

Voranschlag 2023

Einwohnergemeinde Isenthal

Inhaltsverzeichnis

1.	Gesamtübersicht	1
2.	Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	2
3.	Zusammenzug laufende Rechnung Budgetauszug 2023	3
4.	Laufende Rechnung Budget 2023	4-18
5.	Artengliederung Budget zur laufenden Rechnung	19-20
6.	Bericht zum Voranschlag 2023	21-24
7.	Bestätigungsbericht Rechnungsprüfungskommission	25

1. Gesamtübersicht

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2020	Abweichung B 2023 zu B 2022	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	1'877'713	1'823'234	1'776'069	54'479	2.99
Betrieblicher Ertrag	1'709'615	1'656'515	1'673'498	53'100	3.21
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-168'098	-166'719	-102'571	-1'379	0.01
Finanzaufwand	6'850	4'800	5'185	2'050	42.71
Finanzertrag	40'300	40'400	57'530	-100	-0.25
Ergebnis aus Finanzierung	33'450	35'600	52'345	-2'150	-6.04
Operatives Ergebnis	-134'648	-131'119	-50'226	-3'529	2.69
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	20'000	0	-
Ausserordentlicher Ertrag	2'500	2'500	77'110	0	-
Ausserordentliches Ergebnis	2'500	2'500	57'110	0	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-132'148	-128'619	6'884	-3'529	2.74
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	0	0	40'000	0	-
Investitionseinnahmen	0	0	40'000	0	-
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	-
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	-
Selbstfinanzierung	0	0	0	0	-
Selbstfinanzierungssaldo	0	0	0	0	-
Selbstfinanzierungsgrad	0	0	0	0	-

2. Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	1'877'713	1'823'234	1'827'994
30 Personalaufwand	949'630	840'960	818'501
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	350'450	346'650	451'410
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'100	28'900	17'473
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	1'515
36 Transferaufwand	459'883	505'024	433'645
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0
39 Interne Verrechnung	113'650	101'700	105'450
Betrieblicher Ertrag	1'709'615	1'656'515	1'672'668
40 Fiskalertrag	645'400	620'600	623'308
41 Regalien und Konzessionen	18'000	18'000	23'491
42 Entgelte	33'365	34'015	39'062
43 Verschiedene Erträge			0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'500	6'300	2'395
46 Transferertrag	892'700	875'900	878'962
47 Durchlaufende Beiträge			0
49 Interne Verrechnung	113'650	101'700	105'450
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-168'098	-166'719	-155'326
34 Finanzaufwand	6'850	4'800	4'014
44 Finanzertrag	40'300	40'400	37'402
Ergebnis aus Finanzierung	33'450	35'600	33'387
Operatives Ergebnis	-134'648	-131'119	-121'939
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'500	2'500	128'627
Ausserordentliches Ergebnis	2'500	2'500	128'627
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-132'148	-128'619	6'688



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1'884'563.00	1'752'415.00	1'828'034.00	1'699'415.00	1'832'008.04	1'832'008.04
	Netto Aufwand		132'148.00		128'619.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	362'950.00	90'750.00	342'500.00	89'900.00	331'231.20	87'009.03
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	41'780.00	17'100.00	40'630.00	16'500.00	37'920.89	16'772.55
2	BILDUNG	1'017'550.00	244'265.00	974'130.00	214'615.00	925'431.18	230'397.62
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	34'690.00	9'300.00	34'730.00	9'300.00	120'563.25	119'632.00
4	GESUNDHEIT	155'330.00		184'230.00		157'328.20	
5	SOZIALE SICHERHEIT	28'507.00		26'124.00		18'201.90	
6	VERKEHR und NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	163'056.00	4'800.00	153'600.00	5'800.00	172'915.87	12'371.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	35'020.00	13'600.00	31'020.00	9'400.00	33'619.11	13'551.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'430.00	28'100.00	15'400.00	28'100.00	14'684.90	33'091.15
9	FINANZEN UND STEUERN	30'250.00	1'344'500.00	25'670.00	1'325'800.00	20'111.54	1'319'182.79



