



gemeinde **schattdorf**

Einwohnergemeinde Schattdorf



Kindergarten Pavillon Spielmatte

Verwaltungsrechnung 2018

INHALTSVERZEICHNIS

Einwohnergemeinde

		Seite
1	Überblick Jahresrechnung	
1.1	Gesamtbeurteilung	3
1.2	Gesamtübersicht	4
1.3	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	5
2	Erfolgsrechnung	
2.1	Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	6
2.2	Zusammenzug Funktionale Gliederung	7
3	Investitionsrechnung Zusammenzug Funktionale Gliederung	8
4	Bilanz	9
5	Geldflussrechnung	10
6	Anhang	
6.1	Grundsätze zur Rechnungslegung	11
6.2	Anlagespiegel	12
6.3	Beteiligungsspiegel	16
6.4	Rückstellungsspiegel	18
6.5	Gewährleistungsspiegel	19
6.6	Eigenkapitalnachweis	20
6.7	Finanzkennzahlen	21
6.8	Zusätzliche Angaben	24
7	Übersichten	
7.1	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018	25
7.2	Kreditkontrolle	28

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

Wasserversorgung

9	Jahresrechnung	
9.1	Bericht Wasserkommission	64
9.2	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	64
9.3	Gesamtübersicht	65
9.4	Erfolgsrechnung nach Funktionen	66
9.5	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	68
9.6	Investitionsrechnung nach Funktionen	70
9.7	Bilanz	71
9.8	Anlagespiegel	74
9.9	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018	75

APH Rüttigarten

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

1.1 Gesamtbeurteilung

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnung 2018 der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 18.2 Mio. und einem Ertrag von CHF 17.4 Mio. mit einem ausgewiesenen Verlust von CHF 781'000. Damit wurde der im Budget 2018 berechnete Aufwandüberschuss von CHF 834'000 knapp um CHF 53'000 unterboten.

Die geringe Differenz zum Budget 2018 darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass sich bei einigen Positionen grössere Veränderungen ergeben haben.

Bereits im Oktober 2017 zeichneten sich grössere negative Korrekturen bei den Steuereinnahmen der Juristischen Personen ab. Ende 2018 fehlten CHF 0.8 Mio. zum Budget. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Einnahmen sogar um CHF 1.8 Mio. tiefer ausgefallen. Bei den Natürlichen Personen konnte der Steuerertrag um 1.1% gesteigert werden.

Bei den Grundstückgewinnsteuern sowie den Erbschafts- und Schenkungssteuern konnten 2018 Mehreinnahmen von CHF 0.5 Mio. verzeichnet werden.

Im Vergleich zum Budget sind folgende Kostenpunkte speziell zu erwähnen:

- a) Der gesamte Personalaufwand entspricht dem Budget. In der Verwaltung wurden CHF 133'000 nicht benötigt, da einzelne Vakanzen gemäss Organisationsanalyse der externen Beratungsfirma BDO erst später oder noch nicht besetzt wurden.
Eine zusätzliche Lehrperson in der Oberstufe ab Schuljahr 2018/19 sowie mehr Lektionen für DAZ (Deutsch als Zweitsprache) und Assistenzlektionen führten in der Bildung zu Mehrkosten von CHF 149'000.
- b) Der Sach- und übrige Betriebsaufwand beläuft sich auf CHF 2.4 Mio. Das Budget wurde dabei um 13 % unterschritten.
- c) Für Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden sowie Heimkosten für Sonderschulen fielen nicht budgetierte Mehrkosten von CHF 78'000 an.
- d) Die Kosten für die wirtschaftliche Hilfe von Privatpersonen haben weiter zugenommen. Nebst einer starken Zunahme der Kosten konnten auch die Rückerstattungen markant gesteigert werden. Trotzdem entstanden Mehrkosten von CHF 109'000.

e) Infolge der hohen Steuererträge 2017 bei den Juristischen Personen fiel der Ressourcenausgleich höher aus als budgetiert. Aufgrund der überproportionalen Kosten für die soziale Sicherheit erhielt Schattdorf höhere Beiträge aus dem Soziallastenausgleich. Statt eines Aufwands von CHF 80'000 erhielten wir netto CHF 35'000 aus dem Finanz- und Lastenausgleich des Kantons.

f) Der gesamte Abschreibungsaufwand beträgt CHF 2.4 Mio. Aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen in 2017 sowie der Verschiebung von verschiedenen Projekten wurden CHF 244'000 weniger abgeschrieben als im Budget vorgesehen.

Die Investitionsrechnung zeigt Ausgaben von CHF 2.2 Mio. Der grösste Anteil wurde für die Aussenanlagen der Schulanlagen Gräwimatt aufgewendet sowie für die Erstellung des Provisoriums «Kindergarten Pavillon Spielmatt». Dieser war notwendig aufgrund der starken Zunahme der Anzahl Kindergärtner und konnte rechtzeitig auf Schulbeginn im August 2018 fertig gestellt werden.

Infolge der nach wie vor hohen Investitionstätigkeit musste wiederum langfristiges Fremdkapital beschafft werden. Die Nettoschuld erhöhte sich deshalb von CHF 2'350 auf CHF 2'506 pro Einwohner.

Nach Verbuchung des Verlustes beträgt der Bilanzüberschuss immer noch CHF 6.0 Mio.

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer, der Gemeinderat wird Sie anlässlich der offenen Dorfgemeinde vom 6. Mai 2019 über die Jahresrechnung ausführlich informieren.

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

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung R 2018 - B 2018	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	17'329'809	17'192'300	16'554'222	137'509	0.8%
Betrieblicher Ertrag	16'148'164	16'032'200	17'430'041	115'964	0.7%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'181'644	-1'160'100	875'818	-21'544	-1.9%
Finanzaufwand	102'589	95'000	60'875	7'589	8.0%
Finanzertrag	113'099	101'100	99'335	11'999	11.9%
Ergebnis aus Finanzierung	10'510	6'100	38'459	4'410	72.3%
Operatives Ergebnis	-1'171'134	-1'154'000	914'278	-17'134	-1.5%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	1'300'000	-	
Ausserordentlicher Ertrag	390'327	320'000	676'393	70'327	
Ausserordentliches Ergebnis	390'327	320'000	-623'607	70'327	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-780'807	-834'000	290'671	53'193	6.4%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'363'503	3'222'000	13'155'622	-858'497	-26.6%
Investitionseinnahmen	163'773	827'000	130'000	-663'227	-80.2%
Nettoinvestitionen	2'199'730	2'395'000	13'025'622	-195'270	-8.2%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-2'199'730	-2'395'000	-13'025'622	195'270	-8.2%
Selbstfinanzierung	1'257'380	1'448'300	3'913'979	-190'920	13.2%
Selbstfinanzierungssaldo	-942'350	-946'700	-9'111'643	4'350	0.5%
Selbstfinanzierungsgrad	57.2%	60.5%	30.0%		

1.3 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnungsprüfungskommission ist Kontroll-, Finanzaufsichts- und Finanzberatungsorgan der Einwohnergemeinde und ihrer Verwaltungszweige mit Einschluss der selbständigen Anstalten. Gestützt auf Art. 48 der Gemeindeordnung vom 25. November 2013 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2018 sowie die Anhänge geprüft.

Folgende Prüfungshandlungen sind dabei vorzunehmen:

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

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 18'164'897 und einem Ertrag von CHF 17'384'090 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 780'807 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 2'199'730.

Am 11. März 2019 haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung 2018 stichprobenweise kontrolliert. Unsere Prüfung erfolgte nach den geltenden Vorschriften, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Im selben Sinne hat auch die Convisa Revisions AG am 18./19. März 2019 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die Convisa Revisions AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

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

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

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir der offenen Dorfgemeinde, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen. Den verantwortlichen Gemeindebehörden und Verwaltungsangestellten danken wir ganz herzlich für die geleisteten Dienste.

Schattdorf, im März 2019

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
Martin Furrer, Präsident

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand		17'329'809	17'192'300	16'554'222
30	Personalaufwand	8'477'742	8'443'300	8'001'128
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'410'588	2'781'500	2'374'836
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'353'187	2'597'300	2'675'673
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	4'088'291	3'370'200	3'502'585
Betrieblicher Ertrag		16'148'164	16'032'200	17'430'041
40	Fiskalertrag	10'117'998	11'072'000	11'789'570
41	Regalien und Konzessionen	342'158	340'000	300'813
42	Entgelte	1'011'737	717'800	781'661
43	Verschiedene Erträge	6'077	5'000	5'233
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			2'365
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	4'670'195	3'897'400	4'550'399
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'181'644	-1'160'100	875'818
Finanzerfolg		10'510	6'100	38'459
34	Finanzaufwand	102'589	95'000	60'875
44	Finanzertrag	113'099	101'100	99'335
Operatives Ergebnis		-1'171'134	-1'154'000	914'278
Ausserordentlicher Erfolg		390'327	320'000	-623'607
38	Ausserordentlicher Aufwand			1'300'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	390'327	320'000	676'393
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-780'807	-834'000	290'671

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'390'478	758'096	2'569'900	749'700	2'663'711	734'581
	Nettoergebnis		1'632'382		1'820'200		1'929'130
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	526'372	229'452	556'300	185'700	566'590	213'328
	Nettoergebnis		296'920		370'600		353'262
2	Bildung	9'599'783	3'102'978	9'548'200	3'083'500	9'803'701	2'990'861
	Nettoergebnis		6'496'805		6'464'700		6'812'840
3	Kultur, Sport und Freizeit	487'812	7'323	542'500	6'500	541'273	9'002
	Nettoergebnis		480'489		536'000		532'270
4	Gesundheit	1'071'956	316'892	983'300	283'000	920'867	290'975
	Nettoergebnis		755'064		700'300		629'892
5	Soziale Sicherheit	2'029'292	677'062	1'631'800	357'200	1'642'344	396'669
	Nettoergebnis		1'352'231		1'274'600		1'245'674
6	Verkehr	1'058'523	309'335	1'281'800	274'500	1'741'714	631'918
	Nettoergebnis		749'188		1'007'300		1'109'795
7	Umweltschutz und Raumordnung	284'084	64'314	286'200	53'000	189'002	57'349
	Nettoergebnis		219'770		233'200		131'653
8	Volkswirtschaft	64'490	-	60'200		99'187	-
	Nettoergebnis		64'490		60'200		99'187
9	Finanzen und Steuern	652'107	11'918'640	521'000	12'154'100	438'610	13'572'984
	Nettoergebnis	11'266'533		11'633'100		13'134'374	
	Total Aufwand/Ertrag	18'164'897	17'384'090	17'981'200	17'147'200	18'606'998	18'897'669
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		780'807		834'000	290'671	
	TOTAL	18'164'897	18'164'897	17'981'200	17'981'200	18'897'669	18'897'669

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	2'363'503	163'773	3'222'000	827'000	13'155'622	130'000
	Nettoergebnis		2'199'730		2'395'000		13'025'622
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	354'897	47'376	972'000	827'000	249'291	
	Nettoergebnis		307'521		145'000		249'291
2	Bildung	1'196'085	46'397	800'000		12'033'555	
	Nettoergebnis		1'149'689		800'000		12'033'555
3	Kultur, Sport und Freizeit	-		-		249'454	130'000
	Nettoergebnis		-		-		119'454
6	Verkehr	564'158		1'265'000		249'649	
	Nettoergebnis		564'158		1'265'000		249'649
7	Umwelt und Raumordnung	248'362	70'000	185'000		373'673	
	Nettoergebnis		178'362		185'000		373'673

4. Bilanz

		Per 31.12.2018		Per 31.12.2017	
1	Aktiven	30'583'301	100%	32'091'823	100%
10	Finanzvermögen	7'792'980	25%	9'148'044	29%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'395'041	8%	1'919'591	6%
101	Forderungen	1'346'058	4%	3'123'284	10%
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	66'727	0%	106'255	0%
107	Finanzanlagen	46'154	0%	59'915	0%
108	Sachanlagen Finanzvermögen	3'938'999	13%	3'938'999	12%
14	Verwaltungsvermögen	22'790'321	75%	22'943'778	71%
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	21'273'919	70%	21'402'940	67%
142	Immaterielle Anlagen	86'101	0%	110'537	0%
145	Beteiligungen	1'430'301	5%	1'430'301	4%
2	Passiven	-30'583'301	100%	-32'091'823	100%
20	Fremdkapital	-21'393'039	70%	-21'807'610	68%
200	Laufende Verbindlichkeiten	-3'896'192	13%	-7'910'488	25%
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-378'490	1%	-315'966	1%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-50'000	0%	-50'000	0%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-16'560'000	54%	-13'070'000	41%
208	Langfristige Rückstellungen	-47'200	0%	-	0%
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-461'156	2%	-461'156	1%
29	Eigenkapital	-9'190'262	30%	-10'284'212	32%
291	Fonds im Eigenkapital	-377'197	1%	-375'340	1%
293	Vorfinanzierungen	-2'835'000	9%	-3'150'000	10%
299	Bilanzüberschuss	-5'978'065	20%	-6'758'872	21%

5. Geldflussrechnung

		2018	2017
Betriebliche Tätigkeit	Ergebnis der Erfolgsrechnung	-780'807	290'671
	Abschreibungen	2'353'187	2'675'673
	ordentlich	-	1'300'000
	zusätzlich	-	-
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV	-	-
	Veränderungen	1'777'226	-1'054'705
	Guthaben, Forderungen	102'053	56'191
	Rechnungsabgrenzungen	47'200	-450'000
	Rückstellungen	-	-
	Vorräte und angefangene Arbeiten	-313'144	-350'288
	Spezial- und Vorfinanzierungen	-4'014'296	388'020
	Verbindlichkeiten, Kreditoren	8'761	-4'260
	Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf oder Kursbewertung FV	-	-
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	-819'820	2'851'302
Investitionstätigkeit	Ausgaben, Erwerb	-2'363'503	-13'155'622
	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-	-
	Darlehen und Beteiligungen	-	-
	Investitionsbeiträge	163'773	130'000
	Einnahmen, Abgang, Verkauf	-	-
	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-	-
	Darlehen und Beteiligungen	-	-
	Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-2'199'730	-13'025'622
	Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-3'019'550	-10'174'320
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme	3'490'000	7'990'000
	Darlehen, Finanzverbindlichkeiten	5'000	5'000
	Finanz- und Sachanlagen	-	-
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'495'000	7'995'000
	Veränderung des Fonds „Geld“	475'450	-2'179'320

6 Anhang

6.1 Grundsätze zur Rechnungslegung

6.1.1 Angewendetes Regelwerk

Die Jahresrechnung ist in Übereinstimmung mit dem Reglement über das Rechnungswesen der Einwohnergemeinden (RRG; RB 3.2115) und den entsprechenden Weisungen der Finanzdirektion erstellt worden. Diese beziehen sich auf das Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, HRM2, herausgegeben von der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren.

6.1.2 Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit gemäss Art. 44 RRG.

6.1.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Grundsätzlich richten sich die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze nach dem Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden.

Vermögenswerte im **Finanzvermögen** werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Vermögenswerte im **Verwaltungsvermögen** werden bilanziert, wenn sie zukünftige Vermögenszuflüsse bewirken oder einen mehrjährigen öffentlichen Nutzen aufweisen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Verpflichtungen werden bilanziert, wenn ihre Erfüllung voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Rückstellungen sind Bestandteil des Fremdkapitals. Sie werden gebildet für bestehende Verpflichtungen, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind.

Das **Fremdkapital** wird zum Nominalwert bewertet.

Anlagen im Finanzvermögen werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungskosten bilanziert. Entsteht kein Aufwand, wird zu Verkehrswerten zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Folgebewertungen erfolgen zum

Verkehrswert am Bilanzierungsstichtag, wobei eine systematische Neubewertung der Finanzanlagen jährlich, der übrigen Anlagen periodisch, d. h. mindestens alle 10 Jahre stattfindet.

Anlagen im Verwaltungsvermögen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten bilanziert.

Anlagen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie **degressiv** vom Restbuchwert **abgeschrieben**. Die jährlichen Abschreibungssätze auf dem Restbuchwert sind im Anlagespiegel aufgeführt. Auf die Führung einer Anlagebuchhaltung wird verzichtet.

Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen sind zulässig, soweit kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist. Sie werden im ausserordentlichen Aufwand verbucht.

