



EINWOHNERGEMEINDE HOSPENTAL



Jahresrechnung 2019

INHALTSVERZEICHNIS

		Seite
1	Überblick Jahresrechnung	
1.1	Gesamtbeurteilung	2
1.2	Gesamtübersicht	3
1.3	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	4
2	Erfolgsrechnung	
2.1	Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	5
2.2	Zusammenzug Funktionale Gliederung	6
3	Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung	7
4	Bilanz	8
5	Anhang	
5.1	Grundsätze zur Rechnungslegung	9 - 10
5.2	Anlagespiegel VV und FV	11
5.3	Beteiligungsspiegel	12
5.4	Gewährleistungsspiegel	13
5.5	Eigenkapitalnachweis	14
5.6	Finanzkennzahlen	15 - 17
6	Übersichten	
6.1	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2019	18- 20
7	Details zur Jahresrechnung	
7.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	21 - 29
7.2	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	30 - 31
7.3	Investitionsrechnung nach Funktionen	32
7.4	Bilanz	33 - 36

1.1 Gesamtbeurteilung

Sehr geschätzte Hospentalerinnen und Hospentaler

Der Gemeinderat Hospental kann Ihnen einen erfreulichen Abschluss präsentieren, der wesentlich besser ausgefallen ist als geplant. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwand von CHF 629'344 und einem Ertrag von CHF 714'018 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 84'674 ab. Das Budget sah einen Ertragsüberschuss von CHF 23'050 vor.

Der Ertragsüberschuss wird mit dem Bilanzüberschuss verrechnet und weist neu CHF 985'494 auf.

Erfreulich wirkt sich die Gewinnsteuer jur. Personen mit einem Mehrertrag von CHF 46'114 auf die Jahresrechnung aus. Die Quellensteuer einen Mehrertrag von CHF 15'349 aus. Auf der Aufwandseite wurden einige Budgetposten nicht beansprucht bzw. ausgeschöpft.

Der Beitrag aus Ressourcenausgleich ist um rund CHF 43'000 zurück gegangen, da die Gemeinde Hospental in den letzten Jahren ressourcenstärker wurde.

Der Gemeinderat Hospental dankt an dieser Stelle allen, die in irgendeiner Form einen Anteil zum Wohle unserer Gemeinde beitragen und beantragt, die Jahresrechnung 2019 anlässlich der Dorfgemeinde, zu genehmigen.

Gemeinderat Hospental

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung R 2019 - B 2019	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	611'814	629'800	699'960	-17'986	-2.9%
Betrieblicher Ertrag	660'087	626'650	755'147	33'437	5.3%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	48'273	-3'150	55'187	51'423	-1632.5%
Finanzaufwand	-469	4'500	221	-4'969	
Finanzertrag	35'931	30'700	37'878	5'231	17.0%
Ergebnis aus Finanzierung	36'401	26'200	37'657	10'201	38.9%
Operatives Ergebnis	84'674	23'050	92'844	61'624	267.3%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	84'674	23'050	92'844	61'624	267.3%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	149'257	-	248'967		
Investitionseinnahmen	-	-			
Nettoinvestitionen	149'257	-	248'967		
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-149'257		-248'967	-149'257	
Selbstfinanzierung	57'222		195'173	57'222	
Selbstfinanzierungssaldo	-92'035	-	-53'794	-92'035	
Selbstfinanzierungsgrad	38.3%		78.4%	0.0%	

1.3 Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungsprüfungskommission hat am 23. März 2020 die Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Hospental geprüft.

Sie stellte dabei fest, dass die Rechnung einwandfrei und ordnungsgemäss geführt wurde. Die Vermögensbestände sind vorhanden und ausgewiesen. Die Budgetabweichungen sind begründet.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung, die von uns geprüfte Rechnung des Jahres 2019 zu genehmigen und den verantwortlichen Rechnungsführer zu entlasten.

Die Rechnungsprüfungskommission dankt den Behördenmitgliedern und der Gemeindeverwaltung Andermatt für die geleistete Arbeit.

Hospental, 23. März 2020

Die Rechnungsprüfungskommission

Cattaneo Franco, Präsident



Bundi Carmen



Bennet Josef

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	611'814.22	629'800	699'960.29
30 Personalaufwand	44'582.65	55'900.00	46'362.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	194'924.57	252'100.00	217'245.34
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'100.00	2'700.00	3'400.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	150'000.00
36 Transferaufwand	369'207.00	319'100.00	282'952.55
Betrieblicher Ertrag	660'087.14	626'650	755'147.05
40 Fiskalertrag	407'998.89	358'700.00	453'680.15
42 Entgelte	95'518.80	61'000.00	70'231.65
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	30'551.15	25'700.00	51'070.05
46 Transferertrag	126'018.30	181'250.00	180'165.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	48'272.92	-3'150	55'186.76
34 Finanzaufwand	-469.40	4'500.00	220.95
44 Finanzertrag	35'931.40	30'700.00	37'877.85
Ergebnis aus Finanzierung	36'400.80	26'200	37'656.90
Operatives Ergebnis	84'673.72	23'050	92'843.66
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	84'673.72	23'050	92'843.66

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	629'344.82	714'018.54	652'800	675'850	718'181.24	811'024.90
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	84'673.72		23'050		92'843.66	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	171'912.52	48'313.55	227'830	44'000	208'945.35	53'243.35
Nettoergebnis		123'598.97		183'830		155'702.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	26'845.55	19'219.85	33'000	13'100	16'923.85	13'847.55
Nettoergebnis		7'625.70		19'900		3'076.30
2 BILDUNG	131'432.20	0.00	119'500	0	101'666.70	0.00
Nettoergebnis		131'432.20		119'500		101'666.70
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'589.85		4'600		3'306.20	
Nettoergebnis		3'589.85		4'600		3'306.20
4 GESUNDHEIT	66'204.75	3'929.55	67'400	9'750	25'641.65	2'774.25
Nettoergebnis		62'275.20		57'650		22'867.40
5 SOZIALE SICHERHEIT	16'336.55	0.00	12'200	0	8'830.85	0.00
Nettoergebnis		16'336.55		12'200		8'830.85
6 VERKEHR	58'361.90	18'420.00	65'370	13'000	52'563.80	20'150.00
Nettoergebnis		39'941.90		52'370		32'413.80
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	57'965.75	57'946.20	59'700	59'000	69'599.55	75'801.10
Nettoergebnis		19.55		700		-6'201.55
8 VOLKSWIRTSCHAFT	83'355.65	42'320.65	42'000	8'300	68'224.45	32'024.45
Nettoergebnis		41'035.00		33'700		36'200.00
9 FINANZEN UND STEUERN	13'340.10	523'868.74	21'200	528'700	162'478.84	613'184.20
Nettoergebnis	510'528.64		507'500		450'705.36	

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
TOTALE Netto Aufwand	149'257.00				248'967.00	
4 GESUNDHEIT Netto Aufwand Rückzahlbares Darlehen an SGZ						
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Ausbau Leitungsnetz Wasser	149'257.00				248'967.00	

