



Einwohnergemeinde Gurtnellen

# RECHNUNG 2018

|          |                                                                       |    |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|----|
| <b>1</b> | <b>Überblick Jahresrechnung</b>                                       |    |
| 1.1      | Gesamtbeurteilung                                                     | 2  |
| 1.2      | Gesamtübersicht                                                       | 3  |
| 1.3      | Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission                        | 4  |
| <b>2</b> | <b>Erfolgsrechnung</b>                                                |    |
| 2.1      | Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2                                  | 5  |
| 2.2      | Zusammenzug Funktionale Gliederung                                    | 6  |
| <b>3</b> | <b>Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung</b>        | 7  |
| <b>4</b> | <b>Bilanz</b>                                                         | 8  |
| <b>5</b> | <b>Geldflussrechnung</b>                                              | 9  |
| <b>6</b> | <b>Anhang</b>                                                         |    |
| 6.1      | Grundsätze zur Rechnungslegung                                        | 10 |
| 6.2      | Anlagespiegel VV und FV                                               | 12 |
| 6.3      | Beteiligungsspiegel                                                   | 15 |
| 6.4      | Rückstellungsspiegel                                                  | 17 |
| 6.5      | Gewährleistungsspiegel                                                | 18 |
| 6.6      | Eigenkapitalnachweis                                                  | 19 |
| 6.7      | Finanzkennzahlen                                                      | 20 |
| <b>7</b> | <b>Übersichten</b>                                                    |    |
| 7.1      | Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018                              | 23 |
| 7.2      | Kreditkontrolle                                                       | 25 |
| <b>8</b> | <b>Details zur Jahresrechnung</b>                                     |    |
| 8.1      | Erfolgsrechnung nach Funktionen                                       | 26 |
| 8.2      | Erfolgsrechnung nach Artengliederung                                  | 38 |
| 8.3      | Investitionsrechnung nach Funktionen                                  | 46 |
| 8.4      | Investitionsrechnung nach Artengliederung                             | 48 |
| 8.5      | Bilanz                                                                | 50 |
| 8.6      | Erfolgsrechnung Kreisschule Urner Oberland, Bilanz, Defizitaufteilung | 57 |

## 1.1 Gesamtbeurteilung

### Bericht des Gemeinderates zur Rechnung 2018

Die Jahresrechnung 2018 schliesst bei Einnahmen von Fr. 2'327'680.48 und Ausgaben von Fr. 2'314'354.76 mit einem Einnahmenüberschuss von Fr. 13'325.72 ab. Das Budget 2018 rechnete mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 198'839.--.

#### Allgemeine Bemerkungen

Die Hauptgründe für den besseren Rechnungsabschluss sind bei folgenden, grösseren Abweichungen gegenüber dem Budget 2018 zu finden.

|                                                 |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| Betriebskostenanteil Kreisschule Urner Oberland | - Fr. 80'644.38 |
| Auflösung Fonds Waisenladen (Anteil Gemeinde)   | + Fr. 65'208.05 |
| Deponien Gütli und Butzen                       | + Fr. 40'950.30 |

Die Investitionsrechnung schliesst mit Ausgaben von Fr. 877'962.20 und Einnahmen von Fr. 948'897.20 ab. Dank der Unterstützung der Patenschaft für Berggemeinden konnten im 2018 sehr viele Beiträge für die Sanierung Wasserversorgung generiert werden.

Dies ergibt Nettoinvestitionen von Fr. -70'935.--.

Der Gemeinderat Gurtnellen freut sich über das gute Rechnungsergebnis im Jahr 2018. Dies darf jedoch keineswegs darüber hinwegtäuschen, dass mit den grossen Aufwändungen im Bereich Wasserversorgung die Gemeindefinanzen in Zukunft sehr stark belastet werden.

#### Verwendung des Mehrertrages

Aufgrund des Rechnungsergebnisses beantragt der Gemeinderat Gurtnellen, den Ertragsüberschuss von Fr. 13'325.72 dem Eigenkapital zuzuweisen.

|                                              |                       |
|----------------------------------------------|-----------------------|
| Eigenkapital 31.12.2017                      | Fr. 296'920.31        |
| Zuweisung aus Rechnung 2018 ins Eigenkapital | <u>Fr. 13'325.72</u>  |
| <b>Eigenkapital 31.12.2018</b>               | <b>Fr. 310'246.03</b> |

Über weitere Einzelheiten wird Sie der Gemeinderat gerne an der Gemeindeversammlung vom 22. Mai 2019 orientieren.

## 1.2 Gesamtübersicht

Gemeinde Gurtellen

|                                             | Rechnung<br>2018  | Budget<br>2018     | Rechnung<br>2017    | Abweichung<br>R 2018 - B 2018 |                |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|----------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |                   |                    |                     |                               |                |
| Betrieblicher Aufwand                       | 2'244'076.46      | 2'284'686.00       | 2'106'514.44        | -40'609.54                    | -1.8%          |
| Betrieblicher Ertrag                        | 2'234'388.40      | 2'062'955.00       | 2'114'745.45        | 171'433.40                    | 8.3%           |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-9'688.06</b>  | <b>-221'731.00</b> | <b>8'231.01</b>     | <b>212'042.94</b>             | <b>-95.6%</b>  |
| Finanzaufwand                               | 70'278.30         | 52'770.00          | 48'933.50           | 17'508.30                     | 33.2%          |
| Finanzertrag                                | 93'292.08         | 75'662.00          | 85'182.55           | 17'630.08                     | 23.3%          |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>23'013.78</b>  | <b>22'892.00</b>   | <b>36'249.05</b>    | <b>121.78</b>                 | <b>0.5%</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>13'325.72</b>  | <b>-198'839.00</b> | <b>44'480.06</b>    | <b>212'164.72</b>             | <b>-106.7%</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | -                 |                    | 44'480.06           | -                             |                |
| Ausserordentlicher Ertrag                   |                   |                    |                     | -                             |                |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-44'480.06</b>   | <b>-</b>                      |                |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>13'325.72</b>  | <b>-198'839.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>212'164.72</b>             | <b>-106.7%</b> |
| <b>Investitionsrechnung</b>                 |                   |                    |                     |                               |                |
| Investitionsausgaben                        | 877'962.20        | 723'000.00         | 1'157'340.50        | 154'962.20                    | 21.4%          |
| Investitionseinnahmen                       | 948'897.20        | 11'000.00          | 32'590.00           | 937'897.20                    |                |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                   | <b>-70'935.00</b> | <b>712'000.00</b>  | <b>1'124'750.50</b> | <b>-782'935.00</b>            | <b>-110.0%</b> |
| <b>Finanzierung</b>                         |                   |                    |                     |                               |                |
| Nettoinvestitionen                          | 70'935.00         | -712'000.00        | -1'124'750.50       | 782'935.00                    | -110.0%        |
| Selbstfinanzierung                          | 184'407.00        | -49'129            | 240'458.00          | 135'278.00                    |                |
| <b>Selbstfinanzierungssaldo</b>             | <b>255'342.00</b> | <b>-761'129.00</b> | <b>-884'292.50</b>  | <b>-505'787.00</b>            | <b>66.5%</b>   |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>              | <b>-259.97%</b>   | <b>-6.90%</b>      | <b>21.38%</b>       |                               |                |

## **1.3 Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission**

An die Gemeindeversammlung der Gemeinde Gurtellen

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung der Gemeinde Gurtellen, bestehend aus Bestandesrechnung und Verwaltungsrechnung (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

### **Verantwortung des Gemeinderates**

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

### **Durchführung der Prüfung**

Die Rechnungsprüfungskommission hat nach Vorliegen der Jahresrechnung 2018 folgende Prüfungen vorgenommen: Die Aktiven und Passiven der Bestandesrechnung wurden geprüft. Die geprüften Bestände stimmen mit den entsprechenden Nachweisen und Belegen überein. Bei der Verwaltungsrechnung 2018 wurde eine Plausibilitätsprüfung vorgenommen und wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr und zum Budget kontrolliert.

### **Prüfungsurteil**

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Bestandes- sowie die Verwaltungsrechnung nicht den gesetzlichen Vorschriften entsprechen. Die Rechnungsprüfungskommission Gurtellen empfiehlt die Rechnung 2018 zu genehmigen und die zuständigen Organe zu entlasten.

Die Rechnungsprüfungskommission dankt allen Beteiligten für die geleistete Arbeit.

Gurtellen, 15. April 2019

Für die Rechnungsprüfungskommission

Nicole Sägesser, Präsidentin  
Reinhard Walker, Mitglied  
Daniel Kauz, Mitglied

## 2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

Gemeinde Gurtellen

|                                                  | Rechnung<br>2018    | Budget<br>2018      | Rechnung<br>2017    |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                     | <b>2'244'076.46</b> | <b>2'284'686.00</b> | <b>2'106'514.44</b> |
| 30 Personalaufwand                               | 432'232.00          | 443'025.00          | 421'181.65          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 356'962.44          | 290'918.00          | 327'181.94          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 154'400.00          | 166'200.00          | 199'946.00          |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 22'574.00           | 12'500.00           | 15'437.55           |
| 36 Transferaufwand                               | 1'122'448.62        | 1'223'323.00        | 996'574.80          |
| 39 Interne Verrechnungen                         | 155'459.40          | 148'720.00          | 146'192.50          |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                      | <b>2'169'180.35</b> | <b>2'062'955.00</b> | <b>2'114'745.45</b> |
| 40 Fiskalertrag                                  | 983'120.55          | 1'055'500.00        | 1'046'292.20        |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 128'569.50          | 85'500.00           | 110'827.70          |
| 42 Entgelte                                      | 197'452.60          | 142'400.00          | 155'934.60          |
| 43 Verschiedene Erträge                          | -                   | -                   | -                   |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 19'218.95           | 27'260.00           | 19'406.35           |
| 46 Transferertrag                                | 685'359.35          | 603'575.00          | 636'092.10          |
| 49 Interne Verrechnungen                         | 155'459.40          | 148'720.00          | 146'192.50          |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>      | <b>-74'896.11</b>   | <b>-221'731.00</b>  | <b>8'231.01</b>     |
| 34 Finanzaufwand                                 | 70'278.30           | 52'770.00           | 48'933.50           |
| 44 Finanzertrag                                  | 93'292.08           | 75'662.00           | 85'182.55           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>23'013.78</b>    | <b>22'892.00</b>    | <b>36'249.05</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                       | <b>-51'882.33</b>   | <b>-198'839.00</b>  | <b>44'480.06</b>    |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    |                     | -                   | 44'480.06           |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 65'208.05           |                     |                     |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>               | <b>65'208.05</b>    | <b>-</b>            | <b>-44'480.06</b>   |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>            | <b>13'325.72</b>    | <b>-198'839.00</b>  | <b>-0.00</b>        |

## 2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Gemeinde Gurnellen

|   |                                       | Rechnung 2018 |              | Budget 2018  |              | Rechnung 2017 |              |
|---|---------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|   |                                       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 0 | <b>Allgemeine Verwaltung</b>          | 614'337.39    | 199'001.40   | 602'965.00   | 186'910.00   | 602'813.74    | 186'783.05   |
|   | Nettoergebnis                         |               | 415'335.99   |              | 416'055.00   |               | 416'030.69   |
| 1 | <b>Öffentl. Ordnung u. Sicherheit</b> | 70'917.85     | 31'871.20    | 71'055.00    | 30'100.00    | 68'451.00     | 37'236.85    |
|   | Nettoergebnis                         |               | 39'046.65    |              | 40'955.00    |               | 31'214.15    |
| 2 | <b>Bildung</b>                        | 804'919.18    | 46'750.00    | 855'133.00   | 27'900.00    | 790'389.80    | 26'821.10    |
|   | Nettoergebnis                         |               | 758'169.18   |              | 827'233.00   |               | 763'568.70   |
| 3 | <b>Kultur, Sport und Freizeit</b>     | 38'863.10     | 6'043.00     | 46'120.00    | 5'750.00     | 36'386.15     | 6'133.10     |
|   | Nettoergebnis                         |               | 32'820.10    |              | 40'370.00    |               | 30'253.05    |
| 4 | <b>Gesundheit</b>                     | 90'177.00     | 29'317.40    | 84'350.00    | 27'000.00    | 65'560.30     | 19'727.15    |
|   | Nettoergebnis                         |               | 60'859.60    |              | 57'350.00    |               | 45'833.15    |
| 5 | <b>Soziale Sicherheit</b>             | 211'494.80    | 79'728.25    | 246'320.00   | 2'000.00     | 124'059.60    | 7'592.25     |
|   | Nettoergebnis                         |               | 131'766.55   |              | 244'320.00   |               | 116'467.35   |
| 6 | <b>Verkehr u. Nachrichtenüberm.</b>   | 166'732.90    | 6'078.50     | 161'500.00   | 2'600.00     | 251'810.75    | 20'219.80    |
|   | Nettoergebnis                         |               | 160'654.40   |              | 158'900.00   |               | 231'590.95   |
| 7 | <b>Umwelt und Raumordnung</b>         | 125'066.20    | 55'290.60    | 112'980.00   | 42'230.00    | 133'755.16    | 53'331.95    |
|   | Nettoergebnis                         |               | 69'775.60    |              | 70'750.00    |               | 80'423.21    |
| 8 | <b>Volkswirtschaft</b>                | 59'964.40     | 157'198.65   | 57'080.00    | 109'430.00   | 37'229.70     | 137'997.20   |
|   | Nettoergebnis                         | 97'234.25     |              | 52'350.00    |              | 100'767.50    |              |
| 9 | <b>Finanzen und Steuern</b>           | 131'881.94    | 1'716'401.48 | 99'953.00    | 1'700'197.00 | 89'471.80     | 1'704'085.55 |
|   | Nettoergebnis                         | 1'584'519.54  |              | 1'600'244.00 |              | 1'614'613.75  |              |

### 3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Gemeinde Gurnellen

|   |                                                        | Rechnung 2018           |                         | Budget 2018 |                        | Rechnung 2017             |                           |
|---|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|
|   |                                                        | Ausgaben                | Einnahmen               | Ausgaben    | Einnahmen              | Ausgaben                  | Einnahmen                 |
| 0 | <b>Allgemeine Verwaltung</b><br>Nettoergebnis          |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 1 | <b>Öffentl. Ordnung u. Sicherheit</b><br>Nettoergebnis |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 2 | <b>Bildung</b><br>Nettoergebnis                        |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 3 | <b>Kultur, Sport und Freizeit</b><br>Nettoergebnis     |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 4 | <b>Gesundheit</b><br>Nettoergebnis                     |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 5 | <b>Soziale Sicherheit</b><br>Nettoergebnis             |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 6 | <b>Verkehr u. Nachrichtenüberm.</b><br>Nettoergebnis   | 28'761.95               | 2'575.75<br>26'186.20   | 37'000.00   | 11'000.00<br>26'000.00 | 99'586.80                 | 99'586.80                 |
| 7 | <b>Umwelt und Raumordnung</b><br>Nettoergebnis         | 849'200.25<br>97'121.20 | 946'321.45              | 686'000.00  | 686'000.00             | 1'057'753.70              | 32'590.00<br>1'025'163.70 |
| 8 | <b>Volkswirtschaft</b><br>Nettoergebnis                |                         |                         |             |                        |                           |                           |
| 9 | <b>Finanzen und Steuern</b><br>Nettoergebnis           | 948'897.20              | 877'962.20<br>70'935.00 |             |                        | 32'590.00<br>1'124'750.50 | 1'157'340.50              |

## 4. Bilanz

Gemeinde Gurtellen

|           |                                                    | Per 31.12.2017      | Per 31.12.2018      |
|-----------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1</b>  | <b>Aktiven</b>                                     | <b>5'474'008.90</b> | <b>5'387'782.79</b> |
| <b>10</b> | <b>Finanzvermögen</b>                              | <b>2'204'646.89</b> | <b>2'343'755.78</b> |
| 100       | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen       | 75'674.10           | 366'783.51          |
| 101       | Forderungen                                        | 562'598.05          | 269'243.85          |
| 102       | Kurzfristige Finanzanlagen                         |                     |                     |
| 104       | Aktive Rechnungsabgrenzungen                       | 244'934.75          | 392'648.43          |
| 106       | Vorräte und angefangene Arbeiten                   | -                   | -                   |
| 107       | Finanzanlagen                                      | 36'439.99           | 30'079.99           |
| 108       | Sachanlagen FV                                     | 1'285'000.00        | 1'285'000.00        |
| 109       | Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital    | -                   | -                   |
| <b>14</b> | <b>Verwaltungsvermögen</b>                         | <b>3'269'362.01</b> | <b>3'044'027.01</b> |
| 140       | Sachanlagen VV                                     | 2'872'007.41        | 2'655'372.41        |
| 142       | Immaterielle Anlagen                               | 17'354.60           | 8'654.60            |
| 144       | Darlehen                                           | -                   | -                   |
| 145       | Beteiligungen, Grundkapitalien                     | 380'000.00          | 380'000.00          |
| 146       | Investitionsbeiträge                               | -                   | -                   |
| <b>2</b>  | <b>Passiven</b>                                    | <b>5'474'008.90</b> | <b>5'387'782.79</b> |
| <b>20</b> | <b>Fremdkapital</b>                                | <b>4'978'921.39</b> | <b>4'867'476.94</b> |
| 200       | Laufende Verbindlichkeiten                         | 602'321.80          | 302'586.64          |
| 201       | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten               | 1'277'577.80        | 250'000.00          |
| 204       | Passive Rechnungsabgrenzung                        | 54'885.24           | 132'297.40          |
| 205       | Kurzfristige Rückstellungen                        | -                   | -                   |
| 206       | Langfristige Finanzverbindlichkeiten               | 2'903'265.00        | 4'178'198.00        |
| 208       | Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit | -                   | 3'186.45            |
| 209       | Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital    | 140'871.55          | 1'208.45            |
| <b>29</b> | <b>Eigenkapital</b>                                | <b>495'087.51</b>   | <b>520'305.85</b>   |
| 290       | Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen | 132'383.80          | 145'887.00          |
| 291       | Fonds                                              | 65'783.40           | 64'172.82           |
| 293       | Vorfinanzierungen                                  | -                   | -                   |
| 295       | Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen             | -                   | -                   |
| 296       | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                |                     |                     |
| 299       | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                       | 296'920.31          | 310'246.03          |

## 5. Geldflussrechnung

Gemeinde Gurtellen

|                                            |                                                                 |                                                                                                                                                                         | Rechnung 2018                                                           | Rechnung 2017                                            |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Betriebliche Tätigkeit</b>              | <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>                             |                                                                                                                                                                         | <b>13'325.72</b>                                                        | <b>-</b>                                                 |
|                                            | Abschreibungen                                                  | ordentlich<br>zusätzlich                                                                                                                                                | 154'400.00<br>-                                                         | 199'946.00<br>44'480.06                                  |
|                                            | Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV             |                                                                                                                                                                         | -                                                                       | -                                                        |
|                                            | Veränderungen                                                   | Guthaben, Forderungen<br>Rechnungsabgrenzungen<br>Rückstellungen<br>Vorräte und angefangene Arbeiten<br>Spezial- und Vorfinanzierungen<br>Verbindlichkeiten, Kreditoren | 293'354.20<br>-70'301.52<br>3'186.45<br>-<br>-127'770.48<br>-299'735.16 | 7'926.60<br>-96'214.11<br>-<br>-<br>-731.35<br>90'469.55 |
| Aufwertung Baulandparzellen                | Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV |                                                                                                                                                                         |                                                                         |                                                          |
|                                            | <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>                    |                                                                                                                                                                         | <b>-33'540.79</b>                                                       | <b>- 245'876.75</b>                                      |
| <b>Investitionstätigkeit</b>               | Ausgaben, Erwerb                                                | Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen<br>Darlehen und Beteiligungen<br>Investitionsbeiträge                                                                     | -877'962.20<br>-<br>-                                                   | -1'157'340.50<br>-<br>-                                  |
|                                            | Einnahmen, Abgang, Verkauf                                      | Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen<br>Darlehen und Beteiligungen<br>Investitionsbeiträge                                                                     | 948'897.20<br>-<br>-                                                    | 32'590.00<br>-<br>-                                      |
| Restbuchwert Kanalisation                  |                                                                 |                                                                                                                                                                         |                                                                         |                                                          |
|                                            | <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>                      |                                                                                                                                                                         | <b>70'935.00</b>                                                        | <b>- -1'124'750.50</b>                                   |
| <b>Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag</b> |                                                                 |                                                                                                                                                                         | <b>37'394.21</b>                                                        | <b>- -878'873.75</b>                                     |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>              | Zunahme / Abnahme                                               | Darlehen, Finanzverbindlichkeiten<br>Finanz- und Sachanlagen                                                                                                            | 247'355.20<br>6'360.00                                                  | 702'510.80<br>-7'500.00                                  |
|                                            | <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                     |                                                                                                                                                                         | <b>253'715.20</b>                                                       | <b>- 695'010.80</b>                                      |
|                                            | <b>Veränderung des Fonds „Geld“</b>                             |                                                                                                                                                                         | <b>291'109.41</b>                                                       | <b>- -183'862.95</b>                                     |

## 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 Anlagenspiegel 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 20'000.00 (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 Anlagenspiegel können folglich auch keine kumulierten Anschaffungswerte und Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

## 6.2 Anlagespiegel

Gemeinde Gurtellen

### 6.2.1 Verwaltungsvermögen

| Konto                           | Buchwert<br>01.01.2018 | Zugänge             | Abgänge           | ordentliche<br>Abschreibungen | zusätzliche<br>Abschreibungen | andere<br>Bewegungen | Buchwert<br>31.12.2018 | Abschreibung in<br>% Buchwert |
|---------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------|
| <b>Sachanlagen</b>              | <b>140</b>             | <b>2'872'007.41</b> |                   |                               |                               |                      | <b>2'655'372.41</b>    |                               |
| <b>Grundstücke VV unverbaut</b> | <b>1400</b>            | <b>21'301.00</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>-1'500.00</b>              | <b>0.00</b>          | <b>19'801.00</b>       | <b>7%</b>                     |
| Kreisschulhaus-/Sagenplatz      | 1400.01                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Sanierung Schulhausplatz Wiler  | 1400.02                | 21'300.00           |                   |                               | -1'500.00                     |                      | 19'800.00              |                               |
| <b>Strassen / Verkehrswege</b>  | <b>1401</b>            | <b>612'956.00</b>   | <b>28'761.95</b>  | <b>-2'575.75</b>              | <b>-44'800.00</b>             | <b>0.00</b>          | <b>594'342.20</b>      |                               |
| Bauzonenerschliessung Intschi   | 1401.01                | 14'000.00           |                   |                               | -1'000.00                     |                      | 13'000.00              |                               |
| Wegerschliessung Maria-Hilf     | 1401.02                | 49'800.00           |                   |                               | -3'500.00                     |                      | 46'300.00              |                               |
| <b>Erschliessung Butzen</b>     | <b>1401.03</b>         | <b>16'300.00</b>    |                   |                               | <b>-1'100.00</b>              |                      | <b>15'200.00</b>       |                               |
| Sanierung Gemeindestrassen      | 1401.04                | 11'300.00           |                   |                               | -800.00                       |                      | 10'500.00              |                               |
| San.Erschliessungsstr. Butzen   | 1401.05                | 153'200.00          |                   |                               | -10'700.00                    |                      | 142'500.00             |                               |
| Erlebnisweg Gurtellen           | 1401.06                | 25'900.00           |                   |                               | -1'800.00                     |                      | 24'100.00              |                               |
| San.Waldstr. Intschi-Bodmen     | 1401.07                | 38'800.00           |                   |                               | -2'700.00                     |                      | 36'100.00              |                               |
| Erschl. Butzen, Abschnitt 1&2   | 1401.08                | 245'500.00          |                   |                               | -17'200.00                    |                      | 228'300.00             |                               |
| Erschl. Butzen, Abschnitt 3     | 1401.08                | 5'200.00            |                   |                               | -400.00                       |                      | 4'800.00               |                               |
| Sanierung Dangelkurve           | 1401.10                | 19'350.00           |                   |                               | -1'400.00                     |                      | 17'950.00              |                               |
| Sanierung Strasse Hegenkurve    | 1401.11                | 33'606.00           |                   |                               | -2'400.00                     |                      | 31'206.00              |                               |
| Unterhalt Strassenbeleuchtung   | 1401.12                | 0.00                | 28'761.95         | -2'575.75                     | -1'800.00                     |                      | 24'386.20              |                               |
| <b>Wasserbau</b>                | <b>1402</b>            | <b>60'001.00</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>-4'300.00</b>              |                      | <b>55'701.00</b>       | <b>7%</b>                     |
| Auffangdamm Sonnegwiler         | 1402.01                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Genereller Entwässerungsplan    | 1402.02                | 41'800.00           |                   |                               | -3'000.00                     |                      | 38'800.00              |                               |
| Sanierung Schutzdamm            | 1402.03                | 18'200.00           |                   |                               | -1'300.00                     |                      | 16'900.00              |                               |
| <b>übrige Tiefbauten</b>        | <b>1403</b>            | <b>1'797'950.61</b> | <b>849'200.25</b> | <b>-946'321.45</b>            | <b>-37'200.00</b>             | <b>0.00</b>          | <b>1'663'629.41</b>    | <b>10%</b>                    |
| WV Stegacher-Wärterhaus         | 1404.03                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| WV Metzgerei-Sternen-Post       | 1404.04                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Ausbau WV Mittelzone            | 1404.05                | 99'500.00           |                   |                               | -1'200.00                     |                      | 98'300.00              |                               |
| Einbau Wasserzähler             | 1404.06                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Kandelaber Gotthardstrasse      | 1404.07                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Amtliche Vermessung             | 1404.08                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Sanierung WL Bitzi              | 1404.09                | 1.00                |                   |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Kanalisation Arni               | 1403.10                | 116'878.57          |                   |                               | -1'500.00                     |                      | 115'378.57             |                               |

|                                        | Konto       | Buchwert<br>01.01.2018 | Zugänge           | Abgänge            | ordentliche<br>Abschreibungen | zusätzliche<br>Abschreibungen | andere<br>Bewegungen | Buchwert<br>31.12.2018 | Abschreibung in<br>% Buchwert |
|----------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------|
| Wasserversorgung Surütti               | 1403.11     | 25'200.00              |                   |                    | -1'800.00                     |                               |                      | 23'400.00              |                               |
| Zivilschutzanlage KS                   | 1403.12     | 38'700.00              |                   |                    | -2'700.00                     |                               |                      | 36'000.00              |                               |
| Wasserversorgung Miseli                | 1403.13     | 137'319.94             |                   |                    | -9'600.00                     |                               |                      | 127'719.94             |                               |
| Hausnummerierung                       | 1403.14     | 1.00                   |                   |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| WV Gurtellen, Gesamtprojekt            | 1403.15     | 73'900.00              |                   |                    | -5'200.00                     |                               |                      | 68'700.00              |                               |
| WV Gurtellen, Teilprojekt Gornern      | 1403.16     | 464'994.20             | 102'081.40        |                    | -7'100.00                     |                               |                      | 559'975.60             |                               |
| Gesamtsan. WV Gurtellen                | 1403.17     | 841'450.90             | 747'118.85        | -946'321.45        | -8'100.00                     |                               |                      | 634'148.30             |                               |
| <b>Hochbauten</b>                      | <b>1404</b> | <b>330'001.00</b>      |                   |                    | <b>-33'000.00</b>             |                               |                      | <b>297'001.00</b>      | <b>50% (60%)</b>              |
| Schulhaus Wiler                        | 1404.02     | 64'300.00              |                   |                    | -6'400.00                     |                               |                      | 57'900.00              |                               |
| Altes Feuerwehrlokal                   | 1404.03     | 1.00                   |                   |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Kreisschulanlage                       | 1404.04     | 21'300.00              |                   |                    | -2'100.00                     |                               |                      | 19'200.00              |                               |
| Turnhalle                              | 1404.05     | 79'000.00              |                   |                    | -7'900.00                     |                               |                      | 71'100.00              |                               |
| ZS-Anlage mit Feuerwehrlokal           | 1404.07     | 16'500.00              |                   |                    | -1'700.00                     |                               |                      | 14'800.00              |                               |
| Gemeindehaus                           | 1404.08     | 86'200.00              |                   |                    | -8'600.00                     |                               |                      | 77'600.00              |                               |
| WC-Anlage Arni                         | 1404.09     | 62'700.00              |                   |                    | -6'300.00                     |                               |                      | 56'400.00              |                               |
| <b>Möbilien</b>                        | <b>1406</b> | <b>49'797.80</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>-24'900.00</b>             | <b>0.00</b>                   | <b>-</b>             | <b>24'897.80</b>       | <b>50%</b>                    |
| Gemeindefahrzeug Nissan Pick-up        | 1406.00     | 1.00                   |                   |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Schneesleudermaschine                  | 1406.01     | 1.00                   |                   |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Feuerwehrauto                          | 1406.03     | 1.00                   |                   |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| EDV-Anlage                             | 1406.03     | 1.00                   |                   |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Winterfahrzeug Boschung                | 1406.05     | 49'793.80              |                   |                    | -24'900.00                    |                               |                      | 24'893.80              |                               |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>            | <b>142</b>  | <b>17'354.60</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-8'700.00</b>              | <b>-</b>                      |                      | <b>8'654.60</b>        |                               |
| <b>übrige immaterielle Anlagen</b>     | <b>1429</b> | <b>17'354.60</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-8'700.00</b>              | <b>-</b>                      | <b>-</b>             | <b>8'654.60</b>        |                               |
| Breitbandanschluss Swisscom            | 1429.02     | 1.00                   | -                 |                    |                               |                               |                      | 1.00                   |                               |
| Revision Zonenplanung                  | 1429.03     | 17'353.60              |                   |                    | -8'700.00                     |                               |                      | 8'653.60               |                               |
| <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>  | <b>145</b>  | <b>380'000.00</b>      | <b>-</b>          |                    |                               |                               |                      | <b>380'000.00</b>      | <b>kaufm.<br/>Grundsätze</b>  |
| <b>Beteiligung an öffentl. Untern.</b> | <b>1454</b> | <b>380'000.00</b>      | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>                      | <b>-</b>                      | <b>-</b>             | <b>380'000.00</b>      |                               |
| Abwasser Uri AG                        | 1454.01     | 377'000.00             |                   |                    |                               |                               |                      | 377'000.00             |                               |
| Andermatt Urserental Tourismus AG      | 1454.03     | 3'000.00               |                   |                    |                               |                               |                      | 3'000.00               |                               |
| <b>TOTAL</b>                           |             | <b>3'269'362.01</b>    | <b>877'962.20</b> | <b>-946'321.45</b> | <b>-154'400.00</b>            | <b>-</b>                      | <b>-</b>             | <b>3'044'027.01</b>    |                               |