Die **Aktivierungsgrenze** beträgt CHF 50'000 (vgl. Art. 48 RRG)

6.1.4 Abweichungen von HRM2

Gegenüber dem Handbuch HRM2 wird bezüglich Buchführung und Rechnungslegung in folgenden Punkten abgewichen:

Es wird keine Anlagenbuchhaltung geführt. Im Anlagespiegel können folglich auch keine kumulierten Anschaffungswerte und Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

Aufgrund einer kürzeren Nutzungsdauer wird der Kindergarten Spielmatt Pavillon mit 12.5 % linear vom Anschaffungswert abgeschrieben.

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

Die Pensionskasse Uri richtet bis zum 65. Altersjahr Überbrückungsrenten aus, welche durch den Arbeitgeber ab dem 62. Altersjahr zu finanzieren sind. Die jährlichen Rentenzahlungen werden der Erfolgsrechnung belastet. Es erfolgt keine Bilanzierung der zukünftigen Verpflichtungen für Überbrückungsrenten.

Bestehende Ferien- und Überzeitguthaben des Personals werden nicht bilanziert.

6.2 Anlagespiegel

6.2.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	21'402'940	2'279'718	-141'591	-2'267'148	-	21'273'919	
Grundstücke	1400	36'001	-	-	-	-	36'001	
Allmend Grund	1400.02	36'000					36'000	0%
Allwetterplatz Grundmatte	1400.03	1					1	7%
Strassen/Verkehrswege	1401	1'052'000	472'617	-	-106'717	-	1'417'900	7%
Mühlegasse	1401.01	-	154'376		-10'776		143'600	
Rüttistrasse	1401.05	94'900			-6'600		88'300	
Gotthardstrasse - Eygasse	1401.10	37'200			-2'600		34'600	
Schulhausstrasse - Mühlegasse	1401.11	38'200			-2'700		35'500	
Trippstrasse	1401.14	77'100			-5'400		71'700	
Stichstrasse Bötzligerstrasse	1401.15	483'700			-33'900		449'800	
Sanierung Dorfbachstrasse	1401.16	232'800			-16'300		216'500	
Hofgasse	1401.17	88'100			-6'200		81'900	
Landsgemeindestrasse	1401.18	-	195'253		-13'653		181'600	
Pfarrhofstrasse	1401.20	-	122'989		-8'589		114'400	
Wasserbau	1402	581'300	116'759	-	-48'859	-	649'200	7%
Lehn- / Lauitalbach	1402.01	100'800			-7'100		93'700	
Verlegung Dorfbach	1402.02	480'500	116'759		-41'759		555'500	
Übrige Tiefbauten	1403	268'400	-	-	-18'800	-	249'600	7%
Freizeitanlagen Grundmatte	1403.00	199'900			-14'000		185'900	
Friedhofanlagen	1403.80	68'500			-4'800		63'700	

	Konto	Buchwert 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung in % Buchwert
Hochbauten	1404	17'929'006	638'463	-	-1'867'964	-	-	16'699'505	10%
Schulhaus Spielmatt/Schwesternhaus	1404.01	1						1	
Schulanlagen Gräwimatt	1404.02	14'675'900	-46'397		-1'463'004			13'166'500	
Turnhalle, Sportanlage Grund	1404.05	1						1	
Schulhaus Spielmatt 1920	1404.06	1	236'549		-23'650			212'900	
KIGA Baumgärtli	1404.07	1						1	
Verwaltungsgebäude	1404.08	1						1	
Feuerwehrlokal	1404.09	406'900			-40'700			366'200	
Zivilschutz-, MZA Haldi	1404.10	1						1	
Tiefgarage Dorf, Baujahr 2014	1404.11	765'500			-76'500			689'000	
MZG Grundmatte, Baujahr 2014	1404.12	1'161'600			-116'200			1'045'400	
Schwimmbad Gräwimatt, Sanierung 2015	1404.13	919'100			-91'900			827'200	
Kindergarten Spielmatt Pavillon	1404.15	-	448'310		-56'010			392'300	12.5 % linear
Mobilien	1406	382'509	67'108	-	-224'808	-	-	224'809	50%
Mobiliar	1406.01	306'900			-153'500			153'400	
Feuerwehrfahrzeug Haldi	1406.22	1						1	
TLF Mercedes-Benz / Jg. 2010	1406.23	1						1	
Mehrzweckfahrzeug Holder C270 / Jg. 2011	1406.24	1						1	
Zug-/Pikettfahrzeug Mitsubishi Pajero	1406.25	1						1	
Pikett-Fahrzeug Movag / Jg. 1989	1406.40	1						1	
Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2000	1406.41	1						1	
Kunstrasenpflegegerät Sport Champ	1406.43	1						1	
Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD	1406.44	1						1	
Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter	1406.45	1						1	
Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz	1406.46	75'600	-30'253		-22'647			22'700	
Brandschutzbekleidung Feuerwehr	1406.50	-	97'361		-48'661			48'700	
Anlagen im Bau	1407	1'153'724	984'771	-141'591	-	-	-	1'996'904	0%
Strassen/Verkehrswege	1407.19	37'598	129'140	-37'598				129'139	
Schulanlagen	1407.42	1'018'099	615'219	-103'993				1'529'325	
Hochbauten	1407.49	98'027	240'412					338'439	

	Konto	Buchwert 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung in % Buchwert
Immaterielle Anlagen	142	110'537	172'140	-110'536	-86'040	-	-	86'101	
Immaterielle Anlagen in Realisierung	1427	110'536	-	-110'536	-	-	-	-	0%
ESP Entwicklungsschwerpunkt Schattdorf	1427.00	110'536		-110'536				-	
Übrige Immaterielle Anlagen	1429	1	172'140	-	-86'040	-	-	86'101	50%
Verkehrsrichtplan	1429.00	1						1	
ESP Entwicklungsschwerpunkt Schattdorf	1429.01	-	172'140		-86'040			86'100	
Beteiligungen	145	1'430'301	-	-	-	-	-	1'430'301	kaufm. Grundsätze
an Gemeinden und Zweckverbänden	1452	1'404'000	-	-	-	-	-	1'404'000	
Abwasser Uri AG	1452.01	1'404'000						1'404'000	
an öffentlichen Unternehmen	1454	11'301	-	-	-	-	-	11'301	
Auto AG Uri	1454.01	1						1	
Elektrizitätswerk Altdorf AG	1454.02	2'000						2'000	
Lisag AG	1454.04	5'300						5'300	
Uri Tourismus AG	1454.05	4'000						4'000	
an privaten Unternehmen	1455	15'000	-	-	-	-	-	15'000	
LSB Schattdorf - Haldi	1455.01	5'000						5'000	
Alpkäserei Urnerboden AG	1455.02	5'000						5'000	
Skilift Kellerberg	1455.03	5'000						5'000	
TOTAL		22'943'778	2'451'857	-252'127	-2'353'187	-	-	22'790'321	

6.2 Anlagespiegel

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018
Sachanlagen	108	3'938'999	-	-	-	-	3'938'999
Grundstücke	1080	1'760'000	-	-	-	-	1'760'000
Landparzelle Grundmatte (Restparz.)	1080.01	300'000					300'000
Landparzelle Matte Dorfstrasse	1080.02	1'460'000					1'460'000
Gebäude	1084	2'178'999	-	-	-	-	2'178'999
Dorfstrasse 16	1084.02	1'115'785					1'115'785
Dorfstrasse 6	1084.03	1'063'214					1'063'214

6.3 Beteiligungsspiegel

Name und Sitz	Rechtsform	Tätigkeit/öffentliche Aufgabe	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil in %	wesentliche weitere Beteiligte	spezifische Risiken
Abwasser Uri AG, Altdorf	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abwasserentsorgung	13'000'000	10.8%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
LISAG AG, Bürglen	Aktiengesellschaft	Amtliche Vermessung	350'000	1.5%	58% im Besitz des Kantons und der Gemeinden und 42% private Unternehmen	keine
ZAKU AG, Attinghausen	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abfallentsorgung	10'000'000	13.7%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Wasserversorgung Schattdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Sicherstellung Wasserversorgung	-	100.0%	keine	Solidarhaftung
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Langzeitpflege	-	100.0%	keine	Defizitdeckung; Solidarhaftung
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Sicherstellung Wasserversorgung	-	50.6%	Gemeinden Altdorf, Flüelen und Seedorf	Solidarhaftung
Uri Tourismus AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Tourismusförderung	144'500	2.8%	Gemeinden Altdorf und Flüelen je 30%; übrige Gemeinden und Private	keine
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	Genossenschaft	Erschliessung Wohn- und Tourismusgebiet Haldi	349'050	1.4%	vorwiegend Private	keine
Auto AG Uri, Altdorf	Aktiengesellschaft	Öffentlicher Verkehr	235'000	4.4%	Kanton und Gemeinden 71%	keine
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Stromversorgung	20'000'000	0.0%	CKW 62 %, öffentl. Hand 38 %	keine
EG PRW, Altdorf	Einfache Gesellschaft	Sicherstellung der Nothilfe für abgewiesene Asylbewerber			Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	Aktiengesellschaft	Alpkäserei	1'148'750	0.4%		keine
Genossenschaft Skilift Kellerberg	Genossenschaft	Skilift	64'000	7.8%		keine

6.3 Beteiligungsspiegel (Fortsetzung)

Name und Sitz	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.18	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri, Altdorf	1'404'000	1'404'000	Abwassergebühren	51'783	31.12.2017	43'008'587	19'718'208	60'339
LISAG AG, Bürglen	5'300	5'300		-	31.12.2017	1'684'244	1'253'524	-128'637
ZAKU AG, Attinghausen	-	-	Dividende	27'400	31.12.2017	16'695'529	10'393'759	239'947
Wasserversorgung Schattdorf	-	-		-	31.12.2018	6'145'093	6'028'119	-56'892
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	-	-	Gemeindeanteil Pflegekosten	693'385	31.12.2018	9'944'897	4'797'546	24'047
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	-	-	Betriebskosten	74'721	31.12.2017	622'497	459'924	78'772
Uri Tourismus AG, Altdorf	4'000	4'000	Beitrag gem. Tourismusgesetz	42'638	31.12.2017	774'628	334'110	-36'172
Luftseilbahn Schattdorf-Haldi, Schattdorf	5'000	5'000		-	31.12.2017	1'356'350	340'548	94'268
Auto AG Uri, Schattdorf	10'250	1		-	31.12.2017	15'210'875	6'165'423	390'643
Elektrizitätswerk Altdorf AG, Altdorf	2'000	2'000	Konzessionsertrag	342'158	30.09.2018	144'221'000	47'244'000	4'857'000
EG PRW, Altdorf	-	-		-	31.12.2018	431'921	431'921	23'545
Alpkäserei Urnerboden AG, Spiringen	5'000	5'000		-	31.05.2018	3'168'406	1'167'888	997
Genossenschaft Skilift Kellerberg	5'000	5'000		-	30.06.2018	135'037	92'190	2'104

6.4 Rückstellungsspiegel

	Konto	Buchwert 01.01.2018	Bildung	Auflösung	Verwendung	Buchwert 31.12.2018	Kommentar
Total Rückstellungen		50'000	47'200	-	-	97'200	
kurzfristige Rückstellungen	2053	50'000	-	-	-	50'000	
Rückstellung Tiefgarage Dorf	2053.00	50'000				50'000	siehe unten
						-	
langfristige Rückstellungen	2080	-	47'200	-	-	47'200	
Rückstellung Pflegerestkosten	2085.00	-	47'200			47'200	siehe unten
						-	

Rückstellung Tiefgarage Dorf

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

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

Rückstellung Pflegerestkosten

Aufgrund eines Bundesgerichtsurteils müssen die Kosten für Pflegematerialien gemäss der Mittel- und Gegenständeliste (MIGEL) den Pflegerestkosten zugerechnet werden, die von der öffentlichen Hand zu finanzieren sind. Krankenkassenverbände hatten entsprechend geklagt und haben Recht bekommen. Die MIGEL Kosten von CHF 1.70 pro Tag und Person sind seit 2018 neu in den Pflgetarifen enthalten. Einzelne Krankenkassenverbände haben bei verschiedenen Kantonen Klage eingreicht für die Rückerstattung dieser Kosten der Jahre 2015 - 2017. Der vom Kanton berechnete Anteil wurde als Rückerstellung erfasst.

6.5 Gewährleistungsspiegel

Name und Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Typologie der Rechtsbeziehung	Haftung in CHF	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen	spezifische zusätzliche Angaben
Abwasser Uri AG, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Abwassergebühren; CHF 51'783		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Alters- und Pflegeheim Rüttigarten, Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Defizitdeckung		Anteil Restfinanzierung Pflegekosten; CHF 693'385		Unbeschränkte Haftung gemäss Gesellschaftsvertrag
ZAKU AG, Attinghausen	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende; CHF 27'400		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserverbund unteres Reusstal, Altdorf	Gemeinden Altdorf, Flüelen, Schattdorf und Seedorf	Solidarhaftung		Anteil Betriebskosten; CHF 74'721		Die Mitgliedergemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Wasserversorgung Schattdorf	Gemeinde Schattdorf	Solidarhaftung		Leistungsvereinbarung für Dienstleistungen der Gemeinde; CHF 26'000		Die Wasserversorgung Schattdorf ist eine öffentlich rechtliche Körperschaft der Gemeinde Schattdorf, für deren Verbindlichkeiten die Gemeinde haftet
EG PRW, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung				Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten

6.6 Eigenkapitalnachweis

	Spezial- finanzierungen	Fonds im EK	Vor- finanzierungen	Neubewertungs- reserve FV	Aufwertungs- reserve VV	Übriges Eigenkapital	Bilanz- überschuss	Total
Bestand 01.01.2018	-	375'340	3'150'000	-	-	-	6'758'872	10'284'212
Erhöhungen	-	3'135	-	-	-	-	-	3'135
Einlagen		3'135						3'135
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							-	-
Reduktionen	-	-1'279	-315'000	-	-	-	-780'807	-1'097'086
Entnahmen		-1'279	-315'000					-316'279
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis							-780'807	-780'807
Bestand 31.12.2018	-	377'197	2'835'000	-	-	-	5'978'065	9'190'262

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

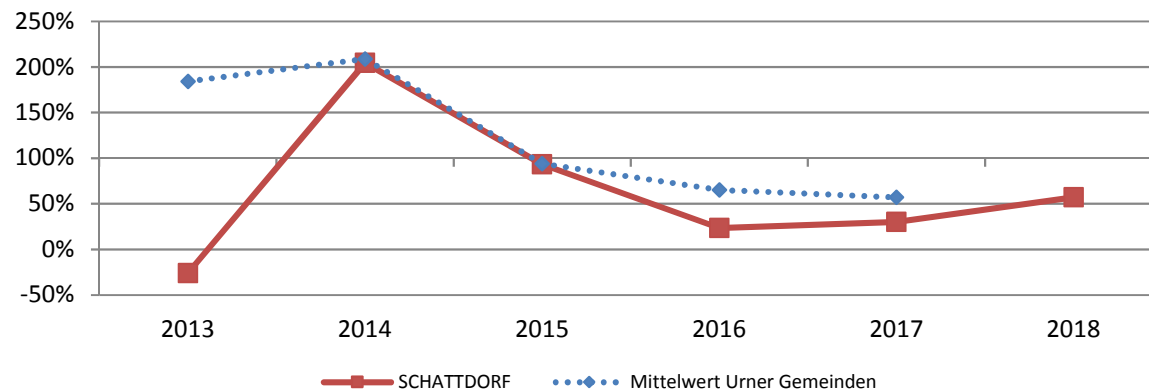
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
-26.0%	204.5%	93.2%	23.3%	30.0%	57.2%	56.1%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

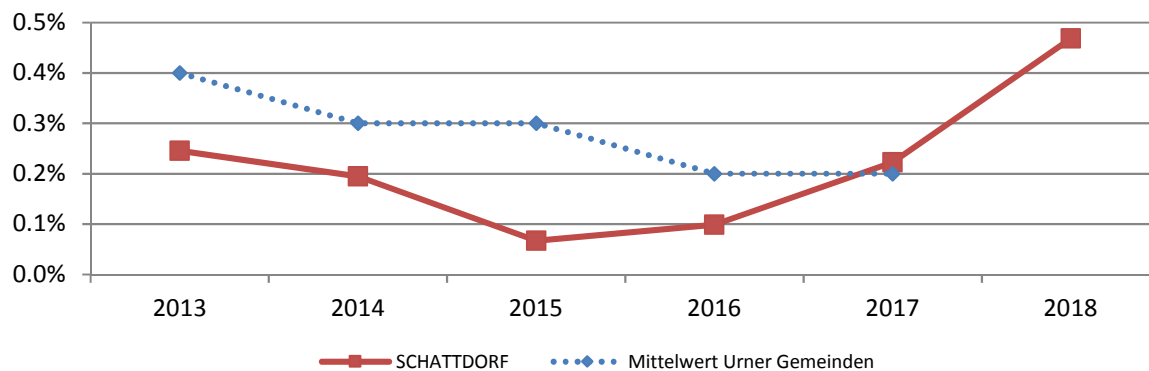
Aussage:

