergebnis		1'929'130		1'458'800		1'428'067
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	566'590	213'328	540'600	209'700	511'468	185'437
	Nettoergebnis		353'262		330'900		326'031
2	Bildung	9'803'701	2'990'861	9'262'200	2'976'000	7'276'637	2'586'992
	Nettoergebnis		6'812'840		6'286'200		4'689'645
3	Kultur, Sport und Freizeit	541'273	9'002	537'000	5'500	715'812	6'883
	Nettoergebnis		532'270		531'500		708'929
4	Gesundheit	920'867	290'975	960'800	270'000	956'837	307'196
	Nettoergebnis		629'892		690'800		649'641
5	Soziale Sicherheit	1'642'344	396'669	1'457'700	378'800	1'486'161	382'773
	Nettoergebnis		1'245'674		1'078'900		1'103'388
6	Verkehr	1'741'714	631'918	1'201'000	257'500	1'726'135	250'898
	Nettoergebnis		1'109'795		943'500		1'475'237
7	Umweltschutz und Raumordnung	189'002	57'349	244'900	53'000	159'404	78'235
	Nettoergebnis		131'653		191'900		81'169
8	Volkswirtschaft	99'187	-	103'000	-	76'194	600
	Nettoergebnis		99'187		103'000		75'594
9	Finanzen und Steuern	438'610	13'572'984	535'800	11'090'300	431'014	11'213'639
	Nettoergebnis	13'134'374		10'554'500		10'782'625	
	Total Aufwand/Ertrag	18'606'998	18'897'669	17'023'100	15'962'100	15'483'117	15'728'042
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	290'671			1'061'000	244'925	
	TOTAL	18'897'669	18'897'669	17'023'100	17'023'100	15'728'042	15'728'042

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	13'155'622	130'000	10'874'000	269'000	6'167'857	74'000
	Nettoergebnis		13'025'622		10'605'000		6'093'857
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	249'291		345'000	119'000		
	Nettoergebnis		249'291		226'000		
2	Bildung	12'033'555		9'470'000		5'435'281	
	Nettoergebnis		12'033'555		9'470'000		5'435'281
3	Kultur, Sport und Freizeit	249'454	130'000	320'000	100'000	68'338	
	Nettoergebnis		119'454		220'000		68'338
6	Verkehr	249'649		419'000		528'985	74'000
	Nettoergebnis		249'649		419'000		454'985
7	Umwelt und Raumordnung	373'673		320'000	50'000	135'253	
	Nettoergebnis		373'673		270'000		135'253

4. Bilanz

		Per 31.12.2017		Per 31.12.2016	
1	Aktiven	32'091'823	100%	24'134'817	100%
10	Finanzvermögen	9'148'044	29%	10'240'988	42%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'919'591	6%	4'098'911	17%
101	Forderungen	3'123'284	10%	2'068'580	9%
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	106'255	0%	73'844	0%
107	Finanzanlagen	59'915	0%	60'655	0%
108	Sachanlagen Finanzvermögen	3'938'999	12%	3'938'999	16%
14	Verwaltungsvermögen	22'943'778	71%	13'893'829	58%
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	21'402'940	67%	12'463'527	52%
142	Immaterielle Anlagen	110'537	0%	1	0%
145	Beteiligungen	1'430'301	4%	1'430'301	6%
2	Passiven	-32'091'823	100%	-24'134'817	100%
20	Fremdkapital	-21'807'610	68%	-13'793'353	57%
200	Laufende Verbindlichkeiten	-7'910'488	25%	-7'522'468	31%
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-315'966	1%	-227'363	1%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-50'000	0%	-500'000	2%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-13'070'000	41%	-5'080'000	21%
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-461'156	1%	-463'521	2%
29	Eigenkapital	-10'284'212	32%	-10'341'465	43%
291	Fonds im Eigenkapital	-375'340	1%	-373'263	2%
293	Vorfinanzierungen	-3'150'000	10%	-3'500'000	15%
299	Bilanzüberschuss	-6'758'872	21%	-6'468'201	27%

5. Geldflussrechnung

			2017	2016
Betriebliche Tätigkeit	Ergebnis der Erfolgsrechnung		290'671	244'925
	Abschreibungen	ordentlich	2'675'673	775'776
		zusätzlich	1'300'000	400'000
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV		-	-
	Veränderungen	Guthaben, Forderungen	-1'054'705	-47'493
		Rechnungsabgrenzungen	56'191	-63'630
		Rückstellungen	-450'000	500'000
		Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
		Spezial- und Vorfinanzierungen	-350'288	-486
		Verbindlichkeiten, Kreditoren	388'020	1'054'624
	Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV		-4'260	-385
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		2'851'302	2'863'331
Investitionstätigkeit	Ausgaben, Erwerb	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-13'155'622	-6'167'857
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Einnahmen, Abgang, Verkauf	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	130'000	74'000
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-13'025'622	-6'093'857
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag		-10'174'320	-3'230'526	
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme	Darlehen, Finanzverbindlichkeiten	7'990'000	4'990'000
		Finanz- und Sachanlagen	5'000	5'000
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		7'995'000	4'995'000
Veränderung des Fonds „Geld“		-2'179'320	1'764'474	

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, HRM2, herausgegeben von der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren.

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.

Für die gebührenfinanzierten Bereiche (Ver- und Entsorgung, Heime etc.) werden die Abschreibungen gemäss Weisung, Nr. 2.02 vom 20.11.2010, der Finanzdirektion linear vom Anschaffungswert vorgenommen.

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

6.2 Anlagespiegel

6.2.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2017	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2017	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	12'463'527	18'899'703	-5'984'617	-2'675'673	-1'300'000	-	21'402'940
Grundstücke	1400	84'300	-	-	-3'399	-44'900	-	36'001
Parkplatz/Jugendlokal Grundmatte	1400.01	-					-	7%
Allmend Grund	1400.02	36'000					36'000	0%
Allwetterplatz Grundmatte	1400.03	48'300			-3'399	-44'900	1	7%
Strassen/Verkehrswege	1401	1'501'500	152'962	-	-138'788	-463'675	-	1'052'000
Rüttistrasse	1401.08	-	102'026		-7'126		94'900	
Haldenstein-/Spielmattdstrasse	1401.08	78'600			-5'500	-73'100	-	
Bötzlingerstrasse Süd	1401.09	51'600			-3'600	-48'000	-	
Gotthardstrasse - Eygasse	1401.10	44'900			-3'125	-4'575	37'200	
Schulhausstrasse - Mühlegasse	1401.11	41'100			-2'900		38'200	
Eggeliistrasse	1401.12	112'300			-7'900	-104'400	-	
Spaneggstrasse	1401.13	85'500			-6'000	-79'500	-	
Trippstrasse	1401.14	82'900			-5'800		77'100	
Stichstrasse Bötlingerstrasse	1401.15	469'200	50'937		-36'437		483'700	
Sanierung Dorfbachstrasse	1401.16	250'300			-17'500		232'800	
Sanierung Hofgasse	1401.17	94'700			-6'600		88'100	
Bushaltestelle Rossgiessen	1401.19	27'700			-1'900	-25'800	-	
Parkplätze Grund	1401.21	62'800			-4'400	-58'400	-	
Strassenbeleuchtung LED	1401.90	99'900			-30'000	-69'900	-	30%
Wasserbau	1402	361'900	263'137	-	-43'737	-	-	581'300
Lehn- / Lauitalbach	1402.01	108'400			-7'600		100'800	
Verlegung Dorfbach	1402.02	253'500	263'137		-36'137		480'500	
Übrige Tiefbauten	1403	199'100	89'517	-	-20'217	-	-	268'400
Freizeitanlagen Grundmatte	1403.00	125'400	89'517		-15'017		199'900	
Friedhofanlagen	1403.80	73'700			-5'200		68'500	

	Konto	Buchwert 1.1.2017	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2017	Abschreibung in % Buchwert
Hochbauten	1404	4'263'102	16'417'418	-	-2'068'014	-683'500	-	17'929'006	10%
Schulhaus Spielmatt/Schwesternhaus	1404.01	452'300			-45'199	-407'100		1	
Schulanlagen Gräwimatt	1404.02	-	16'306'543		-1'630'643			14'675'900	
Turnhalle, Sportanlage Grund	1404.05	-			1			1	
Schulhaus Spielmatt 1920	1404.06	-			1			1	
KIGA Baumgärtli	1404.07	1			-			1	
Verwaltungsgebäude	1404.08	307'100			-30'699	-276'400		1	
Feuerwehrlokal	1404.09	452'100			-45'200			406'900	
Zivilschutz-, MZA Haldi	1404.10	1			-			1	
Tiefgarage Dorf, Baujahr 2014	1404.11	850'500			-85'000			765'500	
MZG Grundmatte, Baujahr 2014	1404.12	1'290'700			-129'100			1'161'600	
Schwimmbad Gräwimatt, Sanierung 2015	1404.13	910'400	110'875		-102'175			919'100	
Mobilien	1406	69'008	733'919	-	-401'518	-18'900	-	382'509	50%
Mobiliar	1406.01	31'200	582'655		-306'955			306'900	
Feuerwehrfahrzeug Haldi	1406.22	1			-			1	
TLF Mercedes-Benz / Jg. 2010	1406.23	1			-			1	
Mehrzweckfahrzeug Holder C270 / Jg. 2011	1406.24	26'501			-13'200	-13'300		1	
Zug-/Pikettfahrzeug Mitsubishi Pajero	1406.25	1			-			1	
Pikett-Fahrzeug Movag / Jg. 1989	1406.40	1			-			1	
Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2000	1406.41	1			-			1	
Kunstrasenpflegegerät Sport Champ	1406.43	1			-			1	
Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD	1406.44	1			-			1	
Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter	1406.45	11'300			-5'699	-5'600		1	
Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz	1406.46	-	151'265		-75'665			75'600	
Anlagen im Bau	1407	5'984'617	1'242'749	-5'984'617	-	-89'025	-	1'153'724	0%
Strassen/Verkehrswege	1407.19	-	96'686			-59'088		37'598	
Schulanlagen	1407.42	5'984'617	1'018'099	-5'984'617				1'018'099	
Hochbauten	1407.49	-	127'964			-29'938		98'027	

	Konto	Buchwert 1.1.2017	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2017	Abschreibung in % Buchwert
Immaterielle Anlagen	142	1	110'536	-	-	-	-	110'537	
Immaterielle Anlagen in Realisierung	1427	-	110'536	-	-	-	-	110'536	0%
ESP Entwicklungsschwerpunkt Schattdorf	1427.00	-	110'536					110'536	
Übrige Immaterielle Anlagen	1429	1	-	-	-	-	-	1	50%
Verkehrsrichtplan	1429.00	1						1	
Beteiligungen	145	1'430'301	-	-	-	-	-	1'430'301	kaufm. Grundsätze
an Gemeinden und Zweckverbänden	1452	1'404'000	-	-	-	-	-	1'404'000	
Abwasser Uri AG	1452.01	1'404'000						1'404'000	
an öffentlichen Unternehmen	1454	11'301	-	-	-	-	-	11'301	
Auto AG Uri	1454.01	1						1	
Elektrizitätswerk Altdorf AG	1454.02	2'000						2'000	
Lisag AG	1454.04	5'300						5'300	
Uri Tourismus AG	1454.05	4'000						4'000	
an privaten Unternehmen	1455	15'000	-	-	-	-	-	15'000	
LSB Schattdorf - Haldi	1455.01	5'000						5'000	
Alpkäserei Urnerboden AG	1455.02	5'000						5'000	
Skilift Kellerberg	1455.03	5'000						5'000	
TOTAL		13'893'829	19'010'239	-5'984'617	-2'675'673	-1'300'000	-	22'943'778	

6.2 Anlagespiegel

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2017
Sachanlagen	108	3'938'999	-	-	-	-	3'938'999
Grundstücke	1080	1'760'000	-	-	-	-	1'760'000
Landparzelle Grundmatte (Restparz.)	1080.01	300'000					300'000
Landparzelle Matte Dorfstrasse	1080.02	1'460'000					1'460'000
Gebäude	1084	2'178'999	-	-	-	-	2'178'999
Dorfstrasse 16	1084.02	1'115'785					1'115'785
Dorfstrasse 6	1084.03	1'063'214					1'063'214

6.3 Beteiligungsspiegel

Name und Sitz	Rechtsform	Tätigkeit/öffentliche Aufgabe	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil in %	wesentliche weitere Beteiligte	spezifische Risiken
Abwasser Uri AG, Altdorf	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abwasserentsorgung	13'000'000	10.8%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
LISAG AG, Bürglen	Aktiengesellschaft	Amtliche Vermessung	350'000	1.5%	58% im Besitz des Kantons und der Gemeinden und 42% private Unternehmen	keine
ZAKU AG, Attinghausen	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abfallentsorgung	10'000'000	13.7%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Wasserversorgung Schattdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Sicherstellung Wasserversorgung	-	100.0%	keine	Solidarhaftung
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Langzeitpflege	-	100.0%	keine	Defizitdeckung; Solidarhaftung
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Sicherstellung Wasserversorgung	-	50.6%	Gemeinden Altdorf, Flüelen und Seedorf	Solidarhaftung
Uri Tourismus AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Tourismusförderung	144'500	2.8%	Gemeinden Altdorf und Flüelen je 30%; übrige Gemeinden und Private	keine
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	Genossenschaft	Erschliessung Wohn- und Tourismusgebiet Haldi	335'050	1.5%	vorwiegend Private	keine
Auto AG Uri, Altdorf	Aktiengesellschaft	Öffentlicher Verkehr	235'000	4.4%	Kanton und Gemeinden 71%	keine
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Stromversorgung	20'000'000	0.0%	CKW 62 %, öffentl. Hand 38 %	keine
EG PRW, Altdorf	Einfache Gesellschaft	Sicherstellung der Nothilfe für abgewiesene Asylbewerber			Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	Aktiengesellschaft	Alpkäserei	1'148'750	0.4%		keine
Genossenschaft Skilift Kellerberg	Genossenschaft	Skilift	60'000	8.3%		keine