4. Bilanz

		Per 31.12.2019	Per 31.12.2018
1	Aktiven	2'052'079.11	1'901'734.13
10	Finanzvermögen	702'269.26	698'081.38
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	657'211.13	584'623.58
101	Forderungen	35'659.95	112'630.10
102	Kurzfristige Finanzanlagen	-	-
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'398.18	827.70
107	Finanzanlagen	-	-
14	Verwaltungsvermögen	1'349'809.85	1'203'652.75
140	Sachanlagen VV	931'806.85	785'649.75
142	Immaterielle Anlagen	1.00	1.00
144	Darlehen	135'000.00	135'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	283'002.00	283'002.00
146	Investitionsbeiträge	-	-
2	Passiven	2'052'079.11	1'901'734.13
20	Fremdkapital	256'846.11	160'623.70
200	Laufende Verbindlichkeiten	198'311.26	98'559.15
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
204	Passive Rechnungsabgrenzung	52'272.15	55'801.85
205	Kurzfristige Rückstellungen	-	-
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
208	Langfristige Rückstellungen	-	-
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	6'262.70	6'262.70
29	Eigenkapital	1'795'233.00	1'741'110.43
290	Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen	409'738.45	440'289.60
291	Fonds	-	-
293	Vorfinanzierungen	400'000.00	400'000.00
295	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-	-
298	Übriges Eigenkapital	-	-
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	985'494.55	900'820.83

5.1 Grundsätze zur Rechnungslegung

5.1.1 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 Uri erstellt worden. Diese beziehen sich auf das Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell HRM2 für die Kantone und Gemeinden, herausgegeben von der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren.

5.1.2 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.

5.1.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell HRM2.

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 ist.

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 Bilanzierungstichtag, 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 für die Einwohnergemeinde Hospental in der Regel CHF 20'000 (vgl. Art. 48 RRG).

5.1.4 Abweichungen von HRM2:

Gegenüber dem Handbuch von HRM2 wird keine Anlagebuchhaltung geführt. Im Anlagespiegel werden folglich auch keine kumulierten Anschaffungswerte und Wertberichtigungen ausgewiesen.

5.2 Anlagespiegel

5.2 Verwaltungsvermögen

Konto	Buchwert 1.1.2019	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2019	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	785'649.75	149'257.10	-	-3'100.00	-	931'806.85	
Übrige Tiefbauten	1403	44'569.55	-	-	-3'100.00	-	41'469.55	7%
Wasserleitungen	1403.01	44'569.55			-3'100.00		41'469.55	
Abwasserleitungen	1403.42	-			-		-	
Hochbauten	1404	2.00	-	-	-	-	2.00	10%
Schlachthaus	1404.01	1.00			-		1.00	
Mehrzweckgebäude	1404.02	1.00			-		1.00	
Mobilien VV	1406	1.00	-	-	-	-	1.00	50%
Schneefräse Yanase	1406.06	1.00			-		1.00	
					-		-	
Anlagen im Bau Verwaltungsvermögen	1407	741'077.20	149'257.10	-	-	-	890'334.30	0%
Ausbau Leitungsnetz Wasserversorgung	1407	741'077.20	149'257.10				890'334.30	
Immaterielle Anlagen	142	1.00	-	-	-	-	1.00	
Übrige immaterielle Anlagen	1429	1.00	-	-	-	-	1.00	
Revision der Ortsplanung	1429.01	1.00	-	-	-	-	1.00	
Darlehen	144	135'000.00	-	-	-	-	135'000.00	
an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1442	135'000.00	-	-	-	-	135'000.00	
Rückzahlbares Darlehen an SGZ	1444.04	270'341.00	-	-	-	-	270'341.00	
Wertberichtigung Darlehen an SGZ	1444.05	-135'341.00					-135'341.00	
Beteiligungen, Grundkapitalien	145	283'002.00	-	-	-	-	283'002.00	kaufm. Grundsätze
an private Unternehmen	1455	283'002.00	-	-	-	-	283'002.00	
Aktien Abwasser Uri AG	1452.01	273'000.00					273'000.00	
Aktien MGB	1455.01	1.00			-		1.00	
Aktien Gotthard Sportbahnen AG	1455.02	-			-		-	
Aktien UrsaNet AG	1455.03	-			-		-	
AUT / Andermatt Urserntal Tourismus AG	1455.04	10'000.00			-		10'000.00	
Aktien Andermatt-Sedrun Sport AG	1455.05	1.00			-		1.00	
TOTAL		1'203'652.75	149'257.10	-	-3'100.00	-	1'349'809.85	

5.3 Beteiligungsspiegel

Name und Sitz	Rechtsform	Tätigkeit/öffentliche Aufgabe	Anzahl, CHF	Eigentumsanteil in %	wesentliche weitere Beteiligte	spezifische Risiken
Matterhorn Gotthardbahn MGB Aktien	Aktiengesellschaft	Betrieb öffentlicher Verkehr	42NA		BVZ Holdung AG und öffentliche Hand je 50%	keine
Andermatt-Sedrun Sport AG Aktien	Aktiengesellschaft	Tourismusorganisation	225 NA		Andermatt Swiss Alps AG Private	keine
Andermatt Urserntal GmbH Gründungskapital	GmbH	Tourismusorganisation	10'000		Gemeinden im Urserntal	keine
Abwasser Uri AG Gründungskapital	Aktiengesellschaft (öffentlich rechtlich)	Abwasserentsorgung	273'000		Gemeinden im Kanton Uri	keine

5.4 Gewährleistungsspiegel

Name und Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Typologie der Rechtsbeziehung	in CHF	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu gesicherten Leistungen	spezifische zusätzliche Angaben
Stiftung Betagten- und Pflegeheim Ursern	Stiftungsmitglieder	Defizitdeckung		Defizitbeitrag; CHF 50'000 (Vorjahr; CHF 15'000)		Defizitträger haften gemäss Stiftungsurkunde

5.5 Eigenkapitalnachweis

	Spezial- finanzierungen	Fonds im EK	Vor- finanzierungen	Neubewertungs- reserve FV	Aufwertungs- reserve VV	Übriges Eigenkapital	Bilanz- überschuss	Total
Bestand 01.01.2019	440'289.60	-	400'000.00	-	-	-	900'820.83	1'741'110.43
Erhöhungen	-	-	-	-	-	-	84'673.72	84'673.72
Einlagen							84'673.72	84'673.72
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							84'673.72	84'673.72
Reduktionen	30'551.00	-	-	-	-	-	-	30'551.00
Entnahmen	30'551.00							30'551.00
Neubewertungen								
Überträge innerhalb EK								
Jahresergebnis								
Bestand 31.12.2019	409'738.60	-	400'000.00	-	-	-	985'494.55	1'795'233.15

5.6 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

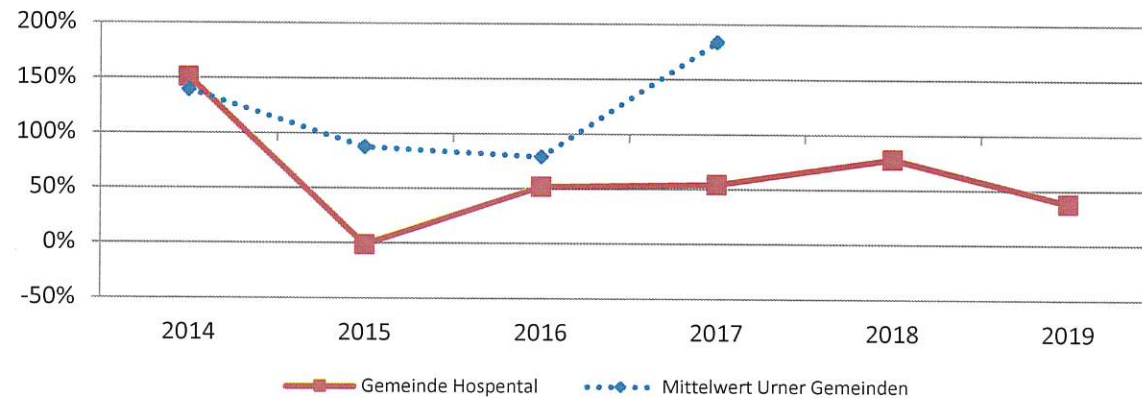
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
151.7%	-1.0%	52.1%	54.8%	78.4%	38.3%	48.4%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