### 6.2.2 Finanzvermögen

[illegible]

## 6.3 Beteiligungsspiegel

Gemeinde Gurnellen

| Name und Sitz                                     | Rechtsform                               | Tätigkeit/öffentliche Aufgabe     | Nominalkapital<br>(100%) in TFr. | Eigentums-<br>anteil in %         | wesentliche weitere<br>Beteiligte                | spezifische Risiken            |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|
| Abwasser Uri, Altdorf                             | Spezialgesetzliche<br>Aktiengesellschaft | Sicherstellung Abwasserentsorgung |                                  |                                   | Gemeinden im Kanton Uri                          | Solidarhaftung                 |
| ZAKU                                              | Spezialgesetzliche<br>Aktiengesellschaft | Sicherstellung Abfallentsorgung   | 10'000                           | 1.8%                              | Gemeinden im Kanton Uri                          | Solidarhaftung                 |
| Kreisschule Urner Oberland,<br>Gurnellen          | Zweckverband                             | Oberstufenschule                  |                                  | Statutarischer<br>Kostenverteiler | Gemeinden Göschenen, Wassen<br>und Gurnellen     | Defizitdeckung; Solidarhaftung |
| Andermatt-Urserental<br>Tourismus GmbH, Andermatt | GmbH                                     | Tourismusorganisation             | 3                                | 4.0%                              | Gemeinden im Urserental und im<br>Urner Oberland | keine                          |

### 6.3 Beteiligungsspiegel (Fortsetzung)

Gemeinde Gurnellen

| Name und Sitz                            | Anschaffungswert | Buchwert 31.12.17 | wesentliche Zahlungsströme<br>im Berichtsjahr   |         | Finanzielle Eckdaten |             |              |              |
|------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------|----------------------|-------------|--------------|--------------|
|                                          |                  |                   | Art                                             | in CHF  | Stichtag             | Bilanzsumme | Eigenkapital | Jahreserfolg |
| Abwasser Uri, Altdorf                    | 377'000          | 377'000           | Abwassergebühren                                |         | 31.12.2017           | 43'008'587  | 19'718'208   | 60'339       |
| ZAKU                                     |                  |                   | Dividende                                       | 3'600   | 31.12.2017           | 16'695'529  | 10'393'759   | 239'947      |
| Kreisschule Urner Oberland,<br>Gurnellen |                  |                   | Schulgeld und<br>Liegenschafts-<br>verwaltung   | 710'356 | 31.12.2018           |             |              | -1'825'898   |
| Andermatt Urserental<br>Tourismus GmbH   | 3'000            | 3'000             | Beitrag Regionale<br>Tourismus-<br>organisation | 15'320  | 31.12.2017           | 754'015     | 53'035       | 24'451       |

## 6.4 Rückstellungsspiegel

Gemeinde Gurtellen

|                                    | Konto      | 01.01.2018 | Bildung      | Auflösung | Verwendung | 31.12.2018 Kommentar |
|------------------------------------|------------|------------|--------------|-----------|------------|----------------------|
|                                    | Konto      | 2050       | 2052/82      |           | 2059/89    | 2059/89              |
| <b>Total Rückstellungen</b>        |            | -          | <b>3'186</b> | -         | -          | <b>3'186</b>         |
| <b>kurzfristige Rückstellungen</b> | <b>205</b> | -          | -            | -         | -          | -                    |
|                                    |            |            | -            |           |            | -                    |
| Keine Rückstellungen               |            |            |              |           |            | -                    |
|                                    |            |            |              |           |            | -                    |
|                                    |            |            |              |           |            | -                    |
| <b>langfristige Rückstellungen</b> | <b>208</b> | -          | <b>3'186</b> | -         | -          | <b>3'186</b>         |
|                                    |            |            |              |           |            | -                    |
| Rückstellung Pflegerestkosten      | 2085       | -          | 3'186        |           |            | 3'186                |
|                                    |            |            |              |           |            | -                    |
|                                    |            |            |              |           |            | -                    |

## 6.5 Gewährleistungsspiegel

Gemeinde Gurtnellen

| Name und Sitz         | Eigentümer, wesentliche Miteigentümer | Typologie der Rechtsbeziehung | in CHF | wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr | Angaben zu den gesicherten Leistungen | spezifische zusätzliche Angaben                                             |
|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------|--------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Abwasser Uri, Altdorf | Gemeinden des Kanton Uri              | Solidarhaftung                |        |                                            |                                       | Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten |
| ZAKU                  | Gemeinden des Kanton Uri              | Solidarhaftung                |        | Dividende: 3600 Franken                    |                                       | Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten |
|                       |                                       |                               |        |                                            |                                       |                                                                             |
|                       |                                       |                               |        |                                            |                                       |                                                                             |
|                       |                                       |                               |        |                                            |                                       |                                                                             |

## 6.6 Eigenkapitalnachweis

Gemeinde Gurtellen

|                           | Spezial-<br>finanzierungen | Fonds im EK      | Vor-<br>finanzierungen | Neubewertungs-<br>reserve FV | Aufwertungs-<br>reserve VV | Eigenkapital | Bilanz-<br>überschuss | Total             |
|---------------------------|----------------------------|------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|-------------------|
| <b>Bestand 01.01.2018</b> | <b>132'383.80</b>          | <b>65'783.40</b> |                        |                              | -                          |              | <b>296'920.31</b>     | <b>495'087.51</b> |
| <b>Erhöhungen</b>         | <b>28'668.70</b>           | <b>2'442.87</b>  | -                      | -                            | -                          | -            | -                     | <b>31'111.57</b>  |
| Einlagen                  | 28'668.70                  | 2'442.87         | -                      |                              |                            |              | -                     | 31'111.57         |
| Neubewertungen            |                            |                  |                        |                              |                            |              | -                     | -                 |
| Jahresergebnis            |                            |                  |                        |                              |                            |              | -                     | -                 |
| <b>Reduktionen</b>        | <b>-15'165.50</b>          | <b>-4'053.45</b> | -                      | -                            | -                          | -            | <b>13'325.72</b>      | <b>-5'893.23</b>  |
| Entnahmen                 | -15'165.50                 | -4'053.45        |                        |                              |                            |              |                       | -19'218.95        |
| Neubewertungen            |                            |                  |                        |                              |                            |              |                       | -                 |
| Überträge innerhalb EK    |                            |                  |                        |                              | -                          | -            |                       | -                 |
| Jahresergebnis            |                            |                  |                        |                              |                            |              | 13'325.72             | 13'325.72         |
| <b>Bestand 31.12.2018</b> | <b>145'887.00</b>          | <b>64'172.82</b> | -                      | -                            | -                          | -            | <b>283'594.59</b>     | <b>520'305.85</b> |

## 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.

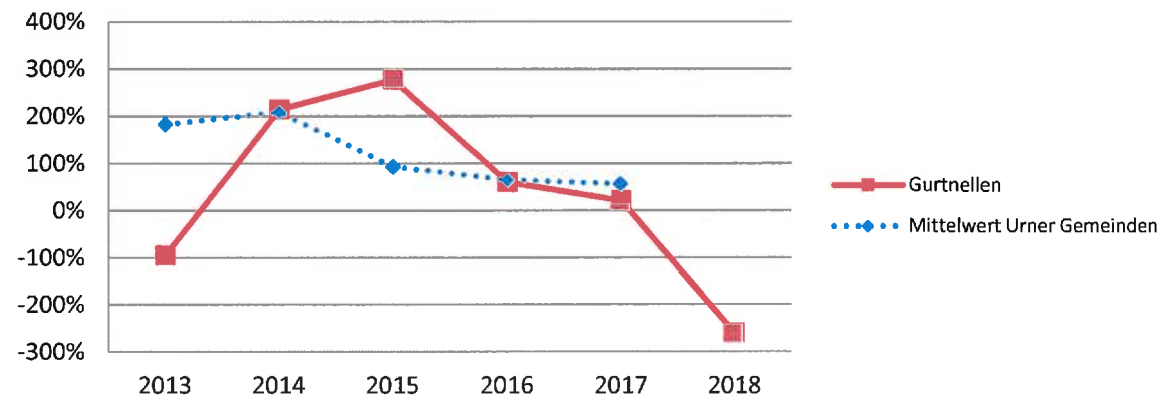
#### Richtwerte:

Hochkonjunktur > 100%

Normalfall 80% - 100%

Abschwung < 80%

| HRM2   |        |        |       |       |         | Mittel 6 Jahre |
|--------|--------|--------|-------|-------|---------|----------------|
| 2013   | 2014   | 2015   | 2016  | 2017  | 2018    |                |
| -94.4% | 215.1% | 278.1% | 61.0% | 21.4% | -260.0% | 72.0%          |



### 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.

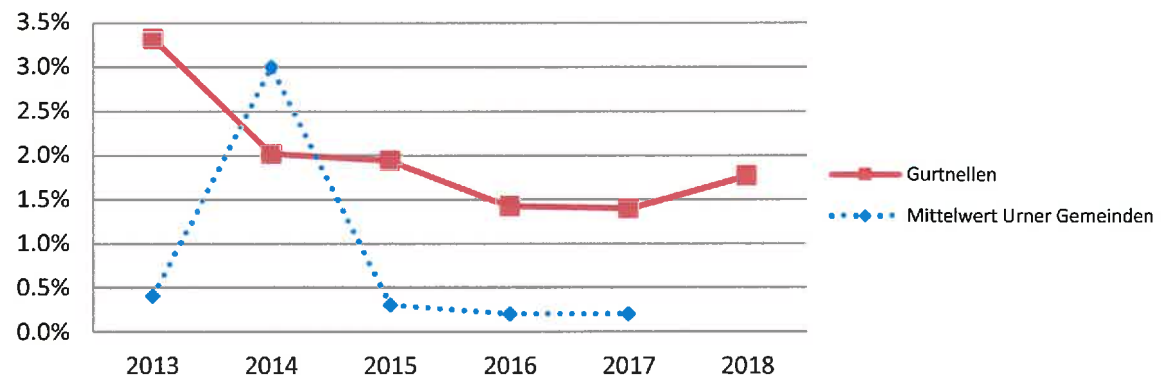
#### Richtwerte:

Gut 0% - 4%

Genügend 4% - 9%

Schlecht > 10%

| HRM2 |      |      |      |      |      | Mittel 6 Jahre |
|------|------|------|------|------|------|----------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |                |
| 3.3% | 2.0% | 1.9% | 1.4% | 1.4% | 1.8% | 2.0%           |



## 6.7 Finanzkennzahlen (Fortsetzung)

### Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld | im Verhältnis zum Fiskalertrag

Aussage:

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

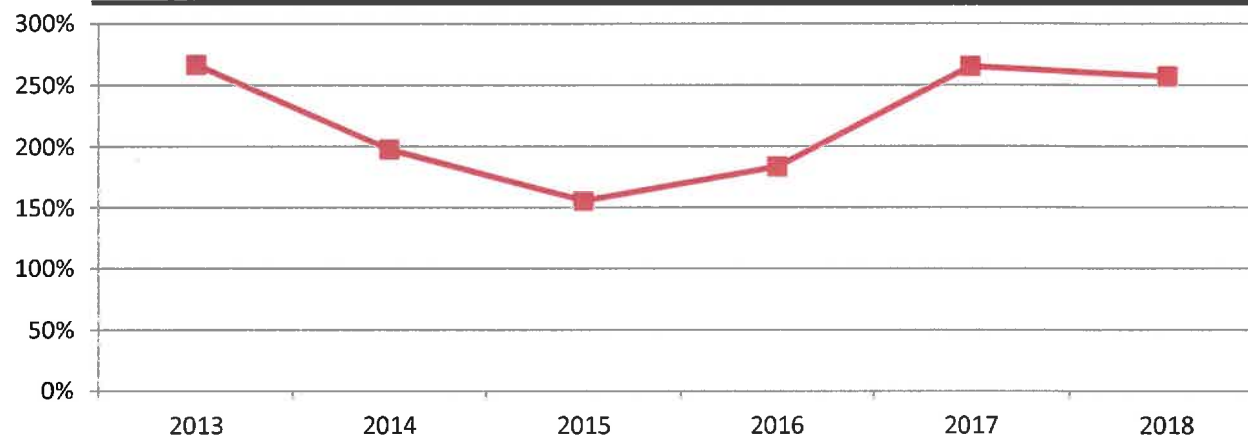
Richtwerte:

Gut < 100%

Genügend 100% - 150%

Schlecht > 150%

| HRM2   |        |        |        |        |        | Mittel 6 Jahre |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----------------|
| 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   |                |
| 266.4% | 197.6% | 155.6% | 183.3% | 265.2% | 256.7% | 218.6%         |



### Nettoschuld | pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzüglich 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

| HRM2  |       |       |       |       |       | Mittel 6 Jahre |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------------|
| 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  |                |
| 4'172 | 3'390 | 3'073 | 3'363 | 4'954 | 4'639 | 3'922          |



## 6.7 Finanzkennzahlen (Fortsetzung)

|                                                                     | HRM1                                                      |                                                             |        |         | HRM2                                                                                                                                                     |        |                |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|
|                                                                     | 2013                                                      | 2014                                                        | 2015   | 2016    | 2017                                                                                                                                                     | 2018   | Mittel 6 Jahre |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>                                    | -11.7%                                                    | 29.8%                                                       | 13.2%  | 9.7%    | 11.7%                                                                                                                                                    | 8.5%   | 11.5%          |
| (Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrages)              | Gut<br>Mittel<br>Schlecht                                 | > 20%<br>10% - 20%<br>< 10%                                 |        | Aussage | Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.                                  |        |                |
|                                                                     | 2013                                                      | 2014                                                        | 2015   | 2016    | 2017                                                                                                                                                     | 2018   | Mittel 6 Jahre |
| <b>Kapitaldienstanteil</b>                                          | 14.7%                                                     | 17.5%                                                       | 9.6%   | 8.9%    | 11.1%                                                                                                                                                    | 8.9%   | 12.0%          |
| (Kapitalkosten in Prozent des Laufenden Ertrages)                   | Geringe Belastung<br>Tragbare Belastung<br>Hohe Belastung | 0% - 5%<br>5% - 15%<br>> 15%                                |        | Aussage | Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist.                 |        |                |
|                                                                     | 2013                                                      | 2014                                                        | 2015   | 2016    | 2017                                                                                                                                                     | 2018   | Mittel 6 Jahre |
| <b>Bruttoverschuldungsanteil</b>                                    | 244.9%                                                    | 156.4%                                                      | 199.4% | 193.6%  | 232.9%                                                                                                                                                   | 217.8% | 204.3%         |
| (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)                  | Sehr gut<br>Gut<br>Mittel<br>Schlecht<br>Kritisch         | < 50%<br>50% - 100%<br>100% - 150%<br>150% - 200%<br>> 200% |        | Aussage | Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Verschuldungssituation und ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zum erwirtschafteten Ertrag steht. |        |                |
|                                                                     | 2013                                                      | 2014                                                        | 2015   | 2016    | 2017                                                                                                                                                     | 2018   | Mittel 6 Jahre |
| <b>Investitionsanteil</b>                                           | 16.6%                                                     | 18.8%                                                       | 6.2%   | 16.7%   | 39.2%                                                                                                                                                    | 30.7%  | 21.4%          |
| (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes) | Schwach<br>Mittel<br>Stark<br>Sehr stark                  | < 10%<br>10% - 20%<br>20% - 30%<br>> 30%                    |        | Aussage | Diese Kennzahl zeigt die Investitionstätigkeit im Verhältnis zum Gesamtaufwand auf.                                                                      |        |                |

## 7.1 Wesentliche Abweichungen

|                                              |                                                                                             | Rechnung 2018 | Voranschlag 2018 | (+) Mehrertrag/Minderaufwand<br>(-) Mehraufwand/Minderertrag |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>0 Allgemeine Verwaltung</b>               |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 012.3132.00                                  | Gutachten, Rechtskosten, Beratungen, div. Rechtsabklärungen Waldstrasse, Pflanzenkläranlage | 20'374.15     | 2'000.00         | -18'374.15                                                   |
| 022.3010.00                                  | Löhne, Minderaufwand                                                                        | 325'367.90    | 336'130.00       | 10'762.10                                                    |
| 022.3130.00                                  | Dienstleistungen Dritter, Neue Dienstleistungsverträge                                      | 10'673.50     | 7'000.00         | -3'673.50                                                    |
| 022.4210.00                                  | Gebühren für Amtshandlungen, Entschädigung Verwaltungsaufwand Auflösung Waisenlade          | 9'843.95      | 800.00           | -9'043.95                                                    |
| <b>2 Bildung</b>                             |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 213.3612.20                                  | Nettokosten Anteil KSUO, geringerer Betriebskostenanteil                                    | 710'355.62    | 791'000.00       | 80'644.38                                                    |
| 217.3144.00                                  | Baulicher Unterhalt Liegenschaft, Wasserschaden PSH Wiler, Schaden Kaminhut PSH Wiler       | 32'941.41     | 8'200.00         | -24'741.41                                                   |
| 217.4260.00                                  | Rückerstattung Dritter, Rückerstattung Versicherung für Wasserschaden PSH Wiler             | 21'350.00     | 0.00             | 21'350.00                                                    |
| <b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>          |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 342.3141.10                                  | Baulicher Unterhalt Wanderwege, Minderaufwand                                               | 7'637.45      | 15'700.00        | 8'062.55                                                     |
| <b>4 Gesundheit</b>                          |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 421.3634.00                                  | Rückstellung Pflegerestkosten, Rückst. Forderungsklagen der Krankenversicherer für MiGel    | 3'186.45      | 0.00             | -3'186.45                                                    |
| <b>5 Soziale Sicherheit</b>                  |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 572.3637.00                                  | Beiträge an priv. Haushalte, tiefere Kosten für Wirtschaftliche Hilfe                       | 196'099.25    | 230'000.00       | 33'900.75                                                    |
| 572.4260.00                                  | Rückerstattung wirtschaftliche Hilfe, Rückerstattung bevorschusste Kosten                   | 12'520.20     | 4'500.00         | 8'020.20                                                     |
| 572.4980.00                                  | Übertragung Waisenlade, Anteil Gemeinde Gurtnellen                                          | 65'208.05     | 0.00             | 65'208.05                                                    |
| <b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 615.3131.00                                  | Planung und Projektierungen, Planungskosten Strasse Holzrieti-Arni                          | 2'740.70      | 0.00             | -2'740.70                                                    |
| <b>7 Umwelt und Raumordnung</b>              |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 779.3132.00                                  | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Altlasten Deponie Hinterwiler            | 1'708.55      | 0.00             | -1'708.55                                                    |
| <b>8 Volkswirtschaft</b>                     |                                                                                             |               |                  |                                                              |
| 840.3199.00                                  | Übriger Betriebsaufwand, Gemeindeverband Beitrag Projektkosten neue Regionalpolitik         | 1'000.00      | 0.00             | -1'000.00                                                    |
| 840.4220.00                                  | Erträge Kurtaxen, Mehreinnahmen                                                             | 24'409.60     | 19'000.00        | -5'409.60                                                    |
| 850.4120.10                                  | Konzession Deponie Güetli, Mehreinnahmen                                                    | 62'932.70     | 30'000.00        | -32'932.70                                                   |
| 850.4120.11                                  | Konzession Deponie Butzen, Mehreinnahmen                                                    | 16'017.60     | 8'000.00         | -8'017.60                                                    |

**9 Finanzen und Steuern**

|             |                                                                         |            |            |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 910.4000.00 | Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr, Minderertrag             | 656'029.25 | 680'000.00 | -23'970.75 |
| 910.4000.10 | Einkommenssteuern nat. Personen Vorjahre, Minderertrag                  | -23'442.40 | 30'000.00  | -53'442.40 |
| 910.4010.00 | Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr, Minderertrag                 | 80'168.25  | 100'000.00 | -19'831.75 |
| 910.4011.10 | Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre, Mehrertrag                       | 29'161.25  | 10'000.00  | 19'161.25  |
| 930.4621.10 | Anteil Gemeinde am Ressourcenausgleich des Kantons, Mehrertrag          | 298'819.00 | 258'607.00 | 40'212.00  |
| 930.4621.20 | Anteil Gemeinde am Bevölkerungslastenausgleich, Minderertrag            | 25'297.00  | 31'487.00  | -6'190.00  |
| 930.4621.30 | Anteil Gemeinde am Landschaftslastenausgleich, Mehrertrag               | 215'452.00 | 182'231.00 | 33'221.00  |
| 950.4601.02 | Anteil Gemeinde am Ertrag Erbschafts- und Schenkungssteuern, Mehrertrag | 14'160.45  | 6'000.00   | 8'160.45   |
| 963.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude, öffentliches WC, Storen                    | 8'684.90   | 1'000.00   | 7'684.90   |
| 969.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste, Pflanzenkläranlage Arni                | 3'000.00   | 0.00       | 3'000.00   |
| 969.3440.00 | Wertberichtigung Wertschriften, Anpassung Aktie DAG                     | 6'360.00   | 0.00       | 6'360.00   |