6.3 Beteiligungsspiegel (Fortsetzung)

Name und Sitz	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.17	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri, Altdorf	1'404'000	1'404'000	Abwassergebühren	56'901	31.12.2016	42'895'737	19'657'869	100'009
LISAG AG, Bürglen	5'300	5'300		-	31.12.2016	1'658'613	1'417'161	125'474
ZAKU AG, Attinghausen	-	-	Dividende	13'700	31.12.2016	16'695'130	10'253'812	71'327
Wasserversorgung Schattdorf	-	-		-	31.12.2017	6'071'590	6'016'851	-23'156
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	-	-	Gemeindeanteil Pflegekosten	644'114	31.12.2017	9'497'408	4'361'038	55'949
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	-	-	Betriebskosten	68'852	31.12.2016	592'611	500'118	119'515
Uri Tourismus AG, Altdorf	4'000	4'000	Beitrag gem. Tourismusgesetz	42'695	31.12.2016	833'132	370'281	247
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	5'000	5'000		-	31.12.2016	1'291'163	232'281	-72'224
Auto AG Uri, Schattdorf	10'250	1		-	31.12.2016	14'717'073	5'679'864	-1'766
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	2'000	2'000	Konzessionsertrag	300'813	30.09.2017	156'345'000	43'987'000	4'293'000
EG PRW, Altdorf	-	-		-	31.12.2016	452'304	452'304	100'440
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	5'000	5'000		-	31.05.2017	3'350'398	1'166'892	33'561
Genossenschaft Skilift Kellerberg	5'000	5'000		-	30.06.2017	119'086	89'086	4'128

6.4 Rückstellungsspiegel

	Konto	Buchwert 01.01.2017	Bildung	Auflösung	Verwendung	Buchwert 31.12.2017	Kommentar
Total Rückstellungen	205	500'000	-	318'981	131'019	50'000	
kurzfristige Rückstellungen	2053	500'000	-	318'981	131'019	50'000	
Rückstellung Tiefgarage Dorf	2053.00	500'000		318'981	131'019	50'000	siehe unten
						-	
langfristige Rückstellungen	2080	-	-	-	-	-	
						-	
						-	

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 Projekte 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 auf CHF 50'000 reduziert werden. CHF 318'981 wurde 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.

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 56'901		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Defizitdeckung		Anteil Restfinanzierung Pflegekosten; CHF 644'114		Unbeschränkte Haftung gemäss Gesellschaftsvertrag
ZAKU AG, Attinghausen	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende; CHF 13'700		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	Gemeinden Altdorf, Flüelen, Schattdorf und Seedorf	Solidarhaftung		Anteil Betriebskosten; CHF 68'852		Die Mitgliedergemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserversorgung Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Solidarhaftung		Leistungsvereinbarung für Dienstleistungen der Gemeinde; CHF 26'000		Die Wasserversorgung Schattdorf ist eine öffentlich rechtliche Körperschaft der Gemeinde Schattdorf, für deren Verbindlichkeiten die Gemeinde haftet
EG PRW, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung				Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten

6.6 Eigenkapitalnachweis

	Spezial- finanzierungen	Fonds im EK	Vor- finanzierungen	Neubewertungs- reserve FV	Aufwertungs- reserve VV	Übriges Eigenkapital	Bilanz- überschuss	Total
Bestand 01.01.2017	-	373'263	3'500'000	-	-	-	6'468'201	10'341'465
Erhöhungen	-	8'250	-	-	-	-	290'671	298'921
Einlagen		8'250						8'250
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							290'671	290'671
Reduktionen	-	-6'173	-350'000	-	-	-	-	-356'173
Entnahmen		-6'173	-350'000					-356'173
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis								-
Bestand 31.12.2017	-	375'340	3'150'000	-	-	-	6'758'872	10'284'212

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

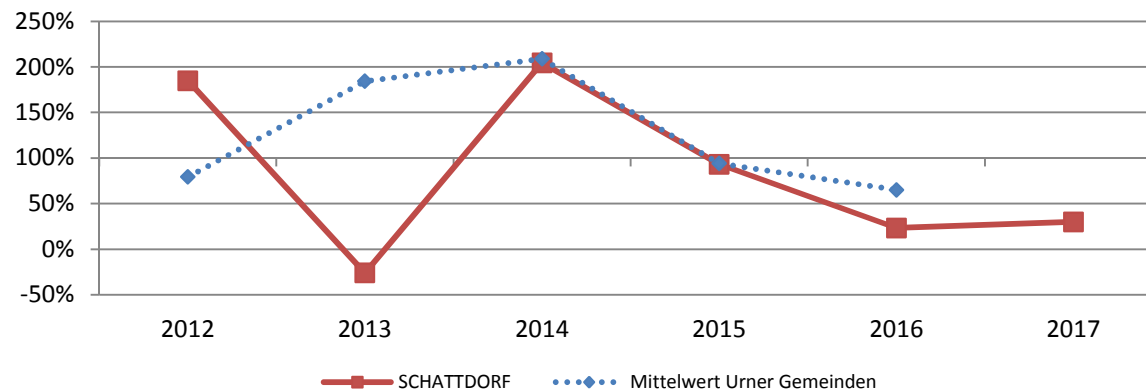
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
184.7%	-26.0%	204.5%	93.2%	23.3%	30.0%	59.2%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

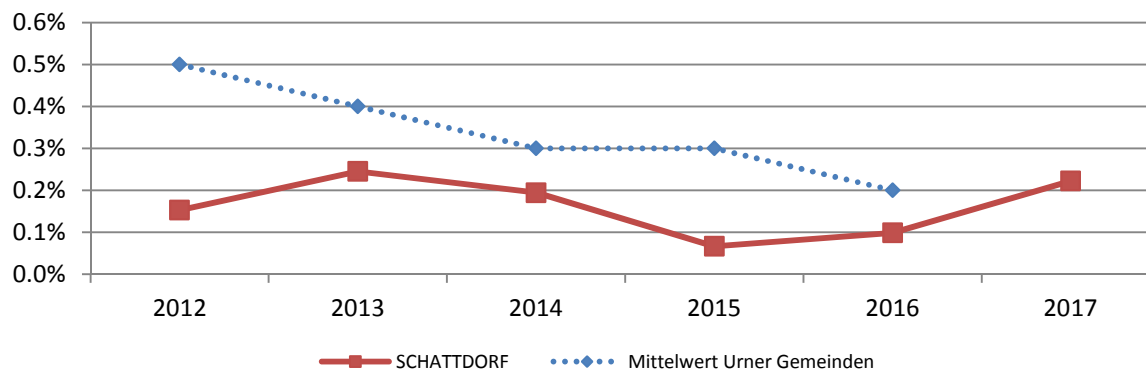
Aussage:

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%

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
0.2%	0.2%	0.2%	0.1%	0.1%	0.2%	0.2%



6.7 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

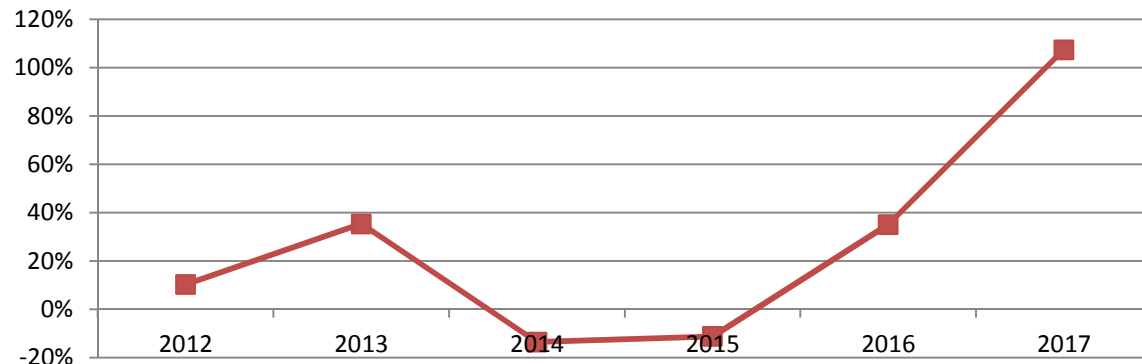
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
10.3%	35.3%	-13.6%	-11.2%	35.1%	107.4%	30.2%



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

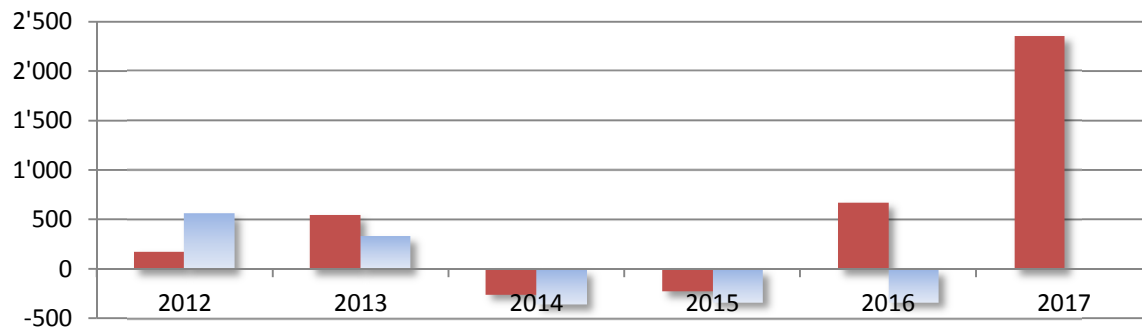
Aussage:

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 > 5'000 CHF

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
179	548	-252	-222	677	2'350	568



■ SCHATTDORF ■ Mittelwert Urner Gemeinden

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
9.4%	-3.0%	37.6%	14.0%	9.4%	21.9%	17.1%

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)

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
4.8%	5.1%	4.4%	6.1%	5.3%	15.2%	7.0%

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)

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
87.4%	95.8%	34.8%	42.9%	83.7%	117.5%	74.9%

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)

2012	2013	2014	2015	2016	2017	Mittel 6 Jahre
5.9%	10.3%	24.0%	15.0%	31.2%	48.6%	26.3%

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 Beanspruchung Finanzkompetenzen

Gemäss Art. 70 der Gemeindeordnung vom 1. Januar 2014 haben die Gemeindebehörden bei der Rechnungsablage über die Beanspruchung der Kompetenzen zu orientieren. Gebundene Mehrausgaben fallen ausser Betracht.

Gemeinderat		(Neue Ausgaben bis CHF 150'000 pro Jahr)	CHF
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Vereinslokal Chastelen; Verlängerung Nutzungsvertrag	2'160
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Flankierende Massnahmen West-Ost Verbindung; Rechtsberatung	9'235
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Flankierende Massnahmen West-Ost Verbindung; Variantenstudium	13'291
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Überprüfung Organisationsstruktur Gemeinde Schattdorf	20'844
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Erarbeitung Stellendesign Gemeinde Schattdorf	13'404
0220.3099.00	Allgemeine Verwaltung	Gemeindeverwaltung; Ausserordentliche Zuwendungen Personal	1'000
0220.3099.00	Allgemeine Verwaltung	Mandat für Neubesetzung Geschäftsführer Gemeindeverwaltung Schattdorf	16'200
2170.3132.00	Bildung	Schulanlagen Gräwimatt; Objektübernahme und Inbetriebnahme	8'921
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Skiclub Haldi; Haldi-Berglauf	100
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Senioren-Mittagstreff; 10-Jahr Jubiläum	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Unterstützungsgesuch "Die Kunstdenkmäler des Kantons Uri III"	1'000
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Ensemble Musicalina; Beitrag Konzert	300
3290.3636.20	Kultur, Sport und Freizeit	Frauen- und Mütterverein; Beitrag Aktion Weihnachtsstern	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	Ski- und Sportklub Schattdorf; Unterstützungsgesuch	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	Geräteturnen TZ Schattdorf; Beitragsgesuch Uristier Cup	300
3410.3636.00	Kultur, Sport und Freizeit	Schwingklub Schattdorf; Beitrag Haldiberg Schwinget	500
3421.3635.00	Kultur, Sport und Freizeit	Urner Spielplatzführer; Neuauflage	500
5442.3636.30	Soziale Sicherheit	Pfadi Don Bosco; Beitrag für Stereoanlage	300
6152.3634.00	Verkehr	Korporationsbürgergemeinde Schattdorf; Kostenbeteiligung Lehnstrasse	1'728
7710.3199.00	Umweltschutz und Raumordnung	Kirchgemeinde Schattdorf; Beitrag Parkplätze Teifalgasse	1'320
7790.3199.00	Umweltschutz und Raumordnung	EWA UrStrom; Erwerb Panelanteile	1'720
8150.3635.00	Volkswirtschaft	Viehzuchtgenossenschaft Haldi; Beitrag 75-Jahr Jubiläum	750
Total			94'473
Schulrat		(Neue Ausgaben bis CHF 50'000 pro Jahr)	
2195.3150.00	Bildung	Ausbau und Erneuerung WLAN Schulanlagen Gräwimatt	22'711
Total			22'711