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1'884'563.00	1'752'415.00	1'828'034.00	1'699'415.00	1'832'008.04	1'832'008.04
	Netto Aufwand		132'148.00		128'619.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	362'950.00	90'750.00	342'500.00	89'900.00	331'231.20	87'009.03
01	Legislative und Exekutive	32'750.00	1'600.00	32'100.00	1'700.00	33'398.25	1'578.40
011	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	3'750.00	1'500.00	3'900.00	1'600.00	3'778.70	1'484.00
011.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1 2'000.00		1'900.00		2'180.00	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2 250.00		500.00		127.15	
011.3130.00	Porti	3 1'400.00		1'400.00		1'391.25	
011.3170.00	Spesenentschädigungen	4 100.00		100.00		80.30	
011.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	5	1'500.00		1'600.00		1'484.00
012	Gemeinderat, Kommissionen	29'000.00	100.00	28'200.00	100.00	29'619.55	94.40
012.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6 18'000.00		17'000.00		18'653.10	
012.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	7 1'600.00		1'600.00		1'538.35	
012.3130.00	Anlässe und Empfänge, Altersgratulationen	8 3'000.00		4'000.00		5'628.25	
012.3132.00	Gutachten und Rechtskosten	9 2'000.00		2'000.00			
012.3133.00	Internetauftritt, Öffentlichkeitsarbeit	10 200.00		200.00		178.80	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	11 2'000.00		2'000.00		1'706.90	
012.3199.00	Jungbürgerfeier	12 1'000.00				704.20	
012.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	13 1'200.00		1'400.00		1'209.95	
012.4260.00	Rückerstattungen Internetauftritt	14	100.00		100.00		94.40
02	Allgemeine Dienste	330'200.00	89'150.00	310'400.00	88'200.00	297'832.95	85'430.63
022	Gemeindeverwaltung	301'600.00	71'000.00	286'500.00	69'800.00	273'544.83	69'325.63
022.3010.00	Löhne	15 205'000.00		197'000.00		203'084.00	
022.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen					-18'094.10	
022.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16 13'500.00		12'600.00		13'361.95	
022.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17 27'200.00		25'800.00		23'043.60	
022.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18 2'400.00		2'100.00		2'681.25	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19	4'300.00		4'200.00		4'250.15	
022.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20					17.25	
022.3064.00	Überbrückungsrenten	21					7'520.00	
022.3090.00	Aus- und Weiterbildung	22	1'000.00		1'200.00		120.00	
022.3099.00	Übriger Personalaufwand	23	500.00		500.00		407.00	
022.3100.00	Büromaterial	24	1'000.00		1'000.00		83.45	
022.3102.00	Drucksachen, Publikationen	25	3'000.00		3'000.00		1'160.55	
022.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Amtsblatt	26	1'000.00		1'000.00		850.00	
022.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	27	1'000.00		1'000.00			
022.3113.00	Anschaffung von EDV-Geräten	28	1'000.00		1'000.00		699.00	
022.3130.01	Porti	29	2'700.00		2'700.00		1'466.30	
022.3130.02	Telefon	30	3'500.00		3'500.00		3'165.10	
022.3130.03	Post- und Bankspesen	31	500.00		500.00		312.73	
022.3134.00	Haftpflichtversicherung	32	1'700.00		1'700.00		1'690.50	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	33	3'700.00		3'700.00		4'025.90	
022.3153.00	Unterhalt EDV	34	11'100.00		10'500.00		12'535.95	
022.3199.01	Gebühren koordiniertes Baubewilligungsverfahren	35	2'500.00		2'500.00		2'064.25	
022.3611.04	Anteil Verbundaufgabe Steuern	36	15'000.00		11'000.00		9'100.00	
022.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungsgebühren	37		7'600.00		7'600.00		3'215.00
022.4240.00	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen	38		700.00		700.00		371.35
022.4260.00	Rückerstattungen Dritter	39		1'000.00		1'000.00		15.00
022.4270.00	Bussen	40		500.00		500.00		2'414.28
022.4612.01	Dienstleistungen für Korporationsbürgergemeinde	41		20'600.00		20'600.00		19'970.00
022.4612.02	Dienstleistungen für Kirchgemeinde	42		5'600.00		4'000.00		4'000.00
022.4893.11	Bezug Rückstellung Überbrückungsrente	43						5'640.00
022.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	44		28'100.00		29'200.00		26'800.00
022.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	45		6'900.00		6'200.00		6'900.00
029	Verwaltungsliegenschaften, Übriges		28'600.00	18'150.00	23'900.00	18'400.00	24'288.12	16'105.00
029.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46	8'200.00		4'300.00		6'623.05	
029.3134.00	Versicherungsprämien	47	3'300.00		3'300.00		2'662.17	
029.3144.00	Baulicher Unterhalt Verwaltungsliegenschaften	48	2'000.00		2'000.00		202.90	
029.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	49	12'300.00		11'400.00		12'000.00	
029.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	50	2'800.00		2'900.00		2'800.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029.4260.00	Rückerstattungen Dritter	51		350.00		600.00		405.00
029.4470.00	Mieterträge	52		16'200.00		16'200.00		15'120.00
029.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften	53		1'600.00		1'600.00		580.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		41'780.00	17'100.00	40'630.00	16'500.00	37'920.89	16'772.55
14	Allgemeines Rechtswesen		18'330.00	1'000.00	16'980.00	1'000.00	19'764.85	650.00
140	Allgemeines Rechtswesen		18'330.00	1'000.00	16'980.00	1'000.00	19'764.85	650.00
140.3010.00	Löhne	54	300.00		300.00		282.30	
140.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	55	30.00		30.00		0.65	
140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	56	150.00		150.00		1'728.70	
140.3130.01	Kostenanteil LISAG	57	4'800.00		4'800.00		4'738.80	
140.3130.02	Kostenanteil Betriebsamt Erstfeld	58	2'200.00		2'200.00		2'164.40	
140.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	59	7'100.00		6'300.00		7'100.00	
140.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60	3'750.00		3'200.00		3'750.00	
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	61		1'000.00		1'000.00		650.00
15	Feuerwehr		23'050.00	16'100.00	22'000.00	15'500.00	18'156.04	16'122.55
150	Feuerwehr		23'050.00	16'100.00	22'000.00	15'500.00	18'156.04	16'122.55
150.3000.00	Entschädigungen / Sold Feuerwehr	62	5'100.00		5'000.00		3'104.00	
150.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	63	500.00		500.00		36.15	
150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64	1'000.00		1'000.00		1'319.28	
150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	65	150.00		150.00		61.85	
150.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	66	150.00		150.00		150.00	
150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67	2'000.00		1'500.00		1'342.70	
150.3112.00	Anschaffungen Dienstanzüge	68	500.00		300.00		1'879.40	
150.3130.00	Ehrungen	69	400.00		400.00		400.00	
150.3134.00	Versicherungsprämien	70	1'300.00		1'300.00		964.01	
150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71	6'000.00		6'300.00		3'309.80	
150.3151.02	Unterhalt Alarmsystem	72	3'600.00		3'600.00		2'720.00	
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	73	1'500.00		1'000.00		2'068.85	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	74	850.00		800.00		800.00	
150.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz	75		7'000.00		6'400.00		6'771.20
150.4210.01	Feuerwehrtaxen	76		2'700.00		2'700.00		2'789.85
150.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds	77		6'400.00		6'400.00		6'561.50
16	Verteidigung		400.00		1'650.00			
162	Zivilschutz		400.00		1'650.00			
162.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78	200.00		1'450.00			
162.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	79	200.00		200.00			
2	BILDUNG		1'017'550.00	244'265.00	974'130.00	214'615.00	925'431.18	230'397.62
21	Obligatorische Schule		1'017'550.00	244'265.00	973'230.00	214'615.00	925'256.18	230'222.62
211	Kindergarten		69'400.00	43'000.00	41'530.00	43'000.00	43'535.05	42'900.00
211.3020.00	Löhne	80	54'500.00		33'900.00		34'568.65	
211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81	3'400.00		2'180.00		2'282.25	
211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82	6'500.00		1'780.00		3'981.85	
211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	83	600.00		360.00		404.25	
211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84	1'100.00		710.00		726.05	
211.3104.00	Lehrmittel	85	1'000.00		1'000.00		883.50	
211.3109.00	Schulmaterial	86	700.00		500.00		688.50	
211.3170.00	Spesenentschädigungen	87	100.00		100.00			
211.3171.00	Exkursionen und Lager	88	1'500.00		1'000.00			
211.4631.00	Schülerpauschale	89		43'000.00		43'000.00		42'900.00
212	Primarstufe		422'000.00	122'800.00	361'900.00	100'400.00	341'228.49	104'000.00
212.3020.00	Löhne	90	353'400.00		288'100.00		297'473.30	
212.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen						-14'014.15	
212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91	19'400.00		18'400.00		19'570.15	
212.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92	19'300.00		18'300.00		16'366.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	93	3'500.00		3'100.00		3'291.65	
212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94	6'400.00		6'000.00		6'226.00	
212.3104.01	Lehrmittel	95	4'900.00		5'400.00		3'909.39	
212.3109.00	Schulmaterial	96	5'500.00		4'200.00		2'217.65	
212.3109.01	Schulmaterial Technisches Gestalten	97	1'200.00		1'100.00		914.15	
212.3110.00	Anschaffung Büromöbiliar und -geräte	98					136.25	
212.3113.00	Anschaffungen Hardware	99			8'700.00			
212.3150.00	Unterhalt Büromöbiliar, Büromaschinen und -geräte	100	900.00		300.00		50.00	
212.3153.00	Software und Lizenzen Schule	101	300.00		300.00			
212.3170.00	Spesenentschädigungen	102	1'000.00		900.00		175.80	
212.3171.00	Exkursionen und Lager	103	4'400.00		5'100.00		1'575.30	
212.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	104			2'000.00		3'336.80	
212.3612.10	Schulgelder an andere Gemeinden	105	1'800.00					
212.4631.00	Schülerpauschale	106		122'800.00		100'400.00		104'000.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe		223'800.00		247'700.00		233'283.80	
213.3131.01	Rückstellung Kreisschule Seedorf						21'000.00	
213.3612.01	Kostenanteil Kreisschule Seedorf, Oberstufe	107	220'000.00		245'600.00		209'983.80	
213.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	108	3'800.00		2'100.00		2'300.00	
217	Schulliegenschaften		160'600.00	69'365.00	185'700.00	62'315.00	168'991.41	67'109.50
217.3010.00	Löhne	109	94'500.00		93'600.00		91'946.50	
217.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110	6'100.00		5'900.00		5'990.45	
217.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111	13'000.00		14'700.00		12'211.20	
217.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	112	1'100.00		1'000.00		1'058.30	
217.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	113	2'000.00		1'600.00		1'905.85	
217.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	114	6'000.00		6'000.00		6'420.35	
217.3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	115	1'000.00		2'500.00		1'980.00	
217.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116	14'000.00		13'000.00		10'556.15	
217.3120.02	Zentralheizung, Heizzentrale	117	11'500.00		11'500.00		8'575.00	
217.3134.00	Versicherungsprämien	118	6'900.00		6'900.00		6'034.16	
217.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	119	2'000.00		2'000.00		8'082.40	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120	2'500.00		2'500.00		1'411.00	
217.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						147.00	
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften				24'500.00		12'673.05	