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%

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
0.2%	0.2%	0.1%	0.1%	0.2%	0.5%	0.2%



6.7 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

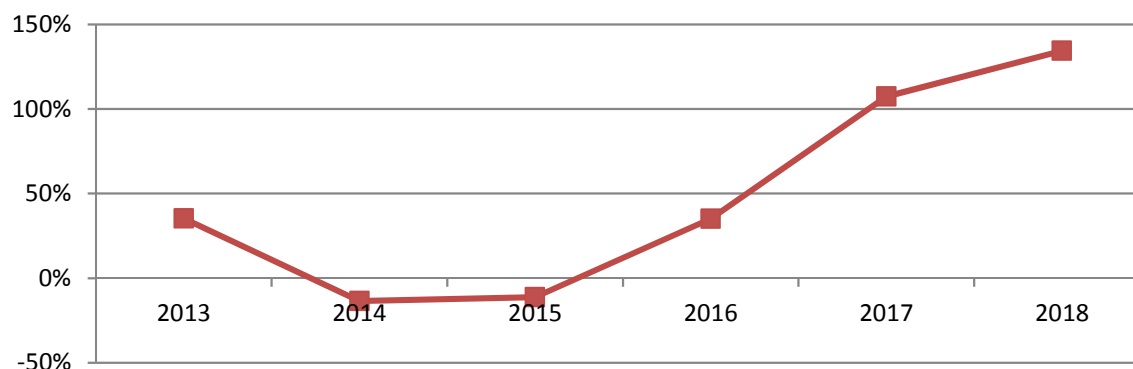
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
35.3%	-13.6%	-11.2%	35.1%	107.4%	134.4%	50.9%



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

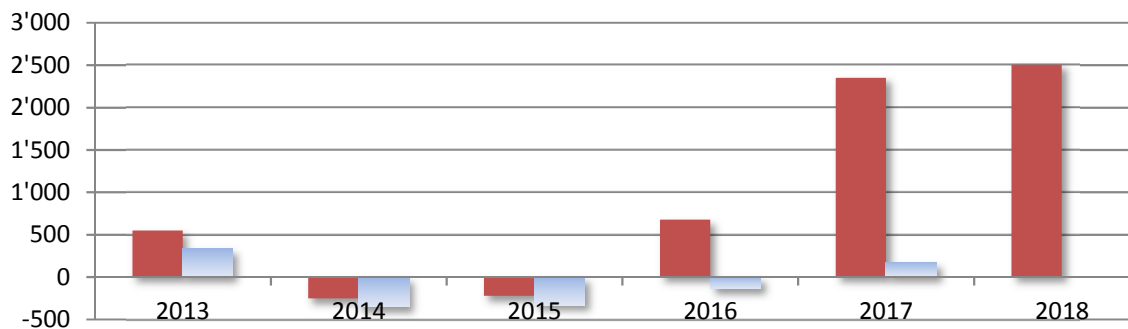
Aussage:

Diese Kennzahl zeigt die (+) Nettoschuld bzw. das (-) Nettovermögen pro Kopf auf.

Richtwerte:

Nettovermögen < 0 CHF
Geringe Verschuldung 0 - 1'000 CHF
Mittlere Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF
Hohe Verschuldung > 5'000 CHF

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
548	-252	-222	677	2'350	2'506	968



■ SCHATTDORF ■ Mittelwert Urner Gemeinden

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
-3.0%	37.6%	14.0%	9.4%	21.9%	7.7%	16.5%

Gut > 20%
Mittel 10% - 20%
Schlecht < 10%

Aussage

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Kapitaldienstanteil

(Kapitalkosten in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
5.1%	4.4%	6.1%	5.3%	15.2%	14.9%	8.6%

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

Aussage

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

Bruttoverschuldungsanteil

(Bruttoschulden in Prozent
des Laufenden Ertrages)

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
95.8%	34.8%	42.9%	83.7%	117.5%	125.2%	81.5%

Sehr gut < 50%
Gut 50% - 100%
Mittel 100% - 150%
Schlecht 150% - 200%
Kritisch > 200%

Aussage

Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Verschuldungssituation und ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zum erwirtschafteten Ertrag steht.

Investitionsanteil

(Bruttoinvestitionen in Prozent
des konsolidierten Gesamtaufwandes)

2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
10.3%	24.0%	15.0%	31.2%	48.6%	13.6%	26.6%

Schwach < 10%
Mittel 10% - 20%
Stark 20% - 30%
Sehr stark > 30%

Aussage

Diese Kennzahl zeigt die Investitionstätigkeit im Verhältnis zum Gesamtaufwand auf.

6.8 Zusätzliche Angaben zur Jahresrechnung

6.8.1 Beanspruchung Finanzkompetenzen

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

Gemeinderat		(Neue Ausgaben bis CHF 150'000 pro Jahr)		CHF
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Projekt Schulraumentwicklung; Studie für Neubau Oberstufen, Sport- und Freizeitzentrum Grundmatte		21'722
0120.3132.00	Allgemeine Verwaltung	Uerner Gemeindeverband; Mitfinanzierung Projekt Poststellennetz Uri		708
0120.3170.00	Allgemeine Verwaltung	Präsent BK Erweiterung und Sanierung Schulanlagen Gräwimatt		4'746
0220.3099.00	Allgemeine Verwaltung	Mandat für Neubesetzung Geschäftsführer Gemeindeverwaltung Schattdorf		16'028
0220.3099.00	Allgemeine Verwaltung	Assessment Neubesetzung Geschäftsführer		5'277
0220.3099.00	Allgemeine Verwaltung	Umsetzung Geschäftsführermodell Gemeindeverwaltung Schattdorf		19'950
5350.3102.00	Soziale Sicherheit	Altersleitbild Schattdorf; Druck Broschüren		3'308
8150.3635.00	Volkswirtschaft	Meliorationsgenossenschaft Reussebene Uri; Beitrag Projekt Grundlagenbeschaffung		8'000
Total				79'739
Schulrat		(Neue Ausgaben bis CHF 50'000 pro Jahr)		
2130.3171.00	Bildung	Schulverlegung Oberstufe; Besuch Technorama		1'500
2120.3110.00	Bildung	Anschaffung zusätzlicher Beamer		2'026
Total				3'526

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0120	Gemeinderat, Kommissionen				
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	66'119	30'000	-36'119	Diverse Gutachten und Rechtsberatung für Abklärungen zur WOV, Anpassung der Gemeindeordnung und Konzepte zur Schulraumentwicklung
0220	Gemeindeverwaltung				
0220.3010.00	Löhne	920'666	1'084'900	164'234	Die gemäss Organisationsanalyse der BDO budgetierten Stellen wurden erst später im 2018 realisiert oder sind noch pendent
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	54'724	7'500	-47'224	Externe Kosten im Zusammenhang mit dem Auswahlverfahren für einen Geschäftsführer sowie Insektenkosten von Stellenausschreibungen
221	Bauverwaltung				
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	4'972	80'000	75'028	Die Erstellung eines Brandschutzkonzepts für das Schulhaus Spielmatt wurde nicht erstellt
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren	30'135	70'000	-39'865	Rückläufige Anzahl der Bauvorhaben
290	Gemeindehaus				
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		27'600	27'600	Das Gemeindehaus wurde 2017 durch die a.o. Abschreibungen vollständig abgeschrieben
291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi				
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	33'676	60'100	26'424	Tiefere Kosten für Absturzsicherung; Eigenleistungen für das Projekt Erweiterung Feuerwehrlokal musste über Löhne verbucht werden
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Löhne	669'195	636'000	-33'195	Mehrlektionen DAZ (Deutsch als Zweitsprache) sowie Zusatzlektionen für Assistenz Turnen
2120	Primarstufe				
2120.3020.00	Löhne	2'486'853	2'423'000	-63'853	Diverse Stufenanstiege (nicht budgetiert) und Stellvertreterkosten für diverse krankheitsbedingte Ausfälle bei Lehrpersonen
2130	Oberstufe				
2130.3020.00	Löhne	1'479'541	1'409'000	-70'541	Zusätzliche Lehrperson ab August für 3-fache Führung der Oberstufe
2170	Schulliegenschaften				
2170.3010.00	Löhne	328'884	271'000	-57'884	Mehrkosten aus BDO Analyse in Budget 0220.3010.00 Verwaltung
2170.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen		98'000	98'000	Das Projekt 6. Kindergarten wurde über die Investitionsrechnung realisiert
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	12'850	38'100	25'250	Geringere Unterhaltskosten für die Kindergärten Baumgärtli
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'634'564	1'758'700	124'136	Effekt aus der a.o. Abschreibung 2017 sowie Nichtaktivierung der noch nicht vollständig realisierten Aussenanlagen Gräwimatt (Abschluss 2019)

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2200	Sonderschulen				
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	175'000	64'000	-111'000	Mehr Schüler als im Budget vorgesehen (Zuzüge usw.)
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale	38'788		38'788	Der separate Kantonsbeitrag für die Schülerpauschale der Sonderschulen wurde nicht budgetiert
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken- und Pflegeheime				
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	988'607	942'000	-46'607	Übernahme von zusätzlichen Kosten aus der Mittel- und Gegenständeliste (MIGEL). Gemäss Urteil des Bundesgerichts sind diese Pflegekosten durch die Gemeinden zu finanzieren. Für die Kosten aus den Jahren 2015-2017 musste zudem eine Rückstellung gebildet werden
4120.3636.01	Rückstellung Pflegerestkosten	47'200		-47'200	
4120.4631.00	Kantonsbeiträge	316'892	283'000	33'892	Aufgrund der höheren Kosten für die Pflegerestkosten fällt der Kantonsbeitrag höher aus
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung	48'298	10'000	38'298	Rückerstattung eines alten Verlustscheines
5720	Wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	1'370'602	1'050'000	-320'602	Mehr Fälle; aber auch starke Zunahme der Rückerstattungen
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	298'701	240'000	-58'701	Neue Verfügungen von Massnahmen durch die KESB
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe	513'419	226'000	287'419	Grössere Rückerstattungen da auch Mehrkosten in WSH
6	VERKEHR				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3010.00	Löhne	262'869	285'700	22'831	Fehlende Personalressourcen wurden durch die temporäre Einmietung von Personal bei der Korporationsbürgergemeinde abgedeckt
6150.3130.20	Dienstleistungen Dritter	42'939	20'000	-22'939	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	60'595	149'000	88'405	Verschiedene Unterhaltsprojekte wurden auf 2019 verschoben
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	106'717	202'600	95'883	Effekt aus der a.o. Abschreibung 2017 sowie Verschiebung der Sanierung Umfahrungsstrasse
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter	20'233		20'233	Gebühren für Strassenaufbrüche und andere Kostenverrechnungen
6151	Parkhaus und Parkplätze				
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	50'811		50'811	Schlussabrechnung Tiefgarage Dorf und Bereinigung der Unterhaltskosten mit der Uner Kantonalbank
6340	Verkehrsplanung allgemein				
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41'615	75'000	33'385	Rechtskosten in 0120.3132.00 verbucht
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7900	Raumordnung				
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	86'040	45'000	-41'040	Abschreibung auf den abgeschlossenen Teilprojekten ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Gemeindesteuern				
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	50'609	30'000	-20'609	Effektive Verluste von Steuerforderungen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	7'731'628	7'964'000	-232'373	Bei den Natürlichen Personen wurde bei den Gemeindesteuern (inkl. Quellensteuern) im Vergleich zum Vorjahr eine Zunahme von total 1.1% erzielt.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	169'920	208'000	-38'080	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	510'782	533'000	-22'218	
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	118'603	51'000	67'603	
9100.4009.00	Nachsteuern	118'907	20'000	98'907	Abwicklung zahlreicher Selbstanzeigen
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	929'584	1'750'000	-820'416	Massiver Rückgang der Gewinnsteuern bei den Juristischen Personen verursacht durch Firmenwegzüge und überarbeitete Sollstellungen. Zum Zeitpunkt der Budgetierung betrug die Sollstellung 2 Mio. CHF.
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre	180'559	100'000	80'559	
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen	-82'317		-82'317	Rückwirkende Abrechnungen von ausländischen Dividendenerträgen werden neu separat verbucht
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	367'418	275'000	-92'418	Mehrkosten aufgrund der hohen Steuererträge JP in 2017
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	464'914	280'000	184'914	Höherer Beitrag aus Soziallastenausgleich (FiLag) aufgrund der hohen Kosten der Wirtschaftlichen Sozialhilfe
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern	760'050	300'000	460'050	Abrechnung eines Grossprojekts in 2018
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern	136'580	100'000	36'580	Ertrag liegt deutlich über dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre
INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
1620	Zivilschutz				
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt	240'412	857'000	-616'588	Aufgrund der langen Planungszeit und intensiven Verhandlungen mit Kanton und Bund kann der Grossteil der Sanierungsarbeiten erst 2019 ausgeführt werden
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten	-	-90'000	90'000	Die Entnahme aus dem Fonds wurde neu im Budget 2019 vorgesehen
2170	Schulliegenschaften				
2170.5040.50	Schulanlage Spielmatt Pavillon Kindergarten	448'310	-	448'310	In der Budgetphase ging man von einer Mietlösung mit Containern aus. Beim definitiven Entscheid zur Realisierung des benötigten 6. Kindergartens haben sich der Gemeinde- und Schulrat für den Bau eines festen Provisoriums entschieden.
2170.5040.62	Umgebungsarbeiten Schulanlagen Gräwimatt	615'219	650'000	-34'781	Die Arbeiten konnten nicht vollständig abgeschlossen werden. Im Budget 2019 sind der Parkplatz Zivilschutzanlage Gräwimatt, die Zufahrten Nordwest und Ost sowie die Veloabstellanlagen geplant
2170.6140.61	Rückerstattungen Sanierung Schulanlagen Gräwimatt	-46'397	-	-46'397	Leistung einer Versicherung aufgrund eines Schadenfalls sowie ein Förderbeitrag des Kantons für Energiebereich
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	70'548	100'000	-29'452	Die Planungskosten für zukünftige Sanierungen von Gemeindestrassen sind tiefer ausgefallen
6150.5010.26	Sanierung Umfahrungsstrasse	58'591	750'000	-691'409	Verschiebung der Sanierung aufgrund hängiger Einsprachen
7900	Raumordnung				
7900.5290.00	Entwicklungskonzept ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	131'603	65'000	66'603	Das Projekt wurde für ein funktionales Erschliessungskonzept über den gesamten Perimeter der rückwärtigen Erschliessung erweitert
7900.6310.00	Beitrag NRP (Neue Regionalpolitik)	-70'000	-	-70'000	Beitrag NRP für die Mehrkosten aus dem Entwicklungskonzept