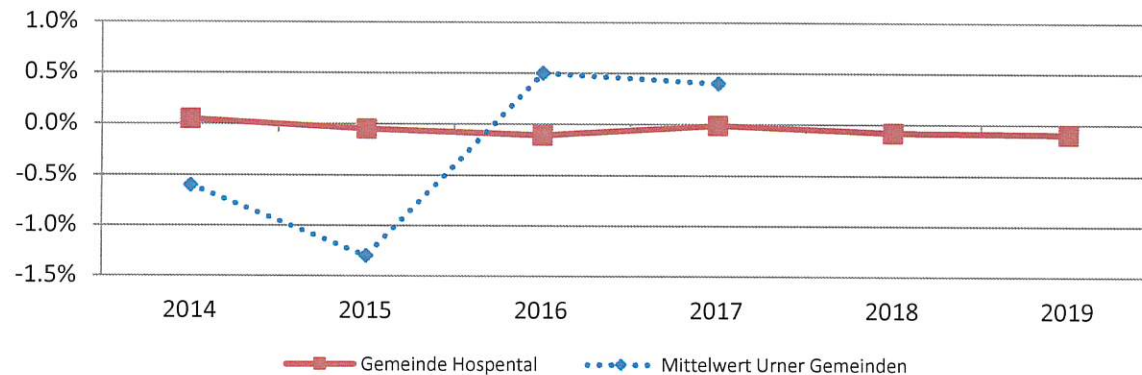
Aussage:

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%

2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
0.0%	-0.1%	-0.1%	0.0%	-0.1%	-0.1%	-0.1%



5.6 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

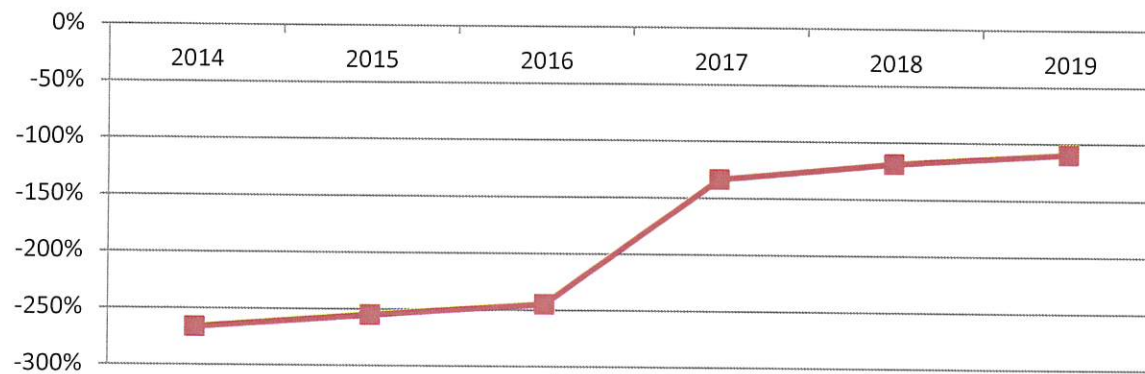
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
-265.7%	-254.6%	-244.4%	-132.9%	-118.5%	-109.2%	-180.9%



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

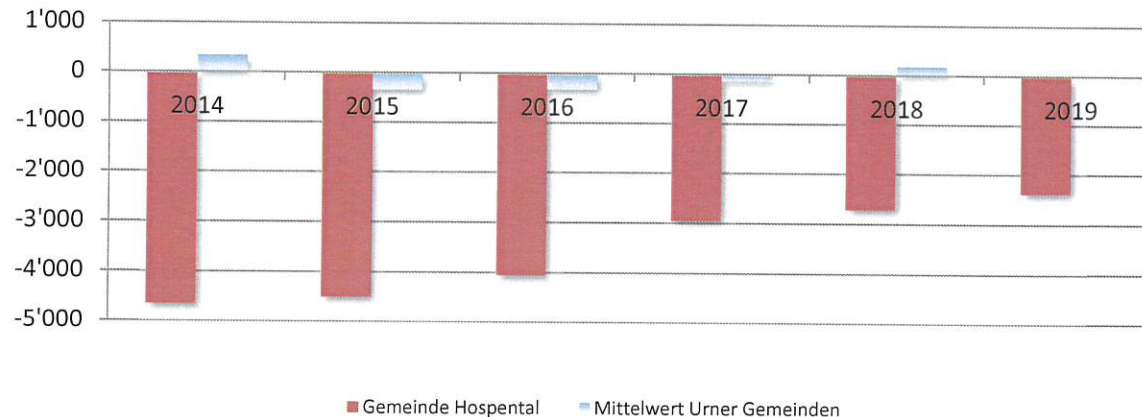
Aussage:

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

2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
-4'654	-4'513	-4'068	-2'958	-2'728	-2'395	-3'581



5.6 Finanzkennzahlen

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
Selbstfinanzierungsanteil	-0.4%	-0.3%	25.1%	31.9%	24.6%	8.2%	15.4%

(Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrages)

Richtwerte	Gut Mittel Schlecht	> 20% 10% - 20% < 10%		Aussage	Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.		
------------	---------------------------	-----------------------------	--	---------	---	--	--

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
Kapitaldienstanteil	2.5%	1.3%	0.8%	17.8%	0.3%	0.3%	4.0%

(Kapitalkosten in Prozent des Laufenden Ertrages)

Richtwerte	Geringe Belastung Tragbare Belastung Hohe Belastung	0% - 5% 5% - 15% > 15%		Aussage	Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist.		
------------	---	------------------------------	--	---------	--	--	--

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
Bruttoverschuldungsanteil	37.9%	22.4%	25.4%	26.9%	12.4%	28.5%	25.2%

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

Richtwerte	Sehr gut Gut Mittel Schlecht Kritisch	< 50% 50% - 100% 100% - 150% 150% - 200% > 200%		Aussage	Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Verschuldungssituation und ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zum erwirtschafteten Ertrag steht.		
------------	---	---	--	---------	--	--	--

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Mittel 6 Jahre
Investitionsanteil	0.0%	0.0%	39.6%	47.7%	31.3%	19.7%	24.6%

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

Richtwerte	Schwach Mittel Stark Sehr stark	< 10% 10% - 20% 20% - 30% > 30%		Aussage	Diese Kennzahl zeigt die Investitionstätigkeit im Verhältnis zum Gesamtaufwand auf.		
------------	--	--	--	---------	---	--	--