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2017

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0120	Gemeinderat, Kommissionen				
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	68'754	10'000	-58'754	Gutachten und juristische Abklärungen für Kreisel Schächenbrücke und flankierende Massnahmen (WOV) sowie die Organisationsanalyse der Gemeindeverwaltung
0220	Gemeindeverwaltung				
0220.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-68'039		68'039	Erhaltene Versicherungsleistungen durch den Ausfall der Gemeindeschreiberin
0220.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	120'037		-120'037	Temporäreinsätze und ad interim Lösung aufgrund des Ausfalls der Gemeindeschreiberin
0290	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi				
0290.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaft	276'400		-276'400	zusätzliche Abschreibungen 2017
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				
1500	Feuerwehr				
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	75'665	54'000	-21'665	Höhere Abschreibung auf dem neu angeschafften Fahrzeug
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Löhne	677'252	634'400	-42'852	Mehrkosten aufgrund eines bezahlten Mutterschaftsurlaubs
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-30'147		30'147	Erhaltene Versicherungsleistungen für den Mutterschaftsurlaub
2120	Primarstufe				
2120.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	65'880		-65'880	Kosten für obligatorischen Schulunterricht an ausserkantonalen Schulen
2130	Oberstufe				
2130.3020.00	Löhne	1'324'460	1'280'600	-43'860	Eine zusätzliche Lehrperson ab Schuljahr 2017/18 aufgrund von Mehrlektionen
2130.3612.10	Schulgelder an andere Urner Gemeinden	111'582	160'000	48'418	Weniger Schüler in der Werkschule Bürglen
2170	Schulliegenschaften				
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	161'898	115'000	-46'898	Die Energiekosten wurden zu tief budgetiert. Die Stromkosten während der Bauphase sowie eine Nachbelastung für das Provisorium führten zu diesen Mehrkosten
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'778'016	1'704'600	-73'416	Höhere Abschreibungen aufgrund höherer Investitionen in die Erweiterung und Erneuerung der Schulanlagen Gräwimatt
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	437'038		-437'038	zusätzliche Abschreibungen 2017

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2195	Schulrat und Schulverwaltung				
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	23'439	1'000	-22'439	Erweiterung WLAN Schulanlagen Gräwimatt durch Beschluss Schulrat Schattdorf
2200	Sonderschulen				
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	145'834	125'000	-20'834	Mehr Schüler in Sonderschulen
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	55'417	105'000	49'583	Weniger Schüler in Internaten
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte				
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'398	38'400	35'002	Tiefere Abschreibungen aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen 2016
3411.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	44'900		-44'900	zusätzliche Abschreibungen 2017
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken- und Pflegeheime				
4120.4631.00	Kantonsbeiträge	290'975	270'000	20'975	Höherer Beitrag für Restfinanzierung der Pflegeheime
4210	Ambulante Krankenpflege				
4210.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen		20'000	20'000	Keine Beratungskosten angefallen im 2017 für die Realisierung einer Gemeinschaftspraxis
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5720	Wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	1'073'264	850'000	-223'264	Zunahme der Fallzahlen von Privatpersonen
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	245'494	290'000	44'506	Erhaltene Tarifkorrektur aus Vorjahren für die Umsetzung von KESB Massnahmen
5720.4632.00	Rückerstattung Einfache Gesellschaft PRW	20'811		20'811	Einmalige Rückerstattung der EG PRW (Einfache Gesellschaft Personen mit rechtskräftigem Wegweisungsentscheid)
6	VEKEHR				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3010.00	Löhne	279'354	300'700	21'346	Budgetierte Mehrleistungen wurden durch Dritte erbracht
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	437'875		-437'875	zusätzliche Abschreibungen 2017
6150.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	77'988		-77'988	zusätzliche Abschreibungen 2017
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter	44'014		44'014	Kostenbeteiligungen für bewilligte Aufbrüche von Gemeindestrassen
6151	Parkhaus und Parkplätze				
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen	28'963	5'000	23'963	Höhere Einnahmen aus Ordnungsbussen
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	318'981		318'981	Reduzierung Rückstellung Tiefgarage Dorf
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
6290.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Personenunter	25'800		-25'800	zusätzliche Abschreibungen 2017
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7900	Raumordnung				
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		25'000	25'000	Keine Abschreibung verbucht, weil das Projekt ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf noch nicht fertig realisiert ist

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Gemeindesteuern				
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	7'631'242	7'442'000	189'242	Mehreinnahmen aufgrund Bevölkerungswachstum
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	307'707	178'000	129'707	Höhere Einkommenssteuern bei natürlichen Personen aus Vorjahren
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	62'766	100'000	-37'234	Die Vermögenssteuern aus den Vorjahren sind tiefer ausgefallen als budgetiert
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	1'383'102	1'300'000	83'102	Bei den juristischen Personen konnten höhere Gewinnsteuern als budgetiert verbucht werden
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	1'416'077	100'000	1'316'077	Hohe Gewinnsteuern aus Vorjahren erbrachten einen Mehrertrag von CHF 1.3 Mio.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	221'365	315'000	93'635	Tieferer Beitrag in Ressourcenausgleich aufgrund der Zunahme der Ressourcenstärke anderer Gemeinden
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	370'568	230'000	140'568	Höherer Beitrag aus Soziallastenausgleich (FiLaG) für die hohen Kosten aus der Wirtschaftlichen Sozialhilfe
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern	963'327	300'000	663'327	Verschiedene grosse Handänderungen wurden im 2017 abgerechnet
INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
1620	Zivilschutz				
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt	98'027	200'000	-101'973	In der 1. Phase konnten nicht alle geplanten Sanierungsarbeiten ausgeführt werden
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten	-	90'000	-90'000	Die Entnahme aus dem Fonds wurde neu im Budget 2018 vorgesehen
2170	Schulliegenschaften				
2170.5040.61	Sanierung Schulanlagen Gräwimatt	10'432'801	8'000'000	2'432'801	Die Mehrkosten belaufen sich auf Total CHF 981'000 (siehe Punkt 7.2 Kreditkontrolle). Die Differenz in 2017 entstand aufgrund zeitlicher Verschiebungen im Projekt
2170.5040.62	Umgebungsarbeiten Schulanlagen Gräwimatt	912'106	750'000	162'106	Für einen optimalen Abschluss der Erweiterung und Sanierung der Schulanlagen Gräwimatt mussten einige Arbeiten bei den Umgebungsarbeiten vorgezogen werden. Zudem wurden bauliche Hangsicherungsmassnahmen notwendig und SUVA Sicherheitsmassnahmen bei den Treppen umgesetzt
2170.5060.00	Sanierung Pausenplatz Schulanlagen Spielmatt	103'993	140'000	-36'007	Aufgrund der geplanten Realisierung des 6. Kindergartens wurden einige Arbeiten auf 2018 verschoben
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.23	Sanierung Landsgemeindestrasse	37'598	140'000	-102'402	Aufgrund einer hängigen Einsprache konnte die Sanierung nicht im 2017 realisiert werden
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer				
7410.5020.01	Verlegung Dorfbach (Gotthardmatte)	263'137	220'000	43'137	Nach Absprache mit der Wasserversorgung wurde die Etappe 2017 etwas verlängert, um den Verkehrsfluss im 2018 besser regeln zu können

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2016	Ausgaben 2017	Ausgaben bis 31.12.2017	Restkredit	Abrechnungs- datum
INVESTITIONSRECHNUNG									
	Sanierung Schulanlagen Gräwimatt	Urne	30.11.2014	16'560'000	7'108'685	10'432'801	17'541'486	-981'486	23.04.2018
2170.5040.61	Sanierung Schulanlagen Gräwimatt			16'560'000	7'108'685	10'432'801	17'541'486	-981'486	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'663'711	734'581	2'180'100	721'300	2'143'456	715'388
0110	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	46'435	15'769	40'200	15'000	55'820	19'062
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	7'855		8'100		10'052	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'651		9'000		15'908	
0110.3130.00	Porti, Telefon	10'771		9'800		15'124	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	12'334		10'000		10'984	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'824		3'300		3'752	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		15'769		15'000		19'062
0120	Gemeinderat, Kommissionen	310'114		220'000		197'442	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	35'500		36'000		36'000	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	48'258		41'000		39'225	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	7'900		9'100		7'900	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	27'495		22'000		24'780	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	1'565		1'400		1'280	
0120.3000.60	Tag- und Sitzgelder div. Kommissionen	15'495		10'000		9'045	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	14'487		11'000		7'981	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	126		300		1'250	
0120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	5'360		5'600			
0120.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	22'994		18'000			
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge	10'001		6'000		3'376	
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	68'754		10'000		9'476	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	5'864		6'000		8'775	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	30'873		26'600		30'641	
0120.3199.10	Jungbürgerfeier			2'500		2'303	
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	11'243		10'000		11'209	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'200		4'500		4'200	
0220	Gemeindeverwaltung	1'511'748	624'192	1'398'000	620'300	1'364'175	610'494
0220.3010.00	Löhne	870'124		853'000		862'746	
0220.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-68'039				-26'166	
0220.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	120'037				8'359	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	52'433		53'100		54'226	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	77'671		71'000		77'520	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'150		3'700		3'475	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'352		14'500		14'156	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	2'434		2'700		2'590	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3064.00	Überbrückungsrenten	22'464		22'600		43'056	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'605		22'000		5'729	
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	6'177		6'500		5'163	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	27'345		7'500		8'302	
0220.3100.00	Büromaterial	6'598		9'000		10'683	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'769		13'700		14'002	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	934		1'000		1'025	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	11'629		7'000		2'718	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	5'551		2'000		2'056	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	43'838		44'700		26'816	
0220.3130.10	Porti, Telefon	29'800		30'600		26'121	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	679					
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	26'462		31'900		25'747	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	9'765		10'900		9'994	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	20'205		8'600		8'505	
0220.3153.00	Unterhalt IT	93'394		90'000		89'399	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'776		1'500		2'421	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'454		3'500		4'771	
0220.3611.10	Inkassoprovision Steuern jur. Personen	2'330		2'200		2'230	
0220.3611.19	Kostenanteil Veranlagungskosten Steuern	63'936		64'800		62'300	
0220.3611.20	Kostenanteil Liegenschaftsschätzungen	39'875		20'000		16'230	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'454		15'000		9'866
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		22'000		22'000		22'000
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		10'744
0220.4270.00	Bussen		1'709		4'000		2'830
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'233		6'000		9'329
0220.4611.10	Inkassoprovision Kantonssteuern		35'380		35'000		34'460
0220.4611.20	Inkassoprovision Quellensteuern		8'567		7'500		8'278
0220.4612.10	Inkassoprovision Kirchensteuern		48'949		50'000		49'789
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		469'400		458'300		444'700
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		18'500		18'500		18'500
0221	Bauverwaltung	418'951	76'424	431'500	70'000	425'031	69'835
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'310		10'000		7'190	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	11'988		5'000		14'688	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'039		23'500		6'848	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	29'369		30'000		51'527	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'445		4'300		2'378	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	354'300		352'200		335'900	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		71'324		70'000		69'835
0221.4270.00	Bussen		5'100				
0290	Gemeindehaus	358'967	13'256	80'400	12'000	90'172	12'807
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	835		500		126	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	14'662		15'500		16'829	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	4'520		4'600		4'128	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	18'979		14'300		20'077	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	873		2'800		2'412	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	30'699		30'700		34'100	
0290.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaft	276'400					
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		12'000		12'500	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		13'256		12'000		12'807
0291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi	17'497	4'940	10'000	4'000	10'816	3'190
0291.3000.00	Tag- und Sitzgelder Betriebskommission MZA Haldi					195	
0291.3010.00	Löhne	2'073		2'000		2'248	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	173		200		189	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	3'665		4'600		2'508	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	983		1'000		994	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	9'397		1'000		4'091	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'206		1'200		590	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		4'180		3'000		2'540
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		760		1'000		650

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	566'590	213'328	540'600	209'700	511'468	185'437
1110	Polizei	19'247		18'500		17'022	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	19'247		18'500		17'022	
1400	Allgemeines Rechtswesen	103'684	5'315	110'200	9'000	108'072	7'573
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	19'786		26'000		24'732	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betreibungs- und Rechtskosten	7'861		8'000		7'345	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'038		1'000		995	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	66'000		66'200		66'000	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		5'315		7'000		7'573
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen				2'000		
1500	Feuerwehr	373'865	199'148	335'300	194'200	313'973	171'294
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	8'500		8'500		10'000	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	20'130		15'000		26'105	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	27'891		22'000		36'367	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	7'665		6'000		15'970	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	9'960		10'000			
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	17'625		18'000		17'775	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	3'794		3'200		4'117	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'119		4'000		2'095	
1500.3100.00	Büromaterial	2'776		2'000		1'668	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'378		1'500		538	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	720		1'500		1'250	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	56'104		55'000		48'171	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	7'950		8'000		8'113	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'014		4'500		2'405	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	13'906		14'500		13'840	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	10'812		12'000		11'324	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuchung	928		2'000		1'178	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	10'113		3'700		1'064	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	12'481		12'000		24'562	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	10'674		12'000		11'875	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'161		10'000		14'458	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'200		45'200		50'200	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	75'665		54'000			
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'300		10'700		10'900	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		154'510		145'000		140'187
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'100		5'700		5'549
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		40'538		43'500		25'558
1610	Militär, Einquartierungen	3'500		3'000		3'000	
1610.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500					
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	Schiesswesen	4'060		5'000		4'680	
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	4'060		5'000		4'680	
1620	Zivilschutz	62'234	6'500	68'600	6'500	64'721	6'570
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	922		1'000		13	
1620.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	467				211	
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'663		2'000		1'635	
1620.3130.00	Porti, Telefon	2'581		2'500		2'702	
1620.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					5'288	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	3'072		3'100		3'108	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften					212	
1620.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					378	
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'139				1'628	
1620.3611.10	Gemeindeanteil ZSO Uri	46'891		50'000		47'048	
1620.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500		10'000		2'500	
1620.4472.00	Benützungsgebühren Zivilschutzunterkunft						70
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		2'365				
1621.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Schutzraumbauten		2'365				