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2017	Ausgaben 2018	Ausgaben bis 31.12.2018	Restkredit	Abrechnungs- datum
INVESTITIONSRECHNUNG									
	Umrüstung Kunstrasen Grüner Wald	Urne	10.06.2018	950'000	0	0	0	950'000	
3410.5660.10	Investitionsbeitrag Kunstrasen FC Schattdorf			950'000	0	0	0	950'000	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'390'478	758'096	2'569'900	749'700	2'663'711	734'581
0110	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	62'728	19'975	49'200	16'000	46'435	15'769
0110.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzgelder	8'465		9'600		7'855	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'909		15'200		8'651	
0110.3130.00	Porti, Telefon	12'936		10'200		10'771	
0110.3132.00	Externe Revisionsstelle	11'696		10'000		12'334	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'722		4'200		6'824	
0110.4611.00	Entschädigung vom Kanton		19'975		16'000		15'769
0120	Gemeinderat, Kommissionen	281'990		222'700		310'114	
0120.3000.00	Amtsentschädigungen Gemeinderat	36'000		36'000		35'500	
0120.3000.20	Tag- und Sitzgelder Gemeinderat	51'630		40'000		48'258	
0120.3000.30	Amtsentschädigungen Baukommission	7'900		9'100		7'900	
0120.3000.40	Tag- und Sitzgelder Baukommission	24'345		25'000		27'495	
0120.3000.42	Tag- und Sitzgelder GEFUR	2'060		1'400		1'565	
0120.3000.60	Tag- und Sitzgelder div. Kommissionen					15'495	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'207		9'000		14'487	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	146		300		126	
0120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	8'280		10'000		5'360	
0120.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen					22'994	
0120.3130.10	Anlässe und Empfänge	4'792		6'000		10'001	
0120.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	66'119		30'000		68'754	
0120.3134.00	Versicherungsprämien	7'990		6'000		5'864	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	37'683		29'400		30'873	
0120.3199.10	Jungbürger- und Jubilarenfeier	5'512		5'000			
0120.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	13'125		11'000		11'243	
0120.3636.00	Beitrag an politische Parteien	4'200		4'500		4'200	
0220	Gemeindeverwaltung	1'513'609	684'904	1'677'400	627'900	1'511'748	624'192
0220.3010.00	Löhne	920'666		1'084'900		870'124	
0220.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-16'913				-68'039	
0220.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					120'037	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	58'059		67'000		52'433	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	81'189		72'900		77'671	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'744		4'600		3'150	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'945		17'400		13'352	
0220.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	2'552		3'200		2'434	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3064.00	Überbrückungsrenten	22'464		22'600		22'464	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	18'912		24'000		13'605	
0220.3090.10	Aus- und Weiterbildung Lernende	4'629		6'000		6'177	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	54'724		7'500		27'345	
0220.3100.00	Büromaterial	7'772		10'000		6'598	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'948		12'500		10'769	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'118		1'000		934	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	852		12'000		11'629	
0220.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	7'691		17'500		5'551	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	35'809		35'200		43'838	
0220.3130.10	Porti, Telefon	27'269		28'300		29'800	
0220.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	4'847		5'000		679	
0220.3133.00	Internet, Öffentlichkeitsarbeit	27'515		31'900		26'462	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	9'999		10'200		9'765	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	10'642		12'000		20'205	
0220.3153.00	Unterhalt IT	114'050		105'000		93'394	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'543		2'000		1'776	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'935		3'500		3'454	
0220.3611.10	Inkassoprovision Steuern jur. Personen	2'280		2'200		2'330	
0220.3611.19	Kostenanteil Veranlagungskosten Steuern	65'266		64'000		63'936	
0220.3611.20	Kostenanteil Liegenschaftsschätzungen	20'105		15'000		39'875	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'263		12'000		10'454
0220.4240.20	Dienstleistungen an Wasserversorgung		22'000		22'000		22'000
0220.4260.90	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		4'000
0220.4270.00	Bussen		2'780		4'000		1'709
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		6'077		5'000		5'233
0220.4611.10	Inkassoprovision Kantonssteuern		33'940		35'000		35'380
0220.4611.20	Inkassoprovision Quellensteuern		8'739		8'000		8'567
0220.4612.10	Inkassoprovision Kirchensteuern		51'105		53'000		48'949
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		528'500		466'400		469'400
0220.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		18'500		18'500		18'500
0221	Bauverwaltung	434'085	29'835	461'500	75'000	418'951	76'424
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'915		8'000		6'310	
0221.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	2'998				11'988	
0221.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'301		8'500		8'039	
0221.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	4'972		80'000		29'369	
0221.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'099		1'100		2'445	
0221.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	399'300		357'400		354'300	
0221.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'500	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		30'135		70'000		71'324
0221.4270.00	Bussen		-300		5'000		5'100
0290	Gemeindehaus	48'080	10'372	86'900	12'000	358'967	13'256
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000		835	
0290.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	16'775		15'500		14'662	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	3'949		4'500		4'520	
0290.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	13'152		23'800		18'979	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'204		2'000		873	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			27'600		30'699	
0290.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaft					276'400	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		12'500		12'000	
0290.4260.00	Rückerstattungen Stockwerkeigentümer		10'372		12'000		13'256
0291	Zivilschutz- und Mehrzweckanlage Haldi	49'986	13'010	72'200	18'800	17'497	4'940
0291.3000.00	Tag- und Sitzgelder Betriebskommission MZA Haldi			500			
0291.3010.00	Löhne	6'767		2'000		2'073	
0291.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	238		200		173	
0291.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	4'520		4'600		3'665	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	874		1'000		983	
0291.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	33'676		60'100		9'397	
0291.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'910		3'800		1'206	
0291.4260.00	Rückerstattung Gemeinde Bürglen		12'320		17'800		4'180
0291.4472.00	Benützungsgebühren MZA Haldi		690		1'000		760

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	526'372	229'452	556'300	185'700	566'590	213'328
1110	Polizei	20'167		20'500		19'247	
1110.3130.00	Bewachungsdienst	20'167		20'500		19'247	
1400	Allgemeines Rechtswesen	104'672	11'942	110'200	9'000	103'684	5'315
1400.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung	19'731		25'000		19'786	
1400.3130.10	Pauschalentschädigung Betreibungsamt	8'000		8'000		8'000	
1400.3130.20	Betreibungs- und Rechtskosten	7'574		8'000		7'861	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'168		1'000		1'038	
1400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	67'200		67'200		66'000	
1400.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		11'942		7'000		5'315
1400.4210.30	Gebühren für Einbürgerungen				2'000		
1500	Feuerwehr	326'949	211'010	331'800	170'200	373'865	199'148
1500.3000.00	Amtsentschädigungen Feuerwehrkommission	8'500		8'500		8'500	
1500.3000.10	Tag- und Sitzgelder Feuerwehr	17'933		18'000		20'130	
1500.3010.00	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	30'467		24'000		27'891	
1500.3010.10	Sold und Entschädigungen bei Ernstfalleinsätzen	7'775		6'000		7'665	
1500.3010.20	Entschädigungen für Lohnausfall bei Kursen	9'000		10'000		9'960	
1500.3049.00	Pikettentschädigungen	17'625		18'000		17'625	
1500.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	3'592		3'800		3'794	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	983		3'000		2'119	
1500.3100.00	Büromaterial	1'373		1'500		2'776	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'611		1'000		2'378	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	413		1'500		720	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'321		10'100		56'104	
1500.3112.00	Anschaffung Uniformen, Dienstkleider	5'755		8'000		7'950	
1500.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'045		11'500		4'014	
1500.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung	14'645		14'000		13'906	
1500.3130.10	Dienstleistungen Dritter	942					
1500.3134.00	Versicherungsprämien	11'285		12'000		10'812	
1500.3136.00	Ärztliche Untersuchung	2'080		1'500		928	
1500.3144.10	Unterhalt Liegenschaften	6'509		8'000		10'113	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Ausrüstungen	16'025		12'000		12'481	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	10'730		12'000		10'674	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'533		17'500		11'161	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	40'700		40'700		45'200	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	71'308		78'000		75'665	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'800		11'200		11'300	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		157'521		145'000		154'510
1500.4250.00	Erlös aus Verkäufen		3'500				
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'235		4'200		4'100
1500.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		35'754		21'000		40'538
1610	Militär, Einquartierungen	3'000		3'000		3'500	
1610.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand					500	
1610.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000	
1611	Schiesswesen	4'660		4'500		4'060	
1611.3612.00	Entschädigung Benützung Schiessanlagen	4'660		4'500		4'060	
1620	Zivilschutz	66'923	6'500	86'300	6'500	62'234	6'500
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000		922	
1620.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					467	
1620.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'566		1'500		2'663	
1620.3130.00	Porti, Telefon	1'298		2'500		2'581	
1620.3134.00	Versicherungsprämien	2'729		3'100		3'072	
1620.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	6'444		12'000			
1620.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500			
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'197		1'500		2'139	
1620.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			14'700			
1620.3611.10	Gemeindeanteil ZSO Uri	45'189		47'000		46'891	
1620.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'500		2'500		3'500	
1620.4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		3'500
1620.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000
1621	Spezialfinanzierung und Schutzraumbauten						2'365
1621.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Schutzraumbauten						2'365

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	9'599'783	3'102'978	9'548'200	3'083'500	9'803'701	2'990'861
2110	Kindergarten	856'278	381'132	834'800	381'000	809'380	377'603
2110.3020.00	Löhne	669'195		636'000		677'252	
2110.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen					-30'147	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'307		41'200		42'761	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	72'176		73'700		74'353	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'924		2'800		3'143	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'339		10'800		11'461	
2110.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	2'459		2'000		2'574	
2110.3064.00	Überbrückungsrenten	7'973		16'900		2'907	
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	22'432		26'400		20'595	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	21'966		20'000		1'602	
2110.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'760		3'000		2'723	
2110.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	381		1'000			
2110.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	250		1'000		100	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	116				57	
2110.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		381'132		381'000		377'603
2120	Primarstufe	3'148'558	1'595'537	3'115'300	1'612'000	2'972'768	1'499'614
2120.3020.00	Löhne	2'486'853		2'423'000		2'391'853	
2120.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-16'049				-7'462	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	156'909		156'800		151'252	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	230'699		246'500		211'587	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'287		10'500		10'610	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'054		41'200		40'538	
2120.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	8'123		7'600		7'704	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	32'555		41'400		2'295	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	82'517		86'000		80'883	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	37'706		35'000		281	
2120.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	56'360		55'800		9'085	
2120.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	2'490		3'000		2'965	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	131				80	
2120.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	6'735		6'500		2'871	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'448		2'000		2'347	
2120.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	9'740				65'880	
2120.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		1'593'493		1'610'000		1'491'520
2120.4631.01	Übrige Kantonsbeiträge		2'044		2'000		8'094

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	2'091'655	666'064	2'002'700	665'000	1'861'856	628'898
2130.3020.00	Löhne	1'479'541		1'409'000		1'324'460	
2130.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerstattungen	-646				-6'199	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	93'639		91'200		83'901	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	164'842		160'300		155'714	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'136		6'100		6'141	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'097		24'000		22'487	
2130.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	4'607		4'400		4'105	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten	22'560		22'500		22'560	
2130.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	85'402		90'000		80'429	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	4'350		8'000		7'318	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	61'550		63'000		1'280	
2130.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	21'362		22'200		21'987	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	3'022		3'500		1'377	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	45				472	
2130.3171.00	Schulverlegungen, Projekte	15'235		13'500		9'684	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	459		2'000		1'059	
2130.3612.10	Schulgelder an andere Urner Gemeinden	75'466		65'000		111'582	
2130.3612.20	Schulgelder an ausserkantonale Gemeinden	10'988					
2130.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	18'000		18'000		13'500	
2130.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		666'064		665'000		628'898
2170	Schulliegenschaften	2'723'561	403'277	2'915'800	395'000	3'431'461	435'265
2170.3010.00	Löhne	328'884		271'000		272'197	
2170.3010.10	Löhne Aushilfen, nebenamtliches Personal	101'027		95'000		100'424	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27'003		26'900		23'467	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'317		37'200		32'743	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'714		1'800		1'715	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'237		7'100		6'290	
2170.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	1'213		1'300		1'122	
2170.3064.00	Überbrückungsrenten	22'560		22'500			
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	657		3'000		421	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'296		2'500		4'184	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'036		27'000		20'248	
2170.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	7'583		13'000		8'075	
2170.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'749		2'000		1'187	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'066		6'700		14'458	
2170.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			98'000			
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	165'622		153'000		161'898	
2170.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	1'136				100'602	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Versicherungsprämien	20'442		27'100		22'891	
2170.3143.00	Unterhalt Pausenplätze/Umgebung	25'834		21'000		2'096	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1920	21'238		19'300		10'983	
2170.3144.10	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1992	14'755		17'400		8'268	
2170.3144.20	Unterhalt Schulanlagen Gräwimatt	44'430		41'800		14'561	
2170.3144.30	Unterhalt Aula	1'578		2'000		595	
2170.3144.40	Unterhalt Kindergärten	12'850		38'100		14'811	
2170.3144.50	Unterhalt Schwimmbad	21'339		14'000		47'853	
2170.3144.60	Unterhalt Schulhaus Spielmatt 1954	14'599		18'000		6'189	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'673		7'500		18'633	
2170.3161.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			18'000			
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'159		5'100		3'042	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'634'564		1'758'700		1'778'016	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	153'500		152'800		306'955	
2170.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften					437'038	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'500		7'000		10'500	
2170.4470.00	Mieterträge Schulliegenschaften		38'840		37'000		38'890
2170.4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		14'437		8'000		11'375
2170.4390.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt		315'000		315'000		350'000
2170.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000
2180	Tagesbetreuung und Schülertransporte	64'078	18'179	65'700	30'500	50'051	14'016
2180.3020.00	Löhne	16'731		18'500		11'870	
2180.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'346		1'700		731	
2180.3130.00	Schülerverpflegung	19'099		23'500		17'698	
2180.3130.20	Transport Schulkinder	26'876		22'000		19'752	
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26					
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'644		7'000		4'072
2180.4260.10	Rückerstattungen Eltern		13'535		23'500		9'944
2190	Obligatorische Schule, Übriges	112'989		112'700		103'622	
2190.3020.00	Löhne	65'563		65'600		54'636	
2190.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	10'589		11'100		8'824	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'627		3'200		10'323	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	15'184		15'000		12'444	
2190.3103.10	Schüler- und Lehrerbibliothek	6'743		7'000		6'119	
2190.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte					100	
2190.3130.00	Porti, Telefon	378		500		953	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	977		1'900		2'289	
2190.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	8'928		8'400		7'935	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195	Schulrat und Schulverwaltung	141'750		134'700		180'466	
2195.3000.00	Amtsentschädigungen Schulrat	10'470		10'600		10'600	
2195.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	15'450		13'000		12'705	
2195.3010.00	Löhne	48'853		48'900		55'859	
2195.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'501		4'600		4'617	
2195.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'588		6'900		4'899	
2195.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	205		300		236	
2195.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'206		1'200		1'237	
2195.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	173		200		180	
2195.3064.00	Überbrückungsrenten	3'760		3'800		22'560	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung	88		1'000			
2195.3100.00	Büromaterial	995		1'000		918	
2195.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'831		4'000		3'480	
2195.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					1'799	
2195.3130.00	Porti, Telefon	21'540		11'700		12'978	
2195.3134.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		4'000	
2195.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	-275				23'439	
2195.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	266		2'000		60	
2195.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'100		14'500		13'900	
2195.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'000	
2196	Schulleitung	215'234		217'500		192'846	
2196.3020.00	Löhne	177'522		177'500		153'852	
2196.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'260		11'500		9'759	
2196.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'952		22'100		22'014	
2196.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	623		800		686	
2196.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'018		3'000		2'615	
2196.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	484		600		419	
2196.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000			
2196.3100.00	Büromaterial	298		500		936	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	77		500		88	
2196.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					2'477	
2200	Sonderschulen	245'681	38'788	149'000		201'251	35'466
2200.3631.00	Standardkosten Schulkinder in Sonderschulen	175'000		64'000		145'834	
2200.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	70'681		85'000		55'417	
2200.4631.00	Kantonsbeitrag Schülerpauschale		38'788				35'466

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	487'812	7'323	542'500	6'500	541'273	9'002
3210	Bibliotheken	10'000		10'000		10'000	
3210.3636.00	Beitrag an Kantonsbibliothek	10'000		10'000		10'000	
3290	Kultur, Übriges	45'759	404	56'200	500	51'858	1'701
3290.3159.00	Unterhalt Kunstobjekte und Beflaggung			2'000		6'909	
3290.3159.10	Weihnachtsbeleuchtung	7'689		9'000		7'899	
3290.3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Schattdorf	5'000		5'000		5'000	
3290.3636.10	Beitrag an Musikverein Haldi	1'000		1'000		1'000	
3290.3636.20	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	23'569		30'700		22'550	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	8'500		8'500		8'500	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		404		500		1'701
3410	Sport allgemein	44'076		46'800		43'918	
3410.3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	800		2'000		1'100	
3410.3636.50	Beiträge an Sportvereine	8'276		8'800		7'818	
3410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			1'000			
3410.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000	
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte	144'280	650	177'100	1'000	210'636	300
3411.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'163		7'000		7'603	
3411.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'860				9'173	
3411.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	33'862		38'000		15'178	
3411.3130.00	Porti, Telefon	376		800		791	
3411.3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'722		2'000		1'824	
3411.3134.00	Versicherungsprämien	5'207		5'100		5'077	
3411.3140.00	Unterhalt Liegenschaften	16'566		15'200		14'948	
3411.3144.00	Unterhalt Sportanlagen	29'579		22'000		13'144	
3411.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'509		4'500		24'501	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	936		1'500		1'098	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			14'000		3'398	
3411.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften					44'900	
3411.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	42'500		67'000		69'000	
3411.4240.00	Benützungsgebühren Sportanlagen		650		1'000		300