6.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2019

KST	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
0 Allgemeine Verwaltung					
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen Bau	920	13'000	-12'080	Minderaufwand
022.3134.00	Versicherungsprämien	3'935	2'500	1'435	Jahresprämie 2020, Betriebs-Haftpflichtversicherung, bereits im 2019 bezahlt
029.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft	5'205	35'000	-29'795	Minderaufwand (Arbeiten werden im Folgejahr ausgeführt)
150 Feuerwehr					
150.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	12'292	6'700	5'592	Erhöhung Feuerwehrsteuer
2 Schule/Bildung					
212.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	62'562	52'100	10'462	Mehraufwand Primarschule
4 Gesundheit					
412.3636.00	Beitrag Restfinanzierung Pflegeheime	13'146	30'000	-16'854	Minderaufwand Pflegefinanzierung
412.3636.01	Pflegeanteil MiGel Pauschale	-	1'000	-1'000	Kosten Mittel und Gegenständeliste wurden in Pflegerestkosten integriert
412.4631.00	Kantonsbeitrag	3'179	9'000	-5'821	Kantonsbeitrag 30% der Restfinanzierung
412.3636.10	Beitrag Defizit Betagtenheim Ursern	50'000	2'500	47'500	Anteil Verlust 2019
412.3640.10	Wertberichtigung Darlehen VV (SGZ)	-	27'000	-27'000	Keine weitere Anpassung Bilanzwert Darlehen SGZ
421.3634.00	Medizinische, ärztliche Grund- u. Notfallvers.	1'308	2'000	-692	Anteil Pikettzimmer (Vertreterarzt)
421.3636.10	Beiträge an private Organisationen	50	400	-350	Minderaufwand

5 Gesundheit, Soziale Wohlfahrt

579.3635.00	Krankenkassenprämien u. Kostenanteile VS	6'281	2'500	3'781	Mehr KK Verlustscheine
579.3636.00	Beitrag an Private, Institutionen, Vereine	650	4'500	-3'850	Minderaufwand, kein Beitrag an Kinderbetreuung

6 Strassen, Verkehr

615.3141.10	Baulicher Unterhalt/Ausbau Strassenbel.	7'771	15'000	-7'229	Minderaufwand
615.3141.20	Beitrag alte Furkastrasse	7'000	-	7'000	Geländer
615.4480.00	Ertrag Einstellplätze EWU	14'570	10'000	4'570	Mehrertrag: Gute Auslastung

710 Wasserversorgung

710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	10'864	7'000	3'864	Mehraufwand: Überwachung Wasserversorgung mit Glasfaser (Lichtwellenleiter LWL)
710.3130.00	Qualitätssicherung, Wasserproben, Unters.	7'236	3'500	3'736	Aquafides Schweiz AG; Behebung der Störung an der UVC-Anlage, Res. Gsang
710.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK	20'252	14'400	5'852	Entnahme Verlust Wasserrechnung aus Spezialfinanzierung EK

840 Tourismus

840.3636.20	Kosten Machbarkeitsstudie Winterhorn	37'636		37'636	NRP-Projekt Winterhorn
840.4260.20	Rückerstattung Machbarkeitsstudie Winterh.	32'021		32'021	Erträge Dritter
840.3636.40	Kontrolle Turmbeleuchtung	4'384		4'384	EWU Kontrolle Beleuchtung

910 Steuern

910.4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ	224'048	225'000	-952	Minderertrag (Rechnungsjahr)
910.4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen Vorjahre	9'253	18'000	-8'747	Minderertrag (Vorjahre)
910.4002.00	Quellensteuern	40'349	25'000	15'349	Mehrertrag
910.4010.00	Gewinnsteuern jur. Pers. RJ	49'380	11'500	37'880	Mehrertrag (Rechnungsjahr)
910.4010.10	Gewinnsteuern jur. Pers. Vorjahr	9'734	1'500	8'234	Mehrertrag (Vorjahr)
910.4011.10	Kapitalsteuer jur. Pers. Vorjahre	5'208	10'000	-4'792	Minderertrag (Vorjahre)

930	Finanz- und Lastenausgleich				
930.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich	6'732	50'000	-43'268	Minderertrag, da Gemeinde ressourcenstärker
950.4601.01	Anteil an Grundstückgewinnsteuer		12'000	-12'000	Keine Grundstückgewinnsteuer im 2019
950.4601.02	Anteil an Erbschafts- und Schenkungskosten	-	2'000	-2'000	Keine Erbschafts- und Schenkungskosten im 2019

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	629'344.82	714'018.54	652'800.00	675'850.00	718'181.24	811'024.90
	Netto Ertrag	84'673.72		23'050.00		92'843.66	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	171'912.52	48'313.55	227'830.00	44'000.00	208'945.35	53'243.35
	Netto Aufwand		123'598.97		183'830.00		155'702.00
011	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	2'239.55	426.00	2'000.00	500.00	937.85	719.00
	Netto Aufwand		1'813.55		1'500.00		218.85
011.3000.00	Tag- und Sitzgelder	2'003.70		1'000.00		569.50	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	122.50		700.00		339.25	
011.3130.00	Porti, Telefon			300.00		29.10	
011.3199.00	Uebriger Aufwand	113.35					
011.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		426.00		500.00		719.00
012	Gemeinderat, Kommissionen	22'497.50	2'397.50	43'010.00	2'000.00	28'621.00	1'725.00
	Netto Aufwand		20'100.00		41'010.00		26'896.00
012.3000.00	Amtsentschädigungen	2'600.00		3'300.00		2'600.00	
012.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder	13'615.00		17'000.00		12'486.50	
012.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	516.45		870.00		870.40	
012.3054.00	AG-Beiträge an Familienkasse	134.60		240.00		228.20	
012.3102.00	Drucksachen, Publikationen	101.90		400.00			
012.3130.00	Porti, Telefon	1'370.20		1'500.00		1'628.90	
012.3130.10	Anlässe und Empfänge	1'739.85		4'000.00		1'545.80	
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen Bauwesen	920.00		13'000.00		5'943.05	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	579.90		1'500.00		2'676.30	
012.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	312.00		300.00		31.50	
012.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	547.60		600.00		580.35	
012.3636.10	Beiträge an Vereine	60.00		300.00		30.00	
012.4210.00	Gebühren Baubewilligungsverfahren		2'397.50		2'000.00		1'725.00
022	Gemeindeverwaltung	100'005.25	18'762.00	103'000.00	15'000.00	111'252.60	23'720.40
	Netto Aufwand		81'243.25		88'000.00		87'532.20
022.3118.00	Betrieb EDV-Anlagen, Software und Lizenzen	3'432.95		5'000.00		4'032.55	
022.3130.00	Porti, Telefon, Kopien	5'320.10		5'500.00		5'000.00	
022.3132.00	Gutachten, Expertisen			2'000.00			
022.3133.00	Internetauftritt, übrige Oeffentlichkeitsarbeit	1'744.65		2'000.00		13'308.25	
022.3134.00	Versicherungsprämien	3'935.40		2'500.00		2'265.90	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und maschinen			500.00			