Gurtellen, im Mai 2019

**GEMEINDERAT GURTNELLEN**

## 7.2 Kreditkontrolle

| Kontonummer    | Bezeichnung / Projekt                     | Organ       | Datum             | Kredit              | Ausgaben<br>bis 31.12.2017 | Ausgaben<br>2018   | Ausgaben<br>bis 31.12.2018 | Restkredit          | Abrechnungs-<br>jahr |
|----------------|-------------------------------------------|-------------|-------------------|---------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>615</b>     | <b>Neuanschaffung Schneefräse</b>         | <b>EGV</b>  | <b>19.05.2017</b> | <b>99'600.00</b>    | <b>99'586.80</b>           | <b>-</b>           | <b>99'586.80</b>           | <b>13.20</b>        | <b>2018</b>          |
| 615.5060.20    | Ausgaben                                  |             |                   | 99'600.00           | 99'586.80                  |                    | 99'586.80                  | 13.20               |                      |
| 615.6340.13    | Einnahmen                                 |             |                   | -                   | -                          | -                  | -                          | -                   |                      |
| <b>710</b>     | <b>WV Gurtneilen, Teilprojekt Gornern</b> | <b>Urne</b> | <b>19.05.2017</b> | <b>600'000.00</b>   | <b>478'332.95</b>          | <b>102'081.40</b>  | <b>580'414.35</b>          | <b>19'585.65</b>    |                      |
| 710.5020.11    | Ausgaben                                  |             |                   | 600'000.00          | 478'332.95                 | 102'081.40         | 580'414.35                 | 19'585.65           |                      |
|                | Einnahmen                                 |             |                   | -                   | -                          | -                  | -                          | -                   |                      |
| <b>710</b>     | <b>WV Gurtneilen, Gesamtsan.</b>          | <b>Urne</b> | <b>25.09.2016</b> | <b>2'900'000.00</b> | <b>852'650.70</b>          | <b>-199'202.60</b> | <b>653'448.10</b>          | <b>2'246'551.90</b> |                      |
| 710.5020.12-21 | Ausgaben                                  |             |                   | 2'900'000.00        | 882'650.70                 | 747'118.85         | 1'629'769.55               | 1'270'230.45        |                      |
|                | Einnahmen                                 |             |                   | -                   | -30'000.00                 | -946'321.45        | -976'321.45                | 976'321.45          |                      |
| <b>790</b>     | <b>Revision Zonenplanung</b>              | <b>GR</b>   | <b>22.10.2014</b> | <b>60'000.00</b>    | <b>57'973.25</b>           | <b>20'955.60</b>   | <b>78'928.85</b>           | <b>-18'928.85</b>   | <b>2018</b>          |
| 790.5090.10    | Ausgaben                                  |             |                   | 60'000.00           | 84'021.75                  | 18'365.60          | 102'387.35                 | -42'387.35          |                      |
| 790.6310.00    | Einnahmen                                 |             |                   | -                   | -26'048.50                 | 2'590.00           | -23'458.50                 | 23'458.50           |                      |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018         |                     | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                         | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
|             | <b>Total</b>                                            | <b>2'314'354.76</b> | <b>2'327'680.48</b> | <b>2'337'456.00</b> | <b>2'138'617.00</b> | <b>2'199'928.00</b> | <b>2'199'928.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                     |                     |                     | 198'839.00          |                     |                     |
|             | Netto Ertrag                                            | 13'325.72           |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>0</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                            | <b>614'337.39</b>   | <b>199'001.40</b>   | <b>602'965.00</b>   | <b>186'910.00</b>   | <b>602'813.74</b>   | <b>186'783.05</b>   |
|             | Netto Aufwand                                           |                     | 415'335.99          |                     | 416'055.00          |                     | 416'030.69          |
| <b>01</b>   | <b>Legislative und Exekutive</b>                        | <b>73'993.40</b>    | <b>2'062.00</b>     | <b>52'025.00</b>    | <b>1'680.00</b>     | <b>53'793.50</b>    | <b>1'686.00</b>     |
|             | Netto Aufwand                                           |                     | 71'931.40           |                     | 50'345.00           |                     | 52'107.50           |
| <b>011</b>  | <b>Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK</b>         | <b>8'027.85</b>     | <b>2'062.00</b>     | <b>7'500.00</b>     | <b>1'680.00</b>     | <b>4'782.60</b>     | <b>1'686.00</b>     |
|             | Netto Aufwand                                           |                     | 5'965.85            |                     | 5'820.00            |                     | 3'096.60            |
| 011.3000.00 | Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder            | 2'772.50            |                     | 3'050.00            |                     | 2'535.00            |                     |
| 011.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                              | 3'646.85            |                     | 2'750.00            |                     | 705.80              |                     |
| 011.3130.10 | Porti, Telefon                                          | 1'608.50            |                     | 1'700.00            |                     | 1'527.80            |                     |
| 011.3170.00 | Spesenentschädigungen                                   |                     |                     |                     |                     | 14.00               |                     |
| 011.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton                              |                     | 2'062.00            |                     | 1'680.00            |                     | 1'686.00            |
| <b>012</b>  | <b>Gemeinderat, Kommissionen</b>                        | <b>65'965.55</b>    |                     | <b>44'525.00</b>    |                     | <b>49'010.90</b>    |                     |
|             | Netto Aufwand                                           |                     | 65'965.55           |                     | 44'525.00           |                     | 49'010.90           |
| 012.3000.00 | Amtsentschädigungen                                     | 12'200.00           |                     | 12'000.00           |                     | 12'000.00           |                     |
| 012.3000.10 | Tag- und Sitzungsgelder                                 | 25'787.50           |                     | 23'375.00           |                     | 23'000.00           |                     |
| 012.3130.00 | Anlässe und Empfänge                                    | 5'170.85            |                     | 3'950.00            |                     | 5'039.55            |                     |
| 012.3132.00 | Gutachten, Rechtskosten und Beratungen                  | 20'374.15           |                     | 2'000.00            |                     | 5'699.40            |                     |
| 012.3170.00 | Spesenentschädigungen                                   | 965.00              |                     | 1'900.00            |                     | 1'027.80            |                     |
| 012.3199.10 | Jungbürgerfeier                                         |                     |                     |                     |                     | 953.40              |                     |
| 012.3632.10 | Beitrag an Uner Gemeindeverband                         | 1'468.05            |                     | 1'300.00            |                     | 1'290.75            |                     |
| <b>02</b>   | <b>Allgemeine Dienste</b>                               | <b>540'343.99</b>   | <b>196'939.40</b>   | <b>550'940.00</b>   | <b>185'230.00</b>   | <b>549'020.24</b>   | <b>185'097.05</b>   |
|             | Netto Aufwand                                           |                     | 343'404.59          |                     | 365'710.00          |                     | 363'923.19          |
| <b>022</b>  | <b>Gemeindeverwaltung</b>                               | <b>470'873.27</b>   | <b>182'909.40</b>   | <b>480'290.00</b>   | <b>169'950.00</b>   | <b>506'771.59</b>   | <b>171'217.05</b>   |
|             | Netto Aufwand                                           |                     | 287'963.87          |                     | 310'340.00          |                     | 335'554.54          |
| 022.3010.00 | Löhne                                                   | 325'367.90          |                     | 336'130.00          |                     | 316'343.50          |                     |
| 022.3010.90 | Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen      | -4'952.50           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 022.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten         | 22'828.60           |                     | 20'000.00           |                     | 22'832.65           |                     |
| 022.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                            | 23'178.60           |                     | 22'600.00           |                     | 18'018.00           |                     |
| 022.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                     | 4'737.75            |                     | 6'900.00            |                     | 4'587.90            |                     |
| 022.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                  | 6'069.00            |                     | 5'000.00            |                     | 5'975.10            |                     |
| 022.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung               | 4'118.65            |                     | 4'000.00            |                     | 4'017.50            |                     |
| 022.3064.00 | Überbrückungsrenten                                     |                     |                     |                     |                     | 1'692.00            |                     |
| 022.3090.00 | Aus- und Weiterbildung Personal                         | 430.00              |                     | 500.00              |                     | 2'376.00            |                     |
| 022.3100.00 | Büromaterial                                            | 1'692.60            |                     | 400.00              |                     | 766.60              |                     |
| 022.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                              | 158.90              |                     | 160.00              |                     | 158.90              |                     |
| 022.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                            | 452.00              |                     | 230.00              |                     | 229.00              |                     |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018    |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017    |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |                                                         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        |
| 022.3110.00 | Anschaffung Büromobiliar und -geräte                    | 1'108.00         |                  | 800.00           |                  | 202.20           |                  |
| 022.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                | 10'673.50        |                  | 7'000.00         |                  | 24'293.35        |                  |
| 022.3130.10 | Porti, Telefon                                          | 8'309.80         |                  | 10'670.00        |                  | 10'180.60        |                  |
| 022.3130.30 | Inkasso- und Betreuungskosten                           | -73.30           |                  | 800.00           |                  | 915.50           |                  |
| 022.3132.10 | Honorare externe Beratung, Gutachter                    |                  |                  |                  |                  | 802.40           |                  |
| 022.3133.00 | Internetauftritt                                        | 593.95           |                  | 650.00           |                  | 529.20           |                  |
| 022.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 2'998.70         |                  | 3'030.00         |                  | 2'426.50         |                  |
| 022.3150.00 | Unterhalt Büromobiliar und -geräte                      | 1'277.82         |                  | 1'840.00         |                  | 3'698.99         |                  |
| 022.3153.00 | Unterhalt Informatik                                    | 133.70           |                  | 150.00           |                  | 133.70           |                  |
| 022.3158.00 | Unterhalt Software                                      | 17'026.15        |                  | 16'800.00        |                  | 18'128.55        |                  |
| 022.3162.00 | Leasing René Faigle                                     | 4'006.20         |                  | 4'100.00         |                  | 4'017.60         |                  |
| 022.3170.00 | Spesenentschädigungen                                   | 708.80           |                  | 100.00           |                  | 1'414.90         |                  |
| 022.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 24'900.00        |                  | 25'000.00        |                  | 49'793.00        |                  |
| 022.3611.10 | Inkassoprovision Steuern juristische Personen           | 441.45           |                  | 500.00           |                  | 474.95           |                  |
| 022.3611.20 | Anteil Liegenschaftsschätzungskosten                    | 4'775.00         |                  | 3'000.00         |                  | 2'945.00         |                  |
| 022.3611.21 | Anteil Veranlagungskosten Steuern                       | 9'532.00         |                  | 9'430.00         |                  | 9'438.00         |                  |
| 022.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 380.00           |                  | 500.00           |                  | 380.00           |                  |
| 022.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                             |                  | 9'843.95         |                  | 800.00           |                  | 158.85           |
| 022.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 |                  | 615.90           |                  | 500.00           |                  | 248.30           |
| 022.4240.10 | Rechnungsführung und Sekretariat Kreisschule            |                  | 45'000.00        |                  | 45'000.00        |                  | 45'000.00        |
| 022.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                  | 1'670.40         |                  | 2'000.00         |                  | 2'156.55         |
| 022.4270.00 | Bussen                                                  |                  |                  |                  |                  |                  | 2'210.00         |
| 022.4611.10 | Inkassoprovision Einzug Kantonssteuern                  |                  | 7'114.00         |                  | 7'000.00         |                  | 7'198.00         |
| 022.4612.10 | Inkassoprovision Einzug Kirchensteuern                  |                  | 3'915.15         |                  | 4'000.00         |                  | 4'095.35         |
| 022.4612.20 | Inkassoprovision Kurtaxen                               |                  | 750.00           |                  | 750.00           |                  | 750.00           |
| 022.4910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 |                  | 114'000.00       |                  | 109'900.00       |                  | 109'400.00       |
| <b>029</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften, Übriges</b>               | <b>69'470.72</b> | <b>14'030.00</b> | <b>70'650.00</b> | <b>15'280.00</b> | <b>42'248.65</b> | <b>13'880.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 55'440.72        |                  | 55'370.00        |                  | 28'368.65        |
| 029.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                        | 381.95           |                  | 500.00           |                  | 215.70           |                  |
| 029.3110.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen und Geräte              |                  |                  |                  |                  | 945.25           |                  |
| 029.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                          | 6'893.55         |                  | 7'000.00         |                  | 6'811.10         |                  |
| 029.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 1'736.00         |                  | 1'700.00         |                  | 1'847.10         |                  |
| 029.3144.00 | Baulicher Unterhalt Gemeindeliegenschaften              | 31'792.32        |                  | 29'850.00        |                  | 774.40           |                  |
| 029.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte                | 2'316.90         |                  | 2'100.00         |                  | 755.10           |                  |
| 029.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Liegenschaften               | 10'100.00        |                  | 10'100.00        |                  | 11'100.00        |                  |
| 029.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 14'550.00        |                  | 18'400.00        |                  | 18'300.00        |                  |
| 029.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                          | 1'700.00         |                  | 1'000.00         |                  | 1'500.00         |                  |
| 029.4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften                     |                  | 14'030.00        |                  | 15'080.00        |                  | 13'880.00        |
| 029.4472.00 | Vergütungen für Benützungen Liegenschaft                |                  |                  |                  | 200.00           |                  |                  |
| <b>1</b>    | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>               | <b>70'917.85</b> | <b>31'871.20</b> | <b>71'055.00</b> | <b>30'100.00</b> | <b>68'451.00</b> | <b>37'236.85</b> |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018    |                  | Budget 2018      |                  | Rechnung 2017    |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |                                                         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 39'046.65        |                  | 40'955.00        |                  | 31'214.15        |
| <b>14</b>   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          | <b>24'751.50</b> | <b>220.00</b>    | <b>25'000.00</b> | <b>200.00</b>    | <b>24'907.05</b> | <b>140.00</b>    |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 24'531.50        |                  | 24'800.00        |                  | 24'767.05        |
| <b>140</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          | <b>24'751.50</b> | <b>220.00</b>    | <b>25'000.00</b> | <b>200.00</b>    | <b>24'907.05</b> | <b>140.00</b>    |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 24'531.50        |                  | 24'800.00        |                  | 24'767.05        |
| 140.3130.20 | Grundbuchvermessung                                     | 4'997.30         |                  | 5'600.00         |                  | 5'011.20         |                  |
| 140.3130.30 | Externes Betreibungsamt                                 | 4'326.20         |                  | 4'400.00         |                  | 4'395.85         |                  |
| 140.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 628.00           |                  | 300.00           |                  |                  |                  |
| 140.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen                     | 2'100.00         |                  | 2'100.00         |                  | 2'300.00         |                  |
| 140.3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                 | 1'300.00         |                  | 1'300.00         |                  | 1'400.00         |                  |
| 140.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 10'800.00        |                  | 11'000.00        |                  | 11'200.00        |                  |
| 140.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                          | 600.00           |                  | 300.00           |                  | 600.00           |                  |
| 140.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                             |                  | 220.00           |                  | 200.00           |                  | 140.00           |
| <b>15</b>   | <b>Feuerwehr</b>                                        | <b>35'385.35</b> | <b>31'651.20</b> | <b>34'855.00</b> | <b>29'900.00</b> | <b>32'051.15</b> | <b>36'608.15</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 3'734.15         |                  | 4'955.00         |                  |                  |
|             | Netto Ertrag                                            |                  |                  |                  |                  | 4'557.00         |                  |
| <b>150</b>  | <b>Feuerwehr</b>                                        | <b>35'385.35</b> | <b>31'651.20</b> | <b>34'855.00</b> | <b>29'900.00</b> | <b>32'051.15</b> | <b>36'608.15</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 3'734.15         |                  | 4'955.00         |                  |                  |
|             | Netto Ertrag                                            |                  |                  |                  |                  | 4'557.00         |                  |
| 150.3000.00 | Amtsentschädigung                                       | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  |
| 150.3010.10 | Ernstfälle / Sicherheitsdienste                         | 5'544.00         |                  | 1'000.00         |                  | 925.00           |                  |
| 150.3010.20 | Sold                                                    | 1'950.00         |                  | 2'000.00         |                  | 1'654.00         |                  |
| 150.3090.00 | Aus- Weiterbildung Feuerwehr                            | 200.00           |                  | 4'470.00         |                  | 3'225.00         |                  |
| 150.3100.00 | Büromaterial                                            | 726.75           |                  | 200.00           |                  | 540.00           |                  |
| 150.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                        | 1'634.25         |                  | 1'250.00         |                  | 1'171.30         |                  |
| 150.3111.00 | Anschaffung Geräte, Ausrüstungen, Fahrzeuge             | 3'423.35         |                  | 4'850.00         |                  | 1'825.90         |                  |
| 150.3112.00 | Anschaffung Uniformen                                   | 784.20           |                  | 800.00           |                  | 4'242.90         |                  |
| 150.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                          | 1'709.80         |                  | 1'500.00         |                  | 1'389.55         |                  |
| 150.3130.10 | Porti, Telefon                                          | 303.00           |                  | 400.00           |                  | 355.10           |                  |
| 150.3130.40 | Anlässe und Empfänge                                    | 1'347.70         |                  | 2'000.00         |                  | 730.05           |                  |
| 150.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 3'173.10         |                  | 3'330.00         |                  | 3'171.90         |                  |
| 150.3144.00 | Baulicher Unterhalt Feuerwehrmagazin                    |                  |                  |                  |                  | 85.95            |                  |
| 150.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.   | 4'868.70         |                  | 2'600.00         |                  | 3'092.80         |                  |
| 150.3151.20 | Unterhalt Alarmierungssystem                            | 3'365.00         |                  | 3'400.00         |                  | 2'920.00         |                  |
| 150.3170.00 | Spesenentschädigungen                                   | 850.00           |                  | 2'000.00         |                  | 667.20           |                  |
| 150.3181.00 | Abschreibungen Feuerwehrsteuer                          | 451.50           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 150.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 654.00           |                  | 1'005.00         |                  | 1'004.50         |                  |
| 150.3612.10 | Kostenanteil Feuerwehr Silenen                          | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  |
| 150.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 1'400.00         |                  | 1'050.00         |                  | 2'050.00         |                  |
| 150.4200.00 | Feuerwehrpflichtersatz                                  |                  | 11'483.00        |                  | 10'000.00        |                  | 10'509.90        |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                         | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen        |
| 150.4210.10 | Feuerwehrtaxen                                          |                   | 11'898.20        |                   | 13'000.00        |                   | 14'342.75        |
| 150.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                |                   | 1'335.00         |                   |                  |                   | 4'820.50         |
| 150.4631.00 | Beiträge aus Feuerlöschfonds                            |                   | 6'935.00         |                   | 6'900.00         |                   | 6'935.00         |
| <b>16</b>   | <b>Verteidigung</b>                                     | <b>10'781.00</b>  |                  | <b>11'200.00</b>  |                  | <b>11'492.80</b>  | <b>488.70</b>    |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 10'781.00        |                   | 11'200.00        |                   | 11'004.10        |
| <b>162</b>  | <b>Zivilschutz</b>                                      | <b>10'781.00</b>  |                  | <b>11'200.00</b>  |                  | <b>11'492.80</b>  | <b>488.70</b>    |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 10'781.00        |                   | 11'200.00        |                   | 11'004.10        |
| 162.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 1'096.00          |                  | 1'100.00          |                  | 1'062.80          |                  |
| 162.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Liegenschaften               | 4'400.00          |                  | 4'300.00          |                  | 4'700.00          |                  |
| 162.3611.10 | Gemeindeanteil ZSO Uri                                  | 4'685.00          |                  | 5'400.00          |                  | 5'030.00          |                  |
| 162.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                          | 600.00            |                  | 400.00            |                  | 700.00            |                  |
| 162.4630.00 | Bundesbeiträge                                          |                   |                  |                   |                  |                   | 488.70           |
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>                                          | <b>804'919.18</b> | <b>46'750.00</b> | <b>855'133.00</b> | <b>27'900.00</b> | <b>790'389.80</b> | <b>26'821.10</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 758'169.18       |                   | 827'233.00       |                   | 763'568.70       |
| <b>21</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>                            | <b>804'919.18</b> | <b>46'750.00</b> | <b>855'133.00</b> | <b>27'900.00</b> | <b>790'389.80</b> | <b>26'821.10</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 758'169.18       |                   | 827'233.00       |                   | 763'568.70       |
| <b>211</b>  | <b>Kindergarten</b>                                     | <b>713.00</b>     |                  | <b>745.00</b>     |                  | <b>441.00</b>     |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 713.00           |                   | 745.00           |                   | 441.00           |
| 211.3130.00 | Transport Schülerinnen und Schüler                      | 713.00            |                  | 745.00            |                  | 441.00            |                  |
| <b>212</b>  | <b>Primarstufe</b>                                      | <b>1'216.00</b>   |                  | <b>608.00</b>     |                  |                   |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 1'216.00         |                   | 608.00           |                   |                  |
| 212.3130.00 | Transport Schülerinnen und Schüler                      | 1'216.00          |                  | 608.00            |                  |                   |                  |
| <b>213</b>  | <b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>                      | <b>710'355.62</b> |                  | <b>791'000.00</b> |                  | <b>717'972.45</b> |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 710'355.62       |                   | 791'000.00       |                   | 717'972.45       |
| 213.3612.20 | Nettokosten Anteil KSUO                                 | 710'355.62        |                  | 791'000.00        |                  | 717'972.45        |                  |
| <b>217</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                              | <b>92'634.56</b>  | <b>46'750.00</b> | <b>62'780.00</b>  | <b>27'900.00</b> | <b>71'976.35</b>  | <b>26'821.10</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 45'884.56        |                   | 34'880.00        |                   | 45'155.25        |
| 217.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                        | 780.85            |                  | 1'200.00          |                  | 860.05            |                  |
| 217.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                          | 18'657.75         |                  | 14'300.00         |                  | 14'197.00         |                  |
| 217.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 6'386.30          |                  | 6'200.00          |                  | 6'161.70          |                  |
| 217.3144.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaft                        | 32'941.41         |                  | 8'200.00          |                  | 15'675.45         |                  |
| 217.3151.00 | Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte                | 1'868.25          |                  | 3'380.00          |                  | 2'482.15          |                  |
| 217.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Liegenschaften               | 16'400.00         |                  | 16'500.00         |                  | 18'400.00         |                  |
| 217.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 14'000.00         |                  | 12'000.00         |                  | 11'900.00         |                  |
| 217.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                          | 1'600.00          |                  | 1'000.00          |                  | 2'300.00          |                  |
| 217.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                |                   | 21'350.00        |                   |                  |                   |                  |
| 217.4470.00 | Mieterträge                                             |                   | 22'700.00        |                   | 26'400.00        |                   | 24'300.00        |
| 217.4472.00 | Vergütung für Benützung Liegenschaften                  |                   | 1'700.00         |                   | 1'500.00         |                   | 1'305.00         |
| 217.4631.00 | Beiträge vom Kanton                                     |                   | 1'000.00         |                   |                  |                   | 1'216.10         |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018    |                 | Budget 2018      |                 | Rechnung 2017    |                 |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|             |                                                         | Ausgaben         | Einnahmen       | Ausgaben         | Einnahmen       | Ausgaben         | Einnahmen       |
| <b>3</b>    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                       | <b>38'863.10</b> | <b>6'043.00</b> | <b>46'120.00</b> | <b>5'750.00</b> | <b>36'386.15</b> | <b>6'133.10</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 32'820.10       |                  | 40'370.00       |                  | 30'253.05       |
| <b>32</b>   | <b>Kultur, übrige</b>                                   | <b>4'980.00</b>  | <b>250.00</b>   | <b>4'880.00</b>  | <b>250.00</b>   | <b>4'730.00</b>  | <b>1'250.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 4'730.00        |                  | 4'630.00        |                  | 3'480.00        |
| <b>322</b>  | <b>Musik und Theater</b>                                | <b>1'000.00</b>  |                 | <b>1'000.00</b>  |                 | <b>1'000.00</b>  |                 |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 1'000.00        |                  | 1'000.00        |                  | 1'000.00        |
| 322.3636.10 | Beitrag an Musikgesellschaft                            | 1'000.00         |                 | 1'000.00         |                 | 1'000.00         |                 |
| <b>329</b>  | <b>Kultur</b>                                           | <b>3'980.00</b>  | <b>250.00</b>   | <b>3'880.00</b>  | <b>250.00</b>   | <b>3'730.00</b>  | <b>1'250.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 3'730.00        |                  | 3'630.00        |                  | 2'480.00        |
| 329.3635.00 | Beitrag an Schwimmbad Altdorf                           | 2'880.00         |                 | 2'880.00         |                 | 2'880.00         |                 |
| 329.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 1'100.00         |                 | 1'000.00         |                 | 850.00           |                 |
| 329.4511.00 | Entnahme aus Fonds Kulturförderung (EK)                 |                  | 250.00          |                  | 250.00          |                  | 1'250.00        |
| <b>34</b>   | <b>Sport und Freizeit</b>                               | <b>33'883.10</b> | <b>5'793.00</b> | <b>41'240.00</b> | <b>5'500.00</b> | <b>31'656.15</b> | <b>4'883.10</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 28'090.10       |                  | 35'740.00       |                  | 26'773.05       |
| <b>341</b>  | <b>Sport</b>                                            | <b>2'132.00</b>  |                 | <b>2'900.00</b>  |                 | <b>2'500.00</b>  |                 |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 2'132.00        |                  | 2'900.00        |                  | 2'500.00        |
| 341.3101.00 | Betriebs-/Verbrauchsmaterial                            | 32.00            |                 | 200.00           |                 |                  |                 |
| 341.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 200.00           |                 | 200.00           |                 | 200.00           |                 |
| 341.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 1'900.00         |                 | 2'500.00         |                 | 2'300.00         |                 |
| <b>342</b>  | <b>Freizeit</b>                                         | <b>28'992.75</b> | <b>3'034.65</b> | <b>36'100.00</b> | <b>3'260.00</b> | <b>29'156.15</b> | <b>4'883.10</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 25'958.10       |                  | 32'840.00       |                  | 24'273.05       |
| 342.3140.20 | Baulicher Unterhalt an Spiel- und Begegnungsplatz (SF)  |                  |                 |                  |                 | 582.60           |                 |
| 342.3140.30 | Baulicher Unterhalt an Grillplatz Arni                  | 33.00            |                 | 550.00           |                 | 60.80            |                 |
| 342.3141.10 | Baulicher Unterhalt an Wanderwegen                      | 7'637.45         |                 | 15'700.00        |                 | 8'437.45         |                 |
| 342.3141.20 | Baulicher Unterhalt Riedweg                             | 8'437.35         |                 | 7'000.00         |                 | 6'037.90         |                 |
| 342.3144.10 | Baulicher Unterhalt WC-Anlage Arni                      | 2'140.05         |                 | 1'900.00         |                 | 2'210.00         |                 |
| 342.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV     | 1'800.00         |                 | 1'800.00         |                 | 2'000.00         |                 |
| 342.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten                   | 6'300.00         |                 | 6'300.00         |                 | 7'000.00         |                 |
| 342.3510.00 | Einlage in Fonds Spielplatz (SF)                        |                  |                 |                  |                 | 577.40           |                 |
| 342.3636.10 | Beitrag an Urner Wanderwegverein                        | 150.00           |                 | 150.00           |                 | 150.00           |                 |
| 342.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 1'000.00         |                 | 1'600.00         |                 | 800.00           |                 |
| 342.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                          | 900.00           |                 | 600.00           |                 | 1'300.00         |                 |
| 342.3980.00 | Beitrag an Spielplatz Gurtellen                         | 594.90           |                 | 500.00           |                 |                  |                 |
| 342.4631.00 | Kantonsbeiträge                                         |                  | 2'834.65        |                  | 2'660.00        |                  | 3'443.10        |
| 342.4637.10 | Beiträge Dritter Spielplatz (SF)                        |                  |                 |                  |                 |                  | 1'160.00        |
| 342.4637.20 | Beiträge Dritter Anlagen- und Wegunterhalt              |                  | 200.00          |                  | 600.00          |                  | 280.00          |
| <b>343</b>  | <b>Spiel- und Begegnungsplatz</b>                       | <b>2'758.35</b>  | <b>2'758.35</b> | <b>2'240.00</b>  | <b>2'240.00</b> |                  |                 |
| 343.3140.00 | Baulicher Unterhalt an Spiel- und Begegnungsplatz       | 2'758.35         |                 | 2'240.00         |                 |                  |                 |
| 343.4511.00 | Entnahme aus SF Spielplatz                              |                  | 1'803.45        |                  | 1'540.00        |                  |                 |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                         | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen        |
| 343.4637.00 | Beiträge Dritter Spielplatz                             |                   | 360.00           |                   | 200.00           |                   |                  |
| 343.4980.00 | Beitrag an Spielplatz Gurnellen                         |                   | 594.90           |                   | 500.00           |                   |                  |
| <b>4</b>    | <b>GESUNDHEIT</b>                                       | <b>90'177.00</b>  | <b>29'317.40</b> | <b>84'350.00</b>  | <b>27'000.00</b> | <b>65'560.30</b>  | <b>19'727.15</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 60'859.60        |                   | 57'350.00        |                   | 45'833.15        |
| <b>41</b>   | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>               | <b>84'314.20</b>  | <b>29'317.40</b> | <b>81'200.00</b>  | <b>27'000.00</b> | <b>63'210.30</b>  | <b>19'727.15</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 54'996.80        |                   | 54'200.00        |                   | 43'483.15        |
| <b>412</b>  | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>                | <b>84'314.20</b>  | <b>29'317.40</b> | <b>81'200.00</b>  | <b>27'000.00</b> | <b>63'210.30</b>  | <b>19'727.15</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 54'996.80        |                   | 54'200.00        |                   | 43'483.15        |
| 412.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 84'314.20         |                  | 81'200.00         |                  | 63'210.30         |                  |
| 412.4631.00 | Kantonsbeitrag an Pflegekosten                          |                   | 29'317.40        |                   | 27'000.00        |                   | 19'727.15        |
| <b>42</b>   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                          | <b>5'536.45</b>   |                  | <b>2'450.00</b>   |                  | <b>2'350.00</b>   |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 5'536.45         |                   | 2'450.00         |                   | 2'350.00         |
| <b>421</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                          | <b>5'536.45</b>   |                  | <b>2'450.00</b>   |                  | <b>2'350.00</b>   |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 5'536.45         |                   | 2'450.00         |                   | 2'350.00         |
| 421.3136.00 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                     | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |
| 421.3634.00 | Rückstellung Pflegerestkosten                           | 3'186.45          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 421.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 350.00            |                  | 450.00            |                  | 350.00            |                  |
| <b>43</b>   | <b>Gesundheitsprävention</b>                            | <b>326.35</b>     |                  | <b>700.00</b>     |                  |                   |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 326.35           |                   | 700.00           |                   |                  |
| <b>434</b>  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                            | <b>326.35</b>     |                  | <b>700.00</b>     |                  |                   |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 326.35           |                   | 700.00           |                   |                  |
| 434.3611.00 | Entschädigung an Laboratorium der Urkantone             | 326.35            |                  | 700.00            |                  |                   |                  |
| <b>5</b>    | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                               | <b>211'494.80</b> | <b>79'728.25</b> | <b>246'320.00</b> | <b>6'500.00</b>  | <b>124'059.60</b> | <b>7'592.25</b>  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 131'766.55       |                   | 239'820.00       |                   | 116'467.35       |
| <b>52</b>   | <b>Invalidität</b>                                      | <b>75.00</b>      |                  | <b>180.00</b>     |                  | <b>75.00</b>      |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 75.00            |                   | 180.00           |                   | 75.00            |
| <b>521</b>  | <b>Invalidenversicherung IV</b>                         | <b>75.00</b>      |                  | <b>180.00</b>     |                  | <b>75.00</b>      |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 75.00            |                   | 180.00           |                   | 75.00            |
| 521.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 75.00             |                  | 180.00            |                  | 75.00             |                  |
| <b>53</b>   | <b>Alter + Hinterlassene</b>                            | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>  |
| <b>534</b>  | <b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>                    | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>  |
| 534.3636.00 | Gemeindebeitrag Betagten- & Pflegeheim Wassen           | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |
| 534.4511.00 | Entnahme aus Fonds Altersheim (EK)                      |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |
| <b>54</b>   | <b>Familie und Jugend</b>                               | <b>400.00</b>     |                  | <b>500.00</b>     |                  | <b>580.00</b>     |                  |
|             | Netto Aufwand                                           |                   | 400.00           |                   | 500.00           |                   | 580.00           |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2         | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                 | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                 | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen       | Ausgaben          | Einnahmen        |
| <b>544</b>  | <b>Jugendschutz</b>                                             | <b>400.00</b>     |                  | <b>500.00</b>     |                 | <b>580.00</b>     |                  |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 400.00           |                   | 500.00          |                   | 580.00           |
| 544.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 400.00            |                  | 400.00            |                 | 480.00            |                  |
| 544.3636.10 | Sportpass Uri                                                   |                   |                  | 100.00            |                 | 100.00            |                  |
| <b>57</b>   | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                                | <b>209'019.80</b> | <b>77'728.25</b> | <b>243'640.00</b> | <b>4'500.00</b> | <b>121'404.60</b> | <b>5'592.25</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 131'291.55       |                   | 239'140.00      |                   | 115'812.35       |
| <b>572</b>  | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>                                    | <b>196'099.25</b> | <b>77'728.25</b> | <b>230'000.00</b> | <b>4'500.00</b> | <b>109'719.30</b> | <b>3'216.25</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 118'371.00       |                   | 225'500.00      |                   | 106'503.05       |
| 572.3637.00 | Beiträge an private Haushalte                                   | 196'099.25        |                  | 230'000.00        |                 | 109'719.30        |                  |
| 572.4260.00 | Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe                          |                   | 12'520.20        |                   | 4'500.00        |                   | 3'216.25         |
| 572.4850.00 | Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                   | 65'208.05        |                   |                 |                   |                  |
| <b>579</b>  | <b>Sozialdienste, Übriges</b>                                   | <b>12'920.55</b>  |                  | <b>13'640.00</b>  |                 | <b>11'685.30</b>  | <b>2'376.00</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 12'920.55        |                   | 13'640.00       |                   | 9'309.30         |
| 579.3612.00 | Betriebskostenanteil SBUO Erstfeld                              | 12'280.55         |                  | 13'200.00         |                 | 11'095.30         |                  |
| 579.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 640.00            |                  | 440.00            |                 | 590.00            |                  |
| 579.4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen                        |                   |                  |                   |                 |                   | 2'376.00         |
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                      | <b>166'732.90</b> | <b>6'078.50</b>  | <b>161'500.00</b> | <b>2'600.00</b> | <b>251'810.75</b> | <b>20'219.80</b> |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 160'654.40       |                   | 158'900.00      |                   | 231'590.95       |
| <b>61</b>   | <b>Strassenverkehr</b>                                          | <b>143'886.20</b> | <b>6'078.50</b>  | <b>135'900.00</b> | <b>2'600.00</b> | <b>226'895.75</b> | <b>20'219.80</b> |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 137'807.70       |                   | 133'300.00      |                   | 206'675.95       |
| <b>615</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                                         | <b>143'886.20</b> | <b>6'078.50</b>  | <b>135'900.00</b> | <b>2'600.00</b> | <b>226'895.75</b> | <b>20'219.80</b> |
|             | Netto Aufwand                                                   |                   | 137'807.70       |                   | 133'300.00      |                   | 206'675.95       |
| 615.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                | 1'946.50          |                  | 3'000.00          |                 | 1'779.80          |                  |
| 615.3111.00 | Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 150.65            |                  | 400.00            |                 |                   |                  |
| 615.3120.10 | Stromkosten Strassenbeleuchtung                                 | 3'373.95          |                  | 5'000.00          |                 | 4'427.25          |                  |
| 615.3131.00 | Planungen und Projektierungen                                   | 2'740.70          |                  |                   |                 | 6'037.50          |                  |
| 615.3134.00 | Sachversicherungen/Rechtsschutz                                 | 4'117.40          |                  | 6'200.00          |                 | 3'473.30          |                  |
| 615.3141.00 | Baulicher Unterhalt Strassen / Verkehrswege                     | 2'453.15          |                  | 3'000.00          |                 | 41'415.75         |                  |
| 615.3141.10 | Winterdienst                                                    | 44'670.75         |                  | 38'700.00         |                 | 40'186.55         |                  |
| 615.3141.20 | Unterhalt Strassenbeleuchtung                                   | 3'338.00          |                  | 1'000.00          |                 | 3'961.30          |                  |
| 615.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 2'795.10          |                  | 3'500.00          |                 | 8'114.30          |                  |
| 615.3160.00 | Mietzins Werkraum Geisstücki                                    | 2'400.00          |                  | 2'400.00          |                 | 2'400.00          |                  |
| 615.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege              | 40'900.00         |                  | 41'200.00         |                 | 44'300.00         |                  |
| 615.3830.10 | Zusätzliche Abschreibungen Strassen                             |                   |                  |                   |                 | 31'900.00         |                  |
| 615.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                         | 29'200.00         |                  | 27'700.00         |                 | 31'100.00         |                  |
| 615.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                                  | 5'800.00          |                  | 3'800.00          |                 | 7'800.00          |                  |
| 615.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                        |                   | 6'078.50         |                   | 2'600.00        |                   | 3'336.00         |
| 615.4630.00 | Beiträge Bund                                                   |                   |                  |                   |                 |                   | 5'311.35         |
| 615.4631.00 | Beiträge Kanton                                                 |                   |                  |                   |                 |                   | 11'572.45        |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2  | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                          | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen        |
| <b>62</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                              | <b>22'846.70</b>  |                  | <b>25'600.00</b>  |                  | <b>24'915.00</b>  |                  |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 22'846.70        |                   | 25'600.00        |                   | 24'915.00        |
| <b>622</b>  | <b>Regionalverkehr</b>                                   | <b>22'846.70</b>  |                  | <b>25'600.00</b>  |                  | <b>24'915.00</b>  |                  |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 22'846.70        |                   | 25'600.00        |                   | 24'915.00        |
| 622.3631.00 | Beiträge an Kanton (Defizitdeckung öffentlicher Verkehr) | 9'000.00          |                  | 8'500.00          |                  | 7'691.00          |                  |
| 622.3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                   | 12'974.00         |                  | 15'000.00         |                  | 15'430.00         |                  |
| 622.3634.10 | Kostenbeitrag Unterhalt Lärmschutzw. (SBB)               | 872.70            |                  | 2'100.00          |                  | 864.00            |                  |
| 622.3635.10 | Beitrag Nachtbus Uri (Auto AG Uri)                       |                   |                  |                   |                  | 930.00            |                  |
| <b>7</b>    | <b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>                            | <b>125'066.20</b> | <b>55'290.60</b> | <b>112'980.00</b> | <b>42'230.00</b> | <b>133'755.16</b> | <b>53'331.95</b> |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 69'775.60        |                   | 70'750.00        |                   | 80'423.21        |
| <b>71</b>   | <b>Wasserversorgung</b>                                  | <b>89'242.95</b>  | <b>46'912.30</b> | <b>90'760.00</b>  | <b>40'000.00</b> | <b>87'717.01</b>  | <b>42'730.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 42'330.65        |                   | 50'760.00        |                   | 44'987.01        |
| <b>710</b>  | <b>Wasserversorgung</b>                                  | <b>89'242.95</b>  | <b>46'912.30</b> | <b>90'760.00</b>  | <b>40'000.00</b> | <b>87'717.01</b>  | <b>42'730.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 42'330.65        |                   | 50'760.00        |                   | 44'987.01        |
| 710.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                           | 3'744.20          |                  | 1'000.00          |                  | 1'814.40          |                  |
| 710.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                 | 350.00            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 710.3130.10 | Porti, Telefone                                          | 452.60            |                  | 500.00            |                  | 504.40            |                  |
| 710.3134.00 | Versicherungsprämien                                     | 1'257.80          |                  | 1'300.00          |                  | 1'296.90          |                  |
| 710.3143.00 | Baulicher Unterhalt Leitungsnetz                         | 500.00            |                  | 5'000.00          |                  | 5'261.25          |                  |
| 710.3143.10 | Baulicher Unterhalt Reservoirs                           | 3'088.05          |                  | 4'000.00          |                  |                   |                  |
| 710.3169.00 | Ausfallentschädigung Schutzzonen                         | 3'760.00          |                  | 3'760.00          |                  | 3'760.00          |                  |
| 710.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                  | 490.30            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 710.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten             | 37'500.00         |                  | 48'600.00         |                  | 41'600.00         |                  |
| 710.3830.30 | Zusätzliche Abschreibungen übrige Tiefbauten             |                   |                  |                   |                  | 12'580.06         |                  |
| 710.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                  | 21'100.00         |                  | 10'000.00         |                  | 12'000.00         |                  |
| 710.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                           | 17'000.00         |                  | 16'600.00         |                  | 8'900.00          |                  |
| 710.4120.00 | Durchleitungsrecht AlpTransit Gotthard AG                |                   | 2'220.30         |                   |                  |                   |                  |
| 710.4240.00 | Wassertaxen                                              |                   | 44'692.00        |                   | 40'000.00        |                   | 42'730.00        |
| <b>73</b>   | <b>Abfallwirtschaft</b>                                  | <b>18'726.55</b>  | <b>3'600.00</b>  | <b>18'750.00</b>  | <b>1'800.00</b>  | <b>17'537.40</b>  | <b>1'800.00</b>  |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 15'126.55        |                   | 16'950.00        |                   | 15'737.40        |
| <b>730</b>  | <b>Abfallbeseitigung</b>                                 | <b>18'726.55</b>  | <b>3'600.00</b>  | <b>18'750.00</b>  | <b>1'800.00</b>  | <b>17'537.40</b>  | <b>1'800.00</b>  |
|             | Netto Aufwand                                            |                   | 15'126.55        |                   | 16'950.00        |                   | 15'737.40        |
| 730.3159.10 | Unterhalt Glassammelstelle                               | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 200.00            |                  |
| 730.3159.20 | Unterhalt Robidog-Anlagen                                |                   |                  | 650.00            |                  |                   |                  |
| 730.3612.10 | Anteil Konfiskatbeseitigung                              | 1'326.55          |                  | 1'300.00          |                  | 1'237.40          |                  |
| 730.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                  | 17'200.00         |                  | 16'600.00         |                  | 16'100.00         |                  |
| 730.4463.00 | Gewinnanteil ZAKU                                        |                   | 3'600.00         |                   | 1'800.00         |                   | 1'800.00         |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018    |                   | Budget 2018      |                   | Rechnung 2017    |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                         | Ausgaben         | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen         |
| <b>74</b>   | <b>Verbauungen</b>                                      | <b>6'688.15</b>  | <b>4'316.95</b>   | <b>2'670.00</b>  | <b>170.00</b>     | <b>11'147.75</b> | <b>8'535.65</b>   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 2'371.20          |                  | 2'500.00          |                  | 2'612.10          |
| <b>742</b>  | <b>Lawinenverbauungen</b>                               | <b>6'688.15</b>  | <b>4'316.95</b>   | <b>2'670.00</b>  | <b>170.00</b>     | <b>11'147.75</b> | <b>8'535.65</b>   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 2'371.20          |                  | 2'500.00          |                  | 2'612.10          |
| 742.3142.02 | Unterhalt Schutzdamm Sonnegwiler                        | 2'302.00         |                   | 2'500.00         |                   | 2'545.00         |                   |
| 742.3143.01 | Unterhalt Lawinenverbauung Geissberg                    | 4'386.15         |                   | 170.00           |                   | 8'602.75         |                   |
| 742.4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung Geissberg              |                  | 4'316.95          |                  |                   |                  | 8'535.65          |
| 742.4511.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung EK                     |                  |                   |                  | 170.00            |                  |                   |
| <b>77</b>   | <b>Übriger Umweltschutz</b>                             | <b>1'708.55</b>  | <b>461.35</b>     | <b>800.00</b>    | <b>260.00</b>     |                  | <b>266.30</b>     |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 1'247.20          |                  | 540.00            |                  |                   |
|             | Netto Ertrag                                            |                  |                   |                  |                   | 266.30           |                   |
| <b>771</b>  | <b>Friedhof und Bestattung</b>                          |                  |                   | <b>800.00</b>    |                   |                  |                   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  |                   |                  | 800.00            |                  |                   |
| 771.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                |                  |                   | 800.00           |                   |                  |                   |
| <b>779</b>  | <b>Umweltschutz, Übriges</b>                            | <b>1'708.55</b>  | <b>461.35</b>     |                  | <b>260.00</b>     |                  | <b>266.30</b>     |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 1'247.20          |                  |                   |                  |                   |
|             | Netto Ertrag                                            |                  |                   | 260.00           |                   | 266.30           |                   |
| 779.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten       | 1'708.55         |                   |                  |                   |                  |                   |
| 779.4603.00 | Anteil an CO-2 Abgabe                                   |                  | 461.35            |                  | 260.00            |                  | 266.30            |
| <b>79</b>   | <b>Raumordnung</b>                                      | <b>8'700.00</b>  |                   |                  |                   | <b>17'353.00</b> |                   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 8'700.00          |                  |                   |                  | 17'353.00         |
| <b>790</b>  | <b>Raumordnung</b>                                      | <b>8'700.00</b>  |                   |                  |                   | <b>17'353.00</b> |                   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 8'700.00          |                  |                   |                  | 17'353.00         |
| 790.3300.00 | Planmässige Abschreibungen                              | 8'700.00         |                   |                  |                   | 17'353.00        |                   |
| <b>8</b>    | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                  | <b>59'964.40</b> | <b>157'198.65</b> | <b>57'080.00</b> | <b>109'430.00</b> | <b>37'229.70</b> | <b>137'997.20</b> |
|             | Netto Ertrag                                            | 97'234.25        |                   | 52'350.00        |                   | 100'767.50       |                   |
| <b>81</b>   | <b>Landwirtschaft</b>                                   | <b>1'080.00</b>  |                   | <b>1'180.00</b>  |                   | <b>1'080.00</b>  |                   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 1'080.00          |                  | 1'180.00          |                  | 1'080.00          |
| <b>815</b>  | <b>Wirtschaftliche Massnahmen Landwirtschaft</b>        | <b>1'080.00</b>  |                   | <b>1'180.00</b>  |                   | <b>1'080.00</b>  |                   |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 1'080.00          |                  | 1'180.00          |                  | 1'080.00          |
| 815.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 80.00            |                   | 180.00           |                   | 80.00            |                   |
| 815.3636.10 | Vernetzungsprojekt OEQV                                 | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   |
| <b>84</b>   | <b>Tourismus</b>                                        | <b>58'684.40</b> | <b>30'745.45</b>  | <b>46'800.00</b> | <b>23'800.00</b>  | <b>35'949.70</b> | <b>27'065.50</b>  |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 27'938.95         |                  | 23'000.00         |                  | 8'884.20          |
| <b>840</b>  | <b>Tourismus</b>                                        | <b>58'684.40</b> | <b>30'745.45</b>  | <b>46'800.00</b> | <b>23'800.00</b>  | <b>35'949.70</b> | <b>27'065.50</b>  |
|             | Netto Aufwand                                           |                  | 27'938.95         |                  | 23'000.00         |                  | 8'884.20          |
| 840.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 1'000.00         |                   |                  |                   |                  |                   |
| 840.3500.00 | Einlage Spezialfinanzierungen                           | 2'440.95         |                   | 1'900.00         |                   | 2'151.35         |                   |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2                | Rechnung 2018     |                     | Budget 2018      |                     | Rechnung 2017    |                     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|             |                                                                        | Ausgaben          | Einnahmen           | Ausgaben         | Einnahmen           | Ausgaben         | Einnahmen           |
| 840.3635.10 | Beitrag an reg. Tourismusorganisation Andermatt-Urseren Tourismus GmbH | 15'320.00         |                     | 15'300.00        |                     | 15'568.00        |                     |
| 840.3635.20 | Beitrag an Sanierung der LSB Intschi-Arnisee                           | 15'000.00         |                     | 15'000.00        |                     |                  |                     |
| 840.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                   | 804.00            |                     | 950.00           |                     | 554.00           |                     |
| 840.3636.20 | Projekt San Gottardo (REV-Uri)                                         |                   |                     |                  |                     | -3'828.00        |                     |