217.4260.00	Rückerstattungen Dritter	121		115.00		115.00		30.00
217.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften	122		5'000.00		5'000.00		4'529.50
217.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	123		58'950.00		49'100.00		57'250.00
217.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	124		5'300.00		8'100.00		5'300.00
218	Tagesbetreuung		21'400.00	9'100.00	17'900.00	8'900.00	20'016.75	8'216.90
218.3105.00	Lebensmittel Schülerverpflegung	125	5'600.00		5'200.00		3'386.75	
218.3130.00	Schülerverpflegung ausserhalb der Gemeinde	126	2'200.00		1'700.00		1'880.00	
218.3510.01	Einlage Spezialfinanzierung Schülerverpflegung						1'500.00	
218.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	127	13'600.00		11'000.00		13'250.00	
218.4260.00	Elternbeiträge Schülerverpflegung	128		5'600.00		5'600.00		4'172.00
218.4510.01	Bezug Spezialfinanzierung Schülerverpflegung	129		3'500.00		3'300.00		2'395.15
218.4830.00	Beiträge Dritter							1'649.75
219	Obligatorische Schule, Übriges		120'350.00		118'500.00		118'200.68	7'996.22
219.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	130	4'500.00		4'500.00		4'680.00	
219.3010.00	Löhne	131	44'200.00		43'000.00		39'107.70	
219.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132	3'000.00		2'400.00		2'890.55	
219.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	133	7'000.00		6'800.00		6'125.05	
219.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	134	500.00		500.00		457.80	
219.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	135	1'000.00		1'000.00		919.70	
219.3090.00	Aus- und Weiterbildung	136	1'000.00		1'000.00		25.00	
219.3100.00	Büromaterial	137	800.00		800.00		804.35	
219.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	138	1'500.00		500.00		218.60	
219.3103.02	Schulbibliothek	139	1'300.00		1'000.00		1'016.05	
219.3111.01	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Schulhaus	140			1'000.00			
219.3111.02	Anschaffungen Turnhalle Geräte und Material (Turnmaterial)	141	500.00		100.00		358.45	
219.3113.00	Anschaffungen Hardware Schule allgemein	142	2'100.00		1'900.00			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.3130.01	Benützung und Transport Schulschwimmen	143	5'900.00		5'600.00		4'695.90	
219.3130.02	Transport Schülerinnen und Schüler	144	12'900.00		11'900.00		15'020.20	
219.3130.03	Anlässe und Repräsentationen	145	2'100.00		2'100.00		2'595.25	
219.3130.04	Telefon Lehrerzimmer	146	500.00		400.00		428.10	
219.3150.00	Unterhalt Büromaterial und -maschinen	147	3'300.00		3'700.00		3'361.11	
219.3153.00	Unterhalt Informatik	148	2'800.00		1'800.00		4'924.85	
219.3170.00	Spesenentschädigungen	149	600.00		500.00		900.80	
219.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150	1'900.00		3'300.00		965.00	
219.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Projekte PG						7'098.22	
219.3636.01	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	151	700.00		600.00		608.00	
219.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	152	19'600.00		21'600.00		18'350.00	
219.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	153	2'650.00		2'500.00		2'650.00	
219.4611.00	Rückerstattungen Kanton	154						116.40
219.4830.00	Beiträge Dritter	155						381.60
219.4830.01	Beiträge Dritter Projekte PG							7'498.22
29	Übriges Bildungswesen				900.00		175.00	175.00
290	Legat Brunner				900.00		175.00	175.00
290.3199.00	Allgemeiner Aufwand Legat Brunner	156			900.00		160.00	
290.3510.00	Einlage Legat Brunner						15.00	
290.4830.00	Spenden Legat Brunner							175.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		34'690.00	9'300.00	34'730.00	9'300.00	120'563.25	119'632.00
31	Kulturerbe		500.00		500.00		500.00	
311	Museen und bildende Kunst		150.00		150.00		150.00	
311.3636.00	Beitrag Kunst- und Kulturverein Uri	157	150.00		150.00		150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz		350.00		350.00		350.00	
312.3636.00	Beiträge an Organisationen Denkmalpflege	158	350.00		350.00		350.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	12'540.00	8'000.00	12'830.00	8'000.00	100'768.25	119'632.00
321	Bibliotheken und Literatur	440.00		230.00		230.00	
321.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	159 440.00		230.00		230.00	
322	Musik und Theater	200.00		200.00			
322.3636.00	Beiträge Musikfestivale und Theater	160 200.00		200.00			
329	Kultur, Übriges	11'900.00	8'000.00	12'400.00	8'000.00	100'538.25	119'632.00
329.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	161 1'400.00		1'600.00		840.00	
329.3050.10	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV	162 100.00		200.00		73.00	
329.3109.01	Kilbiausstellung	163 5'000.00		5'000.00			
329.3109.02	Übriger Material und Warenaufwand	164 3'000.00		3'000.00		140.60	
329.3109.03	Aufwendung Jubiläumsbuch					97'084.65	
329.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	165 1'400.00		1'600.00		1'400.00	
329.3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungsaufwand	166 1'000.00		1'000.00		1'000.00	
329.4250.00	Erlös Verkauf von Broschüren	167	500.00		500.00		1'557.00
329.4250.01	Erlös Verkauf Jubiläumsbuch	168	1'000.00		1'000.00		11'325.00
329.4511.00	Bezug Kulturfonds	169	3'000.00		3'000.00		
329.4631.00	Kantonsbeitrag kulturelle Veranstaltungen	170	1'500.00		1'500.00		800.00
329.4830.02	Beiträge Dritter an kulturellen Veranstaltungen	171	2'000.00		2'000.00		
329.4830.03	Beiträge Dritter an Jubiläum 2021						105'950.00
34	Sport und Freizeit	21'650.00	1'300.00	21'400.00	1'300.00	19'295.00	
341	Sport	8'250.00		8'300.00		7'200.00	
341.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	172 1'500.00		1'500.00			
341.3636.00	Beiträge an sportliche Organisationen	173 100.00		100.00		800.00	
341.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	174 6'650.00		6'700.00		6'400.00	
342	Freizeit	13'400.00	1'300.00	13'100.00	1'300.00	12'095.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	175	300.00		300.00		300.00	
342.3141.00	Baulicher Unterhalt an Wanderwegen	176	5'500.00		7'500.00		4'500.00	
342.3631.01	Beitrag an Schwimmbadfonds	177	2'600.00		2'600.00		2'445.00	
342.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand		5'000.00				4'850.00	
342.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				2'700.00			
342.4631.00	Kantonsbeiträge	178		1'300.00		1'300.00		
4	GESUNDHEIT		155'330.00		184'230.00		157'328.20	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		150'000.00		179'000.00		153'455.65	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		150'000.00		179'000.00		153'455.65	
412.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen						360.00	
412.3636.00	Beitrag Restfinanzierung Pflegeheime	179	150'000.00		179'000.00		153'095.65	
42	Ambulante Krankenpflege		300.00		300.00		300.00	
421	Ambulante Krankenpflege		300.00		300.00		300.00	
421.3636.00	Beiträge an SPITEX und Samariterverein	180	300.00		300.00		300.00	
43	Gesundheitsprävention		5'030.00		4'930.00		3'572.55	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige		330.00		330.00		330.00	
432.3636.00	Beitrag an Organisationen Krankheitsbekämpfung	181	330.00		330.00		330.00	
433	Schulgesundheitsdienst		4'700.00		4'600.00		3'242.55	
433.3010.00	Löhne	182	900.00		800.00		765.50	
433.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	183	100.00		100.00		68.45	
433.3130.01	Schulärztlicher Dienst	184	1'100.00		1'200.00		603.00	
433.3130.02	Schulzahnärztlicher Dienst	185	2'600.00		2'500.00		1'805.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT		28'507.00		26'124.00		18'201.90	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	200.00		200.00		660.00	
544	Jugendschutz	200.00		200.00		660.00	
544.3636.00	Beiträge an Jugendorganisationen 186	200.00		200.00		660.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	28'307.00		25'924.00		17'541.90	
572	Wirtschaftliche Hilfe	14'257.00		11'924.00		766.90	
572.3632.01	Beiträge an Einfache Gesellschaft PRW 187	4'257.00		1'924.00			
572.3637.00	Beiträge an private Haushalte 188	10'000.00		10'000.00		766.90	
579	Sozialdienste, Übriges	14'050.00		14'000.00		16'775.00	
579.3612.00	Entschädigungen an Sozialdienst Uri Nord 189	12'500.00		12'500.00		10'913.70	
579.3612.01	Entschädigungen an Schulsozialarbeit					4'498.60	
579.3636.00	Beiträge an Soziale Institutionen 190	500.00		500.00		100.00	
579.3637.01	AHV-Beiträge an Bedürftige					212.70	
579.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand 191	550.00		500.00		550.00	
579.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten 192	500.00		500.00		500.00	
6	VERKEHR und NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	163'056.00	4'800.00	153'600.00	5'800.00	172'915.87	12'371.10
61	Strassenverkehr	156'400.00	4'800.00	146'300.00	5'800.00	166'296.60	12'371.10
615	Gemeindestrassen	156'400.00	4'800.00	146'300.00	5'800.00	166'296.60	12'371.10
615.3010.00	Löhne 193	18'000.00		18'000.00		15'166.45	
615.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten 194	1'200.00		1'200.00		781.65	
615.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung 195	200.00		200.00		177.25	
615.3054.00	AG-Beitrag an Familienausgleichskasse 196	300.00		300.00		248.65	
615.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial 197	12'000.00		10'000.00		10'211.20	
615.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung 198	2'200.00		2'200.00		1'142.30	
615.3130.00	Winterdienst und Strassenunterhalt durch Dritte 199	70'000.00		62'500.00		93'239.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615.3134.00	Sachversicherungen	200	1'000.00		1'200.00		732.65	
615.3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen / Verkehrswege	201	30'000.00		33'000.00		25'788.45	
615.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	202	1'500.00		3'000.00		1'258.70	
615.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	203	4'100.00		4'400.00		4'800.00	
615.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	204	10'800.00		8'000.00		10'450.00	
615.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	205	5'100.00		2'300.00		2'300.00	
615.4210.01	Gebühren Fahrbewilligungen	206		4'000.00		5'000.00		3'656.55
615.4240.00	Ertrag aus Dienstleistungen	207		800.00		800.00		1'382.35
615.4820.02	Beitrag von Dritten							7'332.20
62	Öffentlicher Verkehr		6'656.00		7'300.00		6'619.27	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr		6'656.00		7'300.00		6'619.27	
622.3199.00	Unterhalt Haltestellen	208	50.00		50.00		13.27	
622.3631.00	Beiträge an Kanton, Postautolinie	209	6'606.00		7'250.00		6'606.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		35'020.00	13'600.00	31'020.00	9'400.00	33'619.11	13'551.80
72	Abwasserbeseitigung, öffentliche Toiletten		9'250.00		10'400.00		8'750.00	
720	Abwasserbeseitigung, öffentliche Toiletten		9'250.00		10'400.00		8'750.00	
720.3101.00	Unterhalt und Ersatz Robidog (Hundetoiletten)	210	300.00		400.00			
720.3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	211	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
720.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	212	6'450.00		7'500.00		6'250.00	
720.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungsaufwand	213	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
73	Abfallwirtschaft		2'750.00	4'800.00	2'900.00	4'800.00	2'650.00	4'800.00
730	Abfallwirtschaft		2'750.00	4'800.00	2'900.00	4'800.00	2'650.00	4'800.00
730.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	214	2'750.00		2'900.00		2'650.00	
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU	215		4'800.00		4'800.00		4'800.00
74	Verbauungen		16'300.00	8'400.00	11'300.00	4'200.00	15'136.85	8'539.20