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Jugend-Pavillon Grundmatte, Spielplatz	50'465		27'700		32'277	
3420.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'500		845	
3420.3140.00	Unterhalt Liegenschaft	15'255		9'000		3'293	
3420.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'709		1'500		1'122	
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen	14'000		8'200		15'017	
3420.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	19'500		7'500		12'000	
3421	Freizeitgestaltung, Übriges	48'188	6'019	58'900	4'000	47'492	6'321
3421.3000.00	Tag- und Sitzgelder Wanderwegkommission	480		1'800		480	
3421.3010.00	Löhne	10'360		8'600		10'266	
3421.3141.10	Unterhalt Wanderwegnetz	2'002		11'000		900	
3421.3631.00	Beiträge an Kanton	35'196		37'000		35'196	
3421.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	150		500		650	
3421.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000
3421.4611.00	Kantonsbeitrag		5'019		3'000		5'321
3422	Mehrzweckgebäude Grundmatte	145'045	250	165'800	1'000	145'092	680
3422.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	549		1'000		1'770	
3422.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	6'232		4'500		5'515	
3422.3134.00	Versicherungsprämien	969		1'100		1'092	
3422.3140.00	Unterhalt Gebäude	18'688		34'000		267	
3422.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000		672	
3422.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	408		1'000		176	
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	116'200		116'200		129'100	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000		7'000		6'500	
3422.4472.00	Benützungsgebühren MZG		250		1'000		680

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'071'956	316'892	983'300	283'000	920'867	290'975
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	1'035'807	316'892	942'000	283'000	887'009	290'975
4120.3636.00	Beiträge Restfinanzierung Pflegeheime	988'607		942'000		887'009	
4120.3636.01	Rückstellung Pflegerestkosten	47'200					
4120.4631.00	Kantonsbeiträge		316'892		283'000		290'975
4210	Ambulante Krankenpflege	450		500		450	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen	450		500		450	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übriges	235		500		35	
4320.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	235		500		35	
4330	Schulgesundheitsdienst	35'463		40'300		33'372	
4330.3010.00	Löhne	3'419		3'000		2'930	
4330.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	288		300		246	
4330.3130.10	Schulärztlicher Dienst	10'758		12'000		11'185	
4330.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	20'999		25'000		19'011	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'029'292	677'062	1'631'800	357'200	1'642'344	396'669
5350	Leistungen an das Alter	3'308					
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'308					
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	42'799	48'298	36'400	10'000	42'655	4'911
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	36'399		30'000		36'255	
5430.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'400		4'400		4'400	
5430.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5430.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		48'298		10'000		4'911
5442	Jugendförderung allgemein	3'200		4'500		2'701	
5442.3636.20	Beiträge an Sport- und Ferienpass	2'500		2'500		750	
5442.3636.30	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	700		2'000		1'951	
5443	Jugendarbeit	29'181	7'782	24'600	7'500	29'545	7'543
5443.3000.00	Tag- und Sitzgelder Jugendkommission	1'595		1'500		840	
5443.3010.00	Löhne	19'063		16'600		17'667	
5443.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'569		1'400		1'460	
5443.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'955		2'100		4'578	
5443.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	3'000		3'000		5'000	
5443.4260.00	Rückerstattung röm. kath. Kirchenverwaltung		7'782		7'500		7'543
5450	Leistungen an Familien	17'058		21'000		5'661	
5450.3636.10	Beiträge an Kinderhorte und -krippen	17'058		21'000		5'661	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	1'725'190	519'072	1'327'700	230'800	1'369'969	291'615
5720.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	1'370'602		1'050'000		1'073'264	
5720.3637.10	AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen	4'183		3'000		4'182	
5720.3637.20	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	298'701		240'000		245'494	
5720.3637.30	Übernahme Prämienausstände Krankenkassen	24'004		15'000		27'529	
5720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'700		17'700		17'500	
5720.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000	
5720.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		513'419		226'000		268'877
5720.4260.10	Rückerstattung AHV-Mindestbeiträge an Privatpersonen		2'091		1'800		1'927
5720.4260.20	Rückerstattung Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen		3'562		3'000		
5720.4632.00	Rückerstattung Einfache Gesellschaft PRW						20'811

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Sozialdienst Uri Ost	207'906	101'910	215'900	108'900	189'763	92'600
5790.3000.00	Amtsentschädigungen Regionaler Sozialrat	6'750		6'800		6'750	
5790.3000.20	Tag- und Sitzgelder Sozialrat	4'815		7'500		5'100	
5790.3010.00	Löhne	155'181		161'800		131'735	
5790.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000				2'750	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'792		11'300		8'430	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'747		5'500		6'081	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'238		800		1'089	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'624		3'000		2'259	
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherungen	1'030		500		826	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'220		5'000		7'406	
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand	119				3'921	
5790.3100.00	Büromaterial			1'000		1'604	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
5790.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	289				4'000	
5790.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	2'296				208	
5790.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	502		4'000		352	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'118		2'000		2'340	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	757		4'500		3'233	
5790.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	1'429		1'700		1'679	
5790.4612.00	Entschädigungen Anschlussgemeinden		101'910		108'900		92'600
5900	Soziale Wohlfahrt, Übriges	650		1'700		2'050	
5900.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	650		1'700		2'050	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'058'523	309'335	1'281'800	274'500	1'741'714	631'918
6150	Gemeindestrassen	720'663	167'733	906'500	171'000	1'404'098	210'014
6150.3010.00	Löhne	262'869		285'700		279'354	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'521		18'500		17'567	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'941		30'400		26'727	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'127		1'200		1'203	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'428		4'900		4'708	
6150.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	725		900		707	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'935				1'578	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'526		5'000		7'294	
6150.3101.20	Signalisationen, Markierungen	8'646		7'000		7'803	
6150.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	541		2'000		422	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'450		31'000		8'036	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	12'649		7'000		6'690	
6150.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	39'242		43'000		41'965	
6150.3130.00	Strassenreinigung			2'000		21'461	
6150.3130.05	Winterdienst	19'819		25'000		36'584	
6150.3130.10	Porti, Telefon	1'086		1'000		1'071	
6150.3130.20	Dienstleistungen Dritter	42'939		20'000		44'540	
6150.3131.00	Projektierung, Verkehrsrichtplanung					4'535	
6150.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	4'796		10'000			
6150.3134.00	Versicherungsprämien	6'565		7'200		7'244	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze, Dorfplatz, Böschungen	18'128		10'500		6'797	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	60'595		149'000		154'078	
6150.3141.40	Unterhalt Strassenbeleuchtung	6'990		3'500		12'383	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'109		24'500		32'701	
6150.3160.00	Mietkosten Einstellhallen	4'200		4'200		4'200	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'120		1'000		2'800	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	106'717		202'600		136'888	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			9'400		18'899	
6150.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Strassen					437'875	
6150.3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien					77'988	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'233				44'014
6150.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		147'500		171'000		166'000

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151	Parkhaus und Parkplätze	96'818	99'937	105'500	60'000	97'735	378'658
6151.3101.20	Signalisationen, Markierungen	626		2'000		1'247	
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'726		13'000		10'487	
6151.3144.00	Baulicher Unterhalt Tiefgarage	6'669		10'000			
6151.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	297		500			
6151.3300.40	Planmässige Abschreibungen Tiefgarage Dorf	76'500		76'500		85'000	
6151.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'000		3'500		1'000	
6151.4240.00	Gebühren Dauerparkierer		16'270		20'000		18'230
6151.4240.10	Gebühren Parkuhren		11'297		10'000		12'483
6151.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		21'559		30'000		28'963
6151.4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge		50'811				318'981
6152	Privatstrassen	12'701	1'665	9'000	1'500	22'690	2'085
6152.3000.00	Tag- und Sitzgelder Paritätische Kommission Haldistrasse	1'182		1'000		780	
6152.3634.00	Beitrag Unterhalt Waldstrasse und -wege	3'520				13'910	
6152.3636.00	Beitrag an Wegbaugenossenschaft Haldi	8'000		8'000		8'000	
6152.4210.00	Kanzleigebühren Fahrbewilligung Haldi		1'665		1'500		2'085
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	142'365		140'000		124'663	
6220.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	137'409		135'000		124'663	
6220.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'956		5'000			
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	44'361	40'000	45'800	42'000	69'700	41'162
6290.3130.00	Ankauf Tageskarten SBB	42'000		42'000		42'000	
6290.3144.00	Baulicher Unterhalt Personenunterstände	2'361		2'000			
6290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Personenunterstände			1'800		1'900	
6290.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Personenunterstände					25'800	
6290.4260.00	Verkauf Tageskarten SBB		40'000		42'000		41'162
6340	Verkehrsplanung allgemein	41'615		75'000		22'828	
6340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41'615		75'000		22'828	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	284'084	64'314	286'200	53'000	189'002	57'349
7100	Verwaltung	13'567		30'000			
7100.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'567		30'000			
7300	Abfallwirtschaft	21'127	27'400	19'900	20'000	13'282	13'700
7300.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'725		6'000			
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	5'671		6'000		5'442	
7300.3160.00	Platzmiete Sondersammelstellen	1'000		1'000		1'000	
7300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'731		3'400		3'341	
7300.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000		3'500		3'500	
7300.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		27'400		20'000		13'700
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	63'699	14'261	66'300	11'000	52'737	11'968
7410.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'840		10'000			
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	48'859		46'300		43'737	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'000		10'000		9'000	
7410.4260.00	Rückerstattung Kanton für Unterhaltsarbeiten		14'261		11'000		11'968
7710	Friedhof und Bestattung	91'348	13'300	113'000	17'000	84'069	26'533
7710.3000.00	Tag- und Sitzgelder Friedhofkommission					315	
7710.3010.00	Löhne	5'624		9'000		8'039	
7710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	245		800		404	
7710.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	6'817		7'700			
7710.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'000		20'000			
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofanlage	21'920		35'700		34'476	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'324		7'000		10'635	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'800		4'800		5'200	
7710.3637.00	Bestattungskosten	9'118					
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'500		28'000		25'000	
7710.4260.00	Rückerstattungen Bestattungswesen		12'138		14'000		20'750
7710.4260.10	Rückerstattungen Dritter		1'162		3'000		5'783
7790	Umweltschutz, Übriges	8'303	9'353	12'000	5'000	38'914	5'148
7790.3132.00	Gutachen, Rechtskosten, Beratungen	7'773		11'000		35'664	
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30				1'750	
7790.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		1'000		1'500	
7790.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		9'353		5'000		5'148
7900	Raumordnung	86'040		45'000			
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	86'040		45'000			

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	64'490		60'200		99'187	
8150	Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft	8'930		900		1'680	
8150.3635.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	8'930		900		1'680	
8200	Forstwirtschaft	315		3'100		100	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	215		3'000			
8200.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	100		100		100	
8400	Tourismus	55'245		56'200		97'407	
8400.3000.00	Tag- und Sitzgelder Tourismuskommission	3'720		3'000		795	
8400.3119.00	Anschaffung touristische Einrichtungen	1'133				6'946	
8400.3149.00	Unterhalt touristische Einrichtungen	2'504		2'500		1'720	
8400.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	42'638		42'000		42'695	
8400.3636.00	Beiträge an Private, Vereine, Institutionen	2'750		2'700		42'750	
8400.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'500		6'000		2'500	

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	652'107	11'918'640	521'000	12'154'100	438'610	13'572'984
9100	Gemeindesteuern	73'329	10'111'518	40'000	11'066'000	47'853	11'783'570
9100.3180.10	Wertberichtigung auf Forderungen Steuern	16'000				21'000	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern	50'609		30'000		23'679	
9100.3181.20	Erlasse von Steuern	6'720		10'000		3'174	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'731'628		7'964'000		7'631'242
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		169'920		208'000		307'707
9100.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		6'252				
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-7'657				-1'812
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		510'782		533'000		506'257
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		118'603		51'000		62'766
9100.4002.00	Quellensteuern		239'135		230'000		263'774
9100.4008.10	Kopfsteuern		193'970		207'000		200'200
9100.4009.00	Nachsteuern		118'907		20'000		14'062
9100.4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		929'584		1'750'000		1'383'102
9100.4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre		180'559		100'000		1'416'077
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen		-82'317				-4'466
9100.4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		2'442		2'000		2'745
9100.4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		-290		1'000		1'916
9101	Sondersteuern		6'480		6'000		6'000
9101.4033.00	Hundesteuern		6'480		6'000		6'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	467'533	501'977	380'000	299'500	321'480	389'771
9300.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	367'418		275'000		221'365	
9300.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	100'115		105'000		100'115	
9300.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		464'914		280'000		370'568
9300.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		37'063		19'500		19'203
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'242'667		743'500		1'352'301
9500.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		342'158		340'000		300'813
9500.4601.01	Grundstückgewinnsteuern		760'050		300'000		963'327
9500.4601.02	Erbschafts- und Schenkungssteuern		136'580		100'000		84'630
9500.4601.30	Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		3'880		3'500		3'532

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Kapitaldienst, Zinsen	88'159	8'132	90'500	9'100	49'077	4'653
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	4'156		6'000		5'402	
9610.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	11'810		15'000		7'990	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten	72'193		69'500		35'685	
9610.4400.00	Zinsen Flüssige Mittel				100		7
9610.4401.10	Verzugszinsen Steuern		7'442		8'000		3'957
9610.4451.00	Erträge Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		690		1'000		690
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'325	22'390	10'500	24'000	20'200	24'140
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	9'825		10'500		17'200	
9630.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'500				3'000	
9630.4430.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		22'390		24'000		24'140
9690	Finanzvermögen, Übriges	8'761	959		1'000		5'137
9690.3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	8'761					
9690.4420.00	Dividenden Finanzvermögen		959		1'000		877
9690.4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						4'260
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		24'516		5'000		7'412
9950.4820.00	Entgelt für gewährte Grenz- und Näherbaurechte		24'516		5'000		4'990
9950.4820.10	Entgelt für Durchleitungsrechte						2'422

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	18'164'897		17'981'200		18'606'998	
30	Personalaufwand	8'477'742		8'443'300		8'001'128	
300	Behörden und Kommissionen	201'294		193'300		211'063	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'893'041		2'026'500		1'728'143	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'878'710		4'729'600		4'570'114	
303	Temporäre Arbeitskräfte	5'000				122'787	
304	Zulagen	17'625		18'000		17'625	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'264'826		1'275'000		1'189'088	
306	Arbeitgeberleistungen	111'873		129'700		72'786	
309	Übriger Personalaufwand	105'373		71'200		89'523	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'410'588		2'781'500		2'374'836	
310	Material- und Warenaufwand	319'828		341'900		297'846	
311	Nicht aktivierte Anlagen	334'795		444'700		252'068	
312	Ver- und Entsorgung	288'512		278'600		256'249	
313	Dienstleistungen und Honorare	632'481		746'200		758'996	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	417'662		579'900		385'854	
315	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	210'340		198'000		255'849	
316	Mieten, Leasing, Pachten	5'200		23'200		5'200	
317	Spesenentschädigungen	63'740		54'400		48'196	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	73'329		40'000		47'853	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	64'701		74'600		66'726	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'353'187		2'597'300		2'675'673	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'267'148		2'552'300		2'675'673	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	86'040		45'000			
34	Finanzaufwand	102'589		95'000		60'875	
340	Zinsaufwand	84'003		84'500		43'675	
343	Liegenschaftenaufwand	9'825		10'500		17'200	
344	Wertberichtigungen	8'761					
36	Transferaufwand	4'088'291		3'370'200		3'502'585	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	233'694		197'700		334'554	
362	Finanz- und Lastenausgleich	467'533		380'000		321'480	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	3'387'064		2'792'500		2'846'551	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'300'000	
383	Zusätzliche Abschreibungen					1'300'000	
39	Interne Verrechnungen	732'500		693'900		691'900	
391	Dienstleistungen	676'000		637'400		635'400	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	56'500		56'500		56'500	
4	Ertrag		17'384'090		17'147'200		18'897'669
40	Fiskalertrag		10'117'998		11'072'000		11'789'570
400	Direkte Steuern natürliche Personen		9'081'539		9'213'000		8'984'196
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'029'978		1'853'000		2'799'374
403	Besitz- und Aufwandsteuern		6'480		6'000		6'000
41	Regalien und Konzessionen		342'158		340'000		300'813
412	Konzessionen		342'158		340'000		300'813
42	Entgelte		1'011'737		717'800		781'661
420	Ersatzabgaben		157'521		145'000		154'510
421	Gebühren für Amtshandlungen		53'005		92'500		89'178
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'217		53'000		53'013
425	Erlös aus Verkäufen		3'500				
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		723'455		388'300		449'187
427	Bussen		24'039		39'000		35'773
43	Verschiedene Erträge		6'077		5'000		5'233
430	Verschiedene betriebliche Erträge		6'077		5'000		5'233
44	Finanzertrag		113'099		101'100		99'335
440	Zinsertrag		7'442		8'100		3'963
442	Beteiligungsertrag FV		959		1'000		877
443	Liegenschaftenertrag FV		22'390		24'000		24'140
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						4'260
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen		690		1'000		690
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		27'400		20'000		13'700
447	Liegenschaftenertrag VV		54'217		47'000		51'705
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						2'365
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						2'365