| 840.3636.30 | Beitrag an Verein Gottardo Wanderwege                                  | 1'500.00          |                     | 1'500.00         |                     | 1'500.00         |                     |
| 840.3636.40 | Tourismusförderung IG Gurtellen                                        | 21'869.45         |                     | 11'400.00        |                     | 19'254.35        |                     |
| 840.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                                | 750.00            |                     | 750.00           |                     | 750.00           |                     |
| 840.4220.00 | Erträge Kurtaxen                                                       |                   | 24'409.60           |                  | 19'000.00           |                  | 21'514.20           |
| 840.4220.10 | Beitrag IG Gurtellen Tourismus an AUT GmbH                             |                   | 6'335.85            |                  | 4'800.00            |                  | 5'551.30            |
| <b>85</b>   | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                                      | <b>200.00</b>     | <b>78'950.30</b>    | <b>9'100.00</b>  | <b>38'000.00</b>    | <b>200.00</b>    | <b>56'320.25</b>    |
|             | Netto Ertrag                                                           | 78'750.30         |                     | 28'900.00        |                     | 56'120.25        |                     |
| <b>850</b>  | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                                      | <b>200.00</b>     | <b>78'950.30</b>    | <b>9'100.00</b>  | <b>38'000.00</b>    | <b>200.00</b>    | <b>56'320.25</b>    |
|             | Netto Ertrag                                                           | 78'750.30         |                     | 28'900.00        |                     | 56'120.25        |                     |
| 850.3320.90 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen                        |                   |                     | 9'000.00         |                     |                  |                     |
| 850.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                                         | 200.00            |                     | 100.00           |                     | 200.00           |                     |
| 850.4120.10 | Konzession Deponie Güetli                                              |                   | 62'932.70           |                  | 30'000.00           |                  | 45'801.05           |
| 850.4120.11 | Konzession Deponie Butzen Amsteg                                       |                   | 16'017.60           |                  | 8'000.00            |                  | 10'519.20           |
| <b>87</b>   | <b>Brennstoffe und Energie</b>                                         |                   | <b>47'502.90</b>    |                  | <b>47'630.00</b>    |                  | <b>54'611.45</b>    |
|             | Netto Ertrag                                                           | 47'502.90         |                     | 47'630.00        |                     | 54'611.45        |                     |
| <b>871</b>  | <b>Elektrizität</b>                                                    |                   | <b>47'502.90</b>    |                  | <b>47'630.00</b>    |                  | <b>54'611.45</b>    |
|             | Netto Ertrag                                                           | 47'502.90         |                     | 47'630.00        |                     | 54'611.45        |                     |
| 871.4120.10 | Konzessionsgebühr EWA                                                  |                   | 47'398.90           |                  | 47'500.00           |                  | 44'861.45           |
| 871.4120.20 | Durchleitungsrecht Swissgrid                                           |                   |                     |                  |                     |                  | 9'646.00            |
| 871.4451.00 | Dividende, Gewinnanteil EWA                                            |                   | 104.00              |                  | 130.00              |                  | 104.00              |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                            | <b>131'881.94</b> | <b>1'716'401.48</b> | <b>99'953.00</b> | <b>1'700'197.00</b> | <b>89'471.80</b> | <b>1'704'085.55</b> |
|             | Netto Ertrag                                                           | 1'584'519.54      |                     | 1'600'244.00     |                     | 1'614'613.75     |                     |
| <b>91</b>   | <b>Steuern</b>                                                         | <b>15'852.50</b>  | <b>983'120.55</b>   | <b>6'000.00</b>  | <b>1'055'500.00</b> | <b>3'561.85</b>  | <b>1'046'292.20</b> |
|             | Netto Ertrag                                                           | 967'268.05        |                     | 1'049'500.00     |                     | 1'042'730.35     |                     |
| <b>910</b>  | <b>Steuern</b>                                                         | <b>15'852.50</b>  | <b>983'120.55</b>   | <b>6'000.00</b>  | <b>1'055'500.00</b> | <b>3'561.85</b>  | <b>1'046'292.20</b> |
|             | Netto Ertrag                                                           | 967'268.05        |                     | 1'049'500.00     |                     | 1'042'730.35     |                     |
| 910.3181.10 | Abschreibungen von Steuern                                             | 15'852.50         |                     | 4'000.00         |                     | 1'848.85         |                     |
| 910.3181.20 | Erlasse von Steuern                                                    |                   |                     | 2'000.00         |                     | 1'713.00         |                     |
| 910.4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                    |                   | 656'029.25          |                  | 680'000.00          |                  | 661'796.15          |
| 910.4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre                         |                   | -23'442.40          |                  | 30'000.00           |                  | 61'471.90           |
| 910.4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                     |                   | 53'067.75           |                  | 50'000.00           |                  | 50'989.15           |
| 910.4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre                          |                   | 10'085.60           |                  | 10'000.00           |                  | 12'912.65           |
| 910.4002.00 | Quellensteuern                                                         |                   | 46'428.55           |                  | 50'000.00           |                  | 50'393.65           |
| 910.4008.10 | Kopfsteuern                                                            |                   | 20'790.00           |                  | 22'000.00           |                  | 21'105.00           |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2           | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018      |                   | Rechnung 2017    |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                                   | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen         |
| 910.4009.00 | Nachsteuern natürliche Personen                                   |                   | 2'289.75          |                  |                   |                  | 4'535.85          |
| 910.4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  |                   | 80'168.25         |                  | 100'000.00        |                  | 78'256.65         |
| 910.4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre                       |                   | 11'481.40         |                  | 10'000.00         |                  | -11'320.90        |
| 910.4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 |                   | 93'661.15         |                  | 90'000.00         |                  | 113'292.55        |
| 910.4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre                      |                   | 29'161.25         |                  | 10'000.00         |                  | -607.95           |
| 910.4033.00 | Hundesteuern                                                      |                   | 3'400.00          |                  | 3'500.00          |                  | 3'467.50          |
| <b>93</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>5'263.00</b>   | <b>539'568.00</b> | <b>5'263.00</b>  | <b>472'325.00</b> | <b>5'263.00</b>  | <b>472'325.00</b> |
|             | Netto Ertrag                                                      | 534'305.00        |                   | 467'062.00       |                   | 467'062.00       |                   |
| <b>930</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>5'263.00</b>   | <b>539'568.00</b> | <b>5'263.00</b>  | <b>472'325.00</b> | <b>5'263.00</b>  | <b>472'325.00</b> |
|             | Netto Ertrag                                                      | 534'305.00        |                   | 467'062.00       |                   | 467'062.00       |                   |
| 930.3622.72 | Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden: Zentrumsleistungsausgleich | 5'263.00          |                   | 5'263.00         |                   | 5'263.00         |                   |
| 930.4621.10 | Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich des Kantons           |                   | 298'819.00        |                  | 258'607.00        |                  | 258'607.00        |
| 930.4621.20 | Anteil der Gemeinden am Bevölkerungslastenausgleich des Kantons   |                   | 25'297.00         |                  | 31'487.00         |                  | 31'487.00         |
| 930.4621.30 | Anteil der Gemeinden am Landschaftslastenausgleich des Kantons    |                   | 215'452.00        |                  | 182'231.00        |                  | 182'231.00        |
| <b>95</b>   | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                                     |                   | <b>90'841.80</b>  |                  | <b>80'200.00</b>  |                  | <b>97'261.60</b>  |
|             | Netto Ertrag                                                      | 90'841.80         |                   | 80'200.00        |                   | 97'261.60        |                   |
| <b>950</b>  | <b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>                  |                   | <b>90'841.80</b>  |                  | <b>80'200.00</b>  |                  | <b>97'261.60</b>  |
|             | Netto Ertrag                                                      | 90'841.80         |                   | 80'200.00        |                   | 97'261.60        |                   |
| 950.4601.01 | Anteil am Ertrag kantonale Grundstückgewinnsteuer                 |                   | 5'247.00          |                  | 5'000.00          |                  | 16'681.50         |
| 950.4601.02 | Anteil am Ertrag kantonale Erbschafts- und Schenkungssteuern      |                   | 14'160.45         |                  | 6'000.00          |                  | 9'079.05          |
| 950.4601.11 | Anteil an Steuerausfallentschädigung                              |                   | 69'776.00         |                  | 68'000.00         |                  | 69'948.00         |
| 950.4601.30 | Anteil Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen                     |                   | 1'658.35          |                  | 1'200.00          |                  | 1'553.05          |
| <b>96</b>   | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>                          | <b>110'766.44</b> | <b>102'871.13</b> | <b>88'690.00</b> | <b>92'172.00</b>  | <b>80'646.95</b> | <b>88'206.75</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                     |                   | 7'895.31          |                  |                   |                  |                   |
|             | Netto Ertrag                                                      |                   |                   | 3'482.00         |                   | 7'559.80         |                   |
| <b>961</b>  | <b>Zinsen</b>                                                     | <b>42'043.09</b>  | <b>41'689.93</b>  | <b>40'300.00</b> | <b>42'352.00</b>  | <b>38'327.15</b> | <b>43'814.10</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                     |                   | 353.16            |                  |                   |                  |                   |
|             | Netto Ertrag                                                      |                   |                   | 2'052.00         |                   | 5'486.95         |                   |
| 961.3130.00 | Post- und Bankspesen                                              |                   |                   | 2'500.00         |                   | 2'612.15         |                   |
| 961.3400.10 | Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern                          | 2'790.59          |                   | 1'000.00         |                   | 1'275.85         |                   |
| 961.3401.00 | Verzinsung für Finanzverbindlichkeiten / Gruppe 201 und 206       | 38'468.85         |                   | 36'800.00        |                   | 34'439.15        |                   |
| 961.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel / Gruppe 100                               |                   | 0.53              |                  | 20.00             |                  | 1.75              |
| 961.4401.10 | Verzugszinsen Steuern                                             |                   | 812.90            |                  | 4'000.00          |                  | 7'007.85          |
| 961.4402.00 | Zinsen Finanzanlagen / Gruppe 102 und 107                         |                   | 12.00             |                  | 12.00             |                  | 12.00             |
| 961.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                                    |                   | 40'864.50         |                  | 38'320.00         |                  | 36'792.50         |
| <b>963</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                         | <b>59'363.35</b>  | <b>61'181.20</b>  | <b>48'390.00</b> | <b>49'820.00</b>  | <b>42'319.80</b> | <b>39'392.65</b>  |
|             | Netto Aufwand                                                     |                   |                   |                  |                   |                  | 2'927.15          |
|             | Netto Ertrag                                                      | 1'817.85          |                   | 1'430.00         |                   |                  |                   |
| 963.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude                                       | 8'684.90          |                   | 1'000.00         |                   | 3'417.35         |                   |
| 963.3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                  | 190.80            |                   | 500.00           |                   | 65.40            |                   |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018   |           | Budget 2018 |           | Rechnung 2017 |                 |
|-------------|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------------|
|             |                                                         | Ausgaben        | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen       |
| 963.3431.20 | Anschaffung und Unterhalt Mobilien                      | 199.90          |           |             |           |               |                 |
| 963.3439.10 | Energie, Wasser und Entsorgung                          | 11'622.50       |           | 9'670.00    |           | 5'901.65      |                 |
| 963.3439.40 | Versicherungsprämien                                    | 3'967.70        |           | 3'800.00    |           | 3'834.10      |                 |
| 963.3510.00 | Einlage Spezialfinanzierung Schulhaus Dorf (EK)         | 20'133.05       |           | 10'600.00   |           | 12'708.80     |                 |
| 963.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                 | 2'100.00        |           | 8'300.00    |           | 2'900.00      |                 |
| 963.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                          | 12'464.50       |           | 14'520.00   |           | 13'492.50     |                 |
| 963.4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften                     |                 | 48'520.00 |             | 26'520.00 |               | 30'470.00       |
| 963.4439.00 | Übriger Liegenschaftenertrag                            |                 | 1'812.65  |             |           |               | 1'301.95        |
| 963.4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung Schulhaus Dorf (EK)    |                 | 10'848.55 |             | 23'300.00 |               | 7'620.70        |
| <b>969</b>  | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>                          | <b>9'360.00</b> |           |             |           |               | <b>5'000.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                           |                 | 9'360.00  |             |           |               |                 |
|             | Netto Ertrag                                            |                 |           |             |           | 5'000.00      |                 |
| 969.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 3'000.00        |           |             |           |               |                 |
| 969.3440.00 | Wertberichtigungen Wertschriften                        | 6'360.00        |           |             |           |               |                 |
| 969.4440.00 | Marktwertanpassungen Wertschriften FV                   |                 |           |             |           |               | 5'000.00        |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2                | Rechnung 2018       |              | Budget 2018         |              | Rechnung 2017       |              |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|             |                                                                 | Ausgaben            | Einnahmen    | Ausgaben            | Einnahmen    | Ausgaben            | Einnahmen    |
| <b>3</b>    | <b>Aufwand</b>                                                  | <b>2'314'354.76</b> |              | <b>2'337'456.00</b> |              | <b>2'199'928.00</b> |              |
|             | Netto Aufwand                                                   |                     | 2'314'354.76 |                     | 2'337'456.00 |                     | 2'199'928.00 |
| <b>30</b>   | <b>Personalaufwand</b>                                          | <b>432'232.00</b>   |              | <b>443'025.00</b>   |              | <b>421'181.65</b>   |              |
|             | Netto Aufwand                                                   |                     | 432'232.00   |                     | 443'025.00   |                     | 421'181.65   |
| 011.3000.00 | Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder                    | 2'772.50            |              | 3'050.00            |              | 2'535.00            |              |
| 012.3000.00 | Amtsentschädigungen                                             | 12'200.00           |              | 12'000.00           |              | 12'000.00           |              |
| 012.3000.10 | Tag- und Sitzungsgelder                                         | 25'787.50           |              | 23'375.00           |              | 23'000.00           |              |
| 150.3000.00 | Amtsentschädigung                                               | 2'000.00            |              | 2'000.00            |              | 2'000.00            |              |
| 022.3010.00 | Löhne                                                           | 325'367.90          |              | 336'130.00          |              | 316'343.50          |              |
| 022.3010.90 | Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen              | -4'952.50           |              |                     |              |                     |              |
| 150.3010.10 | Ernstfälle / Sicherheitsdienste                                 | 5'544.00            |              | 1'000.00            |              | 925.00              |              |
| 150.3010.20 | Sold                                                            | 1'950.00            |              | 2'000.00            |              | 1'654.00            |              |
| 022.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 22'828.60           |              | 20'000.00           |              | 22'832.65           |              |
| 022.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                    | 23'178.60           |              | 22'600.00           |              | 18'018.00           |              |
| 022.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                             | 4'737.75            |              | 6'900.00            |              | 4'587.90            |              |
| 022.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 6'069.00            |              | 5'000.00            |              | 5'975.10            |              |
| 022.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                       | 4'118.65            |              | 4'000.00            |              | 4'017.50            |              |
| 022.3064.00 | Überbrückungsrenten                                             |                     |              |                     |              | 1'692.00            |              |
| 022.3090.00 | Aus- und Weiterbildung Personal                                 | 430.00              |              | 500.00              |              | 2'376.00            |              |
| 150.3090.00 | Aus- Weiterbildung Feuerwehr                                    | 200.00              |              | 4'470.00            |              | 3'225.00            |              |
| <b>31</b>   | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                        | <b>356'962.44</b>   |              | <b>290'918.00</b>   |              | <b>327'181.94</b>   |              |
|             | Netto Aufwand                                                   |                     | 356'962.44   |                     | 290'918.00   |                     | 327'181.94   |
| 022.3100.00 | Büromaterial                                                    | 1'692.60            |              | 400.00              |              | 766.60              |              |
| 150.3100.00 | Büromaterial                                                    | 726.75              |              | 200.00              |              | 540.00              |              |
| 029.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                | 381.95              |              | 500.00              |              | 215.70              |              |
| 150.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                | 1'634.25            |              | 1'250.00            |              | 1'171.30            |              |
| 217.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                | 780.85              |              | 1'200.00            |              | 860.05              |              |
| 341.3101.00 | Betriebs-/Verbrauchsmaterial                                    | 32.00               |              | 200.00              |              |                     |              |
| 615.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                | 1'946.50            |              | 3'000.00            |              | 1'779.80            |              |
| 011.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                      | 3'646.85            |              | 2'750.00            |              | 705.80              |              |
| 022.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                      | 158.90              |              | 160.00              |              | 158.90              |              |
| 022.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 452.00              |              | 230.00              |              | 229.00              |              |
| 022.3110.00 | Anschaffung Büromobiliar und -geräte                            | 1'108.00            |              | 800.00              |              | 202.20              |              |
| 029.3110.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen und Geräte                      |                     |              |                     |              | 945.25              |              |
| 150.3111.00 | Anschaffung Geräte, Ausrüstungen, Fahrzeuge                     | 3'423.35            |              | 4'850.00            |              | 1'825.90            |              |
| 615.3111.00 | Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 150.65              |              | 400.00              |              |                     |              |
| 150.3112.00 | Anschaffung Uniformen                                           | 784.20              |              | 800.00              |              | 4'242.90            |              |
| 029.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                                  | 6'893.55            |              | 7'000.00            |              | 6'811.10            |              |
| 150.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                                  | 1'709.80            |              | 1'500.00            |              | 1'389.55            |              |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2       | Rechnung 2018 |           | Budget 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|-------------|--------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|             |                                                        | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 217.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                         | 18'657.75     |           | 14'300.00   |           | 14'197.00     |           |
| 615.3120.10 | Stromkosten Strassenbeleuchtung                        | 3'373.95      |           | 5'000.00    |           | 4'427.25      |           |
| 710.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                         | 3'744.20      |           | 1'000.00    |           | 1'814.40      |           |
| 011.3130.10 | Porti, Telefon                                         | 1'608.50      |           | 1'700.00    |           | 1'527.80      |           |
| 012.3130.00 | Anlässe und Empfänge                                   | 5'170.85      |           | 3'950.00    |           | 5'039.55      |           |
| 022.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 10'673.50     |           | 7'000.00    |           | 24'293.35     |           |
| 022.3130.10 | Porti, Telefon                                         | 8'309.80      |           | 10'670.00   |           | 10'180.60     |           |
| 022.3130.30 | Inkasso- und Betreuungskosten                          | -73.30        |           | 800.00      |           | 915.50        |           |
| 140.3130.20 | Grundbuchvermessung                                    | 4'997.30      |           | 5'600.00    |           | 5'011.20      |           |
| 140.3130.30 | Externes Betreibungsamt                                | 4'326.20      |           | 4'400.00    |           | 4'395.85      |           |
| 150.3130.10 | Porti, Telefon                                         | 303.00        |           | 400.00      |           | 355.10        |           |
| 150.3130.40 | Anlässe und Empfänge                                   | 1'347.70      |           | 2'000.00    |           | 730.05        |           |
| 211.3130.00 | Transport Schülerinnen und Schüler                     | 713.00        |           | 745.00      |           | 441.00        |           |
| 212.3130.00 | Transport Schülerinnen und Schüler                     | 1'216.00      |           | 608.00      |           |               |           |
| 710.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 350.00        |           |             |           |               |           |
| 710.3130.10 | Porti, Telefone                                        | 452.60        |           | 500.00      |           | 504.40        |           |
| 771.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               |               |           | 800.00      |           |               |           |
| 961.3130.00 | Post- und Bankspesen                                   | 2'790.59      |           | 2'500.00    |           | 2'612.15      |           |
| 615.3131.00 | Planungen und Projektierungen                          | 2'740.70      |           |             |           | 6'037.50      |           |
| 012.3132.00 | Gutachten, Rechtskosten und Beratungen                 | 20'374.15     |           | 2'000.00    |           | 5'699.40      |           |
| 022.3132.10 | Honorare externe Beratung, Gutachter                   |               |           |             |           | 802.40        |           |
| 779.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten      | 1'708.55      |           |             |           |               |           |
| 022.3133.00 | Internetauftritt                                       | 593.95        |           | 650.00      |           | 529.20        |           |
| 022.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 2'998.70      |           | 3'030.00    |           | 2'426.50      |           |
| 029.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 1'736.00      |           | 1'700.00    |           | 1'847.10      |           |
| 150.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 3'173.10      |           | 3'330.00    |           | 3'171.90      |           |
| 162.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 1'096.00      |           | 1'100.00    |           | 1'062.80      |           |
| 217.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 6'386.30      |           | 6'200.00    |           | 6'161.70      |           |
| 341.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 200.00        |           | 200.00      |           | 200.00        |           |
| 615.3134.00 | Sachversicherungen/Rechtsschutz                        | 4'117.40      |           | 6'200.00    |           | 3'473.30      |           |
| 710.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 1'257.80      |           | 1'300.00    |           | 1'296.90      |           |
| 421.3136.00 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                    | 2'000.00      |           | 2'000.00    |           | 2'000.00      |           |
| 342.3140.20 | Baulicher Unterhalt an Spiel- und Begegnungsplatz (SF) |               |           |             |           | 582.60        |           |
| 342.3140.30 | Baulicher Unterhalt an Grillplatz Arni                 | 33.00         |           | 550.00      |           | 60.80         |           |
| 343.3140.00 | Baulicher Unterhalt an Spiel- und Begegnungsplatz      | 2'758.35      |           | 2'240.00    |           |               |           |
| 342.3141.10 | Baulicher Unterhalt an Wanderwegen                     | 7'637.45      |           | 15'700.00   |           | 8'437.45      |           |
| 342.3141.20 | Baulicher Unterhalt Riedweg                            | 8'437.35      |           | 7'000.00    |           | 6'037.90      |           |
| 615.3141.00 | Baulicher Unterhalt Strassen / Verkehrswege            | 2'453.15      |           | 3'000.00    |           | 41'415.75     |           |
| 615.3141.10 | Winterdienst                                           | 44'670.75     |           | 38'700.00   |           | 40'186.55     |           |
| 615.3141.20 | Unterhalt Strassenbeleuchtung                          | 3'338.00      |           | 1'000.00    |           | 3'961.30      |           |
| 742.3142.02 | Unterhalt Schutzdamm Sonnigwiler                       | 2'302.00      |           | 2'500.00    |           | 2'545.00      |           |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2            | Rechnung 2018     |            | Budget 2018       |            | Rechnung 2017     |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|             |                                                             | Ausgaben          | Einnahmen  | Ausgaben          | Einnahmen  | Ausgaben          | Einnahmen  |
| 710.3143.00 | Baulicher Unterhalt Leitungsnetz                            | 500.00            |            | 5'000.00          |            | 5'261.25          |            |
| 710.3143.10 | Baulicher Unterhalt Reservoirs                              | 3'088.05          |            | 4'000.00          |            |                   |            |
| 742.3143.01 | Unterhalt Lawinenverbauung Geissberg                        | 4'386.15          |            | 170.00            |            | 8'602.75          |            |
| 029.3144.00 | Baulicher Unterhalt Gemeindeligenschaften                   | 31'792.32         |            | 29'850.00         |            | 774.40            |            |
| 150.3144.00 | Baulicher Unterhalt Feuerwehrmagazin                        |                   |            |                   |            | 85.95             |            |
| 217.3144.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaft                            | 32'941.41         |            | 8'200.00          |            | 15'675.45         |            |
| 342.3144.10 | Baulicher Unterhalt WC-Anlage Arni                          | 2'140.05          |            | 1'900.00          |            | 2'210.00          |            |
| 022.3150.00 | Unterhalt Büromöbiliar und -geräte                          | 1'277.82          |            | 1'840.00          |            | 3'698.99          |            |
| 029.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte                    | 2'316.90          |            | 2'100.00          |            | 755.10            |            |
| 150.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.       | 4'868.70          |            | 2'600.00          |            | 3'092.80          |            |
| 150.3151.20 | Unterhalt Alarmierungssystem                                | 3'365.00          |            | 3'400.00          |            | 2'920.00          |            |
| 217.3151.00 | Unterhalt Möbiliar, Maschinen und Geräte                    | 1'868.25          |            | 3'380.00          |            | 2'482.15          |            |
| 615.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'795.10          |            | 3'500.00          |            | 8'114.30          |            |
| 022.3153.00 | Unterhalt Informatik                                        | 133.70            |            | 150.00            |            | 133.70            |            |
| 022.3158.00 | Unterhalt Software                                          | 17'026.15         |            | 16'800.00         |            | 18'128.55         |            |
| 730.3159.10 | Unterhalt Glassammelstelle                                  | 200.00            |            | 200.00            |            | 200.00            |            |
| 730.3159.20 | Unterhalt Robidog-Anlagen                                   |                   |            | 650.00            |            |                   |            |
| 615.3160.00 | Mietzins Werkraum Geisstücki                                | 2'400.00          |            | 2'400.00          |            | 2'400.00          |            |
| 022.3162.00 | Leasing René Faigle                                         | 4'006.20          |            | 4'100.00          |            | 4'017.60          |            |
| 710.3169.00 | Ausfallentschädigung Schutzzonen                            | 3'760.00          |            | 3'760.00          |            | 3'760.00          |            |
| 011.3170.00 | Spesenentschädigungen                                       |                   |            |                   |            | 14.00             |            |
| 012.3170.00 | Spesenentschädigungen                                       | 965.00            |            | 1'900.00          |            | 1'027.80          |            |
| 022.3170.00 | Spesenentschädigungen                                       | 708.80            |            | 100.00            |            | 1'414.90          |            |
| 150.3170.00 | Spesenentschädigungen                                       | 850.00            |            | 2'000.00          |            | 667.20            |            |
| 150.3181.00 | Abschreibungen Feuerwehrsteuer                              | 451.50            |            |                   |            |                   |            |
| 910.3181.10 | Abschreibungen von Steuern                                  | 15'852.50         |            | 4'000.00          |            | 1'848.85          |            |
| 910.3181.20 | Erlasse von Steuern                                         |                   |            | 2'000.00          |            | 1'713.00          |            |
| 969.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                             | 3'000.00          |            |                   |            |                   |            |
| 012.3199.10 | Jungbürgerfeier                                             |                   |            |                   |            | 953.40            |            |
| 140.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                     | 628.00            |            | 300.00            |            |                   |            |
| 150.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                     | 654.00            |            | 1'005.00          |            | 1'004.50          |            |
| 710.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                     | 490.30            |            |                   |            |                   |            |
| 840.3199.00 | übriger Betriebsaufwand                                     | 1'000.00          |            |                   |            |                   |            |
| <b>33</b>   | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>                   | <b>154'400.00</b> |            | <b>166'200.00</b> |            | <b>199'946.00</b> |            |
|             | Netto Aufwand                                               |                   | 154'400.00 |                   | 166'200.00 |                   | 199'946.00 |
| 022.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 24'900.00         |            | 25'000.00         |            | 49'793.00         |            |
| 029.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Liegenschaften                   | 10'100.00         |            | 10'100.00         |            | 11'100.00         |            |
| 140.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen                         | 2'100.00          |            | 2'100.00          |            | 2'300.00          |            |
| 140.3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                     | 1'300.00          |            | 1'300.00          |            | 1'400.00          |            |
| 162.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Liegenschaften                   | 4'400.00          |            | 4'300.00          |            | 4'700.00          |            |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2                  | Rechnung 2018       |              | Budget 2018         |              | Rechnung 2017     |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------------|------------|
|             |                                                                   | Ausgaben            | Einnahmen    | Ausgaben            | Einnahmen    | Ausgaben          | Einnahmen  |
| 217.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Liegenschaften                         | 16'400.00           |              | 16'500.00           |              | 18'400.00         |            |
| 342.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV               | 1'800.00            |              | 1'800.00            |              | 2'000.00          |            |
| 342.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten                             | 6'300.00            |              | 6'300.00            |              | 7'000.00          |            |
| 615.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege                | 40'900.00           |              | 41'200.00           |              | 44'300.00         |            |
| 710.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten                      | 37'500.00           |              | 48'600.00           |              | 41'600.00         |            |
| 790.3300.00 | Planmässige Abschreibungen                                        | 8'700.00            |              |                     |              | 17'353.00         |            |
| 850.3320.90 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen                   |                     |              | 9'000.00            |              |                   |            |
| <b>34</b>   | <b>Finanzaufwand</b>                                              | <b>70'278.30</b>    |              | <b>52'770.00</b>    |              | <b>48'933.50</b>  |            |
|             | Netto Aufwand                                                     |                     | 70'278.30    |                     | 52'770.00    |                   | 48'933.50  |
| 961.3400.10 | Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern                          | 783.65              |              | 1'000.00            |              | 1'275.85          |            |
| 961.3401.00 | Verzinsung für Finanzverbindlichkeiten / Gruppe 201 und 206       | 38'468.85           |              | 36'800.00           |              | 34'439.15         |            |
| 963.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude                                       | 8'684.90            |              | 1'000.00            |              | 3'417.35          |            |
| 963.3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                  | 190.80              |              | 500.00              |              | 65.40             |            |
| 963.3431.20 | Anschaffung und Unterhalt Mobilien                                | 199.90              |              |                     |              |                   |            |
| 963.3439.10 | Energie, Wasser und Entsorgung                                    | 11'622.50           |              | 9'670.00            |              | 5'901.65          |            |
| 963.3439.40 | Versicherungsprämien                                              | 3'967.70            |              | 3'800.00            |              | 3'834.10          |            |
| 969.3440.00 | Wertberichtigungen Wertschriften                                  | 6'360.00            |              |                     |              |                   |            |
| <b>35</b>   | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>                | <b>22'574.00</b>    |              | <b>12'500.00</b>    |              | <b>15'437.55</b>  |            |
|             | Netto Aufwand                                                     |                     | 22'574.00    |                     | 12'500.00    |                   | 15'437.55  |
| 840.3500.00 | Einlage Spezialfinanzierungen                                     | 2'440.95            |              | 1'900.00            |              | 2'151.35          |            |
| 342.3510.00 | Einlage in Fonds Spielplatz (SF)                                  |                     |              |                     |              | 577.40            |            |
| 963.3510.00 | Einlage Spezialfinanzierung Schulhaus Dorf (EK)                   | 20'133.05           |              | 10'600.00           |              | 12'708.80         |            |
| <b>36</b>   | <b>Transferaufwand</b>                                            | <b>1'122'448.62</b> |              | <b>1'223'323.00</b> |              | <b>996'574.80</b> |            |
|             | Netto Aufwand                                                     |                     | 1'122'448.62 |                     | 1'223'323.00 |                   | 996'574.80 |
| 022.3611.10 | Inkassoprovision Steuern juristische Personen                     | 441.45              |              | 500.00              |              | 474.95            |            |
| 022.3611.20 | Anteil Liegenschaftsschätzungskosten                              | 4'775.00            |              | 3'000.00            |              | 2'945.00          |            |
| 022.3611.21 | Anteil Veranlagungskosten Steuern                                 | 9'532.00            |              | 9'430.00            |              | 9'438.00          |            |
| 162.3611.10 | Gemeindeanteil ZSO Uri                                            | 4'685.00            |              | 5'400.00            |              | 5'030.00          |            |
| 434.3611.00 | Entschädigung an Laboratorium der Urkantone                       | 326.35              |              | 700.00              |              |                   |            |
| 150.3612.10 | Kostenanteil Feuerwehr Silenen                                    | 1'000.00            |              | 1'000.00            |              | 1'000.00          |            |
| 213.3612.20 | Nettokosten Anteil KSUO                                           | 710'355.62          |              | 791'000.00          |              | 717'972.45        |            |
| 579.3612.00 | Betriebskostenanteil SBUO Erstfeld                                | 12'280.55           |              | 13'200.00           |              | 11'095.30         |            |
| 730.3612.10 | Anteil Konfiskatbeseitigung                                       | 1'326.55            |              | 1'300.00            |              | 1'237.40          |            |
| 930.3622.72 | Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden: Zentrumsleistungsausgleich | 5'263.00            |              | 5'263.00            |              | 5'263.00          |            |
| 622.3631.00 | Beiträge an Kanton (Defizitdeckung öffentlicher Verkehr)          | 9'000.00            |              | 8'500.00            |              | 7'691.00          |            |
| 012.3632.10 | Beitrag an Urner Gemeindeverband                                  | 1'468.05            |              | 1'300.00            |              | 1'290.75          |            |
| 421.3634.00 | Rückstellung Pflegerestkosten                                     | 3'186.45            |              |                     |              |                   |            |
| 622.3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                            | 12'974.00           |              | 15'000.00           |              | 15'430.00         |            |
| 622.3634.10 | Kostenbeitrag Unterhalt Lärmschutzw. (SBB)                        | 872.70              |              | 2'100.00            |              | 864.00            |            |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2     | Rechnung 2018     |            | Budget 2018       |            | Rechnung 2017     |            |
|-------------|------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|             |                                                      | Ausgaben          | Einnahmen  | Ausgaben          | Einnahmen  | Ausgaben          | Einnahmen  |
| 329.3635.00 | Beitrag an Schwimmbad Altdorf                        | 2'880.00          |            | 2'880.00          |            | 2'880.00          |            |
| 622.3635.10 | Beitrag Nachtbus Uri (Auto AG Uri)                   |                   |            |                   |            | 930.00            |            |
| 840.3635.10 | Beitrag an reg. Tourismusorganisation Andermatt-Uri  | 15'320.00         |            | 15'300.00         |            | 15'568.00         |            |
| 840.3635.20 | Beitrag an Sanierung der LSB Intschi-Arnisee         | 15'000.00         |            | 15'000.00         |            |                   |            |
| 022.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 380.00            |            | 500.00            |            | 380.00            |            |
| 322.3636.10 | Beitrag an Musikgesellschaft                         | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            |
| 329.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'100.00          |            | 1'000.00          |            | 850.00            |            |
| 342.3636.10 | Beitrag an Urner Wanderwegverein                     | 150.00            |            | 150.00            |            | 150.00            |            |
| 412.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 84'314.20         |            | 81'200.00         |            | 63'210.30         |            |
| 421.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 350.00            |            | 450.00            |            | 350.00            |            |
| 521.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 75.00             |            | 180.00            |            | 75.00             |            |
| 534.3636.00 | Gemeindebeitrag Betagten- & Pflegeheim Wassen        | 2'000.00          |            | 2'000.00          |            | 2'000.00          |            |
| 544.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 400.00            |            | 400.00            |            | 480.00            |            |
| 544.3636.10 | Sportpass Uri                                        |                   |            | 100.00            |            | 100.00            |            |
| 579.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 640.00            |            | 440.00            |            | 590.00            |            |
| 815.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 80.00             |            | 180.00            |            | 80.00             |            |
| 815.3636.10 | Vernetzungsprojekt OEQV                              | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            | 1'000.00          |            |
| 840.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 804.00            |            | 950.00            |            | 554.00            |            |
| 840.3636.20 | Projekt San Gottardo (REV-Uri)                       |                   |            |                   |            | -3'828.00         |            |
| 840.3636.30 | Beitrag an Verein Gottardo Wanderwege                | 1'500.00          |            | 1'500.00          |            | 1'500.00          |            |
| 840.3636.40 | Tourismusförderung IG Gurnellen                      | 21'869.45         |            | 11'400.00         |            | 19'254.35         |            |
| 572.3637.00 | Beiträge an private Haushalte                        | 196'099.25        |            | 230'000.00        |            | 109'719.30        |            |
| <b>38</b>   | <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                    |                   |            |                   |            | <b>44'480.06</b>  |            |
|             | Netto Aufwand                                        |                   |            |                   |            |                   | 44'480.06  |
| 615.3830.10 | Zusätzliche Abschreibungen Strassen                  |                   |            |                   |            | 31'900.00         |            |
| 710.3830.30 | Zusätzliche Abschreibungen übrige Tiefbauten         |                   |            |                   |            | 12'580.06         |            |
| <b>39</b>   | <b>Interne Verrechnungen</b>                         | <b>155'459.40</b> |            | <b>148'720.00</b> |            | <b>146'192.50</b> |            |
|             | Netto Aufwand                                        |                   | 155'459.40 |                   | 148'720.00 |                   | 146'192.50 |
| 029.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 14'550.00         |            | 18'400.00         |            | 18'300.00         |            |
| 140.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 10'800.00         |            | 11'000.00         |            | 11'200.00         |            |
| 150.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 1'400.00          |            | 1'050.00          |            | 2'050.00          |            |
| 217.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 14'000.00         |            | 12'000.00         |            | 11'900.00         |            |
| 341.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 1'900.00          |            | 2'500.00          |            | 2'300.00          |            |
| 342.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 1'000.00          |            | 1'600.00          |            | 800.00            |            |
| 615.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 29'200.00         |            | 27'700.00         |            | 31'100.00         |            |
| 710.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 21'100.00         |            | 10'000.00         |            | 12'000.00         |            |
| 730.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 17'200.00         |            | 16'600.00         |            | 16'100.00         |            |
| 840.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 750.00            |            | 750.00            |            | 750.00            |            |
| 963.3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand              | 2'100.00          |            | 8'300.00          |            | 2'900.00          |            |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2    | Rechnung 2018 |                     | Budget 2018  |                     | Rechnung 2017 |                     |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|
|             |                                                     | Ausgaben      | Einnahmen           | Ausgaben     | Einnahmen           | Ausgaben      | Einnahmen           |
| 029.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 1'700.00      |                     | 1'000.00     |                     | 1'500.00      |                     |
| 140.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 600.00        |                     | 300.00       |                     | 600.00        |                     |
| 162.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 600.00        |                     | 400.00       |                     | 700.00        |                     |
| 217.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 1'600.00      |                     | 1'000.00     |                     | 2'300.00      |                     |
| 342.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 900.00        |                     | 600.00       |                     | 1'300.00      |                     |
| 615.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 5'800.00      |                     | 3'800.00     |                     | 7'800.00      |                     |
| 710.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 17'000.00     |                     | 16'600.00    |                     | 8'900.00      |                     |
| 850.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 200.00        |                     | 100.00       |                     | 200.00        |                     |
| 963.3940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                      | 12'464.50     |                     | 14'520.00    |                     | 13'492.50     |                     |
| 342.3980.00 | Beitrag an Spielplatz Gurnellen                     | 594.90        |                     | 500.00       |                     |               |                     |
| <b>4</b>    | <b>Ertrag</b>                                       |               | <b>2'327'680.48</b> |              | <b>2'138'617.00</b> |               | <b>2'199'928.00</b> |
|             | Netto Ertrag                                        | 2'327'680.48  |                     | 2'138'617.00 |                     | 2'199'928.00  |                     |
| <b>40</b>   | <b>Fiskalertrag</b>                                 |               | <b>983'120.55</b>   |              | <b>1'055'500.00</b> |               | <b>1'046'292.20</b> |
|             | Netto Ertrag                                        | 983'120.55    |                     | 1'055'500.00 |                     | 1'046'292.20  |                     |
| 910.4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr |               | 656'029.25          |              | 680'000.00          |               | 661'796.15          |
| 910.4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre      |               | -23'442.40          |              | 30'000.00           |               | 61'471.90           |
| 910.4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr  |               | 53'067.75           |              | 50'000.00           |               | 50'989.15           |
| 910.4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre       |               | 10'085.60           |              | 10'000.00           |               | 12'912.65           |
| 910.4002.00 | Quellensteuern                                      |               | 46'428.55           |              | 50'000.00           |               | 50'393.65           |
| 910.4008.10 | Kopfsteuern                                         |               | 20'790.00           |              | 22'000.00           |               | 21'105.00           |
| 910.4009.00 | Nachsteuern natürliche Personen                     |               | 2'289.75            |              |                     |               | 4'535.85            |
| 910.4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr    |               | 80'168.25           |              | 100'000.00          |               | 78'256.65           |
| 910.4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre         |               | 11'481.40           |              | 10'000.00           |               | -11'320.90          |
| 910.4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr   |               | 93'661.15           |              | 90'000.00           |               | 113'292.55          |
| 910.4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre        |               | 29'161.25           |              | 10'000.00           |               | -607.95             |
| 910.4033.00 | Hundesteuern                                        |               | 3'400.00            |              | 3'500.00            |               | 3'467.50            |
| <b>41</b>   | <b>Regalien und Konzessionen</b>                    |               | <b>128'569.50</b>   |              | <b>85'500.00</b>    |               | <b>110'827.70</b>   |
|             | Netto Ertrag                                        | 128'569.50    |                     | 85'500.00    |                     | 110'827.70    |                     |
| 710.4120.00 | Durchleitungsrecht AlpTransit Gotthard AG           |               | 2'220.30            |              |                     |               |                     |
| 850.4120.10 | Konzession Deponie Güetli                           |               | 62'932.70           |              | 30'000.00           |               | 45'801.05           |
| 850.4120.11 | Konzession Deponie Butzen Amsteg                    |               | 16'017.60           |              | 8'000.00            |               | 10'519.20           |
| 871.4120.10 | Konzessionsgebühr EWA                               |               | 47'398.90           |              | 47'500.00           |               | 44'861.45           |
| 871.4120.20 | Durchleitungsrecht Swissgrid                        |               |                     |              |                     |               | 9'646.00            |
| <b>42</b>   | <b>Entgelte</b>                                     |               | <b>197'452.60</b>   |              | <b>142'400.00</b>   |               | <b>155'934.60</b>   |
|             | Netto Ertrag                                        | 197'452.60    |                     | 142'400.00   |                     | 155'934.60    |                     |
| 150.4200.00 | Feuerwehropflichtersatz                             |               | 11'483.00           |              | 10'000.00           |               | 10'509.90           |
| 022.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                         |               | 9'843.95            |              | 800.00              |               | 158.85              |
| 140.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                         |               | 220.00              |              | 200.00              |               | 140.00              |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2             | Rechnung 2018 |                   | Budget 2018 |                   | Rechnung 2017 |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
|             |                                                              | Ausgaben      | Einnahmen         | Ausgaben    | Einnahmen         | Ausgaben      | Einnahmen         |
| 150.4210.10 | Feuerwehrtaxen                                               |               | 11'898.20         |             | 13'000.00         |               | 14'342.75         |
| 840.4220.00 | Erträge Kurtaxen                                             |               | 24'409.60         |             | 19'000.00         |               | 21'514.20         |
| 840.4220.10 | Beitrag IG Gurtellen Tourismus an AUT GmbH                   |               | 6'335.85          |             | 4'800.00          |               | 5'551.30          |
| 022.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                      |               | 615.90            |             | 500.00            |               | 248.30            |
| 022.4240.10 | Rechnungsführung und Sekretariat Kreisschule                 |               | 45'000.00         |             | 45'000.00         |               | 45'000.00         |
| 710.4240.00 | Wassertaxen                                                  |               | 44'692.00         |             | 40'000.00         |               | 42'730.00         |
| 022.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter             |               | 1'670.40          |             | 2'000.00          |               | 2'156.55          |
| 150.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                     |               | 1'335.00          |             |                   |               | 4'820.50          |
| 217.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                     |               | 21'350.00         |             |                   |               |                   |
| 572.4260.00 | Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe                       |               | 12'520.20         |             | 4'500.00          |               | 3'216.25          |
| 615.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                     |               | 6'078.50          |             | 2'600.00          |               | 3'336.00          |
| 022.4270.00 | Bussen                                                       |               |                   |             |                   |               | 2'210.00          |
| <b>44</b>   | <b>Finanzertrag</b>                                          |               | <b>93'292.08</b>  |             | <b>75'662.00</b>  |               | <b>85'182.55</b>  |
|             | Netto Ertrag                                                 | 93'292.08     |                   | 75'662.00   |                   | 85'182.55     |                   |
| 961.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel / Gruppe 100                          |               | 0.53              |             | 20.00             |               | 1.75              |
| 961.4401.10 | Verzugszinsen Steuern                                        |               | 812.90            |             | 4'000.00          |               | 7'007.85          |
| 961.4402.00 | Zinsen Finanzanlagen / Gruppe 102 und 107                    |               | 12.00             |             | 12.00             |               | 12.00             |
| 963.4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften                          |               | 48'520.00         |             | 26'520.00         |               | 30'470.00         |
| 963.4439.00 | Übriger Liegenschaftenertrag                                 |               | 1'812.65          |             |                   |               | 1'301.95          |
| 969.4440.00 | Marktwertanpassungen Wertschriften FV                        |               |                   |             |                   |               | 5'000.00          |
| 871.4451.00 | Dividende, Gewinnanteil EWA                                  |               | 104.00            |             | 130.00            |               | 104.00            |
| 730.4463.00 | Gewinnanteil ZAKU                                            |               | 3'600.00          |             | 1'800.00          |               | 1'800.00          |
| 029.4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften                          |               | 14'030.00         |             | 15'080.00         |               | 13'880.00         |
| 217.4470.00 | Mieterträge                                                  |               | 22'700.00         |             | 26'400.00         |               | 24'300.00         |
| 029.4472.00 | Vergütungen für Benützungen Liegenschaft                     |               |                   |             | 200.00            |               |                   |
| 217.4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften                     |               | 1'700.00          |             | 1'500.00          |               | 1'305.00          |
| <b>45</b>   | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>         |               | <b>19'218.95</b>  |             | <b>27'260.00</b>  |               | <b>19'406.35</b>  |
|             | Netto Ertrag                                                 | 19'218.95     |                   | 27'260.00   |                   | 19'406.35     |                   |
| 742.4511.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung EK                          |               |                   |             | 170.00            |               |                   |
| 343.4511.00 | Entnahme aus SF Spielplatz                                   |               | 1'803.45          |             | 1'540.00          |               |                   |
| 742.4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung Geissberg                   |               | 4'316.95          |             |                   |               | 8'535.65          |
| 963.4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung Schulhaus Dorf (EK)         |               | 10'848.55         |             | 23'300.00         |               | 7'620.70          |
| 329.4511.00 | Entnahme aus Fonds Kulturförderung (EK)                      |               | 250.00            |             | 250.00            |               | 1'250.00          |
| 534.4511.00 | Entnahme aus Fonds Altersheim (EK)                           |               | 2'000.00          |             | 2'000.00          |               | 2'000.00          |
| <b>46</b>   | <b>Transferertrag</b>                                        |               | <b>685'359.35</b> |             | <b>603'575.00</b> |               | <b>636'092.10</b> |
|             | Netto Ertrag                                                 | 685'359.35    |                   | 603'575.00  |                   | 636'092.10    |                   |
| 950.4601.01 | Anteil am Ertrag kantonale Grundstückgewinnsteuer            |               | 5'247.00          |             | 5'000.00          |               | 16'681.50         |
| 950.4601.02 | Anteil am Ertrag kantonale Erbschafts- und Schenkungssteuern |               | 14'160.45         |             | 6'000.00          |               | 9'079.05          |
| 950.4601.11 | Anteil an Steuerausfallentschädigung                         |               | 69'776.00         |             | 68'000.00         |               | 69'948.00         |