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022.3170.00	Spesenentschädigungen	600.00				600.00	
022.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	172.15		500.00		158.90	
022.3611.10	Inkassoprovision Einzug Jur. Personen					603.00	
022.3611.15	Kostenanteil Veranlagungen					3'294.00	
022.3611.20	Kostenanteil Liegenschaftsschätzungen					1'990.00	
022.3611.30	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	4'800.00		5'000.00			
022.3612.00	Dienstleistungen an Gemeinde Andermatt	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
022.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'354.00		500.00		664.90
022.4260.00	Rückerstattungen Dritter		408.00		500.00		
022.4611.00	Inkassoprovision Einzug Kantonssteuern						1'830.00
022.4611.10	Inkassoprovision Einzug Quellensteuern						2'114.00
022.4612.00	Inkassoprovision Einzug Kirchensteuern						2'111.50
022.4910.00	Interne Verrechnung von Personalkosten		17'000.00		14'000.00		17'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	47'170.22	26'728.05	79'820.00	26'500.00	68'133.90	27'078.95
	Netto Aufwand		20'442.17		53'320.00		41'054.95
029.3010.00	Löhne	6'469.25		9'000.00		8'564.25	
029.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	421.65		400.00		558.45	
029.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	136.50		200.00		146.65	
029.3054.00	AG-Beiträge an Familienkasse	109.90		120.00		145.60	
029.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'160.65		800.00		509.35	
029.3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte			2'000.00			
029.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	25'279.40		22'000.00		24'849.40	
029.3130.00	Porti, Telefon			300.00			
029.3134.00	Versicherungsprämien	6'147.87		3'000.00		6'147.90	
029.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft	5'205.00		35'000.00		25'712.30	
029.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	330.00		5'000.00			
029.3199.00	Uebriger Betriebsaufwand	410.00		500.00			
029.3910.00	Interne Verrechnung Personalkosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
029.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	500.00		500.00		500.00	
029.4260.00	Rückerstattung Dritter		9'413.75		9'000.00		9'628.70
029.4260.10	Schlachthausmiete		1'800.00		1'800.00		1'800.00
029.4430.00	Baurechtzinsen		13'714.30		13'000.00		13'595.25
029.4472.00	Benützungsgebühren MZG		600.00		1'500.00		955.00
029.4472.10	Miete Proberaum Egal		1'200.00		1'200.00		1'100.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	26'845.55	19'219.85	33'000.00	13'100.00	16'923.85	13'847.55
	Netto Aufwand		7'625.70		19'900.00		3'076.30
140	Allgemeines Rechtswesen	3'040.60	937.70	5'400.00		2'497.25	22.30

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		2'102.90		5'400.00		2'474.95
140.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung			1'000.00			
140.3130.10	Digitale Vermessung	1'809.35		2'300.00		1'355.75	
140.3130.20	Pauschalentschädigung an Betriebsamt	600.00		600.00		600.00	
140.3130.30	Betriebs- und Rechtskosten	550.25		1'000.00		541.50	
140.3130.40	Dienstleistungen Dritter	81.00		500.00			
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betriebsamt		937.70				22.30
150	Feuerwehr	22'293.95	18'282.15	25'600.00	13'100.00	12'822.60	13'825.25
	Netto Aufwand		4'011.80		12'500.00		
	Netto Ertrag					1'002.65	
150.3000.00	Amtsentschädigung	1'400.00		500.00		600.00	
150.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder			600.00		360.00	
150.3010.00	Sold Feuerwehrangehörige	1'202.00		1'500.00		1'224.00	
150.3010.10	Sold FW-Angehörige Ernstfalleinsätze			400.00		200.00	
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung			2'000.00		500.00	
150.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	111.00		200.00		111.00	
150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	189.75		500.00		108.35	
150.3111.00	Anschaffung Geräte, Ausrüstungen, Fahrzeuge	11'063.95		10'000.00		3'227.45	
150.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser			200.00			
150.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung MICADO	2'024.00		2'000.00		1'984.00	
150.3134.00	Versicherungsprämien	347.00		500.00		342.90	
150.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften			500.00			
150.3151.00	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge, Ausrüstungen	2'601.85		3'000.00		1'903.50	
150.3151.10	Unterhalt Hydranten			1'000.00			
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Ehrungen	1'854.40		1'200.00		761.40	
150.3910.00	Interne Verrechnung Personalkosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
150.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	500.00		500.00		500.00	
150.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		12'292.15		6'700.00		7'835.25
150.4260.00	Rückerstattungen Dritter				500.00		
150.4631.10	Beiträge aus Feuerlöschfonds		5'990.00		5'900.00		5'990.00
162	Zivilschutz	1'511.00		2'000.00		1'604.00	
	Netto Aufwand		1'511.00		2'000.00		1'604.00
162.3611.00	Gemeindeanteil ZSO Uri	1'511.00		2'000.00		1'604.00	
2	BILDUNG	131'432.20		119'500.00		101'666.70	
	Netto Aufwand		131'432.20		119'500.00		101'666.70

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Kindergarten Netto Aufwand	15'432.00		15'700.00		31'332.00	
			15'432.00		15'700.00		31'332.00
211.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	15'432.00		15'700.00		31'332.00	
212	Primarstufe Netto Aufwand	62'562.00		52'100.00		20'828.00	
			62'562.00		52'100.00		20'828.00
212.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	62'562.00		52'100.00		20'828.00	
213	Oberstufe Netto Aufwand	41'271.00		40'500.00		40'473.00	
			41'271.00		40'500.00		40'473.00
213.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	41'271.00		40'500.00		40'473.00	
218	Tagesbetreuung Netto Aufwand	10'032.90		8'200.00		5'943.55	
			10'032.90		8'200.00		5'943.55
218.3130.20	Transport Schulkinder	4'851.00		3'200.00		2'646.00	
218.3130.30	Bustransfer Kindergarten	5'181.90		5'000.00		3'297.55	
219	Obligatorische Schule, Übriges Netto Aufwand	2'134.30		3'000.00		3'090.15	
			2'134.30		3'000.00		3'090.15
219.3000.00	Amtsentschädigung Mitglied Kreisschulrat	500.00		500.00		1'000.00	
219.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder Mitglied Kreisschulrat	1'210.00		2'000.00		1'590.00	
219.3134.00	Versicherungsprämien	424.30				212.15	
219.3170.00	Spesenentschädigungen			500.00		288.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	3'589.85		4'600.00		3'306.20	
			3'589.85		4'600.00		3'306.20
329	Kultur, Übriges Netto Aufwand	900.00		1'000.00		600.00	
			900.00		1'000.00		600.00
329.3636.00	Beitrag an übrige private Organisationen und Vereine	900.00		1'000.00		600.00	
341	Sport Netto Aufwand	2'689.85		3'600.00		2'706.20	
			2'689.85		3'600.00		2'706.20
341.3140.00	Unterhalt Sportplatz	1'560.85		2'000.00		2'094.20	
341.3140.10	Sportplatz mobile WC-Anlage	517.00		1'000.00			

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341.3631.00	Beitrag Schwimmbadfinanzierungsgesetz	612.00		600.00		612.00	
4	GESUNDHEIT	66'204.75	3'929.55	67'400.00	9'750.00	25'641.65	2'774.25
	Netto Aufwand		62'275.20		57'650.00		22'867.40
412	Kranken- und Pflegeheime	63'146.60	3'179.55	62'500.00	9'000.00	22'992.40	2'024.25
	Netto Aufwand		59'967.05		53'500.00		20'968.15
412.3636.00	Beitrag Restfinanzierung Pflegeheime	13'146.60		30'000.00		7'412.70	
412.3636.01	Pflegeanteil MiGel Pauschale			1'000.00		579.70	
412.3636.10	Beitrag Defizit Betagtenheim Ursern	50'000.00		2'500.00		15'000.00	
412.3640.10	Wertberichtigung Darlehen VV (SGZ)			27'000.00			
412.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen SGZ			2'000.00			
412.4631.00	Urnenabstimmung 29.11.2015						
	Kantonsbeitrag		3'179.55		9'000.00		2'024.25
421	Ambulante Krankenpflege	3'058.15	750.00	4'100.00	750.00	2'459.45	750.00
	Netto Aufwand		2'308.15		3'350.00		1'709.45
421.3634.00	Medizinische, ärztliche Grund- und Notfallversorgung	1'308.15		2'000.00		709.45	
421.3635.00	Ruhegehalt Hebammen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
421.3636.00	Beiträge an Spitex	200.00		200.00		200.00	
421.3636.10	Beiträge an private Organisationen	50.00		400.00		50.00	
421.4631.00	Kantonsbeiträge		750.00		750.00		750.00
433	Schulgesundheitsdienst			800.00		189.80	
	Netto Aufwand				800.00		189.80
433.3130.00	Schulärztlicher Dienst			300.00			
433.3130.10	Schulzahnärztlicher Dienst			500.00		189.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	16'336.55		12'200.00		8'830.85	
	Netto Aufwand		16'336.55		12'200.00		8'830.85
544	Jugendschutz	40.00		600.00			
	Netto Aufwand		40.00		600.00		
544.3636.10	Beitrag an Private, Insitutionen, Vereine	40.00		600.00			
572	Wirtschaftliche Hilfe	5'204.05					
	Netto Aufwand		5'204.05				