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		4'670'195		3'897'400		4'550'399
460	Ertragsanteile		909'862		408'500		1'056'637
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		220'689		223'900		206'586
462	Finanz- und Lastenausgleich		501'977		299'500		389'771
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		3'037'667		2'965'500		2'897'405
48	Ausserordentlicher Ertrag		390'327		320'000		676'393
482	Ausserordentliche Entgelte		24'516		5'000		7'412
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge		50'811				318'981
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		315'000		315'000		350'000
49	Interne Verrechnungen		732'500		693'900		691'900
491	Dienstleistungen		676'000		637'400		635'400
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		56'500		56'500		56'500

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	354'897	47'376	972'000	827'000	249'291
1500	Feuerwehr	114'484	47'376	115'000	17'000	151'265
1500.5060.01	Einsatzfahrzeug Mowag					151'265
1500.5060.03	Brandschutzbekleidung	114'484		115'000		
1500.6310.00	Kantonsbeitrag Feuerlöschfonds		47'376		17'000	
1620	Zivilschutz	240'412		857'000	810'000	98'027
1620.5140.00	Teilsanierung Schutzanlage Gräwimatt	240'412		857'000		98'027
1620.6140.00	Beiträge Bund				720'000	
1620.6890.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten				90'000	
2	BILDUNG	1'196'085	46'397	800'000		12'033'555
2170	Schulliegenschaften	1'196'085	46'397	800'000		12'033'555
2170.5040.50	Schulanlage Spielmatt Provisorium Kindergarten	448'310				
2170.5040.61	Sanierung Schulanlagen Gräwimatt					10'432'801
2170.5040.62	Umgebungsarbeiten Schulanlagen Gräwimatt	615'219		650'000		914'106
2170.5040.63	Sanierung Pausenplatz Schulanlagen Spielmatt	132'556		150'000		103'993
2170.5060.00	Mobiliar Schulanlagen Gräwimatt					582'655
2170.6140.61	Rückerstattungen Sanierung Schulanlagen Gräwimatt		46'397			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					249'454
3411	Sportanlagen, Turnhalle Grundmatte					249'454
3411.5030.00	Bike Park Grundmatte					219'517
3411.5040.10	Planungskosten Immobilienprojekte					29'938
3411.6350.00	Beiträge Private Unternehmungen					
						130'000
6	VERKEHR	564'158		1'265'000		249'649
6150	Gemeindestrassen	564'158		1'265'000		249'649
6150.5010.00	Planungskosten Gemeindestrassen	70'548		100'000		59'088
6150.5010.19	Übernahme/Neubau Stichstrasse Bötzligerstrasse					50'937
6150.5010.20	Sanierung Deckbelag Rüttistrasse					102'026
6150.5010.23	Sanierung Landsgemeindestrasse	157'654		140'000		37'598
6150.5010.24	Sanierung Mühlegasse	154'376		155'000		
6150.5010.25	Sanierung Pfarrhofstrasse	122'989		120'000		
6150.5010.26	Sanierung Umfahrungsstrasse	58'591		750'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	248'362	70'000	185'000		373'673
7410	Gangbach und übrige Fliessgewässer	116'759		120'000		263'137
7410.5020.01	Verlegung Dorfbach (Gotthardmatte)					263'137
7410.5020.03	Verlegung Dorfbach (Brückeli)	116'759		120'000		
7900	Raumordnung	131'603	70'000	65'000		110'536
7900.5290.00	Entwicklungskonzept ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf	131'603		65'000		110'536
7900.6310.00	Beitrag NRP		70'000			

8.4 Investitionsrechnung nach Artengliederung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'363'503		3'222'000		13'155'622	
50	Sachanlagen	1'991'487		2'300'000		12'947'059	
501	Strassen / Verkehrswege	564'158		1'265'000		249'649	
502	Wasserbau	116'759		120'000		263'137	
503	Übriger Tiefbau					219'517	
504	Hochbauten	1'196'085		800'000		11'480'838	
506	Mobilien	114'484		115'000		733'919	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	240'412		857'000		98'027	
514	Hochbauten	240'412		857'000		98'027	
52	Immaterielle Anlagen	131'603		65'000		110'536	
529	Übrige immaterielle Anlagen	131'603		65'000		110'536	
6	Investitionseinnahmen		163'773		827'000		130'000
61	Rückerstattungen		46'397		720'000		
631	Hochbauten		46'397		720'000		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnungen		117'376		17'000		130'000
631	Kantone und Konkordate		117'376		17'000		30'000
635	Private Unternehmungen						100'000
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen				90'000		
689	Übrige ausserordentliche Investitionseinnahmen				90'000		

8.5 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
1	Aktiven	32'091'823	77'978'996	79'487'518	30'583'301
10	Finanzvermögen	9'148'044	75'363'366	76'718'430	7'792'980
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'919'591	35'490'050	35'014'600	2'395'041
1000	Kasse	4'964	51'387	51'853	4'498
1000.01	Kasse	4'964	51'387	51'853	4'498
1001	Post	1'728'684	22'337'649	21'837'357	2'228'976
1001.01	Postcheckkonto	1'728'684	22'337'649	21'837'357	2'228'976
1002	Bank	185'943	13'101'015	13'125'390	161'568
1002.01	Kontokorrent UKB	155'593	13'101'014	13'124'966	131'641
1002.02	Kontokorrent Credit Suisse	9'423		84	9'339
1002.03	Kontokorrent Raiffeisenbank Urner Unterland	9'146		257	8'889
1002.05	Kontokorrent UBS	10'129		83	10'046
1002.06	Sparkonto UKB (Schlüsseldepot Grundmatte)	1'653	1		1'653
101	Forderungen	3'123'284	39'806'589	41'583'815	1'346'058
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	481'296	1'686'483	1'672'439	495'339
1010.01	Forderungen Sammelkonto	499'796	1'686'483	1'670'939	515'339
1010.99	Wertberichtigung Forderungen	-18'500		1'500	-20'000
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'005'856	6'179'750	6'201'544	984'062
1011.01	KK Kanton	289'319	818'619	572'337	535'600
1011.11	KK Kanton; Steuerforderungen Gemeinde	716'537	5'361'131	5'629'207	448'461
1012	Steuerforderungen	1'635'582	9'440'812	11'210'314	-133'920
1012.01	Forderungen Gemeindesteuern	798'485	4'301'176	5'099'660	
1012.02	Forderungen Hundesteuern	40	6'480	6'440	80
1012.11	Forderungen Kantonssteuern	840'684	4'528'989	5'369'673	
1012.12	Forderungen Kath. Kirchensteuern	105'517	561'171	666'688	
1012.13	Forderungen Evang.-ref. Kirchensteuern	8'856	42'996	51'853	
1012.99	Wertberichtigung Forderungen Steuern	-118'000		16'000	-134'000

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
1015	Interne Kontokorrente		22'499'022	22'499'022	
1015.80	Steuerzahlungen		22'499'022	22'499'022	
1019	Übrige Forderungen	550	521	494	577
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	550	521	494	577
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	106'255	66'727	106'255	66'727
1040	Personalaufwand	9'296	2'980	9'296	2'980
1040.00	Transitorische Aktiven Personalaufwand	9'296	2'980	9'296	2'980
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'002	1'728	29'002	1'728
1041.00	Transitorische Aktiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'002	1'728	29'002	1'728
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	41'166	34'177	41'166	34'177
1043.00	Transitorische Aktiven Transfererträge	41'166	34'177	41'166	34'177
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	26'791	27'842	26'791	27'842
1045.00	Transitorische Aktiven übriger betrieblicher Ertrag	26'791	27'842	26'791	27'842
107	Finanzanlagen	59'915		13'761	46'154
1070	Aktien und Anteilscheine	39'915		8'761	31'154
1070.01	Inhaberaktien Dätwyler Holding AG	19'405		6'551	12'854
1070.02	Namenaktien Raststätte A2 Uri AG	20'510		2'210	18'300
1072	Langfristige Forderungen	20'000		5'000	15'000
1072.03	Darlehen Skiliftgenossenschaft Kellerberg	20'000		5'000	15'000
108	Sachanlagen FV	3'938'999			3'938'999
1080	Grundstücke FV	1'760'000			1'760'000
1080.01	Grundmatte 1 (Restparzelle)	300'000			300'000
1080.02	Matte Dorfstrasse (Bälmi-Matte)	1'460'000			1'460'000
1084	Gebäude FV	2'178'999			2'178'999
1084.02	Dorfstrasse 16 / Erwerb 2013	1'115'785			1'115'785
1084.03	Dorfstrasse 6 / Erwerb 2014	1'063'214			1'063'214

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
14	Verwaltungsvermögen	22'943'778	2'615'630	2'769'087	22'790'321
140	Sachanlagen VV	21'402'940	2'373'491	2'502'512	21'273'919
1400	Grundstücke VV unüberbaut	36'001			36'001
1400.02	Allmend Grund	36'000			36'000
1400.03	Allwetterplatz Grundmatte	1			1
1401	Stassen / Verkehrswege	1'052'000	472'617	106'717	1'417'900
1401.01	Sanierung Mühlegasse		154'376	10'776	143'600
1401.05	Sanierung Rüttistrasse	94'900		6'600	88'300
1401.10	Sanierung Gotthardstrasse - Eygasse	37'200		2'600	34'600
1401.11	Sanierung Schulhausstrasse - Mühlegasse	38'200		2'700	35'500
1401.14	Sanierung Trippstrasse	77'100		5'400	71'700
1401.15	Stichstrasse Bötzingenstrasse	483'700		33'900	449'800
1401.16	Sanierung Dorfbachstrasse	232'800		16'300	216'500
1401.17	Sanierung Hofgasse	88'100		6'200	81'900
1401.18	Sanierung Landsgemeindestrasse		195'253	13'653	181'600
1401.20	Sanierung Pfarrhofstrasse		122'989	8'589	114'400
1402	Wasserbau	581'300	116'759	48'859	649'200
1402.01	Hochwasserschutz Lehn- / Lauitalbach	100'800		7'100	93'700
1402.02	Verlegung Dorfbach	480'500	116'759	41'759	555'500
1403	Übrige Tiefbauten	268'400		18'800	249'600
1403.00	Freizeitanlagen Grundmatte	199'900		14'000	185'900
1403.80	Friedhofanlagen	68'500		4'800	63'700
1404	Hochbauten	17'929'006	684'859	1'914'360	16'699'505
1404.01	Schulhäuser Spielmatt 1954 und 1992	1			1
1404.02	Schulanlagen Gräwimatt / Sanierung 2017	14'675'900		1'509'400	13'166'500
1404.05	Turnhalle, Sportanlagen Grundmatte / Baujahr 87/88	1			1
1404.06	Schulhaus Spielmatt 1920 / Umbau 1993/94	1	236'549	23'650	212'900
1404.07	KIGA Baumgärtli / Erwerb 1985	1			1
1404.08	Verwaltungsgebäude / Erwerb 1997	1			1
1404.09	Feuerwehrlokal Grund / Baujahr 2006	406'900		40'700	366'200
1404.10	Zivilschutz-, MZA Haldi / Baujahr 90/91	1			1
1404.11	Tiefgarage Dorf / Baujahr 2014	765'500		76'500	689'000
1404.12	MZG Grundmatte / Baujahr 2014	1'161'600		116'200	1'045'400

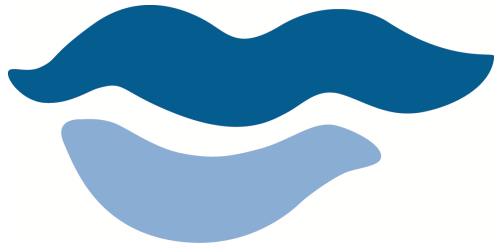
BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
1404.13	Schwimmbad Gräwimatt / Sanierung 2015	919'100		91'900	827'200
1404.15	Kindergarten Spielmatt Pavillon		448'310	56'010	392'300
1406	Mobilien VV	382'509	114'484	272'184	224'809
1406.01	Mobilier	306'900		153'500	153'400
1406.22	Feuerwehr-Fahrzeug Haldi	1			1
1406.23	TLF Mercedes-Benz / Jg. 2010	1			1
1406.24	Mehrzweckfahrzeug Holder C270 / Jg. 2011	1			1
1406.25	Zug-/Pikettfahrzeug Mitsubishi Pajero / Jg. 2012	1			1
1406.40	Pikett-Fahrzeug Movag / Jg. 1989	1			1
1406.41	Kommunalfahrzeug Toyota / Jg. 2000	1			1
1406.43	Kunstrasenpflegegerät Sport Champ / Jg. 2006	1			1
1406.44	Kommunalfahrzeug Toyota Hilux 2.5 DcD / Jg. 2007	1			1
1406.45	Mehrzweckfahrzeug Aebi Transporter / Jg. 2013	1			1
1406.46	Atemschutzfahrzeug Mercedes Benz, Jg. 2017	75'600		52'900	22'700
1406.50	Brandschutzbekleidung Feuerwehr		114'484	65'784	48'700
1407	Anlagen im Bau VV	1'153'724	984'771	141'591	1'996'904
1407.19	Anlagen im Bau, Strassen/Verkehrswege	37'598	129'140	37'598	129'140
1407.42	Anlagen im Bau, Schulanlagen	1'018'099	615'219	103'993	1'529'325
1407.49	Anlagen im Bau, Hochbauten	98'027	240'412		338'439
142	Immaterielle Anlagen	110'537	242'140	266'576	86'101
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	110'536		110'536	
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung	110'536		110'536	
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1	242'140	156'040	86'101
1429.00	Verkehrsrichtplan	1			1
1429.01	ESP Arbeitsplatzgebiet Schattdorf		242'140	156'040	86'100
145	Beteiligungen	1'430'301			1'430'301
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'404'000			1'404'000
1452.01	Aktien Abwasser Uri AG	1'404'000			1'404'000
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	11'301			11'301
1454.01	Stammaktien Auto AG Uri	1			1
1454.02	Namenaktien EWA	2'000			2'000

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
1454.04	Namenaktien Lisag	5'300			5'300
1454.05	Namenaktien Uri Tourismus AG	4'000			4'000
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	15'000			15'000
1455.01	Anteilsscheine Luftseilbahngenossenschaft Haldi	5'000			5'000
1455.02	Namenaktien Alpkäserei Urnerboden AG	5'000			5'000
1455.03	Anteilscheine Skiliftgenossenschaft Kellerberg	5'000			5'000
2	Passiven	32'091'823	81'138'222	82'646'744	30'583'301
20	Fremdkapital	21'807'610	73'903'529	74'318'101	21'393'039
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'910'488	66'477'839	70'492'135	3'896'192
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3'084'082	31'420'927	32'909'461	1'595'548
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	3'084'082	10'027'542	11'516'076	1'595'548
2000.87	QST Bezugsprovisionskonto		27	27	
2000.88	Durchlaufkonto Zahlungsverkehr		17'613'690	17'613'690	
2000.89	Durchlaufkonto		3'779'468	3'779'468	
2000.90	Durchlaufkonto Soziales		200	200	
2001	Kontokorrente mit Dritten	1'180'493	21'913'195	23'073'656	20'032
2001.01	Kontokorrent mit Kanton	200'195	13'365'925	13'564'112	2'008
2001.02	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	534'714	1'489'101	2'016'243	7'572
2001.03	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	36'271	128'737	154'555	10'452
2001.11	Kantonssteuern	360'296	4'154'951	4'515'247	
2001.12	Kath. Kirchensteuern	45'222	514'825	560'047	
2001.13	Evang.-Ref. Kirchensteuern	3'796	39'445	43'241	
2001.50	Ausgleichskasse		979'558	979'558	
2001.51	Unfallversicherung		70'473	70'473	
2001.52	Pensionskasse Uri		1'133'711	1'133'711	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		36'468	36'468	
2002	Steuern	1'002'018	13'143'717	14'145'735	
2002.00	Durchlaufkonto Steuerbuchungen		11'971'488	11'971'488	
2002.01	Gemeindesteuern Rückzahlungen	456'274	748'294	1'204'568	
2002.11	Kantonssteuern Rückzahlungen	480'388	374'038	854'426	
2002.12	Kath. Kirchensteuern Rückzahlungen	60'295	46'346	106'641	
2002.13	Evang.-ref. Kirchensteuern Rückzahlungen	5'061	3'551	8'612	