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
742	Schutzverbauungen	16'300.00	8'400.00	11'300.00	4'200.00	15'136.85	8'539.20
742.3010.00	Löhne Lawinenschutzverbauung	216 300.00		300.00			
742.3130.00	Kostenanteil Schutzverbau über dem Dorf	217 4'000.00		5'000.00		2'938.00	
742.3130.01	Unterhalt Lawinenwarnsystem	218 6'000.00		3'000.00		12'198.85	
742.3130.32	Unterhalt Lawinenwarnsystem Grosszug	219 6'000.00		3'000.00			
742.4631.00	Beitrag Kanton	220	8'400.00		4'200.00		8'539.20
77	Übriger Umweltschutz	6'720.00	400.00	6'420.00	400.00	7'082.26	212.60
771	Friedhof und Bestattung	4'100.00		4'000.00		4'649.61	
771.3632.00	Beiträge an Kirchgemeinde	221 4'100.00		4'000.00		4'649.61	
779	Umweltschutz, Übriges	2'620.00	400.00	2'420.00	400.00	2'432.65	212.60
779.3130.00	Kostenanteil Tierkörperbeseitigungen	222 2'400.00		2'200.00		2'212.65	
779.3637.00	Abgeltung Nutzungseinschränkung Altlast Zeigerstand Luss	223 220.00		220.00		220.00	
779.4260.00	Rückerstattungen CO2-Abgabe	224	400.00		400.00		212.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'430.00	28'100.00	15'400.00	28'100.00	14'684.90	33'091.15
81	Landwirtschaft	430.00		300.00		430.00	
815	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	430.00		300.00		430.00	
815.3636.00	Beiträge an landwirtschaftliche Organisationen	225 430.00		300.00		430.00	
84	Tourismus	14'500.00		14'600.00		14'254.90	
840	Tourismus	14'500.00		14'600.00		14'254.90	
840.3635.00	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	226 14'000.00		14'100.00		13'732.00	
840.3636.00	Beiträge an kommunale Tourismusorganisation	227 500.00		500.00		522.90	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	500.00	500.00	500.00	500.00		