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM 2<br>Artengliederung ER HRM2                | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018         |                     | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                 | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 950.4601.30 | Anteil Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen                   |                     | 1'658.35            |                     | 1'200.00            |                     | 1'553.05            |
| 779.4603.00 | Anteil an CO-2 Abgabe                                           |                     | 461.35              |                     | 260.00              |                     | 266.30              |
| 011.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton                                      |                     | 2'062.00            |                     | 1'680.00            |                     | 1'686.00            |
| 022.4611.10 | Inkassoprovision Einzug Kantonssteuern                          |                     | 7'114.00            |                     | 7'000.00            |                     | 7'198.00            |
| 022.4612.10 | Inkassoprovision Einzug Kirchensteuern                          |                     | 3'915.15            |                     | 4'000.00            |                     | 4'095.35            |
| 022.4612.20 | Inkassoprovision Kurtaxen                                       |                     | 750.00              |                     | 750.00              |                     | 750.00              |
| 930.4621.10 | Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich des Kantons         |                     | 298'819.00          |                     | 258'607.00          |                     | 258'607.00          |
| 930.4621.20 | Anteil der Gemeinden am Bevölkerungslastenausgleich des Kantons |                     | 25'297.00           |                     | 31'487.00           |                     | 31'487.00           |
| 930.4621.30 | Anteil der Gemeinden am Landschaftslastenausgleich des Kantons  |                     | 215'452.00          |                     | 182'231.00          |                     | 182'231.00          |
| 162.4630.00 | Bundesbeiträge                                                  |                     |                     |                     |                     |                     | 488.70              |
| 615.4630.00 | Beiträge Bund                                                   |                     |                     |                     |                     |                     | 5'311.35            |
| 150.4631.00 | Beiträge aus Feuerlöschfonds                                    |                     | 6'935.00            |                     | 6'900.00            |                     | 6'935.00            |
| 217.4631.00 | Beiträge vom Kanton                                             |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     | 1'216.10            |
| 342.4631.00 | Kantonsbeiträge                                                 |                     | 2'834.65            |                     | 2'660.00            |                     | 3'443.10            |
| 412.4631.00 | Kantonsbeitrag an Pflegekosten                                  |                     | 29'317.40           |                     | 27'000.00           |                     | 19'727.15           |
| 615.4631.00 | Beiträge Kanton                                                 |                     |                     |                     |                     |                     | 11'572.45           |
| 579.4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen                        |                     |                     |                     |                     |                     | 2'376.00            |
| 342.4637.10 | Beiträge Dritter Spielplatz (SF)                                |                     |                     |                     |                     |                     | 1'160.00            |
| 342.4637.20 | Beiträge Dritter Anlagen- und Wegunterhalt                      |                     | 200.00              |                     | 600.00              |                     | 280.00              |
| 343.4637.00 | Beiträge Dritter Spielplatz                                     |                     | 360.00              |                     | 200.00              |                     |                     |
| <b>48</b>   | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                                |                     | <b>65'208.05</b>    |                     |                     |                     |                     |
|             | Netto Ertrag                                                    | 65'208.05           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 572.4850.00 | Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                     | 65'208.05           |                     |                     |                     |                     |
| <b>49</b>   | <b>Interne Verrechnungen</b>                                    |                     | <b>155'459.40</b>   |                     | <b>148'720.00</b>   |                     | <b>146'192.50</b>   |
|             | Netto Ertrag                                                    | 155'459.40          |                     | 148'720.00          |                     | 146'192.50          |                     |
| 022.4910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand                         |                     | 114'000.00          |                     | 109'900.00          |                     | 109'400.00          |
| 961.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen                                  |                     | 40'864.50           |                     | 38'320.00           |                     | 36'792.50           |
| 343.4980.00 | Beitrag an Spielplatz Gurtellen                                 |                     | 594.90              |                     | 500.00              |                     |                     |
|             | <b>Total</b>                                                    | <b>2'314'354.76</b> | <b>2'327'680.48</b> | <b>2'337'456.00</b> | <b>2'138'617.00</b> | <b>2'199'928.00</b> | <b>2'199'928.00</b> |
|             | Netto Aufwand                                                   |                     |                     |                     | 198'839.00          |                     |                     |
|             | Netto Ertrag                                                    | 13'325.72           |                     |                     |                     |                     |                     |
|             | <b>Gesamttotal</b>                                              | <b>2'327'680.48</b> | <b>2'327'680.48</b> | <b>2'337'456.00</b> | <b>2'337'456.00</b> | <b>2'199'928.00</b> | <b>2'199'928.00</b> |