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
2005	Interne Kontokorrente	2'642'249		363'283	2'278'966
2005.20	Kontokorrent Wasserversorgung	2'642'249		363'283	2'278'966
2006	Depotgelder und Kautionen	1'647			1'647
2006.00	Schlüsseldepot Grundmatte	1'647			1'647
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		3'500'000	3'500'000	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		3'500'000	3'500'000	
2010.00	Vorschuss Uner Kantonalbank		1'500'000	1'500'000	
2010.00	Vorschuss Pensionskasse Uri		2'000'000	2'000'000	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	315'966	378'490	315'966	378'490
2040	Personalaufwand	109'420	102'167	109'420	102'167
2040.00	Transitorische Passiven Personalaufwand	109'420	102'167	109'420	102'167
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'000	26'957	9'000	26'957
2041.00	Transitorische Passiven Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'000	26'957	9'000	26'957
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	70'419	88'631	70'419	88'631
2043.00	Transitorische Passiven Transfers der Erfolgsrechnung	70'419	88'631	70'419	88'631
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	32'860	32'860	32'860	32'860
2044.01	Transitorische Passiven Finanzaufwand	32'860	32'860	32'860	32'860
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	23'278	25'443	23'278	25'443
2045.00	Transitorische Passiven übriger betrieblicher Ertrag	23'278	25'443	23'278	25'443
2046	Passive Rechnungsabgrenzung	63'319	102'000	63'319	102'000
2046.00	Transitorische Passiven Investitionsrechnung	63'319	102'000	63'319	102'000
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	7'669	433	7'669	433
2049.01	Übrige Transitorische Rechnungsabgrenzungen	7'669	433	7'669	433
205	Kurzfristige Rückstellungen	50'000			50'000
2053	Kurzfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	50'000			50'000
2053.00	Rückstellung Tiefgarage Dorf	50'000			50'000

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	13'070'000	3'500'000	10'000	16'560'000
2064	Darlehen	13'000'000	3'500'000		16'500'000
2064.00	Darlehen PK Uri	5'000'000			5'000'000
2064.01	Darlehen Suva	3'000'000			3'000'000
2064.01	Darlehen Axa Leben	5'000'000			5'000'000
2064.03	Darlehen UKB		3'500'000		3'500'000
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	70'000		10'000	60'000
2069.02	IH-Darlehen: Allwetterplatz Grundmatte	70'000		10'000	60'000
208	Langfristige Rückstellungen		47'200		47'200
2085	Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		47'200		47'200
2085.00	Rückstellung Pflegerestkosten		47'200		47'200
209	Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	461'156			461'156
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	461'156			461'156
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	461'156			461'156
29	Eigenkapital	10'284'212	3'135	1'097'086	9'190'262
291	Fonds im EK	375'340	3'135	1'279	377'197
2910	Fonds im Eigenkapital	105'340	3'135	1'279	107'197
2910.00	Ersatzabgaben Unterhalt Acherlistrasse	97'570			97'570
2910.01	Jugendfonds	7'770	3'135	1'279	9'627
2911	Legate und Stiftungen im EK	270'000			270'000
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung Defizitdeckung	270'000			270'000
293	Vorfinanzierungen	3'150'000		315'000	2'835'000
2930	Vorfinanzierungen	3'150'000		315'000	2'835'000
2930.00	Vorfinanzierung Schulanlagen Gräwimatt	3'150'000		315'000	2'835'000

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	6'758'872		780'807	5'978'065
2990	Jahresergebnis			780'807	-780'807
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr			780'807	-780'807
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	6'758'872			6'758'872
2999.01	Eigenkapital	6'758'872			6'758'872



Wasserversorgung Schattdorf

Jahresrechnung 2018

9.1 Bericht der Wasserkommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung Schattdorf schliesst bei einem Aufwand von CHF 729'477 und einem Ertrag von CHF 672'585 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 56'892 ab. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 681'528. Die Jahresrechnung schliesst somit CHF 87'000 besser ab als budgetiert.

Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt CHF 6.0 Mio.

Antrag

Die Wasserkommission beantragt, die Jahresrechnung 2018 der Wasserversorgung Schattdorf zu genehmigen.

9.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Gestützt auf Art. 11 des Reglements für die Wasserversorgung Schattdorf vom 19. November 2012 über die Zuständigkeit der Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung für das Jahr 2018 geprüft.

Unsere abschliessende Beurteilung stützt sich auf unsere stichprobenweise Prüfung anlässlich der Schlussrevision vom 11. März 2019. Die Buchführung und die Jahresrechnung entsprechen den geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Richtlinien. Im selben Sinne hat auch die Convisa Revisions AG am 18./19. März 2019 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die Convisa Revisions AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse.

Basierend auf unserer Prüfung beantragen wir der offenen Dorfgemeinde, die Jahresrechnung 2018 und damit den Antrag der Wasserkommission zu genehmigen.

Schattdorf, im März 2019

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission

Martin Furrer, Präsident

9.3 Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung R 2018 - B 2018	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	729'477	830'400	812'947	-100'923	-12.2%
Betrieblicher Ertrag	670'270	683'200	786'966	-12'930	-1.9%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-59'207	-147'200	-25'981	87'993	-59.8%
Finanzaufwand	-	-	-	-	
Finanzertrag	2'315	3'000	2'825	-685	-22.8%
Ergebnis aus Finanzierung	2'315	3'000	2'825	-685	-22.8%
Operatives Ergebnis	-56'892	-144'200	-23'156	87'308	60.5%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-56'892	-144'200	-23'156	87'308	60.5%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	681'528	1'066'000	414'035	-384'472	-36.1%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	681'528	1'066'000	414'035	-384'472	-36.1%
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-681'528	-1'066'000	-414'035	384'472	36.1%
Selbstfinanzierung	130'842	79'500	277'666	51'342	-64.6%
Selbstfinanzierungssaldo	-550'685	-986'500	-136'369	435'815	44.2%
Selbstfinanzierungsgrad	19.2%	7.5%	67.1%		

9.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	729'477	672'585	830'400	686'200	812'947	789'791
7100	Verwaltung	54'136	235	58'100		51'063	
7100.3000.10	Amtsentschädigungen Wasserkommission	3'100		3'100		3'100	
7100.3000.20	Sitz- und Taggelder	11'773		14'000		11'416	
7100.3100.00	Büromaterial	4'500		4'000		4'579	
7100.3102.00	Druckkosten, Publikationen	524		1'000		916	
7100.3130.00	Dienstleistungen der AWU	6'358		6'500		6'345	
7100.3130.10	Porti, Telefon	2'097		3'000		2'540	
7100.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'285		8'000		3'668	
7100.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	18'500		18'500		18'500	
7100.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		235				
7101	Betrieb der Anlagen	380'753	64'510	390'600	57'000	353'675	64'077
7101.3000.50	Entschädigungen Kontrollgänge/Aufsicht	7'934		8'000		5'354	
7101.3010.00	Löhne	49'056		35'000		38'976	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'001		4'500		4'288	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'455		3'000		3'907	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	623		300		394	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'096		1'000		902	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherungen	138		100		105	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
7101.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000			
7101.3120.00	Energiekosten	17'451		12'000		11'897	
7101.3130.00	Qualitätssicherung	13'783		23'000		9'129	
7101.3130.10	Wasserproben, Untersuchungen	4'360		7'500		4'925	
7101.3132.00	Expertisen, Rechtsberatung	2'445		10'000		4'001	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	4'161		4'700		4'584	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	14'535		25'000		24'448	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'278		5'000		4'686	
7101.3612.00	Dienstleistungen der Einwohnergemeinde	3'500		3'500		3'500	
7101.3612.10	Zukauf von Grundwasser	172'217		180'000		163'727	
7101.3612.20	Betriebskosten WUR	74'721		65'000		68'852	
7101.4260.00	Betriebskostenanteil DAG / RUAG an WUR		64'510		57'000		64'077

ERFOLGSRECHNUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102	Leitungsnetz	106'854	8'393	158'000	5'000	107'387	16'075
7102.3130.00	Nutzungseinschränkung Landwirtschaft	8'130		8'000		8'130	
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	46'270		70'000		84'999	
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	25'996		60'000			
7102.3143.30	Leitungskataster	22'260		15'000		11'785	
7102.3143.40	Unterhalt Quelfassungen	4'198		5'000		2'473	
7102.4631.00	Kantonsbeiträge		8'393		5'000		16'075
7109	Finanzen	187'734	599'447	223'700	624'200	300'822	709'640
7109.3300.30	Planmässige Abschreibungen	119'574		123'700		118'782	
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	68'160		100'000		182'040	
7109.4120.00	Konzessionsgebühren Installateure		1'300		1'200		1'400
7109.4210.00	Verwaltungsgebühren		1'930		3'000		3'420
7109.4210.10	Anschlussgebühren		68'160		100'000		182'040
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler		305'393		320'000		299'370
7109.4240.20	Bauwassertaxen		825		2'000		2'655
7109.4240.30	Verkauf von Grundwasser		172'386		180'000		182'216
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR		47'138		15'000		35'714
7109.4401.00	Zinserträge		2'315		3'000		2'825

9.5 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	729'477		830'400		812'947	
30	Personalaufwand	84'176		69'000		68'442	
300	Behörden und Kommissionen	22'807		25'100		19'870	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'056		35'000		38'976	
305	Arbeitgeberbeiträge	12'313		8'900		9'596	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	188'629		270'700		189'104	
310	Material- und Warenaufwand	5'024		6'000		5'494	
311	Nicht aktivierte Anlagen			2'000			
312	Ver- und Entsorgung	17'451		12'000		11'897	
313	Dienstleistungen und Honorare	41'333		62'700		39'653	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	113'258		175'000		123'706	
315	Unterhalt Büromöbiliar und -geräte	4'278		5'000		4'686	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'285		8'000		3'668	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	119'574		123'700		118'782	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	119'574		123'700		118'782	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	68'160		100'000		182'040	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	68'160		100'000		182'040	
36	Transferaufwand	268'938		267'000		254'579	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	268'938		267'000		254'579	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTENGLIEDERUNG		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		672'585		686'200		789'791
41	Regalien und Konzessionen		1'300		1'200		1'400
412	Konzessionen		1'300		1'200		1'400
42	Entgelte		660'342		677'000		769'492
421	Gebühren für Amtshandlungen		70'090		103'000		185'460
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		525'742		517'000		519'955
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'510		57'000		64'077
43	Verschiedene Erträge		235				
430	Verschiedene betriebliche Erträge		235				
44	Finanzertrag		2'315		3'000		2'825
440	Zinsertrag		2'315		3'000		2'825
46	Transferertrag		8'393		5'000		16'075
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		8'393		5'000		16'075

9.6 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	681'528		1'066'000		414'035	
7100	Wasserversorgungsanlagen	681'528		1'066'000		414'035	
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	7'245		200'000		10'616	
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	565'329		495'000		403'419	
7100.5030.09	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	5'860		265'000			
7100.5030.10	Leitungserneuerung Mühlegasse	103'093		106'000			

9.7 Bilanz

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
1	Aktiven	6'071'590	1'322'919	1'249'416	6'145'093
10	Finanzvermögen	2'844'535	638'240	1'126'690	2'356'085
101	Forderungen	2'844'535	638'240	1'126'690	2'356'085
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	202'286	633'335	758'502	77'119
1010.51	Forderungen Wasser	202'286	633'335	758'502	77'119
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'642'249		363'283	2'278'966
1011.12	Kontokorrent Einwohnergemeinde	2'642'249		363'283	2'278'966
1019	Übrige Forderungen		4'905	4'905	
1019.50	Forderungen MWST Vst Material		4'905	4'905	
14	Verwaltungsvermögen	3'227'055	684'679	122'726	3'789'008
140	Sachanlagen VV	3'227'055	684'679	122'726	3'789'008
1403	Übrige Tiefbauten	3'203'902	671'574	114'574	3'760'902
1403.51	Sanierung Quellschächte Teiftal	395'000		22'500	372'500
1403.52	Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	212'500		6'300	206'200
1403.53	UV-Anlage Quellen Teiftal	53'000		13'400	39'600
1403.54	Wasserversorgung Acherli	1			1
1403.55	1. Ausbauetappe Acherli	306'000		29'000	277'000
1403.56	Umverlegung Hauptleitung Gebiet "Hof"	1			1
1403.57	Erschliessung Bauzone Schipfi	68'700		1'900	66'800
1403.58	Pumpwerk Zwyrmatte, Altdorf (WUR)	296'000		9'000	287'000
1403.59	Leitungserneuerung Quelle 16	59'200		800	58'400
1403.60	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1'027'100	565'329	20'229	1'572'200
1403.61	Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	60'600		800	59'800
1403.62	Leitungserneuerung Busti-Hofstättli	195'000		2'500	192'500
1403.64	Leitungserneuerung Baumgärtli	165'000		2'100	162'900
1403.65	Leitungserneuerung Bötzligerstrasse/Weingarten	149'000		1'900	147'100

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
1403.66	Verbindungsleitung Gräwimatt	87'700		1'100	86'600
1403.67	Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	129'100		1'700	127'400
1403.68	Leitungserneuerung Mühlegasse		106'245	1'345	104'900
1406	Mobilien VV	20'001		5'000	15'001
1406.51	Leitsystem Reservoir Rissliweg	20'000		5'000	15'000
1406.52	Wasserzähler	1			1
1407	Anlagen im Bau VV	3'152	13'105	3'152	13'105
1407.30	Anlagen im Bau, Leitungserneuerungen	3'152	13'105	3'152	13'105

BILANZ		Stand 01.01.2018	Veränderung Zuwachs Abgang		Stand 31.12.2018
2	Passiven	6'071'590	278'796	205'293	6'145'093
20	Fremdkapital	54'739	210'636	148'401	116'974
200	Laufende Verbindlichkeiten	54'739	210'636	148'401	116'974
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	64'666	143'506	64'666	143'506
2000.50	Kreditoren Wasserversorgung	64'666	143'506	64'666	143'506
2001	Kontokorrente mit Dritten		7'103	7'103	
2001.50	Ausgleichskasse		3'149	3'149	
2001.52	Pensionskasse Uri		3'863	3'863	
2001.53	Krankentaggeldversicherung		92	92	
2002	Steuern	-9'927	60'027	76'632	-26'532
2002.10	MWST Abrechnungskonto	-9'927	60'027	76'632	-26'532
29	Eigenkapital	6'016'851	68'160	56'892	6'028'119
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'519'259	68'160		1'587'419
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'519'259	68'160		1'587'419
2900.50	Spezialfinanzierung EK Wasserversorgung	1'519'259	68'160		1'587'419
299	Bilanzüberschuss-/fehlbetrag	4'497'592		56'892	4'440'700
2990	Jahresergebnis			56'892	-56'892
2990.51	Ergebnis Rechnungsjahr			56'892	-56'892
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'497'592			4'497'592
2999.51	Eigenkapital	4'497'592			4'497'592

9.8 Anlagespiegel

9.8.1 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung in % A'wert
Sachanlagen	140	3'227'055	684'679	-3'152	-119'574	-	3'789'008	
Übrige Tiefbauten	1403	3'203'902	671'574	-	-114'574	-	3'760'902	
Sanierung Quellschächte Teiftal	1403.51	395'000			-22'500		372'500	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 2 - 5	1403.52	212'500			-6'300		206'200	2.50%
UV-Anlage Quellen Teiftal	1403.53	53'000			-13'400		39'600	10.00%
Wasserversorgung Acherli	1403.54	1			-		1	
1. Ausbaustappe Acherli	1403.55	306'000			-29'000		277'000	3.30%
Umverlegung Hauptleitung Gebiet Hof	1403.56	1			-		1	
Erschliessung Bauzone Schipfi	1403.57	68'700			-1'900		66'800	1.30%
Pumpwerk Zwyermatte, Altdorf	1403.58	296'000			-9'000		287'000	2.50%
Leitungserneuerung Quelle 16	1403.59	59'200			-800		58'400	1.25%
Leitungserneuerung Gotthardstrasse	1403.60	1'027'100	565'329		-20'229		1'572'200	1.25%
Leitungserneuerung Quelle 10a Gartental	1403.61	60'600			-800		59'800	1.25%
Leitungserneuerung Busti/Hofstättli	1403.62	195'000			-2'500		192'500	1.25%
Leitungserneuerung Baumgärtli	1403.64	165'000			-2'100		162'900	1.25%
Leitungserneuerung Bötzligerstr./Weingarten	1403.65	149'000			-1'900		147'100	1.25%
Verbindungsleitung Gräwimatt	1403.66	87'700			-1'100		86'600	1.25%
Leitungserneuerung Dorfbachstrasse	1403.67	129'100			-1'700		127'400	1.25%
Leitungserneuerung Mühlegasse	1403.68	-	106'245		-1'345		104'900	1.25%
Mobilien	1406	20'001	-	-	-5'000	-	15'001	
Leitsystem Reservoir Rissliweg	1406.51	20'000			-5'000		15'000	10.0%
Wasserzähler	1406.52	1			-		1	20.0%
Anlagen im Bau	1407	3'152	13'105	-3'152	-	-	13'105	
Leitungserneuerungen	1407.30	3'152	13'105	-3'152			13'105	
TOTAL		3'227'055	684'679	-3'152	-119'574	-	3'789'008	