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	9'803'701	2'990'861	9'262'200	2'976'000	7'276'637	2'586'992
2110	Kindergarten	809'380	377'603	797'100	378'000	810'843	393'120
2110.3020.00	Löhne	677'252		634'400		658'564	
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-30'147					
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'761		41'100		41'574	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	74'353		75'500		65'195	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'143		2'800		2'722	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'461		10'800		11'143	
2110.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	2'574		2'000		2'318	
2110.3064.00	Überbrückungsrenten	2'907					
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	20'595		24'000		21'607	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'602		1'500		1'209	
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'723		3'000		5'895	
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte			1'000		99	
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	100					
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	57		1'000		517	
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		377'603		378'000		393'120
2120	Primarstufe	2'972'768	1'499'614	2'936'400	1'494'000	2'852'050	1'381'257
2120.3020.00	Löhne	2'391'853		2'372'400		2'353'638	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-7'462				-77'457	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	151'252		153'600		155'102	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	211'587		222'700		213'924	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'610		10'300		10'232	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'538		40'300		39'786	
2120.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	7'704		7'400		7'736	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	2'295		20'700		45'120	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	80'883		86'000		76'285	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	281		1'500		12'829	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	9'085		9'000		5'841	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	2'965		5'500		1'962	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	80				1'848	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	2'871		5'000		3'030	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'347		2'000		2'174	
2120.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	65'880					
2120.4611.10	Rückerstattung integrative Sonderschulung						11'447
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'491'520		1'492'000		1'368'112
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		8'094		2'000		1'698

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	1'861'856	628'898	1'872'500	629'000	1'866'595	685'360
2130.3020.00	Löhne	1'324'460		1'280'600		1'329'821	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-6'199				-6'433	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	83'901		82'900		84'273	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	155'714		142'900		145'395	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'141		5'500		5'983	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'487		21'800		22'587	
2130.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	4'105		4'000		4'068	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten	22'560		22'600		9'400	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	80'429		85'000		61'919	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	7'318		8'000		4'988	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'280		2'200		5'772	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	21'987		23'000		6'405	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	1'377		2'000		6'912	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	472		1'000		675	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	9'684		11'000		9'055	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'059		3'000		1'438	
2130.3612.10	Schulgelder an andere Urner Gemeinden	111'582		160'000		150'153	
2130.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden					4'238	
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	13'500		17'000		19'950	
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		628'898		629'000		664'440
2130.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge						20'920
2170	Schulliegenschaften	3'431'461	435'265	2'916'700	430'000	892'933	87'528
2170.3010.00	Löhne	272'197		258'400		257'395	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	100'424		105'000		74'951	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'467		22'900		21'479	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'743		32'100		27'983	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'715		1'600		1'384	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'290		6'000		5'757	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	1'122		1'100		975	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	421		2'000			
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'184		1'500			
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'248		27'000		27'578	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	8'075		13'000		4'858	
2170.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'187					
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'458		18'000		3'298	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	161'898		115'000		57'145	
2170.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	100'602		90'000			
2170.3134.00	Versicherungsprämien	22'891		23'100		24'897	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	2'096		16'000			
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	10'983		20'000		19'437	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	8'268		12'300		13'150	
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	14'561		12'000		5'289	
2170.3144.30	Unterhalt Aula	595		1'000		384	
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	14'811		25'500		13'213	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	47'853		61'200		8'210	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	6'189		10'800		5'908	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'633		18'500		3'623	
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'042		4'500		6'119	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'778'016		1'704'600		163'500	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	306'955		305'600		31'200	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	437'038				108'200	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'500		8'000		7'000	
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		38'890		37'000		44'600
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		11'375		8'000		7'928
2170.4390.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		350'000		350'000		
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	Tagesbetreuung und Schülertransporte	50'051	14'016	50'000	20'000	41'909	15'359
2180.3020.00	Löhne	11'870					
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	731					
2180.3130.00	Schülerverpflegung	17'698		25'000		20'427	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	19'752		25'000		21'482	
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'072		7'000		4'855
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		9'944		13'000		10'504
2190	Obligatorische Schule, Übriges	103'622		105'900		56'331	
2190.3020.00	Löhne	54'636		56'800		26'647	
2190.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	8'824		5'000		2'143	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'323		12'100		1'346	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	12'444		15'000			
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	6'119		7'000		4'702	
2190.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	100					
2190.3130.00	Porti, Telefon	953		500			
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'289		1'500		13'769	
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	7'935		8'000		7'725	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195	Schulrat und Schulverwaltung	180'466		159'800		192'397	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	10'600		10'600		9'930	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	12'705		13'000		12'372	
2195.3010.00	Löhne	55'859		47'500		87'981	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'617		4'700		6'855	
2195.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'899		4'600		8'931	
2195.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	236		300		404	
2195.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'237		1'200		1'837	
2195.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	180		100		272	
2195.3064.00	Überbrückungsrenten	22'560		22'600		13'160	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'500		765	
2195.3100.00	Büromaterial	918		1'000		948	
2195.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'480		5'000		4'479	
2195.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'799		1'500		2'078	
2195.3130.00	Porti, Telefon	12'978		20'000		12'491	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	23'439		1'000			
2195.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	60		2'000		1'395	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'900		12'200		17'500	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	Schulleitung	192'846		193'800		185'470	
2196.3020.00	Löhne	153'852		153'900		150'079	
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'759		10'000		9'535	
2196.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'014		22'100		20'601	
2196.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	686		700		677	
2196.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'615		2'600		2'556	
2196.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	419		500		409	
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000		472	
2196.3100.00	Büromaterial	936		1'000		454	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	88		500		138	
2196.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	2'477		1'500		549	
2200	Sonderschulen	201'251	35'466	230'000	25'000	378'110	24'368
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	145'834		125'000		68'052	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	55'417		105'000		310'058	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		35'466		25'000		24'368

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	541'273	9'002	537'000	5'500	715'812	6'883
3210	Bibliotheken	10'000		10'000		10'000	
3210.3636.00	Beitrag an Kantonsbibliothek	10'000		10'000		10'000	
3290	Kultur, Übriges	51'858	1'701	59'500	1'000	54'577	468
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflaggung	6'909		8'000			
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	7'899		9'000		6'997	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Schattdorf	5'000		5'000		5'000	
3290.3636.10	Beitrag an Musikverein Haldi	1'000		1'000		1'000	
3290.3636.20	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	22'550		32'500		33'080	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	8'500		4'000		8'500	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'701		1'000		468
3410	Sport allgemein	43'918		49'000		46'604	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	1'100		2'000		2'800	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	7'818		9'000		7'804	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			3'000		1'000	
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	210'636	300	194'300		416'752	1'050
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'603		7'000		5'292	
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'173				421	
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	15'178		35'000		16'635	
3411.3130.00	Porti, Telefon	791		800		846	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'824		2'000		1'505	
3411.3134.00	Versicherungsprämien	5'077		5'100		5'352	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	14'948		19'300		18'273	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	13'144		16'200		5'351	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'501		9'000		4'704	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'098		1'500		1'735	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'398		38'400		28'338	
3411.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften	44'900				261'300	
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	69'000		60'000		67'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		300				1'050
3420	Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz	32'277		22'900		19'084	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	845		1'100		792	
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	3'293		2'000		735	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'122		1'000		658	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen	15'017		8'800		9'400	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		10'000		7'500	
3421	Freizeitgestaltung, Übriges	47'492	6'321	52'100	3'500	12'887	4'685
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	480		1'800		750	
3421.3010.00	Löhne	10'266		7'800		8'894	
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	900		7'000		1'592	
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	35'196		35'000			
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	650		500		1'650	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		5'321		2'500		3'685
3422	Mehrzweckgebäude Grundmatte	145'092	680	149'200	1'000	155'908	680
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'770		500		810	
3422.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					93	
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'515		4'500		2'021	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	1'092		1'100		1'105	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	267					
3422.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	672		1'000		416	
3422.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	176		1'000		1'062	
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	129'100		129'100		143'400	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'500		12'000		7'000	
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG		680		1'000		680

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	920'867	290'975	960'800	270'000	956'837	307'196
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	887'009	290'975	900'000	270'000	921'533	307'196
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	887'009		900'000		921'533	
4120.4631.00	Kantonsbeiträge		290'975		270'000		307'196
4210	Ambulante Krankenpflege	450		20'500		450	
4210.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen			20'000			
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	450		500		450	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übriges	35		500		35	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	35		500		35	
4330	Schulgesundheitsdienst	33'372		39'800		34'819	
4330.3010.00	Löhne	2'930		3'500		2'686	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	246		300		216	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	11'185		13'000		10'832	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	19'011		23'000		21'085	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'642'344	396'669	1'457'700	378'800	1'486'161	382'773
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	42'655	4'911	36'000	12'000	28'804	6'300
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	36'255		30'000		22'704	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'400		4'000		4'100	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		4'911		12'000		6'300
5442	Jugendförderung allgemein	2'701		2'800		4'741	
5442.3636.20	Beiträge an Sport- und Ferienpass	750		800		2'500	
5442.3636.30	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'951		2'000		2'241	
5443	Jugendarbeit	29'545	7'543	33'600	7'000	26'485	7'368
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	840		1'500		1'076	
5443.3010.00	Löhne	17'667		16'200		17'006	
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'460		1'400		1'408	
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'578		9'000		1'996	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	5'000		5'500		5'000	
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		7'543		7'000		7'368
5450	Leistungen an Familien	5'661		21'000		27'319	
5450.3636.10	Beiträge an Kinderhorte und -krippen	5'661		21'000		27'319	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	1'369'969	291'615	1'178'000	270'800	1'200'697	274'775
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	1'073'264		850'000		820'113	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	4'182		5'000		6'483	
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	245'494		290'000		337'124	
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen	27'529		15'000		18'678	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	17'500		16'000		16'300	
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		268'877		250'000		267'692
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		1'927		1'800		4'203
5720.4260.20	Rückerstatt. Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen				19'000		2'880
5720.4632.00	Rückerstattung Einfache Gesellschaft PRW		20'811				
5790	Sozialdienst Uri Ost	189'763	92'600	185'300	89'000	188'084	94'330
5790.3000.00	Amtsentschädigungen Regionaler Sozialrat	6'750		6'800		6'750	
5790.3000.20	Tag- und Sitzgelder Sozialrat	5'100		7'500		3'135	
5790.3010.00	Löhne	131'735		126'800		126'869	
5790.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'750				12'355	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'430		8'900		8'190	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'081		3'900		11'432	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'089		700		799	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'259		2'400		2'195	
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	826		400		628	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'406		6'900		3'452	
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'921				2'297	
5790.3100.00	Büromaterial	1'604		500		848	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		200	
5790.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	4'000		4'000			
5790.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	208		7'300			
5790.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	352		4'000		1'015	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'340		2'000		1'253	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'233		2'200		4'939	
5790.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'679		500		1'729	
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden		92'600		89'000		94'330
5900	Soziale Wohlfahrt, Übriges	2'050		1'000		10'030	
5900.3130.00	Dienstleistungen Dritter					8'330	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	2'050		1'000		1'700	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'741'714	631'918	1'201'000	257'500	1'726'135	250'898
6150	Gemeindestrassen	1'404'098	210'014	879'200	174'000	841'933	178'541
6150.3000.00	Tag- und Sitzgelder Verkehrskommission			2'000			
6150.3010.00	Löhne	279'354		300'700		281'219	
6150.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-10'351	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'567		19'400		16'283	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'727		27'400		24'411	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'203		1'300		1'173	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'708		5'100		4'364	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	707		900		697	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'578		1'000			
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'294		5'000		4'664	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	7'803		4'000		52'706	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	422		2'000			
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'036		10'300		8'640	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	6'690		8'000		6'018	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	41'965		50'000		41'256	
6150.3130.00	Strassenreinigung	21'461		28'500		1'600	
6150.3130.05	Winterdienst	36'584		22'500		24'162	
6150.3130.10	Porti, Telefon	1'071		500		783	
6150.3130.20	Dienstleistungen Dritter	44'540		35'000		30'575	
6150.3131.00	Projektierung, Verkehrsrichtplanung	4'535		6'000		4'266	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					5'165	
6150.3134.00	Versicherungsprämien	7'244		7'200		5'046	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	6'797		5'500		12'958	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	154'078		137'000		78'814	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	12'383		3'500		4'824	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'701		20'200		19'011	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800		3'100		2'766	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	136'888		150'000		148'385	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	18'899		18'900		37'800	
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen	437'875				30'500	
6150.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	77'988					
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		44'014				7'541
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		166'000		174'000		171'000
6151	Parkhaus und Parkplätze	97'735	378'658	99'500	42'000	623'764	31'265
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	1'247				12'087	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					8'638	
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'487		13'000		3'922	
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500		1'117	
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	85'000		85'000		94'500	
6151.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					500'000	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'000		3'500	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		18'230		19'000		22'200
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		12'483		18'000		9'065
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		28'963		5'000		
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge		318'981				
6152	Privatstrassen	22'690	2'085	23'500	1'500	80'050	1'420
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	780		500		1'050	
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege	13'910		15'000		71'000	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	8'000		8'000		8'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		2'085		1'500		1'420
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	124'663		127'000		123'484	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	124'663		123'000		119'484	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			4'000		4'000	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	69'700	41'162	41'800	40'000	42'000	39'672
6290.3130.00	Ankauf Tageskarten SBB	42'000		39'900		39'900	
6290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Personenunterstände	1'900		1'900		2'100	
6290.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Personenunterstände	25'800					
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB		41'162		40'000		39'672
6340	Verkehrsplanung allgemein	22'828		30'000		14'904	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'828		30'000		14'904	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	189'002	57'349	244'900	53'000	159'404	78'235
7300	Abfallwirtschaft	13'282	13'700	16'900	20'000	12'473	27'400
7300.3120.00	Grüngutentsorgung					414	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	5'442		6'000		5'708	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	1'000		1'000		1'000	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'341		3'900		1'851	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500		6'000		3'500	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		13'700		20'000		27'400
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	52'737	11'968	54'400	11'000	29'053	13'635
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	43'737		44'400		19'053	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'000		10'000		10'000	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		11'968		11'000		13'635
7710	Friedhof und Bestattung	84'069	26'533	85'600	17'000	77'734	17'109
7710.3000.00	Tag- und Sitzgelder Friedhofkommission	315		500		300	
7710.3010.00	Löhne	8'039		9'000		7'691	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	404		800		338	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	34'476		33'100		26'744	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'635		7'000		9'061	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	5'200		5'200		5'600	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		30'000		28'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		20'750		14'000		14'500
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		5'783		3'000		2'609
7790	Umweltschutz, Übriges	38'914	5'148	53'000	5'000	8'506	4'509
7790.3000.00	Tag- und Sitzgelder Umweltschutzkommission					315	
7790.3132.00	Gutachen, Rechtskosten, Beratungen	35'664		50'000		7'135	
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'750				56	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		3'000		1'000	
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		5'148		5'000		4'509
7900	Raumordnung			35'000		31'638	15'583
7900.3000.10	Tag- und Sitzgelder Siedlungsplanungskommission					1'230	
7900.3131.00	Entwicklung Dorfkern			10'000			
7900.3132.01	Entwicklung Siedlungsleitbild					30'408	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			25'000			
7900.4631.00	Kantonsbeiträge						15'583