| Konto       | Investitionsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung IR HRM2                                                                    | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
|             | <b>Total</b>                                                                                                                   | <b>1'826'859.40</b> | <b>1'826'859.40</b> | <b>723'000.00</b> | <b>11'000.00</b> | <b>1'189'930.50</b> | <b>1'189'930.50</b> |
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR</b>                                                                                                                 | <b>28'761.95</b>    | <b>2'575.75</b>     | <b>37'000.00</b>  | <b>11'000.00</b> | <b>99'586.80</b>    |                     |
| <b>61</b>   | <b>Strassenverkehr</b>                                                                                                         | <b>28'761.95</b>    | <b>2'575.75</b>     | <b>37'000.00</b>  | <b>11'000.00</b> | <b>99'586.80</b>    |                     |
| 615.5010.70 | Unterhalt Strassenbeleuchtung                                                                                                  | 28'761.95           |                     | 37'000.00         |                  |                     |                     |
| 615.5060.20 | Neuanschaffung Schneefräse gemäss Beschluss Gemeindeversammlung vom 19.05.2017                                                 |                     |                     |                   |                  | 99'586.80           |                     |
| 615.6350.00 | Beiträge Dritter                                                                                                               |                     | 2'575.75            |                   | 11'000.00        |                     |                     |
| <b>7</b>    | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                                                                                            | <b>849'200.25</b>   | <b>946'321.45</b>   | <b>686'000.00</b> |                  | <b>1'057'753.70</b> | <b>32'590.00</b>    |
| <b>71</b>   | <b>Wasserversorgung</b>                                                                                                        | <b>849'200.25</b>   | <b>946'321.45</b>   | <b>686'000.00</b> |                  | <b>1'039'388.10</b> | <b>30'000.00</b>    |
| 710.5020.11 | WV Gurnellen, Teilprojekt Gornern, gem. Abstimmung vom 14.06.2015, Kredit Fr. 600'000.-                                        | 102'081.40          |                     |                   |                  | 173'692.40          |                     |
| 710.5020.12 | WV Gurnellen Leitungssanierung Abschnitt Sunnigwiler-Bahnhof gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                     | 292'533.15          |                     | 100'000.00        |                  | 343'548.15          |                     |
| 710.5020.13 | WV Gurnellen Leitungssanierung Quellableitung Nadelhus (inkl. Anschluss Holderi) gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio | 69'971.55           |                     | 85'000.00         |                  |                     |                     |
| 710.5020.14 | WV Gurnellen Sanierung Quellfassungen Nadelhus gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                   | 3'748.25            |                     | 83'000.00         |                  | 518.60              |                     |
| 710.5020.15 | WV Gurnellen Sanierung Quellfassung Grueben gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                      | 2'720.95            |                     | 10'000.00         |                  | 289.80              |                     |
| 710.5020.16 | WV Gurnellen Neubau Reservoir Nadelhus gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                           | 8'520.30            |                     |                   |                  | 577.70              |                     |
| 710.5020.17 | WV Gurnellen Instandstellung Reservoir Sunnigwiler gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                               | 250'436.25          |                     | 269'000.00        |                  | 456'674.95          |                     |
| 710.5020.18 | WV Gurnellen Sanierung Innenabdichtung Reservoir Schwiinächerli gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                  | 26'485.65           |                     | 47'000.00         |                  | 286.30              |                     |
| 710.5020.20 | WV Gurnellen Leitwarte/Leitsystem gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                                | 77'028.35           |                     | 92'000.00         |                  | 61'300.30           |                     |
| 710.5020.21 | WV Gurnellen Leitungssanierung Abschnitt Gurnellen Dorf-Nadelhus gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                 | 4'949.45            |                     |                   |                  | 2'499.90            |                     |
| 710.5020.22 | WV Gurnellen Zusatzarbeiten gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                                      | 10'724.95           |                     |                   |                  |                     |                     |
| 710.6310.00 | Kantonsbeitrag                                                                                                                 |                     | 15'000.00           |                   |                  |                     | 30'000.00           |
| 710.6350.00 | Beiträge Dritter                                                                                                               |                     | 931'321.45          |                   |                  |                     |                     |
| <b>79</b>   | <b>Raumordnung</b>                                                                                                             |                     |                     |                   |                  | <b>18'365.60</b>    | <b>2'590.00</b>     |
| 790.5090.10 | Revision Zonenplanung gem. GR-Beschluss vom 22.10.2014                                                                         |                     |                     |                   |                  | 18'365.60           |                     |
| 790.6310.00 | Kantonsbeitrag                                                                                                                 |                     |                     |                   |                  |                     | 2'590.00            |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                                                                                    | <b>948'897.20</b>   | <b>877'962.20</b>   |                   |                  | <b>32'590.00</b>    | <b>1'157'340.50</b> |
| <b>99</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                                                                                | <b>948'897.20</b>   | <b>877'962.20</b>   |                   |                  | <b>32'590.00</b>    | <b>1'157'340.50</b> |

# Investitionsrechnung 2018

Detailpositionen

| Konto       | Investitionsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung IR HRM2 | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |           | Rechnung 2017 |              |
|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|-----------|---------------|--------------|
|             |                                                             | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen    |
| 999.5900.00 | Passivierte Einnahmen                                       | 948'897.20    |            |             |           | 32'590.00     |              |
| 999.6900.00 | aktivierte Ausgaben                                         |               | 877'962.20 |             |           |               | 1'157'340.50 |

| Konto       | Investitionsrechnung HRM2<br>Artengliederung IR HRM2                                                                           | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>5</b>    | <b>Investitionsausgaben</b>                                                                                                    | <b>1'826'859.40</b> |                     | <b>723'000.00</b> |                  | <b>1'189'930.50</b> |                     |
|             | Netto Aufwand                                                                                                                  |                     | 1'826'859.40        |                   | 723'000.00       |                     | 1'189'930.50        |
| <b>50</b>   | <b>Sachanlagen</b>                                                                                                             | <b>877'962.20</b>   |                     | <b>723'000.00</b> |                  | <b>1'157'340.50</b> |                     |
|             | Netto Aufwand                                                                                                                  |                     | 877'962.20          |                   | 723'000.00       |                     | 1'157'340.50        |
| 615.5010.70 | Unterhalt Strassenbeleuchtung                                                                                                  | 28'761.95           |                     | 37'000.00         |                  |                     |                     |
| 710.5020.11 | WV Gurtellen, Teilprojekt Gornern, gem. Abstimmung vom 14.06.2015, Kredit Fr. 600'000.--                                       | 102'081.40          |                     |                   |                  | 173'692.40          |                     |
| 710.5020.12 | WV Gurtellen Leitungssanierung Abschnitt Sunnigwiler-Bahnhof gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                     | 292'533.15          |                     | 100'000.00        |                  | 343'548.15          |                     |
| 710.5020.13 | WV Gurtellen Leitungssanierung Quellableitung Nadelhus (inkl. Anschluss Holderi) gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio | 69'971.55           |                     | 85'000.00         |                  |                     |                     |
| 710.5020.14 | WV Gurtellen Sanierung Quellfassungen Nadelhus gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                   | 3'748.25            |                     | 83'000.00         |                  | 518.60              |                     |
| 710.5020.15 | WV Gurtellen Sanierung Quellfassung Grueben gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                      | 2'720.95            |                     | 10'000.00         |                  | 289.80              |                     |
| 710.5020.16 | WV Gurtellen Neubau Reservoir Nadelhus gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                           | 8'520.30            |                     |                   |                  | 577.70              |                     |
| 710.5020.17 | WV Gurtellen Instandstellung Reservoir Sunnigwiler gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                               | 250'436.25          |                     | 269'000.00        |                  | 456'674.95          |                     |
| 710.5020.18 | WV Gurtellen Sanierung Innenabdichtung Reservoir Schwiinächerli gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                  | 26'485.65           |                     | 47'000.00         |                  | 286.30              |                     |
| 710.5020.20 | WV Gurtellen Leitwarte/Leitsystem gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                                | 77'028.35           |                     | 92'000.00         |                  | 61'300.30           |                     |
| 710.5020.21 | WV Gurtellen Leitungssanierung Abschnitt Gurtellen Dorf-Nadelhus gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                 | 4'949.45            |                     |                   |                  | 2'499.90            |                     |
| 710.5020.22 | WV Gurtellen Zusatzarbeiten gem. Abstimmung vom 25.09.2016 Kredit 2.9 Mio                                                      | 10'724.95           |                     |                   |                  |                     |                     |
| 615.5060.20 | Neuanschaffung Schneefräse gemäss Beschluss Gemeindeversammlung vom 19.05.2017                                                 |                     |                     |                   |                  | 99'586.80           |                     |
| 790.5090.10 | Revision Zonenplanung gem. GR-Beschluss vom 22.10.2014                                                                         |                     |                     |                   |                  | 18'365.60           |                     |
| <b>59</b>   | <b>Übertrag an Bilanz</b>                                                                                                      | <b>948'897.20</b>   |                     |                   |                  | <b>32'590.00</b>    |                     |
|             | Netto Aufwand                                                                                                                  |                     | 948'897.20          |                   |                  |                     | 32'590.00           |
| 999.5900.00 | Passivierte Einnahmen                                                                                                          | 948'897.20          |                     |                   |                  | 32'590.00           |                     |
| <b>6</b>    | <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                                                   |                     | <b>1'826'859.40</b> |                   | <b>11'000.00</b> |                     | <b>1'189'930.50</b> |
|             | Netto Ertrag                                                                                                                   | 1'826'859.40        |                     | 11'000.00         |                  | 1'189'930.50        |                     |
| <b>63</b>   | <b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>                                                                                |                     | <b>948'897.20</b>   |                   | <b>11'000.00</b> |                     | <b>32'590.00</b>    |
|             | Netto Ertrag                                                                                                                   | 948'897.20          |                     | 11'000.00         |                  | 32'590.00           |                     |
| 710.6310.00 | Kantonsbeitrag                                                                                                                 |                     | 15'000.00           |                   |                  |                     | 30'000.00           |
| 790.6310.00 | Kantonsbeitrag                                                                                                                 |                     |                     |                   |                  |                     | 2'590.00            |
| 615.6350.00 | Beiträge Dritter                                                                                                               |                     | 2'575.75            |                   | 11'000.00        |                     |                     |
| 710.6350.00 | Beiträge Dritter                                                                                                               |                     | 931'321.45          |                   |                  |                     |                     |