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	5'204.05					
579	Sozialdienste, Übriges Netto Aufwand	11'092.50	11'092.50	11'600.00	11'600.00	8'830.85	8'830.85
579.3130.00	Entschädigung an Regionaler Sozialdienst	4'161.20		4'600.00		4'296.05	
579.3635.00	Kankenkassenprämien und Kostenanteile VS	6'281.30		2'500.00		484.80	
579.3636.00	Beitrag an Private, Institutionen, Vereine	650.00		4'500.00		4'050.00	
6	VERKEHR Netto Aufwand	58'361.90	18'420.00 39'941.90	65'370.00	13'000.00 52'370.00	52'563.80	20'150.00 32'413.80
615	Gemeindestrassen Netto Aufwand	52'642.90	18'420.00 34'222.90	55'370.00	13'000.00 42'370.00	46'775.80	20'150.00 26'625.80
615.3010.00	Löhne	6'428.50		7'000.00		6'427.85	
615.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	419.30		500.00		419.25	
615.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	174.25		250.00		173.40	
615.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	109.20		120.00		109.20	
615.3101.00	Signalisation, Markierungen, Benennungen	995.15		1'000.00		2'158.20	
615.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'132.05		3'000.00		452.55	
615.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	6'949.95		4'700.00		4'673.65	
615.3120.10	Energie, Heizung, Wasser, Abwasser	557.80		700.00		746.65	
615.3130.00	Winterdienst	6'870.70		6'000.00		6'029.55	
615.3130.10	Verkehrskonzept			500.00			
615.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'397.30		1'200.00		735.20	
615.3141.00	Strassenunterhalt, Plätze	530.10		3'500.00		1'517.35	
615.3141.10	Baulicher Unterhalt/Ausbau Strassenbeleuchtung	7'770.95		15'000.00		4'481.75	
615.3141.20	Beitrag alte Furkastrasse	7'000.00					
615.3160.00	Aufwand Einstellplätze EWU	10'339.20		10'400.00		10'339.20	
615.3160.10	Parkplatzmietung Meyerhof					7'000.00	
615.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	968.45		1'500.00		1'512.00	
615.4480.00	Ertrag Einstellplätze EWU		14'570.00		10'000.00		17'100.00
615.4480.10	Ertrag Dauer-Parkierer		3'850.00		3'000.00		3'050.00
622	Regionalverkehr Netto Aufwand	5'719.00	5'719.00	10'000.00	10'000.00	5'788.00	5'788.00
622.3631.00	Gemeindebeitrag ö.V.-Angebot, MGB	5'719.00		10'000.00		5'788.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	57'965.75	57'946.20 19.55	59'700.00	59'000.00 700.00	69'599.55	75'801.10

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag					6'201.55	
710	Wasserversorgung	56'123.95	56'123.95	55'400.00	55'400.00	68'601.10	68'601.10
710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder			500.00		460.00	
710.3010.00	Löhne	6'429.10		6'500.00		6'427.85	
710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	419.20		500.00		419.85	
710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	174.80		300.00		172.20	
710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	109.25		100.00		109.25	
710.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18.75		500.00		604.00	
710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	10'864.95		7'000.00		9'421.90	
710.3130.00	Qualitätssicherung, Wasserproben, Untersuchungen	7'235.95		3'500.00		5'491.70	
710.3130.10	QS Leistungsvereinbarung mit Andermatt	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
710.3132.00	Dienstleistungen Dritter, Rechtskosten			2'000.00		200.00	
710.3132.10	Nachführung Werkleitungskataster Hospental	1'830.90		5'000.00		10'697.30	
710.3143.00	Unterhalt Wasserversorgungsanlagen	4'684.55		5'000.00		8'715.55	
710.3151.00	Unterhalt Techn. Anlagen	340.00		4'300.00		1'565.00	
710.3300.30	Planmässige Abschreibungen von spez. finanz. Tiefbauten	3'100.00		2'700.00		3'400.00	
710.3612.00	Dienstleistungen Abwasser Uri AG	2'916.50		3'000.00		2'916.50	
710.3910.00	Interne Verrechnung von Personalkosten	5'000.00				5'000.00	
710.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen			1'500.00			
710.4240.00	Wassertaxen inkl. Nachträge		34'871.90		34'000.00		33'555.50
710.4240.10	Anschlussgebühren				6'000.00		
710.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		20'252.05		14'400.00		34'045.60
710.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
730	Abfallwirtschaft	1'841.80	1'800.00	1'300.00	600.00	998.45	1'200.00
	Netto Aufwand		41.80		700.00		
	Netto Ertrag					201.55	
730.3199.00	Uebriger Betriebsaufwand	1'208.65		700.00		414.85	
730.3636.10	Beitrag Kadaversammelstelle Altdorf	633.15		600.00		583.60	
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		1'800.00		600.00		1'200.00
779	Umweltschutz, Übriges		22.25				
	Netto Ertrag	22.25					
779.4260.00	Rückerstattungen Dritter, CO2-Abgabe		22.25				
790	Raumordnung			3'000.00	3'000.00		6'000.00
	Netto Ertrag					6'000.00	

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder			500.00			
790.3612.00	Dienstleistungen Dritter, Ortsplanung			1'000.00			
790.3612.10	Beitrag an Hausanalyse			1'500.00			
790.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzieru				3'000.00		
790.4636.00	Auflösung Stiftung pro Hospental, Anteil Gemeinde						6'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	83'355.65	42'320.65	42'000.00	8'300.00	68'224.45	32'024.45
	Netto Aufwand		41'035.00		33'700.00		36'200.00
820	Forstwirtschaft			1'000.00		9'024.45	9'024.45
	Netto Aufwand				1'000.00		
820.3636.10	Waldbauprojekt Ursern			1'000.00			
820.3636.20	Beitrag Sanierung Wannelen					9'024.45	
820.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wannelen						9'024.45
840	Tourismus	83'355.65	42'320.65	41'000.00	8'300.00	59'200.00	23'000.00
	Netto Aufwand		41'035.00		32'700.00		36'200.00
840.3199.00	Beitrag Bussystem	11'000.00		10'000.00		8'000.00	
840.3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'335.00		31'000.00		31'200.00	
840.3636.20	Kosten Machbarkeitsstudie Winterhorn	37'636.20				15'000.00	
840.3636.30	Beitrag an Projekt Sportzentrum Ursern					5'000.00	
840.3636.40	Kontrolle Turmbeleuchtung	4'384.45					
840.4260.20	Rückerstattung Machbarkeitsstudie Winterhorn		32'021.55				15'000.00
840.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK Tourismus		10'299.10		8'300.00		8'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	13'340.10	523'868.74	21'200.00	528'700.00	162'478.84	613'184.20
	Netto Ertrag	510'528.64		507'500.00		450'705.36	
910	Steuern	11'790.15	407'998.89	15'000.00	358'700.00	10'081.80	453'680.15
	Netto Ertrag	396'208.74		343'700.00		443'598.35	
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	1'605.85		5'000.00		81.80	
910.3181.20	Erlasse von Steuern	184.30					
910.3910.00	Interne Verrechnung Personalkosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		224'048.75		225'000.00		241'202.00
910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		9'253.10		18'000.00		37'822.55
910.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		18'517.95		16'500.00		20'227.65
910.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		1'164.25		2'000.00		3'464.50
910.4002.00	Quellensteuern		40'349.09		25'000.00		47'090.30
910.4008.00	Kopfsteuern		8'470.00		8'000.00		7'630.00

