



EINWOHNERGEMEINDE HOSPENTAL



Jahresrechnung 2023

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 2023	18- 20
7	Details zur Jahresrechnung	
7.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	21 - 32
7.2	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	33 - 34
7.3	Investitionsrechnung nach Funktionen	35
7.4	Bilanz	36 - 39

1.1 Gesamtbeurteilung

Sehr geschätzte Hospentalerinnen und Hospentaler

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwand von CHF 1'146'617.60 und einem Ertrag von CHF 1'087'917.30 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 58'700.30 ab. Das Budget sah einen Aufwandüberschuss von CHF 165'470 vor.

Der Aufwandüberschuss wird mit dem Bilanzüberschuss verrechnet und weist neu CHF 942'434 auf.

Sehr erfreulich wirkt sich der Unterstützungsbeitrag der Patenschaft für Berggemeinden aus. Insgesamt hat die Gemeinde Hospental CHF 150'000 dankend erhalten. Davon wurden CHF 100'000 ins Eigenkapital zweckgebunden verbucht und CHF 50'000 in der Erfolgsrechnung unter Schulliegenschaften ausgewiesen. Dank diesem Unterstützungsbeitrag kann die Gemeinde Hospental die stark steigenden Bildungskosten reduzieren. In den nächsten zwei Jahren können zwei weitere Tranchen entnommen werden.

Der Personalaufwand liegt rund CHF 33'000 unter dem Budget, da sich die Anstellung des Gemeindearbeiters um ein Jahr verzögert hat. Der Fiskalertrag verzeichnet Mehreinnahmen von rund CHF 51'000. Dies vorallem bei der Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre und der Quellensteuer.

Die Gesundheitskosten übersteigen das Budget um rund CHF 28'000.

Erstmals in der FILA-Geschichte leistet die Gemeinde Hospental einen Beitrag in den kantonalen Ressourcenausgleich (FILA), da im Vorjahr hohe Grundstückgewinnsteuer den Ressourcenindex pro Einwohner auf 107.16 ansteigen liess.

Der Gemeinderat Hospental dankt an dieser Stelle allen, die in irgendeiner Form einen Anteil zum Wohle unserer Gemeinde beitragen und beantragt, die Jahresrechnung 2023 anlässlich der Gemeindeversammlung vom Freitag, 03. Mai 2024, zu genehmigen.

Gemeinderat Hospental

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung R 2023 - B 2023	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	1'129'406	1'093'120	1'033'912	36'286	3.3%
Betrieblicher Ertrag	996'246	804'850	1'087'322	191'396	23.8%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-133'160	-288'270	53'410	155'110	-53.8%
Finanzaufwand	212	500	196	-288	
Finanzertrag	52'148	40'300	43'465	11'848	29.4%
Ergebnis aus Finanzierung	51'936	39'800	43'269	12'136	30.5%
Operatives Ergebnis	-81'224	-248'470	96'679	167'247	-67.3%
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	13'601	-	
Ausserordentlicher Ertrag	22'523	83'000	24'200	-60'477	
Ausserordentliches Ergebnis	22'523	83'000	10'599	-60'477	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-58'700	-165'470	107'278	106'770	-64.5%
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	56'995	195'000	51'665		
Investitionseinnahmen	46'241	50'000	6'145		
Nettoinvestitionen	10'754	145'000	45'520		
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-10'754		-45'520		
Selbstfinanzierung	28'519		138'978		
Selbstfinanzierungssaldo	17'765		93'458		
Selbstfinanzierungsgrad	265.2%		305.3%		

1.3 Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungsprüfungskommission hat am 19. April 2024 die Jahresrechnung 2023 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 2023 zu genehmigen und den verantwortlichen Rechnungsführer zu entlasten.

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

Hospental, 19. April 2024

Die Rechnungsprüfungskommission

Carmen Bundi, Präsidentin

Gregor Regli

Bennet Josef

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	1'129'405.50	1'093'120	1'033'912.36
30 Personalaufwand	57'669.10	90'690.00	69'687.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	243'255.85	265'000.00	220'518.91
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	75'200.00	88'500.00	89'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	100'000.00	-	-
36 Transferaufwand	653'280.55	648'930.00	654'706.45
Betrieblicher Ertrag	996'245.94	804'850	1'087'322.05
40 Fiskalertrag	441'874.02	390'300.00	389'942.65
42 Entgelte	76'559.29	76'500.00	118'287.74
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	65'458.76	57'600.00	46'700.46
46 Transferertrag	412'353.87	280'450.00	532'391.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-133'159.56	-288'270	53'409.69
34 Finanzaufwand	212.10	500.00	195.73
44 Finanzertrag	52'148.16	40'300.00	43'464.75
Ergebnis aus Finanzierung	51'936.06	39'800	43'269.02
Operatives Ergebnis	-81'223.50	-248'470	96'678.71
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	13'601.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	22'523.20	83'000.00	24'200.00
Ausserordentliches Ergebnis	22'523.20	83'000	10'599.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-58'700.30	-165'470	107'277.71