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	99'187		103'000		76'194	600
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	1'680		900		1'070	
8150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					140	
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'680		900		930	
8200	Forstwirtschaft	100		100		8'300	
8200.3300.20	Planmässige Abschreibungen					8'200	
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		100	
8400	Tourismus	97'407		102'000		66'824	600
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission	795		1'500		4'010	
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen					11'648	
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	6'946		10'000		1'301	
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen	1'720		2'500		1'030	
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	42'695		42'000		42'084	
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	42'750		44'000		750	
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'500		2'000		6'000	
8400.4260.00	Rückerstattungen Dritter						600

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	438'610	13'572'984	535'800	11'090'300	431'014	11'213'639
9100	Gemeindesteuern	47'853	11'783'570	55'000	10'088'000	42'857	10'127'113
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	21'000		15'000		11'000	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	23'679		30'000		27'123	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	3'174		10'000		4'734	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'631'242		7'442'000		7'440'993
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		307'707		178'000		77'004
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-1'812				
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		506'257		493'000		497'724
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		62'766		100'000		76'955
9100.4002.00	Quellensteuern		263'774		250'000		241'500
9100.4008.10	Kopfsteuern		200'200		193'000		195'370
9100.4009.00	Nachsteuern		14'062		30'000		13'985
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'383'102		1'300'000		1'533'840
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		1'416'077		100'000		46'284
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen		-4'466				
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		2'745		1'000		1'994
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		1'916		1'000		819
9100.4019.00	Nachsteuern Juristische Personen						646
9101	Sondersteuern		6'000		6'000		5'720
9101.4033.00	Hundesteuern		6'000		6'000		5'720
9300	Finanz- und Lastenausgleich	321'480	389'771	420'000	249'500	336'731	302'519
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	221'365		315'000		237'343	
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	100'115		105'000		99'388	
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		370'568		230'000		283'316
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		19'203		19'500		19'203
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'352'301		703'500		723'403
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		300'813		300'000		307'975
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		963'327		300'000		324'927
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		84'630		100'000		87'092
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		3'532		3'500		3'409
9610	Kapitaldienst, Zinsen	49'077	4'653	47'000	12'000	26'832	7'109
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	5'402		8'000		5'740	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	7'990		15'000		17'912	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	35'685		24'000			

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3406.00	Zinsen langfristige Darlehen Dritter					3'180	
9610.4400.00	Zinsen Post- und Bankkonten		7		500		24
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		3'957		11'000		6'210
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		690		500		876
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'200	24'140	13'800	25'300	24'594	29'726
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	17'200		13'800		24'594	
9630.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000					
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		24'140		25'300		29'726
9690	Finanzvermögen, Übriges		5'137		1'000		1'262
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		877		1'000		877
9690.4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		4'260				385
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		7'412		5'000		16'787
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		4'990		5'000		16'787
9950.4820.10	Entgelt für Durchleitungsrechte		2'422				

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	18'606'998		17'023'100		15'483'117	
30	Personalaufwand	8'001'128		7'821'700		7'724'934	
300	Behörden und Kommissionen	211'063		196'800		205'502	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'728'143		1'767'900		1'745'506	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'570'114		4'498'100		4'434'858	
303	Temporäre Arbeitskräfte	122'787				20'715	
304	Zulagen	17'625		18'000		17'775	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'189'088		1'171'400		1'160'223	
306	Arbeitgeberleistungen	72'786		88'500		110'736	
309	Übriger Personalaufwand	89'523		81'000		29'621	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'374'836		2'367'700		1'844'425	
310	Material- und Warenaufwand	297'846		326'500		349'863	
311	Nicht aktivierte Anlagen	252'068		239'200		166'533	
312	Ver- und Entsorgung	256'249		239'100		146'865	
313	Dienstleistungen und Honorare	758'996		782'100		580'311	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	385'854		403'900		241'354	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	255'849		198'300		179'561	
316	Mieten, Leasing, Pachten	5'200		5'200		5'200	
317	Spesenentschädigungen	48'196		47'100		48'922	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	47'853		55'000		42'857	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	66'726		71'300		82'959	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'675'673		2'646'800		775'776	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'675'673		2'621'800		775'776	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen			25'000			
34	Finanzaufwand	60'875		52'800		45'686	
340	Zinsaufwand	43'675		39'000		21'092	
343	Liegenschaftenaufwand	17'200		13'800		24'594	
36	Transferaufwand	3'502'585		3'445'300		3'520'095	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	334'554		302'000		286'879	
362	Finanz- und Lastenausgleich	321'480		420'000		336'731	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'846'551		2'723'300		2'896'485	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'300'000				900'000	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					500'000	
383	Zusätzliche Abschreibungen	1'300'000				400'000	
39	Interne Verrechnungen	691'900		688'800		672'200	
391	Dienstleistungen	635'400		632'300		615'700	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	56'500		56'500		56'500	
4	Ertrag		18'897'669	15'962'100		15'728'042	
40	Fiskalertrag		11'789'570	10'094'000		10'132'833	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		8'984'196	8'686'000		8'543'530	
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'799'374	1'402'000		1'583'583	
403	Besitz- und Aufwandsteuern		6'000	6'000		5'720	
41	Regalien und Konzessionen		300'813	300'000		307'975	
412	Konzessionen		300'813	300'000		307'975	
42	Entgelte		781'661	713'000		701'492	
420	Ersatzabgaben		154'510	145'000		140'187	
421	Gebühren für Amtshandlungen		89'178	95'500		88'693	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		53'013	59'000		54'315	
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		449'187	404'500		415'467	
427	Bussen		35'773	9'000		2'830	
43	Verschiedene Erträge		5'233	6'000		9'329	
430	Verschiedene betriebliche Erträge		5'233	6'000		9'329	
44	Finanzertrag		99'335	105'300		119'425	
440	Zinsertrag		3'963	11'500		6'234	
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		877	1'000		877	
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		24'140	25'300		29'726	
444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen		4'260			385	
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		690	500		876	
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		13'700	20'000		27'400	
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		51'705	47'000		53'928	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'365				
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		2'365				
46	Transferertrag		4'550'399		3'700'000		3'768'001
460	Ertragsanteile		1'056'637		408'500		419'937
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		206'586		199'000		221'051
462	Finanz- und Lastenausgleich		389'771		249'500		302'519
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		2'897'405		2'843'000		2'824'495
48	Ausserordentlicher Ertrag		676'393		355'000		16'787
482	Ausserordentliche Entgelte		7'412		5'000		16'787
483	Ausserordentliche verschiedene		318'981				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		350'000		350'000		
49	Interne Verrechnungen		691'900		688'800		672'200
491	Dienstleistungen		635'400		632'300		615'700
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		56'500		56'500		56'500

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	249'291		345'000	119'000	
1500	Feuerwehr	151'265		145'000	29'000	
1500.5060.01	Einsatzfahrzeug Mowag	151'265		145'000		
1500.6310.00	Kantonsbeitrag Feuerlöschfonds				29'000	
1620	Zivilschutz	98'027		200'000	90'000	
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt	98'027		200'000		
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten				90'000	
2	BILDUNG	12'033'555		9'470'000		5'435'281
2170	Schulliegenschaften	12'033'555		9'470'000		5'435'281
2170.5040.61	Sanierung Schulanlagen Gräwimatt	10'432'801		8'000'000		5'435'281
2170.5040.62	Umgebungsarbeiten Schulanlagen Gräwimatt	914'106		750'000		
2170.5040.63	Sanierung Pausenplatz Schulanlagen Spielmatt	103'993		140'000		
2170.5060.00	Mobiliar Schulanlagen Gräwimatt	582'655		580'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	249'454	130'000	320'000	100'000	68'338
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	249'454	130'000	320'000	100'000	68'338
3411.5030.00	Bike Park Grundmatte	219'517		220'000		
3411.5040.00	Sanierung Turnhalle Grundmatte					68'338
3411.5040.10	Planungskosten Immobilienprojekte	29'938		100'000		
3411.6350.00	Beiträge Private Unternehmungen		130'000		100'000	
6	VERKEHR	249'649		419'000		528'985
6150	Gemeindestrassen	249'649		419'000		528'985
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	59'088		109'000		
6150.5010.19	Übernahme/Neubau Stichstrasse Bötzligerstrasse	50'937		40'000		105'044
6150.5010.20	Sanierung Deckbelag Rüttistrasse	102'026		130'000		
6150.5010.21	Sanierung Dorfbachstrasse					269'139
6150.5010.22	Sanierung Hofgasse					101'802
6150.5010.23	Sanierung Landsgemeindestrasse	37'598		140'000		
6150.5060.00	Gemeindefahrzeug					53'000
6150.6350.00	Beiträge von Privaten Unternehmungen					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	373'673		320'000	50'000	135'253
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	263'137		220'000		135'253
7410.5020.01	Verlegung Dorfbach (Gotthardmatte)	263'137		220'000		
7410.5020.02	Verlegung Dorfbach (Dorfbachstrasse)					135'253
7900	Raumordnung	110'536		100'000	50'000	
7900.5290.00	Entwicklungskonzept ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	110'536		100'000		
7900.6310.00	Beitrag NRP				50'000	

8.4 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	13'155'622		10'874'000		6'167'857	
50	Sachanlagen	12'947'059		10'574'000		6'167'857	
501	Strassen / Verkehrswege	249'649		419'000		475'985	
502	Wasserbau	263'137		220'000		135'253	
503	Übriger Tiefbau	219'517		220'000			
504	Hochbauten	11'480'838		8'990'000		5'503'619	
506	Mobilien	733'919		725'000		53'000	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	98'027		200'000			
514	Hochbauten	98'027		200'000			
52	Immaterielle Anlagen	110'536		100'000			
529	Übrige immaterielle Anlagen	110'536		100'000			
6	Investitionseinnahmen		130'000		269'000		74'000
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen		130'000		179'000		74'000
631	Kantone und Konkordate		30'000		79'000		
635	Private Unternehmungen		100'000		100'000		74'000
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen				90'000		
689	Übrige ausserordentliche Investitionseinnahmen				90'000		