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
910.4010.00	Gewinnsteuern jur. Pers. Rechnungsjahr		49'380.20		11'500.00		37'894.70
910.4010.10	Gewinnsteuern jur. Pers. Vorjahre		9'734.50		1'500.00		25'714.85
910.4011.00	Kapitalsteuer jur. Pers. Rechnungsjahr		40'623.05		40'000.00		29'748.00
910.4011.10	Kapitalsteuern jur. Pers. Vorjahre		5'208.00		10'000.00		1'406.40
910.4033.00	Hundesteuern		1'250.00		1'200.00		1'479.20
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'507.00	114'617.00	1'000.00	150'000.00	1'507.00	143'909.00
	Netto Ertrag	113'110.00		149'000.00		142'402.00	
930.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	1'507.00		1'000.00		1'507.00	
930.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich		6'732.00		50'000.00		35'848.00
930.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		50'598.00		45'000.00		51'626.00
930.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		57'287.00		55'000.00		56'435.00
950	Ertragsanteile, übrige		1'055.75		15'100.00		14'717.45
	Netto Ertrag	1'055.75		15'100.00		14'717.45	
950.4601.01	Anteil an Grundstückgewinnsteuern				12'000.00		8'616.15
950.4601.02	Anteil an Erbschafts- und Schenkungssteuern				2'000.00		4'847.05
950.4601.30	Anteil an Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		1'055.75		1'100.00		1'254.25
961	Zinsen	42.95	197.10	5'200.00	4'900.00	890.04	877.60
	Netto Aufwand				300.00		12.44
	Netto Ertrag	154.15					
961.3130.00	Post- und Bankspesen	512.35		700.00		669.09	
961.3400.00	Ausgleichs- und Vergütungszinsen Steuern	-469.40		1'000.00		220.95	
961.3406.00	Zinsen für Finanzverbindlichkeiten			3'500.00			
961.4400.00	Zinserträge		15.65		400.00		20.80
961.4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen Steuern		181.45		1'000.00		856.80
961.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen				3'500.00		
990	Nicht aufgeteilte Posten					150'000.00	
	Netto Aufwand						150'000.00
990.3510.00	Einlage in EK Spezialfinanzierung Wasser					150'000.00	

7.2 Erfolgsrechnung nach Arten

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	629'344.82	714'018.54	652'800.00	675'850.00	718'181.24	811'024.90
	Netto Ertrag	84'673.72		23'050.00		92'843.66	
3	Aufwand	629'344.82		652'800.00		718'181.24	
	Netto Aufwand		629'344.82		652'800.00		718'181.24
30	Personalaufwand	44'582.65		55'900.00		46'362.40	
300	Behörden und Kommissionen	21'328.70		25'900.00		19'666.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'528.85		24'400.00		22'843.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'725.10		3'600.00		3'352.45	
309	Übriger Personalaufwand			2'000.00		500.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	194'924.57		254'100.00		217'245.34	
310	Material- und Warenaufwand	2'699.70		4'100.00		3'830.15	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	16'628.95		20'000.00		7'712.55	
312	Ver- und Entsorgung	43'652.10		34'600.00		39'691.60	
313	Dienstleistungen und Honorare	72'055.27		87'500.00		88'157.44	
314	Baulicher Unterhalt	27'268.45		62'000.00		42'521.15	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'271.85		13'800.00		3'468.50	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	10'339.20		10'400.00		17'339.20	
317	Spesenentschädigungen	1'179.90		2'000.00		3'564.30	
318	Wertberichtigung auf Forderungen	1'790.15		5'000.00		81.80	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	16'039.00		14'700.00		10'878.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'100.00		2'700.00		3'400.00	
330	Sachanlagen VV	3'100.00		2'700.00		3'400.00	
34	Finanzaufwand	-469.40		4'500.00		220.95	
340	Zinsaufwand	-469.40		4'500.00		220.95	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					150'000.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					150'000.00	
36	Transferaufwand	369'207.00		319'100.00		282'952.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	208'492.50		200'800.00		183'040.50	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'507.00		1'000.00		1'507.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	159'207.50		90'300.00		98'405.05	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV			27'000.00			
39	Interne Verrechnungen	18'000.00		16'500.00		18'000.00	
391	Dienstleistungen	17'000.00		12'000.00		17'000.00	

7.2 Erfolgsrechnung nach Arten

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	Kalk. Zinsen aus Finanzaufwand	1'000.00		4'500.00		1'000.00	
4	Ertrag		714'018.54		675'850.00		811'024.90
	Netto Ertrag	714'018.54		675'850.00		811'024.90	
40	Fiskalertrag		407'998.89		358'700.00		453'680.15
400	Direkte Steuern natürliche Personen		301'803.14		294'500.00		357'437.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		104'945.75		63'000.00		94'763.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern		1'250.00		1'200.00		1'479.20
42	Entgelte		95'518.80		61'000.00		70'231.65
420	Ersatzabgaben		12'292.15		6'700.00		7'835.25
421	Gebühren für Amtshandlungen		4'689.20		2'500.00		2'412.20
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		34'871.90		40'000.00		33'555.50
426	Rückerstattungen		43'665.55		11'800.00		26'428.70
44	Finanzertrag		35'931.40		30'700.00		37'877.85
440	Zinsertrag		197.10		1'400.00		877.60
443	Liegenschaftenertrag FV		13'714.30		13'000.00		13'595.25
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		1'800.00		600.00		1'200.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'800.00		2'700.00		2'055.00
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		18'420.00		13'000.00		20'150.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		30'551.15		25'700.00		51'070.05
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		30'551.15		25'700.00		51'070.05
46	Transferertrag		126'018.30		181'250.00		180'165.20
460	Ertragsanteile		1'055.75		15'100.00		14'717.45
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		426.00		500.00		6'774.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		114'617.00		150'000.00		143'909.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		9'919.55		15'650.00		14'764.25
49	Interne Verrechnungen		18'000.00		18'500.00		18'000.00
491	Dienstleistungen		17'000.00		14'000.00		17'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		4'500.00		1'000.00

7.3 Investitionsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

06.04.2020

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	149'257.10				248'967.05	
	Netto Ausgaben		149'257.10				248'967.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	149'257.10				248'967.05	
	Netto Ausgaben		149'257.10				248'967.05
710	Wasserversorgung	149'257.10				248'967.05	
	Netto Ausgaben		149'257.10				248'967.05
710.5020.20	Erfassen Hausanschlüsse Wasserversorgung					14'243.35	
710.5020.60	Sanierung Quellenanlagen Bann	57'833.10				234'723.70	
710.5030.00	Ausbau Leitungsnetz Wasserversorgung	91'424.00					