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
850	Industrie, Gewerbe, Handel		500.00	500.00	500.00	500.00		
850.3636.01	Projektkosten Entwicklungsstudie	228	500.00		500.00			
850.4830.00	Beiträge Dritter an Entwicklungsstudie	229		500.00		500.00		
87	Brennstoffe und Energie			27'600.00		27'600.00		33'091.15
871	Elektrizität			27'600.00		27'600.00		33'091.15
871.4120.10	Konzession EWA	230		18'000.00		18'000.00		23'491.15
871.4451.00	Dividende / Gewinnanteil EWA	231		9'600.00		9'600.00		9'600.00
9	FINANZEN UND STEUERN		30'250.00	1'344'500.00	25'670.00	1'325'800.00	20'111.54	1'319'182.79
91	Steuern		5'000.00	646'200.00	5'000.00	622'000.00	127.05	625'807.70
910	Steuern		5'000.00	646'200.00	5'000.00	622'000.00	127.05	625'807.70
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	232	5'000.00		5'000.00		127.05	
910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	233		488'000.00		465'000.00		467'997.30
910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	234		26'000.00		33'000.00		37'509.80
910.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	235		56'000.00		55'000.00		51'185.60
910.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	236		6'000.00		6'100.00		6'517.85
910.4002.00	Quellensteuern	237		2'000.00		4'000.00		2'639.65
910.4008.10	Kopfsteuern	238		18'000.00		18'000.00		17'841.40
910.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	239		15'000.00		12'000.00		12'535.75
910.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre	240		5'000.00		1'000.00		830.10
910.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	241		20'000.00		15'000.00		15'615.35
910.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre	242		8'000.00		10'000.00		9'434.90
910.4033.00	Hundesteuern	243		1'400.00		1'500.00		1'200.00
910.4601.01	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern	244		800.00		1'400.00		2'500.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		9'100.00	668'000.00	9'070.00	678'700.00	9'070.00	679'767.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		9'100.00	668'000.00	9'070.00	678'700.00	9'070.00	679'767.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930.3622.72	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden:	245	9'100.00		9'070.00		9'070.00	
	Zentrumsleistungsausgleich							
930.4621.10	Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich des Kantons	246		467'000.00		469'000.00		469'128.00
930.4621.20	Anteil der Gemeinden am Bevölkerungslastenausgleich des Kantons	247		25'000.00		33'700.00		33'712.00
930.4621.30	Anteil der Gemeinden am Landschaftslastenausgleich des Kantons	248		116'000.00		116'000.00		116'113.00
930.4621.50	Beitrag Globalbilanz vom Kanton an die Gemeinden	249		60'000.00		60'000.00		60'814.00
95	Ertragsanteile, übrige			12'800.00		12'800.00		8'324.25
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung			12'800.00		12'800.00		8'324.25
950.4601.01	Anteil am Ertrag kantonale Grundstückgewinnsteuer	250		2'000.00		2'000.00		6'325.00
950.4601.02	Anteil am Ertrag kantonale Erbschafts- und Schenkungssteuer	251		10'000.00		10'000.00		1'526.35
950.4601.03	Anteil Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen	252		800.00		800.00		472.90
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		16'150.00	17'500.00	11'600.00	12'300.00	10'914.49	11'972.05
961	Zinsen		6'850.00	16'000.00	4'800.00	10'800.00	3'047.45	10'376.35
961.3400.01	Ausgleichszins Steuern	253	750.00		1'500.00		747.45	
961.3400.02	Kontokorrentzinsen	254	1'000.00		1'000.00			
961.3406.00	Darlehenszinsen	255	5'100.00		2'300.00		2'300.00	
961.4400.00	Bankzinsen	256		300.00		300.00		341.60
961.4401.01	Verzugszinsen Steuern	257		1'000.00		1'100.00		492.75
961.4407.00	Zinsertrag Schuldscheine (Altgülden)	258		300.00		300.00		342.00
961.4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen Verwaltungsvermögen	259		5'100.00		2'300.00		2'300.00
961.4940.02	Interne Verrechnung von Zinsen Finanzvermögen	260		9'300.00		6'800.00		6'900.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		9'300.00	1'500.00	6'800.00	1'500.00	7'867.04	1'595.70
963.3439.00	Übriger Aufwand Liegenschaft Ringli						967.04	
963.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	261	9'300.00		6'800.00		6'900.00	
963.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaft Ringli	262		1'400.00		1'400.00		1'440.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963.4439.00	Rückerstattung Nebenkosten Liegenschaft Ringli 263		100.00		100.00		155.70
99	Nicht aufgeteilte Posten						-6'688.21
999	Abschluss						-6'688.21
999.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						-6'688.21