8.5 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
1	Aktiven	24'134'817	85'825'136	77'868'131	32'091'823
10	Finanzvermögen	10'240'988	66'814'895	67'907'840	9'148'044
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'098'911	39'013'015	41'192'335	1'919'591
1000	Kasse	1'362	54'639	51'038	4'964
1000.01	Kasse	1'362	54'639	51'038	4'964
1001	Post	2'703'402	31'127'806	32'102'524	1'728'684
1001.01	Postcheckkonto	2'703'402	31'127'806	32'102'524	1'728'684
1002	Bank	1'394'147	7'830'570	9'038'774	185'943
1002.01	Kontokorrent UKB	1'363'405	7'830'569	9'038'381	155'593
1002.02	Kontokorrent Credit Suisse	9'507		84	9'423
1002.03	Kontokorrent Raiffeisenbank Urner Unterland	9'372	0	226	9'146
1002.05	Kontokorrent UBS	10'212		83	10'129
1002.06	Sparkonto UKB (Schlüsseldepot Grundmatte)	1'652	1		1'653
101	Forderungen	2'068'580	27'690'476	26'635'771	3'123'284
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	450'742	1'463'061	1'432'507	481'296
1010.01	Forderungen Sammelkonto	458'742	1'463'061	1'422'007	499'796
1010.99	Wertberichtigung Forderungen	-8'000		10'500	-18'500
1011	Kontokorrente mit Dritten	53'211	1'262'641	309'996	1'005'856
1011.01	KK Kanton	59'339	542'573	312'593	289'319
1011.11	KK Kanton; Steuerforderung jur. Personen	-6'128	720'068	-2'597	716'537
1012	Steuerforderungen	1'558'669	1'759'542	1'682'629	1'635'582
1012.01	Forderungen Gemeindesteuern	753'492	798'485	753'492	798'485
1012.02	Forderungen Hundesteuern		6'000	5'960	40
1012.11	Forderungen Kantonssteuern	793'531	840'684	793'531	840'684
1012.12	Forderungen Kath. Kirchensteuern	100'207	105'517	100'207	105'517
1012.13	Forderungen Evang.-ref. Kirchensteuern	8'439	8'856	8'439	8'856
1012.99	Wertberichtigung Forderungen Steuern	-97'000		21'000	-118'000

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
1013	Anzahlungen an Dritte	5'400		5'400	
1013.00	Vorauszahlungen	5'400		5'400	
1015	Interne Kontokorrente		23'204'737	23'204'737	
1015.80	Steuerzahlungen		23'204'737	23'204'737	
1019	Übrige Forderungen	558	494	502	550
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	558	494	502	550
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	73'844	106'255	73'844	106'255
1040	Personalaufwand	550	9'296	550	9'296
1040.00	Transitorische Aktiven Personalaufwand	550	9'296	550	9'296
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'687	29'002	36'687	29'002
1041.00	Transitorische Aktiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'687	29'002	36'687	29'002
1043	Transfers der Erfolgsrechnung		41'166		41'166
1043.00	Transitorische Aktiven Transfererträge		41'166		41'166
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	25'374	26'791	25'374	26'791
1045.00	Transitorische Aktiven übriger betrieblicher Ertrag	25'374	26'791	25'374	26'791
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	11'234		11'234	
1049.01	Übrige Transitorische Aktiven	11'234		11'234	
107	Finanzanlagen	60'655	5'150	5'890	59'915
1070	Aktien und Anteilscheine	35'655	5'150	890	39'915
1070.01	Inhaberaktien Dätwyler Holding AG	14'255	5'150		19'405
1070.02	Namenaktien Raststätte A2 Uri AG	21'400		890	20'510
1072	Langfristige Forderungen	25'000		5'000	20'000
1072.03	Darlehen Skiliftgenossenschaft Kellerberg	25'000		5'000	20'000

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
108	Sachanlagen FV	3'938'999			3'938'999
1080	Grundstücke FV	1'760'000			1'760'000
1080.01	Grundmatte 1 (Restparzelle)	300'000			300'000
1080.02	Matte Dorfstrasse (Bälmi-Matte)	1'460'000			1'460'000
1084	Gebäude FV	2'178'999			2'178'999
1084.02	Dorfstrasse 16 / Erwerb 2013	1'115'785			1'115'785
1084.03	Dorfstrasse 6 / Erwerb 2014	1'063'214			1'063'214
14	Verwaltungsvermögen	13'893'829	19'010'241	9'960'291	22'943'778
140	Sachanlagen VV	12'463'527	18'899'705	9'960'291	21'402'940
1400	Grundstücke VV unüberbaut	84'300		48'299	36'001
1400.02	Allmend Grund	36'000			36'000
1400.03	Allwetterplatz Grundmatte	48'300		48'299	1
1401	Stassen / Verkehrswege	1'501'500	152'962	602'462	1'052'000
1401.05	Sanierung Rüttistrasse		102'026	7'126	94'900
1401.08	Sanierung Haldenstein-, Spielmattestrasse	78'600		78'600	
1401.09	Sanierung Bötzinglerstrasse Süd	51'600		51'600	
1401.10	Sanierung Gotthardstrasse - Eygasse	44'900		7'700	37'200
1401.11	Sanierung Schulhausstrasse - Mühlegasse	41'100		2'900	38'200
1401.12	Sanierung Eggelistrasse	112'300		112'300	
1401.13	Sanierung Spaneggstrasse	85'500		85'500	
1401.14	Sanierung Trippstrasse	82'900		5'800	77'100
1401.15	Stichstrasse Bötzinglerstrasse	469'200	50'937	36'437	483'700
1401.16	Sanierung Dorfbachstrasse	250'300		17'500	232'800
1401.17	Sanierung Hofgasse	94'700		6'600	88'100
1401.19	Bushaltestelle Rossgiessen	27'700		27'700	
1401.21	Parkplätze Grund	62'800		62'800	
1401.90	Strassenbeleuchtung LED	99'900		99'900	
1402	Wasserbau	361'900	263'137	43'737	581'300
1402.01	Hochwasserschutz Lehn- / Lauitalbach	108'400		7'600	100'800
1402.02	Verlegung Dorfbach	253'500	263'137	36'137	480'500

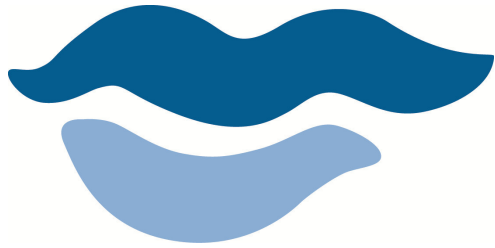
BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
1403	Übrige Tiefbauten	199'100	89'517	20'217	268'400
1403.00	Freizeitanlagen Grundmatte	125'400	89'517	15'017	199'900
1403.80	Friedhofanlagen	73'700		5'200	68'500
1404	Hochbauten	4'263'102	16'417'420	2'751'516	17'929'006
1404.01	Schulhäuser Spielmatte 1954 und 1992	452'300		452'299	1
1404.02	Schulanlagen Gräwimatt / Sanierung 2017		16'306'543	1'630'643	14'675'900
1404.05	Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte / Baujahr 87/88		1		1
1404.06	Schulhaus Spielmatte 1920 / Umbau 1993/94		1		1
1404.07	KIGA Baumgärtli / Erwerb 1985	1			1
1404.08	Verwaltungsgebäude / Erwerb 1997	307'100		307'099	1
1404.09	Feuerwehrlokal Grund / Baujahr 2006	452'100		45'200	406'900
1404.10	Zivilschutz-, MZA Haldi / Baujahr 90/91	1			1
1404.11	Tiefgarage Dorf / Baujahr 2014	850'500		85'000	765'500
1404.12	MZG Grundmatte / Baujahr 2014	1'290'700		129'100	1'161'600
1404.13	Schwimmbad Gräwimatt / Sanierung 2015	910'400	110'875	102'175	919'100
1406	Mobilien VV	69'008	733'919	420'418	382'509
1406.01	Mobiliar	31'200	582'655	306'955	306'900
1406.22	Feuerwehr-Fahrzeug Haldi	1			1
1406.23	TLF Mercedes-Benz / Jg. 2010	1			1
1406.24	Mehrzweckfahrzeug Holder C270 / Jg. 2011	26'501		26'500	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. 2000	1			1
1406.43	Kunstrasenpflegegerät Sport Champ / Jg. 2006	1			1
1406.44	Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD / Jg. 2007	1			1
1406.45	Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter / Jg. 2013	11'300		11'299	1
1406.46	Atenschutzfahrzeug Mercedes Benz, Jg. 2017		151'265	75'665	75'600
1407	Anlagen im Bau VV	5'984'617	1'242'749	6'073'642	1'153'724
1407.19	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege		96'686	59'088	37'598
1407.42	Anlagen im Bau, Schulanlagen	5'984'617	1'018'099	5'984'617	1'018'099
1407.49	Anlagen im Bau, Hochbauten		127'964	29'938	98'027
142	Immaterielle Anlagen	1	110'536		110'537
1427	Immat. Anlagen in Realisierung		110'536		110'536
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung		110'536		110'536

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang	Stand 31.12.2017
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1		1
1429.00	Verkehrsrichtplan	1		1
145	Beteiligungen	1'430'301		1'430'301
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'404'000		1'404'000
1452.01	Aktien Abwasser Uri AG	1'404'000		1'404'000
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	11'301		11'301
1454.01	Stammaktien Auto AG Uri	1		1
1454.02	Namenaktien EWA	2'000		2'000
1454.04	Namenaktien Lisag	5'300		5'300
1454.05	Namenaktien Uri Tourismus AG	4'000		4'000
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	15'000		15'000
1455.01	Anteilsscheine Luftseilbahngenossenschaft Haldi	5'000		5'000
1455.02	Namenaktien Alpkäserei Urnerboden AG	5'000		5'000
1455.03	Anteilscheine Skiliftgenossenschaft Kellerberg	5'000		5'000

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
2	Passiven	24'134'817	92'085'506	84'128'500	32'091'823
20	Fremdkapital	13'793'353	91'786'585	83'772'327	21'807'610
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'522'468	83'290'602	82'902'582	7'910'488
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'793'306	47'840'763	46'549'987	3'084'082
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'793'306	20'620'385	19'329'609	3'084'082
2000.87	QST Bezugsprovisionskonto		228	228	
2000.88	Durchlaufkonto Zahlungsverkehr		25'134'768	25'134'768	
2000.89	Durchlaufkonto		2'085'382	2'085'382	
2001	Kontokorrente mit Dritten	1'093'426	13'705'006	13'617'939	1'180'493
2001.01	Kontokorrent mit Kanton	601'625	9'361'479	9'762'910	200'195
2001.02	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	451'682	1'730'214	1'647'181	534'714
2001.03	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	33'266	133'027	130'023	36'271
2001.11	Kantonssteuern	6'028	360'296	6'028	360'296
2001.12	Kath. Kirchensteuern	761	45'222	761	45'222
2001.13	Evang.-Ref. Kirchensteuern	64	3'796	64	3'796
2001.50	Ausgleichskasse		916'117	916'117	
2001.51	Unfallversicherung		65'348	65'348	
2001.52	Pensionskasse Uri		1'055'763	1'055'763	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		33'744	33'744	
2002	Steuern	1'643'092	21'744'833	22'385'908	1'002'018
2002.00	Durchlaufkonto Steuerbuchungen		19'704'901	19'704'901	
2002.01	Gemeindesteuern Rückzahlungen	747'769	1'494'189	1'785'684	456'274
2002.11	Kantonssteuern Rückzahlungen	787'503	480'388	787'503	480'388
2002.12	Kath. Kirchensteuern Rückzahlungen	99'445	60'295	99'445	60'295
2002.13	Evang.-ref. Kirchensteuern Rückzahlungen	8'375	5'061	8'375	5'061
2005	Interne Kontokorrente	2'990'997		348'748	2'642'249
2005.20	Kontokorrent Wasserversorgung	2'990'997		348'748	2'642'249
2006	Depotgelder und Kautionen	1'647			1'647
2006.00	Schlüsseldepot Grundmatte	1'647			1'647

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	227'363	315'966	227'363	315'966
2040	Personalaufwand	112'165	109'420	112'165	109'420
2040.00	Transitorische Passiven Personalaufwand	112'165	109'420	112'165	109'420
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'620	9'000	11'620	9'000
2041.00	Transitorische Passiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'620	9'000	11'620	9'000
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	76'579	70'419	76'579	70'419
2043.00	Transitorische Passiven Transfers der Erfolgsrechnung	76'579	70'419	76'579	70'419
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag		32'860		32'860
2044.01	Transitorische Passiven Finanzaufwand		32'860		32'860
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	22'458	23'278	22'458	23'278
2045.00	Transitorische Passiven übriger betrieblicher Ertrag	22'458	23'278	22'458	23'278
2046	Passive Rechnungsabgrenzung		63'319		63'319
2046.00	Transitorische Passiven Investitionsrechnung		63'319		63'319
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	4'542	7'669	4'542	7'669
2049.01	Übrige Transitorische Rechnungsabgrenzungen	4'542	7'669	4'542	7'669
205	Kurzfristige Rückstellungen	500'000	180'017	630'017	50'000
2053	Kurzfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	500'000	180'017	630'017	50'000
2053.00	Rückstellung Tiefgarage Dorf	500'000	180'017	630'017	50'000
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'080'000	8'000'000	10'000	13'070'000
2064	Darlehen	5'000'000	8'000'000		13'000'000
2064.00	Darlehen PK Uri	5'000'000			5'000'000
2064.01	Darlehen Suva		3'000'000		3'000'000
2064.01	Darlehen Axa Leben		5'000'000		5'000'000
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	80'000		10'000	70'000
2069.02	IH-Darlehen: Allwetterplatz Grundmatte	80'000		10'000	70'000

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
209	Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	463'521		2'365	461'156
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	463'521		2'365	461'156
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	463'521		2'365	461'156
29	Eigenkapital	10'341'465	298'921	356'173	10'284'212
291	Fonds im EK	373'263	8'250	6'173	375'340
2910	Fonds im Eigenkapital	103'263	8'250	6'173	105'340
2910.00	Ersatzabgaben Unterhalt Acherlistrasse	97'570			97'570
2910.01	Jugendfonds	5'693	8'250	6'173	7'770
2911	Legate und Stiftungen im EK	270'000			270'000
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung Defizitdeckung	270'000			270'000
293	Vorfinanzierungen	3'500'000		350'000	3'150'000
2930	Vorfinanzierungen	3'500'000		350'000	3'150'000
2930.00	Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	3'500'000		350'000	3'150'000
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	6'468'201	290'671		6'758'872
2990	Jahresergebnis		290'671		290'671
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr		290'671		290'671
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	6'468'201			6'468'201
2999.01	Eigenkapital	6'468'201			6'468'201



Wasserversorgung Schattdorf

Jahresrechnung 2017

9.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 812'947 und einem Ertrag von CHF 789'791 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 23'156 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 414'035. Die Jahresrechnung schliesst somit CHF 79'000 besser ab als budgetiert.

Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt CHF 6.0 Mio.

Antrag

Die Wasserkommission beantragt, die Jahresrechnung 2017 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 19. November 2012 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2017 geprüft.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere stichprobenweise Prüfung anlässlich der Schlussrevision vom 27. Februar 2018. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Im selben Sinne hat auch die Convisa Revisions AG am 1./2. März 2018 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die Convisa Revisions AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der offenen Dorfgemeinde, die Jahresrechnung 2017 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im März 2018

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission

Peter Walker, Präsident

9.3 Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung R 2017 - B 2017	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	812'947	818'700	1'041'817	-5'753	-0.7%
Betrieblicher Ertrag	786'966	712'400	1'021'745	74'566	10.5%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'981	-106'300	-20'072	80'319	-75.6%
Finanzaufwand	-	-	-	-	
Finanzertrag	2'825	4'000	3'180	-1'175	-29.4%
Ergebnis aus Finanzierung	2'825	4'000	3'180	-1'175	-29.4%
Operatives Ergebnis	-23'156	-102'300	-16'892	79'144	77.4%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-23'156	-102'300	-16'892	79'144	77.4%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	414'035	750'000	860'173	-335'965	-44.8%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	414'035	750'000	860'173	-335'965	-44.8%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-414'035	-750'000	-860'173	335'965	44.8%
Selbstfinanzierung	277'666	105'000	526'053	172'666	-164.4%
Selbstfinanzierungssaldo	-136'369	-645'000	-334'120	508'631	78.9%
Selbstfinanzierungsgrad	67.1%	14.0%	61.2%		

9.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	812'947	789'791	818'700	716'400	1'041'817	1'024'925
7100	Verwaltung	51'063		59'300		49'787	5'592
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'100		3'100		3'100	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	11'416		14'000		11'556	
7100.3100.00	Büromaterial	4'579		4'000		4'221	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen	916		1'000			
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'345		6'700		6'329	
7100.3130.10	Porti, Telefon	2'540		2'000		2'109	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'668		10'000		3'972	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						5'592
7101	Betrieb der Anlagen	353'675	64'077	398'100	64'000	369'128	57'515
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	5'354		7'000		7'825	
7101.3010.00	Löhne	38'976		30'000		35'672	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'288		7'500		3'902	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'907					
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	394		300		163	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	902		1'000		821	
7101.3050.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	105		100		97	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
7101.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000		95	
7101.3120.00	Energiekosten	11'897		12'000		11'375	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	9'129		8'000		6'572	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	4'925		7'500		5'269	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung	4'001		10'000		9'136	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	4'584		4'700		4'616	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	24'448		25'000		27'613	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'686		5'000		2'192	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'500		4'000		3'500	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	163'727		200'000		188'353	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	68'852		73'000		61'927	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR		64'077		64'000		57'515

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	Leitungsnetz	107'387	16'075	154'000	3'000	79'958	7'955
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'130		7'000		6'250	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	84'999		70'000		19'307	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen			60'000		39'617	
7102.3143.30	Leitungskataster	11'785		12'000		12'720	
7102.3143.40	Unterhalt Quelfassungen	2'473		5'000		2'064	
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		16'075		3'000		7'955
7109	Finanzen	300'822	709'640	207'300	649'400	542'945	953'864
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	118'782		107'300		113'603	
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	182'040		100'000		429'341	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'400		1'400		1'200
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		3'420		5'000		4'920
7109.4210.10	Anschlussgebühren		182'040		100'000		429'341
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		299'370		320'000		316'443
7109.4240.20	Bauwassertaxen		2'655		4'000		2'918
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		182'216		200'000		181'396
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		35'714		15'000		14'465
7109.4401.00	Zinserträge		2'825		4'000		3'180

9.5 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	812'947		818'700		1'041'817	
30	Personalaufwand	68'442		63'000		63'136	
300	Behörden und Kommissionen	19'870		24'100		22'481	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'976		30'000		35'672	
305	Arbeitgeberbeiträge	9'596		8'900		4'983	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	189'104		252'900		163'456	
310	Material- und Warenaufwand	5'494		6'000		4'221	
311	Nicht aktivierte Anlagen			2'000		95	
312	Ver- und Entsorgung	11'897		12'000		11'375	
313	Dienstleistungen und Honorare	39'653		45'900		40'280	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	123'706		172'000		101'321	
315	Unterhalt Büromöbiliar und -geräte	4'686		5'000		2'192	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'668		10'000		3'972	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	118'782		107'300		113'603	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	118'782		107'300		113'603	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	182'040		100'000		429'341	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	182'040		100'000		429'341	
36	Transferaufwand	254'579		295'500		272'280	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	254'579		295'500		272'280	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		789'791		716'400		1'024'925
41	Regalien und Konzessionen		1'400		1'400		1'200
412	Konzessionen		1'400		1'400		1'200
42	Entgelte		769'492		708'000		1'006'999
421	Gebühren für Amtshandlungen		185'460		105'000		434'261
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		519'955		539'000		515'222
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'077		64'000		57'515
43	Verschiedene Erträge						5'592
430	Verschiedene betriebliche Erträge						5'592
44	Finanzertrag		2'825		4'000		3'180
440	Zinsertrag		2'825		4'000		3'180
46	Transferertrag		16'075		3'000		7'955
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		16'075		3'000		7'955

9.6 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	414'035		750'000		860'173	
7100	Wasserversorgungsanlagen						
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	10'616		200'000		176'076	
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	403'419		550'000		551'617	
7100.5030.08	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse					132'480	

9.7 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
1	Aktiven	6'034'719	1'185'672	1'148'801	6'071'590
10	Finanzvermögen	3'102'917	771'637	1'030'019	2'844'535
101	Forderungen	3'102'917	771'637	1'030'019	2'844'535
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	111'920	748'185	657'819	202'286
1010.51	Forderungen Wasser	111'920	748'185	657'819	202'286
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'990'997		348'748	2'642'249
1011.12	Kontokorrent Einwohnergemeinde	2'990'997		348'748	2'642'249
1019	Übrige Forderungen		23'452	23'452	
1019.50	Forderungen MWST Vst Material		23'452	23'452	
14	Verwaltungsvermögen	2'931'802	414'035	118'782	3'227'055
140	Sachanlagen VV	2'931'802	414'035	118'782	3'227'055
1403	Übrige Tiefbauten	2'899'302	410'883	106'283	3'203'902
1403.51	Sanierung Quellschächte Teiftal	417'500		22'500	395'000
1403.52	Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	218'800		6'300	212'500
1403.53	UV-Anlage Quellen Teiftal	66'400		13'400	53'000
1403.54	Wasserversorgung Acherli	1			1
1403.55	1. Ausbaustappe Acherli	335'000		29'000	306'000
1403.56	Umverlegung Hauptleitung Gebiet "Hof"	1			1
1403.57	Erschliessung Bauzone Schipfi	70'600		1'900	68'700
1403.58	Pumpwerk Zwyrmatte, Altdorf (WUR)	305'000		9'000	296'000
1403.59	Leitungserneuerung Quelle 16	60'000		800	59'200
1403.60	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	636'900	403'419	13'219	1'027'100
1403.61	Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	61'400		800	60'600
1403.62	Leitungserneuerung Busti-Hofstättli	197'500		2'500	195'000
1403.64	Leitungserneuerung Baumgärtli	167'100		2'100	165'000
1403.65	Leitungserneuerung Bötzligerstrasse/Weingarten	143'500	7'464	1'964	149'000
1403.66	Verbindungsleitung Gräwimatt	88'800		1'100	87'700
1403.67	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	130'800		1'700	129'100

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
1406	Mobilien VV	32'500		12'499	20'001
1406.51	Leitsystem Reservoir Rissliweg	25'000		5'000	20'000
1406.52	Wasserzähler	7'500		7'499	1
1407	Anlagen im Bau VV		3'152		3'152
1407.40	Anlagen im Bau, Leitungserneuerungen		3'152		3'152
2	Passiven	6'034'719	336'963	300'091	6'071'590
20	Fremdkapital	176'752	154'923	276'935	54'739
200	Laufende Verbindlichkeiten	176'752	154'923	276'935	54'739
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	216'387	64'666	216'387	64'666
2000.50	Kreditoren Wasserversorgung	216'387	64'666	216'387	64'666
2001	Kontokorrente mit Dritten		5'254	5'254	
2001.50	Ausgleichskasse		2'426	2'426	
2001.52	Pensionskasse Uri		2'757	2'757	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		71	71	
2002	Steuern	-39'635	85'003	55'295	-9'927
2002.10	MWST Abrechnungskonto	-39'635	85'003	55'295	-9'927

BILANZ		Stand 01.01.2017	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2017
29	Eigenkapital	5'857'967	182'040	23'156	6'016'851
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'337'219	182'040		1'519'259
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'337'219	182'040		1'519'259
2900.50	Spezialfinanzierung EK Wasserversorgung	1'337'219	182'040		1'519'259
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	4'520'748		23'156	4'497'592
2990	Jahresergebnis			23'156	-23'156
2990.51	Ergebnis Rechnungsjahr			23'156	-23'156
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'520'748			4'520'748
2999.51	Eigenkapital	4'520'748			4'520'748

9.8 Anlagespiegel

9.8.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2017	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2017	Abschreibung in % A'wert
Sachanlagen	140	2'931'802	414'035	-	-118'782	-	3'227'055	
Übrige Tiefbauten	1403	2'899'302	410'883	-	-106'283	-	3'203'902	
Sanierung Quellschächte Teiftal	1403.51	417'500			-22'500		395'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	1403.52	218'800			-6'300		212'500	2.50%
UV-Anlage Quellen Teiftal	1403.53	66'400			-13'400		53'000	10.00%
Wasserversorgung Acherli	1403.54	1			-		1	
1. Ausbaustappe Acherli	1403.55	335'000			-29'000		306'000	3.30%
Umverlegung Hauptleitung Gebiet Hof	1403.56	1			-		1	
Erschliessung Bauzone Schipfi	1403.57	70'600			-1'900		68'700	1.30%
Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf	1403.58	305'000			-9'000		296'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 16	1403.59	60'000			-800		59'200	1.25%
Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1403.60	636'900	403'419		-13'219		1'027'100	1.25%
Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	1403.61	61'400			-800		60'600	1.25%
Leitungserneuerung Busti/Hofstättli	1403.62	197'500			-2'500		195'000	1.25%
Leitungserneuerung Baumgärtli	1403.64	167'100			-2'100		165'000	1.25%
Leitungserneuerung Bötzligerstr./Weingarten	1403.65	143'500	7'464		-1'964		149'000	1.25%
Verbindungsleitung Gräwimatt	1403.66	88'800			-1'100		87'700	1.25%
Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	1403.67	130'800			-1'700		129'100	1.25%
Mobilien	1406	32'500	-	-	-12'499	-	20'001	
Leitsystem Reservoir Rissliweg	1406.51	25'000			-5'000		20'000	10.0%
Wasserzähler	1406.52	7'500			-7'499		1	20.0%
Anlagen im Bau	1407	-	3'152	-	-	-	3'152	
Leitung Mühlegasse	1407.30	-	3'152				3'152	
TOTAL		2'931'802	414'035	-	-118'782	-	3'227'055	

9.9 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2017

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7101	Betrieb der Anlagen				
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	163'727	200'000	-36'273	Geringerer Verbrauch der Industrie erforderte weniger Zukauf von Wasser
7102	Leitungsnetz				
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	84'999	70'000	14'999	Grössere Unterhaltskosten am Leitungsnetz und den Hydranten (z.B. Reparaturen bei Leitungsbrüchen)
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen		60'000	-60'000	2017 mussten keine Erweiterungen und Änderungen am Leitungsnetz (z.B. Leitungsverlegungen in Folge Bauvorhaben) vorgenommen werden
7102.4631.00	Kantonsbeiträge	16'075	3'000	13'075	Höhere Beiträge aus dem Feuerlöschfonds
7109	Finanzen				
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	118'782	107'300	11'482	Aufgrund der höheren Investitionen fielen die Abschreibungen höher aus
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	182'040	100'000	82'040	Die eingegangenen Anschlussgebühren (Konto 7109.4210.10) werden vollumfänglich dem Eigenkapital gutgeschrieben
7109.4210.10	Anschlussgebühren	182'040	100'000	82'040	Durch ausserordentlich grosse Bautätigkeiten waren hohe Anschlussgebühren fällig
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler	299'370	320'000	-20'630	Geringerer Wasserverbrauch von Industrie und Gewerbe
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser	182'216	200'000	-17'784	Es konnte weniger Wasser an die Industrie geliefert werden (siehe Konto 7101.3612.10)
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR	35'714	15'000	20'714	Grösserer Verbrauch durch die WUR
INVESTITIONSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7100	Wasserversorgungsanlagen				
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	10'616	200'000	-189'384	Weniger Anpassungen am Leitungsnetz
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	403'419	550'000	-146'581	Die Arbeiten konnten günstiger als budgetiert ausgeführt werden



Alters- und Pflegeheim Rüttigarten

Jahresrechnung 2017

10.1 Bericht Betriebskommission Rüttigarten

Der Verwaltungsrat vom Alters- und Pflegeheim Rüttigarten präsentiert Ihnen die Jahresrechnung 2017.