7.4 Bilanz

Druckdatum: 06.04.2020

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	1'901'734.13	2'247'199.88	2'096'854.90	2'052'079.11
10	Finanzvermögen	698'081.38	2'097'942.78	2'093'754.90	702'269.26
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	584'623.58	857'636.60	785'049.05	657'211.13
1001	Post	331'078.63	679'296.05	607'707.80	402'666.88
1001.01	Postcheckkonto 60-13741-1	331'078.63	679'296.05	607'707.80	402'666.88
1002	Bank	253'544.95	178'340.55	177'341.25	254'544.25
1002.01	UKB 184076-1276	201'497.35	178'324.90	177'341.25	202'481.00
1002.04	Lawinenverbauung Wannelen	52'047.60	15.65		52'063.25
101	Forderungen	112'630.10	1'230'908.00	1'307'878.15	35'659.95
1011	Kontokorrente mit Dritten	91'484.70	381'114.35	450'077.00	22'522.05
1011.01	Kontokorrent Kanton	11'175.05		11'175.05	0.00
1011.10	Kontokorrent Finanzdirektion Uri	80'309.65	381'114.35	438'901.95	22'522.05
1012	Steuerforderungen	9'028.35	148'585.60	154'994.10	2'619.85
1012.20	Quellensteuern	9'028.35	148'585.60	154'994.10	2'619.85
1015	Interne Kontokorrente	12'107.45	701'208.05	702'807.05	10'508.45
1015.01	Akontozahlungen Steuern	0.00	400'394.50	400'394.50	0.00
1015.12	Akontozahlungen Steuern Gemeinde	0.00	84.70	84.70	0.00
1015.21	Sammelkonto Gebühren	1'040.95	87'349.40	87'563.45	826.90
1015.31	Sammelkonto Tourismusreglement	11'066.50	50'559.15	51'944.10	9'681.55
1015.70	Quellensteuern	0.00	162'820.30	162'820.30	0.00
1019	Übrige Forderungen	9.60			9.60
1019.10	Verrechnungssteuern	9.60			9.60
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	827.70	9'398.18	827.70	9'398.18
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	827.70	9'398.18	827.70	9'398.18
1049.00	Transitorische Aktiven	827.70	9'398.18	827.70	9'398.18
14	Verwaltungsvermögen	1'203'652.75	149'257.10	3'100.00	1'349'809.85
140	Sachanlagen VV	785'649.75	149'257.10	3'100.00	931'806.85

7.4 Bilanz

Druckdatum: 06.04.2020

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
1403	Übrige Tiefbauten	44'569.55		3'100.00	41'469.55
1403.01	Wasserleitungen	44'569.55		3'100.00	41'469.55
1404	Hochbauten	2.00			2.00
1404.01	Schlachthaus	1.00			1.00
1404.02	Mehrzweckgebäude	1.00			1.00
1406	Mobilien VV	1.00			1.00
1406.06	Schneefräse Yanase	1.00			1.00
1407	Anlagen im Bau VV	741'077.20	149'257.10		890'334.30
1407.00	Neubau Reservoir Gsang (im Bau)	741'077.20	149'257.10		890'334.30
142	Immaterielle Anlagen	1.00			1.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1.00			1.00
1429.01	Revision der Ortsplanung	1.00			1.00
144	Darlehen	135'000.00			135'000.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	135'000.00			135'000.00
1444.04	Rückzahlbares Darlehen an SGZ	270'341.00			270'341.00
1444.05	Wertberichtigung Darlehen an SGZ	-135'341.00			-135'341.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	283'002.00			283'002.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	273'000.00			273'000.00
1452.01	Aktien Abwasser Uri AG	273'000.00			273'000.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	10'002.00			10'002.00
1455.01	Aktien MGB	1.00			1.00
1455.04	AUT / Andermatt Urserntal Tourismus GmbH	10'000.00			10'000.00
1455.05	Aktien Andermatt-Sedrun Sport AG	1.00			1.00
2	Passiven	1'901'734.13	1'035'546.04	885'201.06	2'052'079.11
20	Fremdkapital	160'623.70	858'028.66	761'806.25	256'846.11
200	Laufende Verbindlichkeiten	98'559.15	805'756.51	706'004.40	198'311.26
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	60'205.85	662'734.00	556'523.85	166'416.00
2000.02	Kreditoren Sammelkonto	59'797.45	622'882.90	516'502.35	166'178.00

7.4 Bilanz

Druckdatum: 06.04.2020

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
2000.90	Durchlaufskonto Steuern	0.00	495.00	495.00	0.00
2000.99	Durchlaufskonto	408.40	39'356.10	39'526.50	238.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	38'353.30	105'108.36	113'516.40	29'945.26
2001.03	Kontokorrent AUT GmbH	17'170.95	49'831.90	56'701.00	10'301.85
2001.21	Quellensteuern Kanton	16'340.75	46'551.70	46'340.75	16'551.70
2001.22	Quellensteuern Kath. Kirche	3'406.65	3'950.80	3'406.65	3'950.80
2001.23	Quellensteuern Evang.-Ref. Kirche	204.85	241.41	204.85	241.41
2001.50	Ausgleichskasse	1'245.45	3'935.40	6'245.30	-1'064.45
2001.51	Unfallversicherung	-15.35	597.15	617.85	-36.05
2005	Interne Kontokorrente		37'914.15	35'964.15	1'950.00
2005.91	Gegenverrechnungen Gemeinde Steuern	0.00	37'914.15	35'964.15	1'950.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	55'801.85	52'272.15	55'801.85	52'272.15
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	55'801.85	52'272.15	55'801.85	52'272.15
2049.00	Transitorische Passiven	55'801.85	52'272.15	55'801.85	52'272.15
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	6'262.70			6'262.70
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	6'262.70			6'262.70
2090.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	6'262.70			6'262.70
29	Eigenkapital	1'741'110.43	177'517.38	123'394.81	1'795'233.00
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüss (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	440'289.60		30'551.15	409'738.45
2900	Spezialfinanzierungen im EK	440'289.60		30'551.15	409'738.45
2900.10	Tourismus (Auflösung Verein)	10'299.10		10'299.10	0.00
2900.20	Wasserversorgung	246'650.70		20'252.05	226'398.65
2900.40	Sozialwesen	78'129.15			78'129.15
2900.50	Rückstellung Projekte	50'000.00			50'000.00
2900.60	Raumplanung	6'429.45			6'429.45
2900.70	Lawinenverbauung Wannelen	46'264.70			46'264.70
2900.90	Spielplatz	2'516.50			2'516.50
293	Vorfinanzierungen	400'000.00			400'000.00
2930	Vorfinanzierungen	400'000.00			400'000.00
2930.00	Vorfinanzierung Abschreibungen: Projekt Wasserversorgung	400'000.00			400'000.00

7.4 Bilanz

Druckdatum: 06.04.2020

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	900'820.83	177'517.38	92'843.66	985'494.55
2990 2990.00	Jahresergebnis Erfolg Rechnungsjahr	92'843.66 92'843.66	84'673.72 84'673.72	92'843.66 92'843.66	84'673.72 84'673.72
2999 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	807'977.17 807'977.17	92'843.66 92'843.66		900'820.83 900'820.83