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung Erfolgsrechnung HRM2	Budget 2023		Budget 2023		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1'884'563.00	1'752'415.00	1'884'563.00	1'752'415.00	1'832'008.04	1'832'008.04
	Netto Aufwand		132'148.00		132'148.00		
3	Aufwand	1'884'563.00		1'884'563.00		1'832'008.04	
30	Personalaufwand	949'630.00		949'630.00		818'500.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	350'450.00		350'450.00		451'409.79	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'100.00		4'100.00		17'473.05	
34	Finanzaufwand	6'850.00		6'850.00		4'014.49	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					1'515.00	
36	Transferaufwand	459'883.00		459'883.00		433'644.81	
39	Interne Verrechnungen	113'650.00		113'650.00		105'450.00	
4	Ertrag		1'752'415.00		1'752'415.00		1'838'696.25
40	Fiskalertrag		645'400.00		645'400.00		623'307.70
41	Regalien und Konzessionen		18'000.00		18'000.00		23'491.15
42	Entgelte		33'365.00		33'365.00		39'061.58
44	Finanzertrag		40'300.00		40'300.00		37'401.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'500.00		6'500.00		2'395.15
46	Transferertrag		892'700.00		892'700.00		878'962.35
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'500.00		2'500.00		128'626.77
49	Interne Verrechnungen		113'650.00		113'650.00		105'450.00