Das Betriebsergebnis schliesst mit einem Verlust von CHF 55'949.

Bei den Pfl egetaxen wurde der budgetierte Ertrag um CHF 65'700 nicht erreicht. Aufgrund der sehr vielen Todesfälle hat sich die BESA-Struktur sehr stark verändert. Die Anzahl der Pfl egetage hat sich nur unwesentlich verändert, jedoch konnten im Vergleich vom 2016 zu 2017 60'400 Pfl egeminuten weniger fakturiert werden, zu einem Preis von CHF 1.14 pro Pfl egeminute.

Die Weiterentwicklung von unserem Haus und die stetige Beobachtung des Marktes für die Alterspfl ege bleiben für den Verwaltungsrat eine Daueraufgabe. Im Vordergrund steht für uns immer das Wohlbefinden unserer Bewohner.

Der Verwaltungsrat vom Alters- und Pflegeheim Rüttigarten dankt der Geschäftsleitung und den Mitarbeitenden für ihren grossen Einsatz. Den Behörden herzlichen Dank für die Unterstützung.

Schattdorf, im März 2018

Verwaltungsrat APH Rüttigarten

10.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnungsprüfungskommission ist Kontroll-, Finanzaufsichts- und Finanzberatungsorgan der Einwohnergemeinde mit Einschluss der selbständigen Anstalten. Gestützt auf Art. 8 der Verordnung über das APH Rüttigarten vom 28. November 2011 sowie Art. 48 der Gemeindeordnung vom 25. November 2013 prüft die RPK die Jahresrechnung des APH Rüttigarten. In dieser Funktion hat die Rechnungsprüfungskommission folgende Prüfungshandlungen vorzunehmen:

- Prüfung der Jahresrechnung 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

Als Kontroll- und Finanzaufsichtsorgan haben wir am 27. Februar 2018 anlässlich unserer Prüfung die Buchführung und die Jahresrechnung des APH Rüttigarten für das Kalenderjahr 2017 stichprobenweise kontrolliert. Unsere Prüfung erfolgte nach den geltenden Vorschriften, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Im selben Sinne hat auch die BDO AG, Stans am 2. März 2018 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.

Die Erfolgsrechnung des APH Rüttigarten zeigt einen Verlust von CHF 55'949.

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

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir daher der offenen Dorfgemeinde, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen und den verantwortlichen Behörden und Verwaltungsangestellten, insbesondere der Betriebskommission und der Geschäftsleitung, unter Verdankung der geleisteten Dienste Entlastung zu erteilen.

Schattdorf, im März 2018

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
Peter Walker, Präsident

10.3 Erfolgsrechnung APH Rüttigarten

ERFOLGSRECHNUNG in CHF	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Taxen		6'917'617		6'973'000		6'950'803
Pensionstaxen		2'952'508		2'946'000		2'955'515
Betreuungstaxen		939'796		936'000		909'300
Pflegetaxen		3'025'313		3'091'000		3'085'988
Übrige Erträge		338'159		320'300		350'948
Übrige Erträge aus Leistungen		197'767		163'300		206'881
Erträge Cafeteria		140'392		157'000		144'067
Personalaufwand	5'125'642		5'090'000		5'018'214	
Löhne	4'235'365		4'229'000		4'155'928	
Sozialleistungen	774'900		768'000		740'590	
Personalnebenaufwand	97'040		93'000		99'188	
Entschädigung Temporärpersonal	18'337		-		22'508	
Sachaufwand	2'186'082		2'200'000		2'167'179	
Medizinischer Bedarf	82'876		79'000		81'846	
Lebensmittel und Getränke	690'393		705'000		693'969	
Haushalt	192'229		190'000		175'292	
Unterhalt und Reparaturen - Immob., Mob.	137'937		133'000		119'904	
Aufwand Anlagenutzung/Kapitalzinsen	36'719		38'500		39'088	
Energie und Wasser	51'471		48'000		46'579	
Büro und Verwaltung	107'344		114'500		101'423	
Übriger Sachaufwand	83'455		82'000		72'714	
Abschreibungen	303'659		310'000		308'366	
Rücklagen für Investitionen	500'000		500'000		500'000	
Rücklage für Vitalraum					28'000	
TOTAL AUFWAND / ERTRAG	7'311'725	7'255'776	7'290'000	7'293'300	7'185'393	7'301'751
Betriebsergebnis		55'949	3'300		116'358	
TOTAL	7'311'725	7'311'725	7'293'300	7'293'300	7'301'751	7'301'751

10.4 Bilanz APH Rüttigarten

BILANZ in CHF	per 31.12.2017		per 31.12.2016	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
A K T I V E N				
Umlaufvermögen	1'468'628		1'951'927	
Flüssige Mittel	733'353		1'179'698	
Forderungen	676'449		718'479	
Vorräte	6'900		10'300	
Aktive Rechnungsabgrenzung	51'926		43'450	
Anlagevermögen	8'028'780		8'280'020	
Immobilien	7'955'798		8'222'198	
Einrichtungen/Mobilen/EDV	72'982		57'823	
P A S S I V E N				
Fremdkapital		5'192'319		6'287'367
Kurzfristige Verbindlichkeiten		357'554		406'722
Passive Rechnungsabgrenzung		145'764		112'645
Langfristige Verbindlichkeiten		4'689'000		5'768'000
Eigenkapital		4'361'038		3'778'222
Spendenfonds		26'938		32'480
Rücklagen für Investitionen		3'600'000		3'100'000
Rücklage für Vitalraum		-		28'000
Gewinnvortrag		734'100		617'742
Fondskapitalien		-		50'000
Legat Gisler - Vitalraum		-		50'000
TOTAL AKTIVEN / PASSIVEN	9'497'408	9'553'357	10'231'947	10'115'589
Betriebsergebnis	55'949			116'358
TOTAL	9'553'357	9'553'357	10'231'947	10'231'947

10.5 Investitionsrechnung APH Rüttigarten

INVESTITIONSRECHNUNG in CHF	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Gebäude	82'800	83'000	78'000	50'000	221'108	130'000
Umnutzung Nachtkaffee - Aufenthaltsraum					6'178	
Demenzgarten 1. OG - Neugestaltung	-200				214'930	
Rücklage Demenzgarten						130'000
Vitalraum	83'000		78'000			
Legat Gisler für Vitalraum		50'000		50'000		
Raiffeisenbank - Sponsoring Vitalraum		5'000				
Rücklagen Vitalraum		28'000				
Möbilien	48'392		21'500		16'720	
Sitzbänke, Ersatz Holzleisten					11'523	
Aufrichtlift					5'197	
Ausrüstung 5 Reinigungswagen "Wetrok"	10'430		11'500			
Wärmeschöpfstation	9'963		10'000			
Elektro gesteuerte Türe - Cafeteria	6'838					
Kaffemaschine Ersatz - Cafeteria	13'582					
2 Pflegebette - Ersatzbeschaffung	7'579					
EDV	4'227		9'000		10'795	
BESA Leistungen und Ressourcen (Software)					10'795	
Diverse Hardware-Ersatz	4'227		9'000			

10.6 Bemerkungen

Betriebsrechnung 2017

Ertrag

Pensionstaxen:	Die Auslastung an Pensionstagen betrug 2017 wiederum 99%, trotz den 29 Todesfällen konnte die Zimmerbelegung auf einem optimalen Stand gehalten werden. Die Pensionstaxen blieben im Vergleich zu 2016 mit CHF 100.00 (Einzelzimmer) unverändert. Dank der optimalen Auslastung konnte das Budget um 6'500 übertroffen werden.
Betreuungstaxen:	Die Betreuungstaxen verhalten sich grundsätzlich parallel zu den Pensionstaxen. Im Vergleich zu 2016 wurde die Betreuungstaxe für 2017 um CHF 1.00 auf CHF 31.00 erhöht.
Pflegetaxen:	Der budgetierte Ertrag wurde um CHF 65'700 nicht erreicht. Aufgrund der hohen Zahl an Todesfällen veränderte sich die BESA-Struktur stark. Die Anzahl der Pflegetage hat sich nur unwesentlich verändert jedoch im Vergleich 2016 zu 2017 konnten 60'400 Pflegeminuten weniger fakturiert werden. Der Preis pro Pflegeminute betrug 2017 CHF 1.14.
Übrige Erträge:	Übrige Erträge – die wichtigsten Positionen: Leistungen aus der Hauswirtschaft CHF 10'200, Telefon-Radio/TV CHF 26'900, Mietzinsertrag CHF 7'300, Parkplatztertrag CHF 41'300, Wichtige Mehrerträge: Gästeverpflegung CHF 6'000, übrige Nebenerlöse CHF 14'100 (Ausmietung Mitarbeitende) usw. Abgeltung der MiGel-Pauschalen durch den Krankenversicherer: Mit dem Abschluss der Jahresrechnung 2017 wird die Kostenstelle 150 MiGel aufgelöst und in die Kostenstelle 110 Pflege und Betreuung integriert. Die MiGel-Konten 6240 (Ertrag) und 4030 (Aufwand) bleiben zu Gunsten der detaillierten Übersicht bestehen.
Erträge Cafeteria:	Der budgetierte Umsatz wurde um CHF 16'600 nicht erreicht. Gegenüber 2016 ist der Umsatz um CHF 3'700 geringer.

Aufwand

Personalaufwand:	Der Lohnaufwand ist um CHF 6'400 (=0.15%) höher als das Budget. Hier sind alle Löhne der Mitarbeitenden, die Entschädigungen für den Verwaltungsrat und der Ausgleich des Zeitsaldos enthalten. Der Personalbedarf der Pflege richtet sich grundsätzlich nach dem Pflegebedarf. Durch die drei starken Wellen von Todesfällen haben sich relativ grosse Schwankungen im Pflegebedarf ergeben. Die temporär personelle Überkapazität wurde trotz vermehrten Bewilligungen von unbezahlten Urlauben und einigen Vermietungen von Pflegepersonal an andere Betriebe nicht ausreichend aufgefangen werden.
Nebenaufwand:	Der Aufwand ist CHF 4'000 grösser als budgetiert. In dieser Kontogruppe wurde die Überweisung von CHF 12'000 in die Personalkasse und die Geschenke für Dienstjubiläen der Mitarbeitenden (33 Jubiläen) verbucht. Im übrigen Personalnebenaufwand werden die Aufwendungen für die Zivildienstleistenden verbucht. 2017 waren zeitweise vier ZIVIS im Einsatz. Das Total der Aufwendungen für ZIVIS betrug CHF 21'300.

Temporärpersonal:	Damit die Auflagen der Präsenz von Pflegefachpersonal in der Nacht eingehalten werden konnte, musste das Arbeitsverhältnis der betroffenen Pflegefachfrau bis Ende Februar 2017 weitergeführt werden. Anschliessend konnte mit der Person ein befristeter Arbeitsvertrag abgeschlossen werden.
Medizin.-Bedarf:	CHF 3'900 mehr Aufwand als budgetiert. Diese Abweichung liegt im normalen Schwankungsbereich des Pflegebedarfs.
Lebensmittel:	Die bezogenen Leistungen von der SBU betragen CHF 633'300.
Haushalt:	Fremdleistungen Lingerie CHF 141'500 und Fremdleistungen Reinigung CHF 17'800.
Unterhalt und Rep.:	Der Aufwand ist CHF 4'900 grösser als budgetiert. 2017 ergaben sich mit Ausnahme von gehäuften Storendefekten (Fr. 7'000) keine unvorhergesehenen Grossreparaturen.
Anlagenutzung:	CHF 1'800 unter dem Voranschlag. Die Kontogruppe Anlagenutzung beinhaltet die Unterkonten: Mietzinse CHF 2'700 (für Kühlraum SBU / Kopiergerät), Kapitalzinsen und Bankspesen CHF 800 und Darlehenszinsen CHF 33'200.
Übr. Sachaufwand:	CHF 1'300 höher als im Voranschlag Darin enthalten ist der Beitrag an die Bewohnerkasse CHF 10'000. Die grössten Positionen: Sachversicherungsprämien / CHF 23'400, Gebühren/Abgaben / CHF 13'600, Entsorgung/Abwasser / CHF 15'000.

Bestandesrechnung 2017

Flüssige Mittel:	Die Flüssigen Mittel werden so dimensioniert, dass die Liquidität sichergestellt bleibt. Wenn es der Bestand an flüssigen Mitteln erlaubt, werden halbjährlich Teilamortisationen geleistet.
Debitoren:	Der Rüttigarten darf zum elften Mal die Jahresrechnung ohne Debitorenverluste abschliessen. Die dargestellten CHF 676'449.00 setzen sich zusammen aus der Januarfakturierung für den Monat Dezember 2017, ausstehenden Rückvergütungsbeiträgen der Krankenversicherer und den noch offenen Rechnungen an die Gemeinden für die Restfinanzierung.
Fremdkapital	Langfristige Verbindlichkeiten Bestand per 01.01.2017: CHF 5.768 Mio. Bestand per 31.12.2017: CHF 4.689 Mio.
Gewinnvortrag:	Der von 2007 bis 2016 aufsummierte Gewinnvortrag beträgt CHF 734'100.