| Konto       | Investitionsrechnung HRM2<br>Artengliederung IR HRM2 | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017       |                     |
|-------------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                      | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>69</b>   | <b>Übertrag an Bilanz</b>                            |                     | <b>877'962.20</b>   |                   |                   |                     | <b>1'157'340.50</b> |
| 999.6900.00 | Netto Ertrag                                         | 877'962.20          |                     |                   |                   | 1'157'340.50        |                     |
|             | aktivierte Ausgaben                                  |                     | 877'962.20          |                   |                   |                     | 1'157'340.50        |
|             | <b>Total</b>                                         | <b>1'826'859.40</b> | <b>1'826'859.40</b> | <b>723'000.00</b> | <b>11'000.00</b>  | <b>1'189'930.50</b> | <b>1'189'930.50</b> |
|             | Netto Aufwand                                        |                     |                     |                   | 712'000.00        |                     |                     |
|             | <b>Gesamttotal</b>                                   | <b>1'826'859.40</b> | <b>1'826'859.40</b> | <b>723'000.00</b> | <b>723'000.00</b> | <b>1'189'930.50</b> | <b>1'189'930.50</b> |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2                              | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen        |                      | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|             |                                                                     |                           | Zuwachs              | Abgang               |                           |
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>                                                      | <b>5'474'008.90</b>       | <b>11'522'612.53</b> | <b>11'608'838.64</b> | <b>5'387'782.79</b>       |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                                               | <b>2'204'646.89</b>       | <b>10'644'650.33</b> | <b>10'505'541.44</b> | <b>2'343'755.78</b>       |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                 | <b>75'674.10</b>          | <b>6'196'530.85</b>  | <b>5'905'421.44</b>  | <b>366'783.51</b>         |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>                                                        | <b>5'531.85</b>           | <b>41'979.10</b>     | <b>43'538.35</b>     | <b>3'972.60</b>           |
| 1000.01     | Kasse                                                               | 5'531.85                  | 41'979.10            | 43'538.35            | 3'972.60                  |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>                                                         | <b>40'052.50</b>          | <b>1'346'336.05</b>  | <b>1'363'255.24</b>  | <b>23'133.31</b>          |
| 1001.01     | Postfinance                                                         | 40'052.50                 | 1'346'336.05         | 1'363'255.24         | 23'133.31                 |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>                                                         | <b>30'089.75</b>          | <b>4'808'215.70</b>  | <b>4'498'627.85</b>  | <b>339'677.60</b>         |
| 1002.01     | KK RB Urner Oberland 15218.81                                       | 24'820.80                 | 755'198.00           | 766'419.90           | 13'598.90                 |
| 1002.02     | KK UKB 184096-1264                                                  | 0.00                      | 4'053'015.25         | 3'732'207.95         | 320'807.30                |
| 1002.03     | SPK RB 15218.67                                                     | 535.55                    | 0.53                 |                      | 536.08                    |
| 1002.05     | SPK RB Urner Oberland 15218.40                                      | 4'733.40                  | 1.92                 |                      | 4'735.32                  |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>                                                  | <b>562'598.05</b>         | <b>4'055'471.05</b>  | <b>4'348'825.25</b>  | <b>269'243.85</b>         |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>122'851.90</b>         | <b>13'483.80</b>     | <b>24'636.00</b>     | <b>111'699.70</b>         |
| 1010.01     | Forderungen Sammelkonto                                             | 17'551.90                 | 13'483.80            |                      | 31'035.70                 |
| 1010.02     | Forderungen Übrige                                                  | 105'300.00                |                      | 24'636.00            | 80'664.00                 |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                    |                           | <b>568'894.25</b>    | <b>411'487.40</b>    | <b>157'406.85</b>         |
| 1011.10     | Kontokorrent Kanton NEST                                            | 0.00                      | 568'894.25           | 411'487.40           | 157'406.85                |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                            | <b>439'613.05</b>         | <b>1'000'929.00</b>  | <b>1'440'542.05</b>  |                           |
| 1012.01     | Forderungen Kantonssteuern                                          | 191'342.25                | 410'298.60           | 601'640.85           | 0.00                      |
| 1012.11     | Forderungen Gemeindesteuer nat. Personen                            | 216'209.80                | 504'478.65           | 720'688.45           | 0.00                      |
| 1012.12     | Forderungen Gemeindesteuern jur. Personen                           | -1'271.15                 |                      | -1'271.15            | 0.00                      |
| 1012.21     | Forderungen Kirchensteuer röm.kath. Silenen                         | -431.65                   | 2'486.75             | 2'055.10             | 0.00                      |
| 1012.22     | Forderungen Kirchensteuer röm.kath. Amsteg                          | 9'168.35                  | 25'494.40            | 34'662.75            | 0.00                      |
| 1012.23     | Forderungen Kirchensteuer röm.kath. Gurtellen Dorf                  | 11'108.45                 | 22'396.40            | 33'504.85            | 0.00                      |
| 1012.24     | Forderungen Kirchensteuer röm.kath. Gurtellen Wiler                 | 9'383.25                  | 26'619.00            | 36'002.25            | 0.00                      |
| 1012.25     | Forderungen Kirchensteuer evang.-ref.                               | 4'501.20                  | 4'206.20             | 8'707.40             | 0.00                      |
| 1012.41     | Forderungen Feuerwehrgeldersatz                                     | -397.45                   | 4'949.00             | 4'551.55             | 0.00                      |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                        |                           | <b>2'472'159.80</b>  | <b>2'472'159.80</b>  | <b>0.00</b>               |
| 1015.11     | Sammelkonto Steuern                                                 | 0.00                      | 1'915'229.05         | 1'915'229.05         | 0.00                      |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2                   | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen     |                   | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|             |                                                          |                           | Zuwachs           | Abgang            |                           |
| 1015.21     | Sammelkonti Gebühren                                     | 0.00                      | 409'298.30        | 409'298.30        | 0.00                      |
| 1015.40     | Durchgangskonto Kinder-/Familienzulagen                  | 0.00                      | 6'000.00          | 6'000.00          | 0.00                      |
| 1015.90     | Durchlaufkonto                                           | 0.00                      | 141'632.45        | 141'632.45        | 0.00                      |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                                | <b>133.10</b>             | <b>4.20</b>       |                   | <b>137.30</b>             |
| 1019.10     | Forderungen Verrechnungssteuer                           | 133.10                    | 4.20              |                   | 137.30                    |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                        | <b>244'934.75</b>         | <b>392'648.43</b> | <b>244'934.75</b> | <b>392'648.43</b>         |
| <b>1040</b> | <b>Personalaufwand</b>                                   | <b>521.60</b>             | <b>367.70</b>     | <b>521.60</b>     | <b>367.70</b>             |
| 1040.00     | Abgrenzung Personalaufwand                               | 521.60                    | 367.70            | 521.60            | 367.70                    |
| <b>1041</b> | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                 | <b>1'252.80</b>           | <b>16'535.70</b>  | <b>1'252.80</b>   | <b>16'535.70</b>          |
| 1041.00     | Abgrenzung Sach- u. übriger Betriebsaufwand              | 1'252.80                  | 16'535.70         | 1'252.80          | 16'535.70                 |
| <b>1043</b> | <b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>                     | <b>168'660.35</b>         | <b>308'014.48</b> | <b>168'660.35</b> | <b>308'014.48</b>         |
| 1043.00     | Abgrenzung Transfers der Erfolgsrechnung                 | 168'660.35                | 308'014.48        | 168'660.35        | 308'014.48                |
| <b>1044</b> | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                      | <b>1'904.00</b>           | <b>104.00</b>     | <b>1'904.00</b>   | <b>104.00</b>             |
| 1044.00     | Abgrenzung Finanzaufwand/-ertrag                         | 1'904.00                  | 104.00            | 1'904.00          | 104.00                    |
| <b>1045</b> | <b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>                      | <b>41'016.95</b>          | <b>52'626.55</b>  | <b>41'016.95</b>  | <b>52'626.55</b>          |
| 1045.00     | Abgrenzung übriger betrieblicher Ertrag                  | 41'016.95                 | 52'626.55         | 41'016.95         | 52'626.55                 |
| <b>1046</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung</b> | <b>30'000.00</b>          | <b>15'000.00</b>  | <b>30'000.00</b>  | <b>15'000.00</b>          |
| 1046.00     | Abgrenzung Investitionsrechnung                          | 30'000.00                 | 15'000.00         | 30'000.00         | 15'000.00                 |
| <b>1049</b> | <b>Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen</b>               | <b>1'579.05</b>           |                   | <b>1'579.05</b>   |                           |
| 1049.01     | Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen                      | 1'579.05                  |                   | 1'579.05          | 0.00                      |
| <b>107</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                     | <b>36'439.99</b>          |                   | <b>6'360.00</b>   | <b>30'079.99</b>          |
| <b>1070</b> | <b>Aktien und Anteilsscheine</b>                         | <b>36'439.99</b>          |                   | <b>6'360.00</b>   | <b>30'079.99</b>          |
| 1070.01     | Gülden Gemeinde                                          | 399.99                    |                   |                   | 399.99                    |
| 1070.02     | Aktien EWA                                               | 14'500.00                 |                   |                   | 14'500.00                 |
| 1070.03     | Aktien Dätwyler Holding AG                               | 18'840.00                 |                   | 6'360.00          | 12'480.00                 |
| 1070.04     | Anteilschein RB Urner Oberland                           | 200.00                    |                   |                   | 200.00                    |
| 1070.05     | Anteilschein Luftseilbahngenossenschaft Intschi-Arnisee  | 2'500.00                  |                   |                   | 2'500.00                  |
| <b>108</b>  | <b>Sachanlagen FV</b>                                    | <b>1'285'000.00</b>       |                   |                   | <b>1'285'000.00</b>       |
| <b>1084</b> | <b>Gebäude FV</b>                                        | <b>1'285'000.00</b>       |                   |                   | <b>1'285'000.00</b>       |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2    | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen     |                     | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|-------------------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|
|             |                                           |                           | Zuwachs           | Abgang              |                           |
| 1084.01     | Schulhaus Dorf                            | 1'285'000.00              |                   |                     | 1'285'000.00              |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen</b>                | <b>3'269'362.01</b>       | <b>877'962.20</b> | <b>1'103'297.20</b> | <b>3'044'027.01</b>       |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen VV</b>                     | <b>2'872'007.41</b>       | <b>877'962.20</b> | <b>1'094'597.20</b> | <b>2'655'372.41</b>       |
| <b>1400</b> | <b>Grundstücke VV unüberbaut</b>          | <b>21'301.00</b>          |                   | <b>1'500.00</b>     | <b>19'801.00</b>          |
| 1400.01     | Kreisschulhaus-/Sagenplatz                | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1400.02     | Sanierung Schulhausplatz Wiler            | 21'300.00                 |                   | 1'500.00            | 19'800.00                 |
| <b>1401</b> | <b>Strassen / Verkehrswege</b>            | <b>612'956.00</b>         | <b>28'761.95</b>  | <b>47'375.75</b>    | <b>594'342.20</b>         |
| 1401.01     | Bauzonenerschliessung Intschi             | 14'000.00                 |                   | 1'000.00            | 13'000.00                 |
| 1401.02     | Wegerschliessung Feld - Maria-Hilf        | 49'800.00                 |                   | 3'500.00            | 46'300.00                 |
| 1401.03     | Erschliessung Butzen                      | 16'300.00                 |                   | 1'100.00            | 15'200.00                 |
| 1401.04     | Sanierung Gemeindestrassen                | 11'300.00                 |                   | 800.00              | 10'500.00                 |
| 1401.05     | Sanierung Erschliessungsstrasse Butzen    | 153'200.00                |                   | 10'700.00           | 142'500.00                |
| 1401.06     | Erlebnisweg Gurtellen                     | 25'900.00                 |                   | 1'800.00            | 24'100.00                 |
| 1401.07     | Sanierung Waldstrasse Intschi-Bodmen      | 38'800.00                 |                   | 2'700.00            | 36'100.00                 |
| 1401.08     | Erschliessung Butzen Abschnitt 1&2        | 245'500.00                |                   | 17'200.00           | 228'300.00                |
| 1401.09     | Erschliessung Butzen Abschnitt 3          | 5'200.00                  |                   | 400.00              | 4'800.00                  |
| 1401.10     | Sanierung Dangelkurve                     | 19'350.00                 |                   | 1'400.00            | 17'950.00                 |
| 1401.11     | Sanierung Strasse Hegenkurve-Schüpfenberg | 33'606.00                 |                   | 2'400.00            | 31'206.00                 |
| 1401.12     | Unterhalt Strassenbeleuchtung             | 0.00                      | 28'761.95         | 4'375.75            | 24'386.20                 |
| <b>1402</b> | <b>Wasserbau</b>                          | <b>60'001.00</b>          |                   | <b>4'300.00</b>     | <b>55'701.00</b>          |
| 1402.01     | Auffangdamm Sonnigwiler                   | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1402.02     | Genereller Entwässerungsplan              | 41'800.00                 |                   | 3'000.00            | 38'800.00                 |
| 1402.03     | Sanierung Schutzdamm                      | 18'200.00                 |                   | 1'300.00            | 16'900.00                 |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                  | <b>1'797'950.61</b>       | <b>849'200.25</b> | <b>983'521.45</b>   | <b>1'663'629.41</b>       |
| 1403.03     | WV Stegacher-Wärterhaus                   | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1403.04     | WV Metzgerei-Stemen-Post                  | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1403.05     | Ausbau WV Mittelzone                      | 99'500.00                 |                   | 1'200.00            | 98'300.00                 |
| 1403.06     | Einbau Wasserzähler                       | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1403.07     | Kandalaber Gotthardstrasse                | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1403.08     | Amtliche Vermessung                       | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1403.09     | Sanierung WL Bitzi                        | 1.00                      |                   |                     | 1.00                      |
| 1403.10     | Kanalisation Ami                          | 116'878.57                |                   | 1'500.00            | 115'378.57                |
| 1403.11     | Wasserversorgung Surütti                  | 25'200.00                 |                   | 1'800.00            | 23'400.00                 |
| 1403.12     | Zivilschutzanlage KS                      | 38'700.00                 |                   | 2'700.00            | 36'000.00                 |
| 1403.13     | Wasserversorgung Miseli                   | 137'319.94                |                   | 9'600.00            | 127'719.94                |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2                                     | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |                                                                            |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| 1403.14     | Hausnummerierung                                                           | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1403.15     | WV Gurtellen, Gesamtsanierung                                              | 73'900.00                 |                     | 5'200.00            | 68'700.00                 |
| 1403.16     | WV Gurtellen, Teilprojekt Gornern                                          | 464'994.20                | 102'081.40          | 7'100.00            | 559'975.60                |
| 1403.17     | Gesamtsanierung Wasserversorgung Gurtellen                                 | 841'450.90                | 747'118.85          | 954'421.45          | 634'148.30                |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                                                          | <b>330'001.00</b>         |                     | <b>33'000.00</b>    | <b>297'001.00</b>         |
| 1404.02     | Schulhaus Wiler                                                            | 64'300.00                 |                     | 6'400.00            | 57'900.00                 |
| 1404.03     | Altes Feuerwehrlokal                                                       | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1404.04     | Kreisschulanlage                                                           | 21'300.00                 |                     | 2'100.00            | 19'200.00                 |
| 1404.05     | Turnhalle                                                                  | 79'000.00                 |                     | 7'900.00            | 71'100.00                 |
| 1404.07     | ZS-Anlage mit Feuerwehrlokal                                               | 16'500.00                 |                     | 1'700.00            | 14'800.00                 |
| 1404.08     | Gemeindehaus                                                               | 86'200.00                 |                     | 8'600.00            | 77'600.00                 |
| 1404.09     | WC-Anlage Arni                                                             | 62'700.00                 |                     | 6'300.00            | 56'400.00                 |
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                                                         | <b>49'797.80</b>          |                     | <b>24'900.00</b>    | <b>24'897.80</b>          |
| 1406.00     | Gemeindefahrzeug Nissan Pick-Up                                            | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1406.01     | Schneeschiebemaschine                                                      | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1406.02     | Feuerwehrauto                                                              | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1406.03     | EDV-Anlage                                                                 | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1406.05     | Winterfahrzeug Boschung                                                    | 49'793.80                 |                     | 24'900.00           | 24'893.80                 |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                | <b>17'354.60</b>          |                     | <b>8'700.00</b>     | <b>8'654.60</b>           |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                                         | <b>17'354.60</b>          |                     | <b>8'700.00</b>     | <b>8'654.60</b>           |
| 1429.02     | Breitbandanschluss Swisscom                                                | 1.00                      |                     |                     | 1.00                      |
| 1429.03     | Revision Zonenplanung                                                      | 17'353.60                 |                     | 8'700.00            | 8'653.60                  |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                                      | <b>380'000.00</b>         |                     |                     | <b>380'000.00</b>         |
| <b>1454</b> | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>                        | <b>380'000.00</b>         |                     |                     | <b>380'000.00</b>         |
| 1454.01     | Abwasser Uri AG                                                            | 377'000.00                |                     |                     | 377'000.00                |
| 1454.03     | Andermatt-Urserental Tourismus GmbH                                        | 3'000.00                  |                     |                     | 3'000.00                  |
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                            | <b>5'474'008.90</b>       | <b>6'759'982.36</b> | <b>6'859'534.19</b> | <b>5'374'457.07</b>       |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                                                        | <b>4'978'921.39</b>       | <b>6'728'870.79</b> | <b>6'840'315.24</b> | <b>4'867'476.94</b>       |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verpflichtungen</b>                                            | <b>602'321.80</b>         | <b>5'293'466.94</b> | <b>5'593'202.10</b> | <b>302'586.64</b>         |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verpflichtungen aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>189'122.80</b>         | <b>2'689'253.69</b> | <b>2'614'399.80</b> | <b>263'976.69</b>         |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto                                                     | 189'122.80                | 2'577'443.54        | 2'502'589.65        | 263'976.69                |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2                                       | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |                                                                              |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| 2000.02     | Kreditor AHV                                                                 | 0.00                      | 52'147.10           | 52'147.10           | 0.00                      |
| 2000.03     | Kreditor BVG                                                                 | 0.00                      | 42'078.60           | 42'078.60           | 0.00                      |
| 2000.04     | Kreditor UVG                                                                 | 0.00                      | 17'584.45           | 17'584.45           | 0.00                      |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                             | <b>298'987.10</b>         | <b>1'393'466.85</b> | <b>1'656'524.00</b> | <b>35'929.95</b>          |
| 2001.10     | Kontokorrent Finanzdirektion Uri                                             | 102'754.70                | 749'670.50          | 817'142.85          | 35'282.35                 |
| 2001.11     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Silenen (Steuerabrechnung)         | 293.50                    | 6'373.40            | 6'750.70            | -83.80                    |
| 2001.12     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Amsteg (Steuerabrechnung)          | 22'266.65                 | 46'393.65           | 69'155.65           | -495.35                   |
| 2001.13     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Gurtellen Dorf (Steuerabrechnung)  | -4'542.50                 | 53'557.35           | 48'191.70           | 823.15                    |
| 2001.14     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Gurtellen Wiler (Steuerabrechnung) | 7'753.35                  | 57'540.35           | 64'917.50           | 376.20                    |
| 2001.15     | Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde (Steuerabrechnung)                   | 2'224.60                  | 9'579.45            | 11'776.65           | 27.40                     |
| 2001.20     | Kontokorrent Finanzdirektion Uri (Nettoausstand)                             | 143'024.60                | 392'643.50          | 535'668.10          | 0.00                      |
| 2001.21     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Silenen (Nettoausstand)            | -322.65                   | 2'379.75            | 2'057.10            | 0.00                      |
| 2001.22     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Amsteg (Nettoausstand)             | 6'853.15                  | 24'397.40           | 31'250.55           | 0.00                      |
| 2001.23     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Gurtellen Dorf (Nettoausstand)     | 8'303.35                  | 21'432.70           | 29'736.05           | 0.00                      |
| 2001.24     | Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde Gurtellen Wiler (Nettoausstand)    | 7'013.80                  | 25'473.60           | 32'487.40           | 0.00                      |
| 2001.25     | Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde (Nettoausstand)                      | 3'364.55                  | 4'025.20            | 7'389.75            | 0.00                      |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>                                                               | <b>111'331.90</b>         | <b>43'069.80</b>    | <b>154'401.70</b>   |                           |
| 2002.01     | Rück- und Vorauszahlungen Gemeindesteuer                                     | 54'597.20                 | 21'707.65           | 76'304.85           | 0.00                      |
| 2002.10     | Rück- und Vorauszahlungen Kantonssteuer                                      | 48'317.65                 | 17'655.10           | 65'972.75           | 0.00                      |
| 2002.11     | Rück- und Vorauszahlungen röm.-kath. Kirchensteuer Silenen                   | -109.00                   | 107.00              | -2.00               | 0.00                      |
| 2002.12     | Rück- und Vorauszahlungen röm.-kath. Kirchensteuer Amsteg                    | 2'315.20                  | 1'097.00            | 3'412.20            | 0.00                      |
| 2002.13     | Rück- und Vorauszahlungen röm.-kath. Kirchensteuer Gurtellen Dorf            | 2'805.10                  | 963.70              | 3'768.80            | 0.00                      |
| 2002.14     | Rück- und Vorauszahlungen röm.-kath. Kirchensteuer Gurtellen Wiler           | 2'369.45                  | 1'145.40            | 3'514.85            | 0.00                      |
| 2002.15     | Rück- und Vorauszahlungen ev.-ref. Kirchensteuer                             | 1'136.65                  | 181.00              | 1'317.65            | 0.00                      |
| 2002.41     | Rück- und Vorauszahlungen Feuerwehrpflichtersatz                             | -100.35                   | 212.95              | 112.60              | 0.00                      |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                                 |                           | <b>1'166'876.60</b> | <b>1'166'876.60</b> |                           |
| 2005.00     | Durchlaufende Beiträge                                                       | 0.00                      | 61'009.25           | 61'009.25           | 0.00                      |
| 2005.01     | Fakturalauf Kantonssteuern                                                   | 0.00                      | 571'004.15          | 571'004.15          | 0.00                      |
| 2005.02     | Fakturalauf röm.kath. Kirchensteuern                                         | 0.00                      | 117'158.05          | 117'158.05          | 0.00                      |
| 2005.03     | Fakturalauf ev.-ref. Kirchensteuern                                          | 0.00                      | 5'304.45            | 5'304.45            | 0.00                      |
| 2005.11     | Fakturalauf Ausgleichs-, Verzugs- und Vergütungszinsen                       | 0.00                      | 1'383.25            | 1'383.25            | 0.00                      |
| 2005.92     | Durchlaufkonto Steuern NEST                                                  | 0.00                      | 411'017.45          | 411'017.45          | 0.00                      |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                                             | <b>2'880.00</b>           | <b>800.00</b>       | <b>1'000.00</b>     | <b>2'680.00</b>           |
| 2006.00     | Depotgelder und Kautionen                                                    | 2'880.00                  | 800.00              | 1'000.00            | 2'680.00                  |
| <b>201</b>  | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                  | <b>1'277'577.80</b>       |                     | <b>1'027'577.80</b> | <b>250'000.00</b>         |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2                                   | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |                                                                          |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>2010</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</b>                   | <b>1'277'577.80</b>       |                     | <b>1'027'577.80</b> | <b>250'000.00</b>         |
| 2010.04     | Fester Vorschuss UKB, Nr. 184096-3156, Laufzeit 01.04.2018-31.03.2019    | 250'000.00                |                     |                     | 250'000.00                |
| 2010.11     | Fester Vorschuss RB, Nr. 15218.11/1, Laufzeit 30.05.2017 - 30.05.2018    | 700'000.00                |                     | 700'000.00          | 0.00                      |
| 2010.12     | Passivkonto 1002.02                                                      | 327'577.80                |                     | 327'577.80          | 0.00                      |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                       | <b>54'885.24</b>          | <b>132'217.40</b>   | <b>54'805.24</b>    | <b>132'297.40</b>         |
| <b>2040</b> | <b>Personalaufwand</b>                                                   | <b>800.00</b>             | <b>1'178.80</b>     | <b>800.00</b>       | <b>1'178.80</b>           |
| 2040.00     | Abgrenzung Personalaufwand                                               | 800.00                    | 1'178.80            | 800.00              | 1'178.80                  |
| <b>2041</b> | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                                 | <b>998.69</b>             | <b>20'004.50</b>    | <b>998.69</b>       | <b>20'004.50</b>          |
| 2041.00     | Abgrenzung Sach- u. übriger Betriebsaufwand                              | 998.69                    | 20'004.50           | 998.69              | 20'004.50                 |
| <b>2043</b> | <b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>                                     | <b>44'937.35</b>          | <b>71'014.15</b>    | <b>44'937.35</b>    | <b>71'014.15</b>          |
| 2043.00     | Abgrenzung Transfers der Erfolgsrechnung                                 | 44'937.35                 | 71'014.15           | 44'937.35           | 71'014.15                 |
| <b>2044</b> | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                                      |                           | <b>1'080.00</b>     |                     | <b>1'080.00</b>           |
| 2044.00     | Abgrenzung Finanzaufwand/-ertrag                                         | 0.00                      | 1'080.00            |                     | 1'080.00                  |
| <b>2046</b> | <b>Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung</b>                  |                           | <b>38'939.95</b>    |                     | <b>38'939.95</b>          |
| 2046.00     | Abgrenzung Investitionsrechnung                                          | 0.00                      | 38'939.95           |                     | 38'939.95                 |
| <b>2049</b> | <b>Übrige passive Rechnungsabgrenzungen</b>                              | <b>8'149.20</b>           |                     | <b>8'069.20</b>     | <b>80.00</b>              |
| 2049.01     | Übrige passive Rechnungsabgrenzungen                                     | 8'069.20                  |                     | 8'069.20            | 0.00                      |
| 2049.02     | Mietdepots                                                               | 80.00                     |                     |                     | 80.00                     |
| <b>206</b>  | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                              | <b>2'903'265.00</b>       | <b>1'300'000.00</b> | <b>25'067.00</b>    | <b>4'178'198.00</b>       |
| <b>2064</b> | <b>Darlehen</b>                                                          | <b>2'650'000.00</b>       | <b>1'300'000.00</b> |                     | <b>3'950'000.00</b>       |
| 2064.01     | Festdarlehen Raiffeisenbank Nr. 15218.37, Laufzeit 30.06.2015-30.06.2020 | 1'000'000.00              |                     |                     | 1'000'000.00              |
| 2064.02     | Festdarlehen Raiffeisenbank Nr. 15218.01, Laufzeit 05.03.2014-05.03.2019 | 1'000'000.00              |                     |                     | 1'000'000.00              |
| 2064.03     | Festdarlehen UKB Nr. 184096-3352, Laufzeit 01.10.2017-30.09.2021         | 250'000.00                |                     |                     | 250'000.00                |
| 2064.04     | Festdarlehen UKB Nr. 184096-3450, Laufzeit 09.11.2017-30.11.2020         | 400'000.00                |                     |                     | 400'000.00                |
| 2064.05     | Festdarlehen UKB Nr. 184096-3548, Laufzeit 01.02.2018-31.01.2021         | 0.00                      | 600'000.00          |                     | 600'000.00                |
| 2064.06     | Fester Vorschuss RB, Nr. 15218.25/1 Laufzeit 30.05.2018 - 30.05.2021     | 0.00                      | 700'000.00          |                     | 700'000.00                |
| <b>2069</b> | <b>Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                       | <b>253'265.00</b>         |                     | <b>25'067.00</b>    | <b>228'198.00</b>         |
| 2069.01     | IHG Darlehen Bund (GEP)                                                  | 36'600.00                 |                     | 3'400.00            | 33'200.00                 |
| 2069.02     | Darlehen Bund NRP 2013-2027                                              | 216'665.00                |                     | 21'667.00           | 194'998.00                |
| <b>208</b>  | <b>Langfristige Rückstellungen</b>                                       |                           | <b>3'186.45</b>     |                     | <b>3'186.45</b>           |

| Konto       | Bilanz HRM 2<br>Bilanzgliederung HRM 2                              | Bestand per<br>01.01.2018 | Veränderungen    |                   | Bestand per<br>31.12.2018 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|---------------------------|
|             |                                                                     |                           | Zuwachs          | Abgang            |                           |
| <b>2085</b> | <b>Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</b>           |                           | <b>3'186.45</b>  |                   | <b>3'186.45</b>           |
| 2085.00     | Rückstellung für Pflegerestkosten                                   | 0.00                      | 3'186.45         |                   | 3'186.45                  |
| <b>209</b>  | <b>Verbindlichkeiten Spezialfinanz./Fonds im FK</b>                 | <b>140'871.55</b>         |                  | <b>139'663.10</b> | <b>1'208.45</b>           |
| <b>2091</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</b>                      | <b>140'871.55</b>         |                  | <b>139'663.10</b> | <b>1'208.45</b>           |
| 2091.01     | Fonds Waisenlade                                                    | 139'663.10                |                  | 139'663.10        | 0.00                      |
| 2091.02     | Ersatzabgabe für Schutzraumbauten                                   | 1'208.45                  |                  |                   | 1'208.45                  |
| <b>29</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                 | <b>495'087.51</b>         | <b>31'111.57</b> | <b>19'218.95</b>  | <b>506'980.13</b>         |
| <b>290</b>  | <b>Spezialfinanzierungen im EK</b>                                  | <b>132'383.80</b>         | <b>28'668.70</b> | <b>15'165.50</b>  | <b>145'887.00</b>         |
| <b>2900</b> | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>                        | <b>132'383.80</b>         | <b>28'668.70</b> | <b>15'165.50</b>  | <b>145'887.00</b>         |
| 2900.01     | Lawinenverbauung Geissberg                                          | 121'009.15                | 8'535.65         | 4'316.95          | 125'227.85                |
| 2900.02     | Spezialfinanzierung SH Dorf                                         | 11'374.65                 | 20'133.05        | 10'848.55         | 20'659.15                 |
| <b>291</b>  | <b>Fonds im EK</b>                                                  | <b>65'783.40</b>          | <b>2'442.87</b>  | <b>4'053.45</b>   | <b>64'172.82</b>          |
| <b>2910</b> | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                                        | <b>682.25</b>             |                  |                   | <b>682.25</b>             |
| 2910.02     | Gestaltung Bahnhofplatz                                             | 682.25                    |                  |                   | 682.25                    |
| <b>2911</b> | <b>Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK</b> | <b>65'101.15</b>          | <b>2'442.87</b>  | <b>4'053.45</b>   | <b>63'490.57</b>          |
| 2911.01     | Fonds Altersheim                                                    | 33'815.90                 |                  | 2'000.00          | 31'815.90                 |
| 2911.02     | Kulturförderung                                                     | 1'150.00                  |                  | 250.00            | 900.00                    |
| 2911.03     | Tourismusförderung                                                  | 15'244.45                 | 2'440.95         |                   | 17'685.40                 |
| 2911.04     | Spiel- und Begegnungsplatz                                          | 10'157.40                 |                  | 1'803.45          | 8'353.95                  |
| 2911.05     | Fonds Lendenmann (Primarschüler)                                    | 4'733.40                  | 1.92             |                   | 4'735.32                  |
| <b>299</b>  | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>                                 | <b>296'920.31</b>         |                  |                   | <b>296'920.31</b>         |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>                           | <b>296'920.31</b>         |                  |                   | <b>296'920.31</b>         |
| 2999.01     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                                  | 296'920.31                |                  |                   | 296'920.31                |
|             | <b>Total Aktiven</b>                                                | <b>5'474'008.90</b>       | 11'522'612.53    | 11'608'838.64     | <b>5'387'782.79</b>       |
|             | <b>Total Passiven</b>                                               | <b>5'474'008.90</b>       | 6'759'982.36     | 6'859'534.19      | <b>5'374'457.07</b>       |
|             | <b>Aktivenüberschuss</b>                                            |                           |                  |                   | <b>13'325.72</b>          |
|             |                                                                     |                           |                  |                   |                           |