9	Abschlusskonten	-6'688.21
90	Abschlusskonten	-6'688.21

Bericht zum Voranschlag 2023

Das Budget 2023 (Erfolgsrechnung) sieht wie folgt aus:

Aufwand:	CHF	1'884'563.00
Ertrag:	CHF	1'752'415.00
Aufwandüberschuss	CHF	132'148.00

Im Jahr 2022 wurden folgende Zahlen budgetiert:

Aufwand:	CHF	1'828'034.00
Ertrag:	CHF	1'699'415.00
Aufwandüberschuss	CHF	128'619.00

Veränderung des Aufwandüberschusses 2023 zu 2022	CHF	+3'529.00
--	-----	-----------

Vergleich Budget 2023 zu 2022

Vergleichen wir den zukünftigen Aufwand 2023 zu 2022, werden im Jahr 2023 CH 56'529.00 Mehrkosten budgetiert. Der Ertrag wird um CHF 53'000.00 höher budgetiert als im Vorjahr. Der Verlust wird im Vergleich zum Budget des Jahres 2022 um CHF 3'529.00 höher ausfallen.

Investitionen

Es werden verschiedene Investitionsanträge der Gemeindeversammlung vorgelegt.

Planung- und Projektierungskredit Kreisschule Seedorf	CHF 29'000.00
Tagesstruktur (2023-2025)	CHF 30'000.00
Sanierung Sportplatz Gubeli	CHF 95'000.00
Sanierung Gruppenunterkunft Kostendach	CHF 174'000.00
Total	CHF 328'000.00

Der Gemeinderat weist deutlich darauf hin, dass bei der Sanierung des Sportplatzes im Gubeli und der Sanierung der Gruppenunterkunft in der Turnhalle, nur investiert wird, wenn die flüssigen Mittel durch Spenden gesichert sind. Es folgt daraus, dass der Gemeinderat ein Kostendach abholt und bei genügenden finanziellen Mitteln die Sanierung resp. Teilsanierung des Sportplatzes und der Gruppenunterkunft in Angriff nimmt.