9.9 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018

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

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2017	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7101	Betrieb der Anlagen				
7101.3010.00	Löhne	49'056	35'000	14'056	Mehraufwand Einarbeitung neuer Brunnenmeister
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt Anlagen	14'535	25'000	-10'465	Geringerer baulicher Unterhalt an den Anlagen
7102	Leitungsnetz				
7102.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	46'270	70'000	-23'730	Weniger Unterhaltskosten am Leitungsnetz und den Hydranten (z.B. Reparaturen bei Leitungsbrüchen)
7102.3143.20	Erweiterungen und Änderungen	25'996	60'000	-34'004	2018 mussten nur kleinere Erweiterungen und Änderungen am Leitungsnetz (z.B. Leitungsverlegungen in Folge Bauvorhaben) vorgenommen werden
7109	Finanzen				
7109.3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	68'160	100'000	-31'840	Die eingegangenen Anschlussgebühren (Konto 7109.4210.10) werden vollumfänglich dem Eigenkapital gutgeschrieben
7109.4210.10	Anschlussgebühren	68'160	100'000	-31'840	Die Bautätigkeiten waren bedeutend geringer als in den Vorjahren
7109.4240.10	Wassertaxen nach Zähler	305'393	320'000	-14'607	Geringerer Verbrauch von Industrie und Gewerbe
7109.4240.40	Verkauf von Quellwasser an WUR	47'138	15'000	32'138	Grösserer Verbrauch durch den WUR
INVESTITIONSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
7100	Wasserversorgungsanlagen				
7100.5030.05	Anpassungen und Erneuerungen Leitungsnetz	7'245	200'000	-192'755	Weniger unvorhergesehene Anpassungen am Leitungsnetz
7100.5030.07	Leitungserneuerung Gotthardstrasse	565'329	495'000	70'329	Um die Einschränkungen im Verkehr zu minimieren, wurde die Etappe bis zum Gasthaus Brückli verlängert; Ausführung Belagsarbeiten aus Vorjahresetappe
7100.5030.09	Leitungserneuerung Umfahrungsstrasse	5'860	265'000	-259'140	Das Projekt ist wegen mehreren hängigen Einsprachen auf 2019 verschoben



Alters- und Pflegeheim Rüttigarten

Jahresrechnung 2018

10.1 Bericht Verwaltungsrat APH Rüttigarten

Der Verwaltungsrat vom Alters- und Pflegeheim Rüttigarten präsentiert Ihnen die Jahresrechnung 2018.

Bei einem Aufwand von CHF 7'313'979 und einem Ertrag von CHF 7'338'026 ergibt sich ein Gewinn von CHF 24'047.

Die Pensionstaxe für ein Einzelzimmer beträgt CHF 100.- / Tag, die Pflegeminute kostet CHF 1.16. Für die eingekauften Leistungen für Verpflegung und Lingerie wurden der SBU CHF 789'700 überwiesen.

Die Weiterentwicklung des Rüttigartens und die stetige Beobachtung des Marktes für die Alterspflege bleibt für den Verwaltungsrat eine Daueraufgabe. Für den Verwaltungsrat, die Geschäftsleitung, sowie allen Mitarbeitenden steht das Wohlbefinden der Bewohnerinnen und Bewohner an oberster Stelle. Der Verwaltungsrat vom Alters- und Pflegeheim Rüttigarten dankt der Geschäftsleitung und den Mitarbeitenden für ihren grossen Einsatz. Den Behörden herzlichen Dank für die Unterstützung.

Antrag

Der Verwaltungsrat des Alters- und Pflegeheims Rüttigarten beantragt die vorliegende Jahresrechnung 2018 zu genehmigen. Die Rechnungsprüfungskommission unterstützt den Antrag des Verwaltungsrats.

Information

Unser Geschäftsleiter Herr Pius Fuchs hat uns bereits Ende letzten Jahres informiert, dass er Ende Februar 2020 vorzeitig in Pension gehen werde. Der Verwaltungsrat bedankt sich jetzt schon bei Pius Fuchs für die geleistete Arbeit. Er und sein Team hat es verstanden, einen Betrieb aufzubauen, welchen man einen Vorzeigebetrieb nennen darf. Herzlichen Dank. Der Verwaltungsrat hat mit der Suche nach einer Geschäftsleiterin oder einem Geschäftsleiter begonnen. Man hofft, bis Mitte Jahr die Nachfolgeregelung abgeschlossen zu haben.

Schattdorf, im März 2019

Verwaltungsrat APH Rüttigarten

10.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Schattdorferinnen und Schattdorfer

Die Rechnungsprüfungskommission ist Kontroll-, Finanzaufsichts- und Finanzberatungsorgan der Einwohnergemeinde mit Einschluss der selbständigen Anstalten. Gestützt auf Art. 10 der Verordnung über das APH Rüttigarten vom 27. November 2017 sowie Art. 48 der Gemeindeordnung vom 25. November 2013 prüft die RPK die Jahresrechnung des APH Rüttigarten. In dieser Funktion hat die Rechnungsprüfungskommission folgende Prüfungshandlungen vorzunehmen:

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

Als Kontroll- und Finanzaufsichtsorgan haben wir anlässlich unserer Prüfungen die Buchführung und die Jahresrechnung des APH Rüttigarten für das Kalenderjahr 2018 stichprobenweise kontrolliert. Unsere Prüfung erfolgte nach den geltenden Vorschriften, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Im selben Sinne hat auch die BDO AG, Stans am 1. März 2019 die Jahresrechnung einer professionellen Prüfung und Beurteilung unterzogen. Die BDO AG orientierte nach Abschluss ihrer Arbeiten die RPK im Detail über ihre Prüfungsergebnisse. Diese lauten durchwegs positiv. Der Gemeinderat und die RPK sind im Besitze des schriftlich abgegebenen Schlussberichtes.

Die Erfolgsrechnung des APH Rüttigarten zeigt einen Gewinn von CHF 24'047.

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

Aufgrund unserer Prüfungsarbeiten beantragen wir daher der offenen Dorfgemeinde, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen und den verantwortlichen Behörden und Verwaltungsangestellten, insbesondere der Betriebskommission und der Geschäftsleitung, unter Verdankung der geleisteten Dienste Entlastung zu erteilen.

Schattdorf, im März 2019

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission
Martin Furrer, Präsident

10.3 Erfolgsrechnung APH Rüttigarten

ERFOLGSRECHNUNG in CHF	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Taxen		7'043'747		7'099'000		6'917'617
Pensionstaxen		2'988'296		2'946'000		2'952'508
Betreuungstaxen		1'056'895		1'041'000		939'796
Pflegetaxen		3'004'176		3'112'000		3'025'313
Ertragsminderung Bewohner		-5'620		-		-
Übrige Erträge		294'279		330'800		338'159
Übrige Erträge aus Leistungen		149'416		180'800		197'767
Erträge Cafeteria		144'864		150'000		140'392
Personalaufwand	5'126'429		5'234'000		5'125'642	
Löhne	4'263'517		4'357'000		4'235'365	
Sozialleistungen	781'631		805'000		774'900	
Personalnebenaufwand	81'281		72'000		97'040	
Entschädigung Temporärpersonal	-		-		18'337	
Sachaufwand	2'187'550		2'200'600		2'186'082	
Medizinischer Bedarf	79'829		79'700		82'876	
Lebensmittel und Getränke	708'848		708'000		690'393	
Haushalt	179'389		191'000		192'229	
Unterhalt und Reparaturen - Immob., Mob.	149'233		149'000		137'937	
Aufwand Anlagenutzung/Kapitalzinsen	26'450		32'100		36'719	
Energie und Wasser	61'981		67'500		51'471	
Büro und Verwaltung	105'151		116'500		107'344	
Übriger Sachaufwand	65'379		66'000		83'455	
Abschreibungen	311'290		290'800		303'659	
Rücklagen für Investitionen	500'000		500'000		500'000	
TOTAL AUFWAND / ERTRAG	7'313'979	7'338'026	7'434'600	7'429'800	7'311'725	7'255'776
Betriebsergebnis	24'047		-4'800		-55'949	
TOTAL	7'338'026	7'338'026	7'429'800	7'429'800	7'255'776	7'255'776

10.4 Bilanz APH Rüttigarten

BILANZ in CHF	per 31.12.2018		per 31.12.2017	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
A K T I V E N				
Umlaufvermögen	2'150'985		1'468'628	
Flüssige Mittel	1'445'692		733'353	
Forderungen	648'568		676'449	
Delkredere	-23'400		-	
Vorräte	7'800		6'900	
Aktive Rechnungsabgrenzung	72'326		51'926	
Anlagevermögen	7'793'912		8'028'780	
Immobilien	7'689'598		7'955'798	
Einrichtungen/Mobilien/EDV	104'314		72'982	
P A S S I V E N				
Fremdkapital		5'123'304		5'192'319
Kurzfristige Verbindlichkeiten		372'130		357'554
Passive Rechnungsabgrenzung		141'174		145'764
Langfristige Verbindlichkeiten		4'610'000		4'689'000
Eigenkapital		4'797'546		4'361'038
Spendenfonds		19'395		26'938
Rücklagen für Investitionen		4'100'000		3'600'000
Gewinnvortrag		678'151		734'100
TOTAL AKTIVEN / PASSIVEN	9'944'897	9'920'850	9'497'408	9'553'357
Betriebsergebnis		24'047		-55'949
TOTAL	9'944'897	9'944'897	9'497'408	9'497'408

10.5 Investitionsrechnung APH Rüttigarten

INVESTITIONSRECHNUNG in CHF	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Gebäude	-		-		82'800	83'000
Demenzgarten 1. OG - Neugestaltung					-200	
Vitalraum					83'000	
Legat Gisler für Vitalraum						50'000
Raiffeisenbank - Sponsoring Vitalraum						5'000
Rücklagen Vitalraum						28'000
Möbilien / Betriebseinrichtungen	49'246		44'500		48'392	
Ausrüstung 5 Reinigungswagen "Wetrol"					10'430	
Wärmeschöpfstation					9'963	
Elektro gesteuerte Türe - Cafeteria					6'838	
Kaffemaschine Ersatz - Cafeteria					13'582	
2 Pflegebette - Ersatzbeschaffung					7'579	
3 Pflegebetten - Ersatzbeschaffung	9'340		10'500			
84 Pflegematratten - Ersatzbeschaffung	31'571		34'000			
Plattentauscher zu Grundwasserpumpe	8'335					
EDV	27'175		37'000		4'227	
Diverse Hardware-Ersatz					4'227	
WLAN inkl. Ersatz bestehender Switches	27'175		37'000			

10.6 Bemerkungen

Betriebsrechnung 2018

Ertrag

Pensionstaxen:	Die Auslastung an Pensionstagen betrug 2018 wiederum 100%. Gegenüber den Vorjahren hatten wir im 2018 ca. 50% weniger Todesfälle. Die Pensionstaxen blieben im Vergleich zu 2017 mit CHF 100.00 (Einzelzimmer) unverändert. Dank der optimalen Auslastung konnte das Budget um CHF 42'300 übertroffen werden.
Betreuungstaxen:	Die Einnahmen der Betreuungstaxe stehen in Abhängigkeit zu den Pflgetagen. Im Vergleich zu 2017 wurde die Betreuungstaxe für 2018 um CHF 4.00 auf CHF 35.00 erhöht. Es wurde einen Mehrertrag von CHF 15'900 erreicht.
Pflegetaxen:	Der budgetierte Ertrag wurde um CHF 107'800 nicht erreicht. Der Preis pro Pflegeminute betrug 2018 CHF 1.16. Durch die vielen Todesfälle Ende 2017 ist Anzahl der Pflegeminuten wesentlich eingebrochen. Gegenüber 2017 konnten 92'234 weniger Pflegeminuten fakturiert wurden.
Übrige Erträge:	Um CHF 31'400 tiefer als im Budget. Die wichtigsten Mehrerträge: Gästeverpflegung CHF 4'800, Bund CO2-Rückvergütung CHF 6'000. Die wichtigsten Mindererträge: Pflegematerial nach Migel CHF 5'900, übrige Nebenerlöse CHF 9'500.
Erträge Cafeteria:	Der budgetierte Umsatz wurde um CHF 5'100 nicht erreicht. Gegenüber 2017 ist der Umsatz um CHF 4'500 höher.

Aufwand

Personalaufwand:	Der Lohnaufwand ist um CHF 93'500 (=2.15%) geringer als das Budget. Hier sind Löhne aller Mitarbeitenden, die Entschädigungen für den Verwaltungsrat und der Ausgleich des Zeitsaldos (CHF -6'500) enthalten. Der Personalbedarf der Pflege richtet sich nach dem Pflegebedarf. Je nach Pflegeaufwand verschiebt sich der Aufwand für die Pflege dynamisch nach oben oder nach unten. Durch die gegenüber 2017 tiefere BESA-Struktur und dem konsequenten Pflegepersonalmanagement konnte der Lohnaufwand für die Pflege erheblich reduziert werden.
Sozialleistungen:	Das Ergebnis liegt CHF 23'400 unter dem budgetierten Betrag. Die Sozialleistungen verhalten sich parallel zu den Löhnen.

Nebenaufwand:	Der Aufwand ist CHF 9'300 höher als budgetiert. In dieser Kontogruppe wurde das Weihnachtsgeschenk an die Mitarbeitenden und die Geschenke für Dienstjubiläen der Mitarbeitenden (33 Jubiläen) verbucht. Im übrigen Personalnebenaufwand werden auch die Aufwendungen für die Zivildienstleistenden verbucht.
Lebensmittel:	Budget und Jahresrechnung ausgeglichen. Die bezogenen Leistungen von der SBU für Verpflegung Bewohner betragen CHF 649'200.
Haushalt:	Der Aufwand ist gegenüber dem Budget um CHF 11'600 tiefer. Fremdleistungen Lingerie CHF 140'500 und Fremdleistungen Reinigung CHF 7'800.
Anlagenutzung:	CHF 5'600 unter dem Budget. Reduzierte Darlehenszinse durch neue Darlehensverträge.
Energie/Wasser:	CHF 5'500 tiefer als im Budget. Gegenüber 2017 ist für das ganze Jahr der Gemeinderabatt auf die Stromkosten entfallen. Der Energieverbrauch jedoch konnte im Vergleich zu 2017 reduziert werden.
Büro/Verwaltung:	CHF 11'300 tiefer als budgetiert. Fachberatungen wurden nicht im budgetierten Rahmen durchgeführt.
Abschreibungen:	CHF 20'500 höher als im Budget. Die Investitionsbeträge waren zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht alle im Detail verfügbar.

Bestandesrechnung 2018

Flüssige Mittel:	Die Flüssigen Mittel werden so dimensioniert, dass die Liquidität sichergestellt bleibt. Im 2018 erfolgten neben den jährlichen Rückzahlungen von CHF 79'000 für das SECO Darlehen keine weiteren Amortisationen.
Debitoren:	Die dargestellten CHF 647'938.90 setzen sich zusammen aus der Januarfakturierung für den Monat Dezember 2018, ausstehenden Rückvergütungsbeiträgen der Krankenversicherer und den noch offenen Rechnungen an die Gemeinden.
Fremdkapital:	Langfristige Verbindlichkeiten Bestand per 01.01.2018: CHF 4.689 Mio. Bestand per 31.12.2018: CHF 4.610 Mio.
Amortisationen:	CHF 79'000 für Darlehen SECO
Gewinnvortrag:	Der von 2007 bis 2017 aufsummierte Gewinnvortrag beträgt CHF 678'200.