# Erfolgsrechnung 2018

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018       |                   | Budget 2018         |                   | Rechnung 2017       |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                        | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
|             | <b>Total</b>                                           | <b>2'642'395.80</b> | <b>816'497.45</b> | <b>2'695'730.00</b> | <b>746'400.00</b> | <b>2'577'557.65</b> | <b>805'720.60</b> |
|             | Netto Aufwand                                          |                     | 1'825'898.35      |                     | 1'949'330.00      |                     | 1'771'837.05      |
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>                                         | <b>2'634'416.00</b> | <b>816'497.45</b> | <b>2'687'180.00</b> | <b>746'400.00</b> | <b>2'571'269.50</b> | <b>805'720.60</b> |
| <b>21</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>                           | <b>2'570'004.80</b> | <b>807'151.45</b> | <b>2'636'680.00</b> | <b>737'100.00</b> | <b>2'544'589.50</b> | <b>805'720.60</b> |
| <b>211</b>  | <b>Kindergarten</b>                                    | <b>180'592.15</b>   | <b>98'371.00</b>  | <b>217'150.00</b>   | <b>94'000.00</b>  | <b>210'881.30</b>   | <b>102'792.00</b> |
| 211.3020.00 | Löhne                                                  | 143'715.15          |                   | 175'000.00          |                   | 173'037.30          |                   |
| 211.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk                       | 10'043.50           |                   | 11'200.00           |                   | 10'756.70           |                   |
| 211.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 19'683.20           |                   | 22'700.00           |                   | 19'355.15           |                   |
| 211.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 843.85              |                   | 1'200.00            |                   | 1'229.10            |                   |
| 211.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 2'686.80            |                   | 3'000.00            |                   | 2'941.65            |                   |
| 211.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 1'314.35            |                   | 1'400.00            |                   | 1'424.25            |                   |
| 211.3104.00 | Lehrmittel                                             | 2'075.70            |                   | 1'900.00            |                   | 1'724.35            |                   |
| 211.3110.00 | Anschaffung Büromob, Büromasch, Geräte                 | 61.20               |                   | 100.00              |                   | 128.55              |                   |
| 211.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                     | 13.60               |                   | 150.00              |                   | 144.00              |                   |
| 211.3199.00 | übriger Betriebsaufwand                                | 154.80              |                   | 500.00              |                   | 140.25              |                   |
| 211.4631.00 | Schülerpauschale                                       |                     | 98'371.00         |                     | 94'000.00         |                     | 102'792.00        |
| <b>212</b>  | <b>Primarstufe</b>                                     | <b>897'089.70</b>   | <b>379'050.55</b> | <b>932'330.00</b>   | <b>359'700.00</b> | <b>930'056.80</b>   | <b>412'806.15</b> |
| 212.3020.00 | Löhne                                                  | 742'068.95          |                   | 759'100.00          |                   | 769'879.00          |                   |
| 212.3020.90 | Erwerbsausfallentschädigung und Rückerstattung         |                     | 17'806.55         |                     |                   |                     | 15'356.95         |
| 212.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk                       | 44'826.30           |                   | 49'200.00           |                   | 47'649.70           |                   |
| 212.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 59'013.50           |                   | 64'300.00           |                   | 65'421.35           |                   |
| 212.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 4'965.95            |                   | 5'400.00            |                   | 4'983.40            |                   |
| 212.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 12'012.05           |                   | 13'000.00           |                   | 12'785.55           |                   |
| 212.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 5'752.40            |                   | 6'100.00            |                   | 5'797.05            |                   |
| 212.3064.00 | Überbrückungsrenten                                    | 1'756.45            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 212.3104.00 | Lehrmittel                                             | 17'685.40           |                   | 19'630.00           |                   | 16'100.15           |                   |
| 212.3109.00 | Bläserklasse                                           | 342.00              |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 212.3110.00 | Anschaffung Büromob, Büromasch, Geräte                 | 2'576.90            |                   | 2'450.00            |                   | 2'364.85            |                   |
| 212.3113.00 | Anschaffung Informatikgeräte                           | 4'553.70            |                   | 4'500.00            |                   | 1'448.00            |                   |
| 212.3118.00 | Anschaffung von Programmen und Lizenzen                |                     |                   | 200.00              |                   |                     |                   |
| 212.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                  | 165.25              |                   | 500.00              |                   | 65.00               |                   |
| 212.3153.00 | Unterhalt Informatik                                   | 486.35              |                   | 2'000.00            |                   | 725.15              |                   |
| 212.3153.10 | ICT (Informations- & Kommunikationstechnik)            | 336.20              |                   | 2'000.00            |                   | 1'263.60            |                   |
| 212.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                     | 148.30              |                   | 1'750.00            |                   | 344.80              |                   |
| 212.3199.00 | übriger Betriebsaufwand                                | 400.00              |                   | 1'200.00            |                   | 1'229.20            |                   |
| 212.4611.00 | Rückerstattungen Kanton                                |                     | 3'458.00          |                     | 2'000.00          |                     | 3'321.20          |
| 212.4631.00 | Schülerpauschale                                       |                     | 357'786.00        |                     | 357'700.00        |                     | 394'128.00        |

# Erfolgsrechnung 2018

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017     |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                        | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>213</b>  | <b>Oberstufe</b>                                       | <b>951'441.15</b> | <b>285'033.50</b> | <b>937'850.00</b> | <b>260'200.00</b> | <b>877'037.10</b> | <b>269'125.00</b> |
| 213.3020.00 | Löhne                                                  | 761'081.80        |                   | 734'400.00        |                   | 691'169.95        |                   |
| 213.3020.90 | Erwerbsausfallentschädigung und Rückerstattung         |                   | 13'171.95         |                   | 1'900.00          |                   | 1'665.60          |
| 213.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk                       | 46'203.05         |                   | 46'500.00         |                   | 43'752.10         |                   |
| 213.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 83'364.20         |                   | 85'000.00         |                   | 79'448.50         |                   |
| 213.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 5'132.95          |                   | 5'100.00          |                   | 4'809.70          |                   |
| 213.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 13'126.45         |                   | 12'500.00         |                   | 11'709.10         |                   |
| 213.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 6'484.05          |                   | 5'800.00          |                   | 6'119.30          |                   |
| 213.3104.00 | Lehrmittel                                             | 17'235.95         |                   | 26'600.00         |                   | 22'521.45         |                   |
| 213.3104.10 | Lehrmittel Werken                                      | 1'209.55          |                   | 2'450.00          |                   | 2'483.55          |                   |
| 213.3105.00 | Lebensmittel                                           | 988.10            |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |
| 213.3110.00 | Anschaffung Büromob, Büromasch, Geräte                 | 3'048.20          |                   | 850.00            |                   |                   |                   |
| 213.3113.00 | Anschaffung Informatikgeräte                           | 3'529.60          |                   | 3'500.00          |                   | 3'505.85          |                   |
| 213.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                  | 46.20             |                   | 1'000.00          |                   | 550.40            |                   |
| 213.3153.00 | Unterhalt Informatik                                   | 2'640.85          |                   | 4'500.00          |                   | 4'454.20          |                   |
| 213.3153.10 | ICT (Informations- & Kommunikationstechnik)            | 1'885.20          |                   | 2'000.00          |                   | 1'803.60          |                   |
| 213.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                     | 3'099.00          |                   | 3'450.00          |                   | 1'071.40          |                   |
| 213.3199.00 | übriger Betriebsaufwand                                | 766.00            |                   | 1'800.00          |                   | 738.00            |                   |
| 213.3611.00 | Schulgelder an Mittelschule Uri                        | 1'600.00          |                   | 1'400.00          |                   | 1'900.00          |                   |
| 213.4260.00 | Rückerstattungen Schulgeld                             |                   |                   |                   | 2'600.00          |                   | 2'590.00          |
| 213.4611.00 | Rückerstattungen Kanton                                |                   | 24'146.55         |                   | 8'000.00          |                   | 17'450.40         |
| 213.4631.00 | Schülerpauschale                                       |                   | 247'715.00        |                   | 247'700.00        |                   | 247'419.00        |
| <b>217</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                             | <b>156'325.35</b> |                   | <b>154'000.00</b> |                   | <b>148'207.00</b> | <b>36.05</b>      |
| 217.3010.00 | Löhne                                                  | 75'602.30         |                   | 75'600.00         |                   | 73'513.20         |                   |
| 217.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk                       | 4'725.30          |                   | 4'800.00          |                   | 4'594.15          |                   |
| 217.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 9'934.20          |                   | 10'150.00         |                   | 9'472.80          |                   |
| 217.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 544.65            |                   | 600.00            |                   | 525.90            |                   |
| 217.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 1'264.70          |                   | 1'300.00          |                   | 1'229.30          |                   |
| 217.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 658.45            |                   | 600.00            |                   | 639.60            |                   |
| 217.3064.00 | Überbrückungsrenten                                    |                   |                   |                   |                   | 1'872.00          |                   |
| 217.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                       | 3'282.95          |                   | 4'500.00          |                   | 4'781.65          |                   |
| 217.3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fz            | 1'586.90          |                   | 1'000.00          |                   | 837.50            |                   |
| 217.3111.10 | Anschaffung Turngeräte                                 | 4'212.95          |                   | 5'000.00          |                   | 1'402.40          |                   |
| 217.3120.00 | Energie, Wasser und Entsorgung                         | 37'756.85         |                   | 35'000.00         |                   | 34'143.40         |                   |
| 217.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 9'902.90          |                   | 6'700.00          |                   | 8'576.10          |                   |
| 217.3144.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften                     | 3'817.95          |                   | 4'500.00          |                   | 70.00             |                   |
| 217.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fz              | 2'627.30          |                   | 3'250.00          |                   | 4'157.95          |                   |
| 217.3151.20 | Unterhalt Turngeräte                                   | 28.60             |                   | 500.00            |                   | 2'011.70          |                   |
| 217.3199.00 | übriger Betriebsaufwand                                | 379.35            |                   | 500.00            |                   | 379.35            |                   |

# Erfolgsrechnung 2018

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 217.4260.10 | Rückerstattungen Dritter                               |                   |                  |                   |                  |                   | 36.05            |
| <b>218</b>  | <b>Tagesbetreuung</b>                                  | <b>56'021.05</b>  | <b>20'224.00</b> | <b>64'500.00</b>  | <b>22'000.00</b> | <b>62'646.85</b>  | <b>19'375.00</b> |
| 218.3010.00 | Löhne                                                  | 23'705.00         |                  | 27'500.00         |                  | 29'638.75         |                  |
| 218.3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge                            | 1'811.45          |                  | 2'500.00          |                  | 2'578.30          |                  |
| 218.3105.00 | Lebensmittel                                           | 30'504.60         |                  | 34'500.00         |                  | 30'429.80         |                  |
| 218.4260.00 | Elternbeiträge                                         |                   | 20'224.00        |                   | 22'000.00        |                   | 19'375.00        |
| <b>219</b>  | <b>Obligatorische Schule, Übriges</b>                  | <b>328'535.40</b> | <b>24'472.40</b> | <b>330'850.00</b> | <b>1'200.00</b>  | <b>315'760.45</b> | <b>1'586.40</b>  |
| 219.3000.00 | Amtsentschädigungen Schulrat                           | 2'700.00          |                  | 2'700.00          |                  | 2'700.00          |                  |
| 219.3000.10 | Tag- und Sitzungsgelder Schulrat                       | 12'150.00         |                  | 12'000.00         |                  | 10'593.75         |                  |
| 219.3020.10 | Löhne                                                  | 85'116.20         |                  | 85'100.00         |                  | 85'116.20         |                  |
| 219.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk                       | 5'742.10          |                  | 5'700.00          |                  | 5'736.30          |                  |
| 219.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 9'960.60          |                  | 12'300.00         |                  | 9'960.60          |                  |
| 219.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 596.05            |                  | 600.00            |                  | 632.60            |                  |
| 219.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 1'706.80          |                  | 1'500.00          |                  | 1'543.45          |                  |
| 219.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 849.75            |                  | 700.00            |                  | 754.05            |                  |
| 219.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 4'342.20          |                  | 13'000.00         |                  | 13'052.85         |                  |
| 219.3099.00 | Anlässe und Repräsentationen                           | 3'752.75          |                  | 4'700.00          |                  | 3'692.05          |                  |
| 219.3099.10 | Projektwoche                                           | 4'350.00          |                  | 4'350.00          |                  | 1'279.45          |                  |
| 219.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 12'757.15         |                  | 14'800.00         |                  | 13'274.55         |                  |
| 219.3103.00 | Schulbibliothek                                        | 1'704.80          |                  | 2'000.00          |                  | 493.20            |                  |
| 219.3103.20 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 666.45            |                  | 700.00            |                  | 739.60            |                  |
| 219.3118.00 | Wartung Verwaltungsprogramm                            | 1'346.85          |                  | 2'100.00          |                  | 1'005.70          |                  |
| 219.3130.10 | Dienstleistungen Dritter, Sekretariat                  | 17'500.00         |                  | 17'500.00         |                  | 17'500.00         |                  |
| 219.3130.20 | Dienstleistungen Dritter, Rechnungsführung             | 27'500.00         |                  | 27'500.00         |                  | 27'500.00         |                  |
| 219.3130.30 | Benützung und Transport Schulschwimmen                 | 2'512.60          |                  | 2'800.00          |                  | 2'652.35          |                  |
| 219.3130.40 | Transport Schülerinnen und Schüler                     | 101'601.50        |                  | 108'500.00        |                  | 112'571.95        |                  |
| 219.3130.50 | Porti, Telefon, Gebühren                               | 4'652.50          |                  | 5'700.00          |                  | 5'421.45          |                  |
| 219.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 2'005.60          |                  | 4'000.00          |                  | -2'413.45         |                  |
| 219.3170.00 | Spesenentschädigungen                                  | 2'679.10          |                  | 2'100.00          |                  | 1'670.20          |                  |
| 219.3171.00 | Zirkus 2018 (Ausgaben)                                 | 21'780.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 219.3199.00 | übriger Betriebsaufwand                                | 562.40            |                  | 500.00            |                  | 283.60            |                  |
| 219.4309.00 | Zirkus 2018 (Einnahmen)                                |                   | 21'780.00        |                   |                  |                   |                  |
| 219.4630.00 | Rückerstattungen                                       |                   | 2'692.40         |                   | 1'200.00         |                   | 1'586.40         |
| <b>22</b>   | <b>Sonderschulen</b>                                   | <b>64'411.20</b>  | <b>9'346.00</b>  | <b>50'500.00</b>  | <b>9'300.00</b>  | <b>26'680.00</b>  |                  |
| <b>220</b>  | <b>Sonderschulen</b>                                   | <b>64'411.20</b>  | <b>9'346.00</b>  | <b>50'500.00</b>  | <b>9'300.00</b>  | <b>26'680.00</b>  |                  |
| 220.3611.00 | Beitrag Heimkosten für Sonderschulungen                |                   |                  | 35'000.00         |                  |                   |                  |
| 220.3611.10 | Standardkosten Schulkinder Sonderschulungen            | 64'411.20         |                  | 15'500.00         |                  | 26'680.00         |                  |

# Erfolgsrechnung 2018

| Konto       | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2018   |          | Budget 2018     |          | Rechnung 2017   |        |
|-------------|--------------------------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|----------|-----------------|--------|
|             |                                                        | Aufwand         | Ertrag   | Aufwand         | Ertrag   | Aufwand         | Ertrag |
| 220.4631.00 | Schülerpauschale                                       |                 | 9'346.00 |                 | 9'300.00 |                 |        |
| <b>4</b>    | <b>GESUNDHEIT</b>                                      | <b>7'545.95</b> |          | <b>8'550.00</b> |          | <b>5'932.50</b> |        |
| <b>43</b>   | <b>Gesundheitsprävention</b>                           | <b>7'545.95</b> |          | <b>8'550.00</b> |          | <b>5'932.50</b> |        |
| <b>433</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                          | <b>7'545.95</b> |          | <b>8'550.00</b> |          | <b>5'932.50</b> |        |
| 433.3010.00 | Löhne                                                  | 1'098.90        |          | 1'100.00        |          | 854.70          |        |
| 433.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Vk                       | 64.40           |          | 100.00          |          | 65.50           |        |
| 433.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 3.40            |          |                 |          | 1.45            |        |
| 433.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 17.20           |          |                 |          |                 |        |
| 433.3130.10 | Schulärztlicher Dienst                                 | 1'993.05        |          | 2'250.00        |          |                 |        |
| 433.3130.20 | Schulzahnärztlicher Dienst                             | 4'369.00        |          | 5'100.00        |          | 5'010.85        |        |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                            | <b>433.85</b>   |          |                 |          | <b>355.65</b>   |        |
| <b>96</b>   | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>               | <b>433.85</b>   |          |                 |          | <b>355.65</b>   |        |
| <b>961</b>  | <b>Zinsen</b>                                          | <b>433.85</b>   |          |                 |          | <b>355.65</b>   |        |
| 961.3400.00 | Zinsen laufende Verbindlichkeiten                      | 433.85          |          |                 |          | 355.65          |        |

# Bilanz 2018

| Konto       | Bilanz HRM2                                                                  | Bestand per<br>01.01.2017 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2017 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             | Bilanzgliederung HRM2                                                        |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>                                                               | <b>141'120.60</b>         | <b>876'427.55</b>   | <b>936'284.65</b>   | <b>81'263.50</b>          |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                                                        | <b>141'120.60</b>         | <b>876'427.55</b>   | <b>936'284.65</b>   | <b>81'263.50</b>          |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                          | <b>2'948.80</b>           | <b>18'278.20</b>    | <b>17'369.50</b>    | <b>3'857.50</b>           |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>                                                                 | <b>2'948.80</b>           | <b>18'278.20</b>    | <b>17'369.50</b>    | <b>3'857.50</b>           |
| 1000.00     | Kasse                                                                        | 2'948.80                  | 18'278.20           | 17'369.50           | 3'857.50                  |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>                                                           |                           | <b>780'743.35</b>   | <b>780'743.35</b>   |                           |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                                 |                           | <b>780'743.35</b>   | <b>780'743.35</b>   |                           |
| 1015.00     | Durchgangskonto Papiergeld                                                   | 0.00                      | 3'804.35            | 3'804.35            | 0.00                      |
| 1015.30     | Schülerpauschalen                                                            | 0.00                      | 744'339.00          | 744'339.00          | 0.00                      |
| 1015.40     | Durchgangskonto Kinder-/Familienzulagen                                      | 0.00                      | 32'600.00           | 32'600.00           | 0.00                      |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>                                          | <b>138'171.80</b>         | <b>77'406.00</b>    | <b>138'171.80</b>   | <b>77'406.00</b>          |
| <b>1040</b> | <b>Transitorische Aktiven</b>                                                | <b>138'171.80</b>         | <b>77'406.00</b>    | <b>138'171.80</b>   | <b>77'406.00</b>          |
| 1040.00     | Transitorische Aktiven                                                       | 138'171.80                | 77'406.00           | 138'171.80          | 77'406.00                 |
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                              | <b>1'862'533.35</b>       | <b>6'348'671.20</b> | <b>6'358'104.00</b> | <b>1'853'100.55</b>       |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                                                          | <b>1'851'113.85</b>       | <b>6'333'311.20</b> | <b>6'354'104.00</b> | <b>1'830'321.05</b>       |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                            | <b>1'743'654.85</b>       | <b>3'444'272.30</b> | <b>3'400'742.60</b> | <b>1'787'184.55</b>       |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>1'743'654.85</b>       | <b>3'442'974.30</b> | <b>3'399'444.60</b> | <b>1'787'184.55</b>       |
| 2000.01     | Kreditoren                                                                   | 22'243.45                 | 965'423.80          | 972'318.40          | 15'348.85                 |
| 2000.02     | Kreditor AHV                                                                 | 0.00                      | 264'139.75          | 264'139.75          | 0.00                      |
| 2000.03     | Kreditor BVG                                                                 | 0.00                      | 309'270.85          | 309'270.85          | 0.00                      |
| 2000.04     | Kreditor UVG                                                                 | 0.00                      | 24'099.40           | 24'099.40           | 0.00                      |
| 2000.10     | Vorauszahlungen Göschenen                                                    | 505'675.40                | 496'040.50          | 505'675.40          | 496'040.50                |
| 2000.20     | Vorauszahlungen Wassen                                                       | 503'928.70                | 612'000.00          | 558'104.60          | 557'824.10                |
| 2000.30     | Vorauszahlungen Gurnellen                                                    | 711'807.30                | 772'000.00          | 765'836.20          | 717'971.10                |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                                 |                           | <b>1'298.00</b>     | <b>1'298.00</b>     |                           |
| 2005.00     | Durchlaufende Beiträge                                                       | 0.00                      | 1'298.00            | 1'298.00            | 0.00                      |
| <b>201</b>  | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                  | <b>-120'168.50</b>        | <b>2'780'532.55</b> | <b>2'725'733.90</b> | <b>-65'369.85</b>         |

# Bilanz 2018

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                                | Bestand per<br>01.01.2017 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2017 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |                                                                     |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>2010</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</b>              | <b>-120'168.50</b>        | <b>2'780'532.55</b> | <b>2'725'733.90</b> | <b>-65'369.85</b>         |
| 2010.00     | KK RBUO 22359.01                                                    | -120'168.50               | 2'780'532.55        | 2'725'733.90        | -65'369.85                |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                  | <b>227'627.50</b>         | <b>108'506.35</b>   | <b>227'627.50</b>   | <b>108'506.35</b>         |
| <b>2040</b> | <b>Transitorische Passiven</b>                                      | <b>227'627.50</b>         | <b>108'506.35</b>   | <b>227'627.50</b>   | <b>108'506.35</b>         |
| 2040.00     | Transitorische Passiven                                             | 227'627.50                | 108'506.35          | 227'627.50          | 108'506.35                |
| <b>29</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                 | <b>11'419.50</b>          | <b>15'360.00</b>    | <b>4'000.00</b>     | <b>22'779.50</b>          |
| <b>291</b>  | <b>Fonds</b>                                                        | <b>11'419.50</b>          | <b>15'360.00</b>    | <b>4'000.00</b>     | <b>22'779.50</b>          |
| <b>2911</b> | <b>Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK</b> | <b>11'419.50</b>          | <b>15'360.00</b>    | <b>4'000.00</b>     | <b>22'779.50</b>          |
| 2911.01     | Bläserklasse (Ausgaben Instrumente)                                 | 11'419.50                 | 15'360.00           | 4'000.00            | 22'779.50                 |



## AUFTEILUNG DEFIZIT 2018

Gurtellen, 25. März 2019

|                               |     |              |
|-------------------------------|-----|--------------|
| Aufwand total                 | Fr. | 2'642'395.80 |
| Ertrag ohne Schülerpauschalen | Fr. | 103'279.45   |
| Defizit brutto                | Fr. | 2'539'116.35 |
| 1/3 Defizitanteil             | Fr. | 846'372.12   |
| 2/3 Defizitanteil             | Fr. | 1'692'744.23 |

### DEFIZITAUFTEILUNG

Formel für die Aufteilung des Defizites:

1/3 Defizitanteil : Gesamteinwohnerzahl x Einwohnerzahl pro Gemeinde

2/3 Defizitanteil: Gesamtschülerzahl x Schülerzahl pro Gemeinde

Einwohner per 31.12.2018      Schülerliste 2017/2018

|                  |                       |                  |                    |             |
|------------------|-----------------------|------------------|--------------------|-------------|
| <b>Göschenen</b> | 481 Einwohner         |                  | 31 Schüler         |             |
| 1/3 Einwohner    | Fr.                   | 284'888          |                    |             |
| 2/3 Schüler      | Fr.                   | 409'961          |                    | Fr. 694'850 |
| <b>Wassen</b>    | 404 Einwohner         |                  | 46 Schüler         |             |
| 1/3 Einwohner    | Fr.                   | 239'282          |                    |             |
| 2/3 Schüler      | Fr.                   | 608'330          |                    | Fr. 847'612 |
| <b>Gurtellen</b> | 544 Einwohner         |                  | 51 Schüler         |             |
| 1/3 Einwohner    | Fr.                   | 322'202          |                    |             |
| 2/3 Schüler      | Fr.                   | 674'453          |                    | Fr. 996'655 |
| <b>Total</b>     | <b>1429 Einwohner</b> | <b>846'372</b>   | <b>128 Schüler</b> |             |
|                  |                       | <b>1'692'744</b> |                    |             |

## SCHÜLERPAUSCHALEN

Formel für die Aufteilung der Subventionen:

Schülerzahlen pro Abteilung x Schülerpauschalen (inkl. Kreisschulzuschlag)

|              | Schüler | Pauschale | KS-Zuschl. | Total   |     |         |
|--------------|---------|-----------|------------|---------|-----|---------|
| Göschenen    | 4 KG    | 3'529     | 748        | 17'108  |     |         |
|              | 17 PS   | 4'673     | 748        | 92'157  |     |         |
|              | 10 OS   | 5'947     | 748        | 66'950  | Fr. | 176'215 |
| Wassen       | 12 KG   | 3'529     | 748        | 51'324  |     |         |
|              | 19 PS   | 4'673     | 748        | 102'999 |     |         |
|              | 13 OS   | 5'947     | 748        | 87'035  |     |         |
|              | 2 SOS   | 4'673     | 0          | 9'346   | Fr. | 250'704 |
| Gurtellen    | 7 KG    | 3'529     | 748        | 29'939  |     |         |
|              | 30 PS   | 4'673     | 748        | 162'630 |     |         |
|              | 14 OS   | 5'947     | 748        | 93'730  | Fr. | 286'299 |
| <i>Total</i> |         | 128       |            |         |     |         |

## NETTODEFIZIT 2018 PRO GEMEINDE

|                                                  |         |     |         |     |              |
|--------------------------------------------------|---------|-----|---------|-----|--------------|
| <b>Göschenen</b>                                 | 694'850 | ./. | 176'215 | Fr. | 518'634.52   |
| <b>Wassen</b>                                    | 847'612 | ./. | 250'704 | Fr. | 596'908.21   |
| <b>Gurtellen</b>                                 | 996'655 | ./. | 286'299 | Fr. | 710'355.62   |
| <b>Defizitanteil nach Abzug der Subventionen</b> |         |     |         | Fr. | 1'825'898.35 |