Beschrieb der Veränderung des Aufwandes

Veränderung des Aufwandes 2023 (ab CHF 5'000)

Löhne Verwaltung	CHF +8'000.00
Löhne Kindergarten	CHF +20'600.00
Löhne Primarstufe	CHF +65'300.00
Anschaffung Hardware (Laptops)	CHF -8'700.00
Kostenanteil Kreisschule Seedorf.	CHF -25'600.00
Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	CHF -24'500.00
Beitrag Restfinanzierung Pflegeheime	CHF -29'000.00
Beiträge an private Haushalte	CHF -5'000.00
Winterdienst	CHF +7'500.00

Betrachtet man die Hauptgliederung der Erfolgsrechnung näher, sieht die Veränderung des Aufwandes im Vergleich zum Budget 2022 wie folgt aus:

Abweichung des budgetierten Aufwandes	Budget 2023 Aufwand	Budget 2022 Aufwand	Abweichung Budget 2023/2022	%
Total	1'884'563.00	1'828'034.00	56'529.00	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	362'950.00	342'500.00	20'450.00	5.63
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	41'780.00	40'630.00	1'150.00	2.75
2 BILDUNG	1'017'550.00	974'130.00	43'420.00	4.27
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	34'690.00	34'730.00	-40.00	-0.12
4 GESUNDHEIT	155'330.00	184'230.00	-28'900.00	-18.61
5 SOZIALE SICHERHEIT	28'507.00	26'124.00	2'383.00	8.36
6 VERKEHR und NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	163'056.00	153'600.00	9'456.00	5.80
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	35'020.00	31'020.00	4'000.00	11.42
8 VOLKSWIRTSCHAFT	15'430.00	15'400.00	30.00	0.19
9 FINANZEN UND STEUERN	30'250.00	25'670.00	4'580.00	15.14

Beschrieb der Veränderung des Ertrages

Veränderung des budgetierten Ertrages 2023 (ab CHF 5'000)

Schülerpauschale Primarstufe	CHF	+22'400.00
Interne Verrechnung Personalaufwand Schulliegenschaften	CHF	+9'850.00
Einkommenssteuer NP laufendes Jahr	CHF	+23'000.00
Einkommensteuer NP Vorjahr	CHF	-7'000.00
Kapitalsteuer JP Rechnungsjahr	CHF	-5'000.00
Anteil der Gemeinden Bevölkerungslastenausgleich Kanton	CHF	-8'700.00

Betrachtet man die Hauptgliederung der Erfolgsrechnung näher, sieht die Veränderung des Ertrages im Vergleich zum Budget 2022 wie folgt aus:

	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Ertrag	Abweichung Budget 2023/2022	%
Total	1'752'415.00	1'699'415.00	53'000.00	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	90'750.00	89'900.00	850.00	0.94
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	17'100.00	16'500.00	600.00	3.51
2 BILDUNG	244'265.00	214'615.00	29'650.00	12.14
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	9'300.00	9'300.00	0.00	0.00
4 GESUNDHEIT	0.00	0.00	0.00	0.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	0.00	0.00
6 VERKEHR und NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'800.00	5'800.00	-1'000.00	-20.83
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	13'600.00	9'400.00	4'200.00	30.88
8 VOLKSWIRTSCHAFT	28'100.00	28'100.00	0.00	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'344'500.00	1'325'800.00	18'700.00	1.39

Die angespannte globale Wirtschaft zeichnet sich im Budget der Gemeinde Isenthal ab. Dadurch wird die bereits angespannte finanzielle Lage der Einwohnergemeinde Isenthal zusätzlich belastet. Die finanzielle Lage bleibt weiterhin unter Druck. Der Anstieg der Teuerung sowie der prognostizierte Aufwand von 30% der Stromkosten drücken ebenfalls auf das Defizit des Budgets. Zudem macht der Gemeinde Isenthal die Bevölkerungsstruktur sowie die Ab- und Zuwanderung zu schaffen. Die Investitionen können weiterhin nicht aus eigener Kraft getätigt werden. Die Einwohnergemeinde ist weiterhin auf Gönner angewiesen.

Isenthal, 10. Oktober 2022

Einwohnergemeinde Isenthal

Gemeindekasse



Barbara Gasser

Bestätigungsbericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission zum Budget 2023 der Einwohnergemeinde Isenthal

Die Mitglieder der RPK haben das Budget 2023 der Einwohnergemeinde geprüft. Das Budget 2023 rechnet mit Ausgaben von CHF 1'884'563 und Einnahmen von CHF 1'725'415. Dies ergibt einen Aufwandüberschuss von CHF 132'148.

Der Voranschlag 2023 der Kreisschule Seedorf, welcher Teil des Budgets der Einwohnergemeinde ist, wurde bereits im September 2022 geprüft und wird den Delegierten zur Annahme empfohlen. Der Kostenanteil für die Einwohnergemeinde Isenthal beträgt gemäss dem festgelegten Verteilschlüssel rund CHF 219'019.

Wir haben so geprüft, dass wesentliche Fehlaussagen im Budget mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Die Gemeindekassierin Barbara Gasser hat uns die gewünschten Auskünfte zu verschiedenen Budgetpositionen erteilt. Grössere Abweichungen gegenüber dem Budget 2022 wurden im Detail begründet. Das Budget 2023 sowie die Investitionsvorhaben 2023 von total CHF 328'000 wurden mit dem Gesamtgemeinderat besprochen. Die RPK weist darauf hin, dass die geplanten Investitionsvorhaben nur getätigt werden können, wenn Zusicherungen von Drittgeldgebern vorliegen, ansonsten die Liquidität für laufende Ausgaben nicht mehr gewährleistet werden kann.

Aufgrund der Prüfung und der allgemeinen Beurteilung der vorliegenden Zahlen beantragen wir der Einwohnergemeindeversammlung, dem Budget 2023 zuzustimmen und den Steuerfuss von 117 % resp. von 2.4 Promille beizubehalten.

Wir danken der Gemeindekassierin Barbara Gasser und den Gemeinde- und Schulbehörden für die kompetente Arbeit und für die angenehme Zusammenarbeit.

Isenthal, 7. November 2022



Josef Bissig-Bissig



Linda Bissig-Thommen



Antonia Furrer Bissig



Andreas Bissig-Zraggen