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	1'146'617.60	1'087'917.30	1'122'920	957'450	1'064'709.09	1'171'986.80
Aufwandüberschuss		58'700.30		165'470		
Ertragsüberschuss					107'277.71	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	279'825.39	68'437.90	266'200	48'050	284'004.45	98'363.25
Nettoergebnis		211'387.49		218'150		185'641.20
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	21'351.50	17'169.65	34'300	18'400	117'450.35	18'048.15
Nettoergebnis		4'181.85		15'900		99'402.20
2 BILDUNG	463'750.80	150'000.00	339'030	0	258'692.00	0.00
Nettoergebnis		313'750.80		339'030		258'692.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'241.65	2'516.50	8'600	2'500	8'496.40	
Nettoergebnis		1'725.15		6'100		8'496.40
4 GESUNDHEIT	89'605.55	757.50	61'100	0	101'534.95	1'520.00
Nettoergebnis		88'848.05		61'100		100'014.95
5 SOZIALE SICHERHEIT	20'670.60	154.55	22'200	0	11'944.65	0.00
Nettoergebnis		20'516.05		22'200		11'944.65
6 VERKEHR	66'584.95	23'754.66	137'390	37'800	104'592.00	23'529.15
Nettoergebnis		42'830.29		99'590		81'062.85
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	128'334.60	124'597.75	132'900	125'900	115'714.95	112'920.30
Nettoergebnis		3'736.85		7'000		2'794.65
8 VOLKSWIRTSCHAFT	50'290.00	5'109.52	107'500	58'000	47'855.45	5'625.00
Nettoergebnis		45'180.48		49'500		42'230.45
9 FINANZEN UND STEUERN	21'962.56	695'419.27	13'700	666'800	14'423.89	911'980.95
Nettoergebnis	673'456.71		653'100		897'557.06	

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
TOTALE Netto Aufwand	56'995.40	46'240.85 10'754.55	195'000	50'000 145'000	51'665.20	6'145.10 45'520.10
0 ALLGEMEINDE VERWALTUNG Netto Aufwand Baulicher UH Liegenschaft MZG Baulicher UH Werkhof Letzi	24'092.75		30'000		33'356.40	
6 VERKEHR Netto Aufwand Anschaffung Parkuhren Anschaffung Kommunalfahrzeug					3'766.50	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Ausbau Leitungsnetz Wasser Anschlussgebühr Wasser Erarbeitung Siedlungsleitbild	32'902.65	46'240.85	165'000	50'000	14'542.30	6'145.10

4. Bilanz

		Per 31.12.2023	Per 31.12.2022
1	Aktiven	1'925'580.68	1'956'056.84
10	Finanzvermögen	856'306.13	867'353.84
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	420'614.86	725'214.90
101	Forderungen	135'121.27	129'604.19
102	Kurzfristige Finanzanlagen	300'000.00	-
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	570.00	12'534.75
107	Finanzanlagen	-	-
14	Verwaltungsvermögen	1'069'274.55	1'088'703.00
140	Sachanlagen VV	783'300.30	803'114.65
142	Immaterielle Anlagen	2'971.25	2'585.35
144	Darlehen	1.00	1.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	283'002.00	283'002.00
146	Investitionsbeiträge	-	-
2	Passiven	1'925'580.68	1'956'056.84
20	Fremdkapital	290'324.05	319'134.95
200	Laufende Verbindlichkeiten	88'947.80	156'672.25
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
204	Passive Rechnungsabgrenzung	95'113.55	56'200.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-	-
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
208	Langfristige Rückstellungen	100'000.00	100'000.00
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	6'262.70	6'262.70
29	Eigenkapital	1'635'256.63	1'636'921.89
290	Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen	393'584.99	314'026.75
291	Fonds	-	-
293	Vorfinanzierungen	299'236.80	321'760.00
295	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-	-
298	Übriges Eigenkapital	-	-
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	942'434.84	1'001'135.14

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

Konto	Buchwert 1.1.2023	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2023	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	140	803'114.65	52'485.65	-	-72'300.00	-	783'300.30	
Übrige Tiefbauten	1403	760'629.45	28'392.90	-	-55'200.00	-	733'822.35	7%
Wasserleitungen	1403.01	760'629.45	28'392.90	-	-55'200.00	-	733'822.35	
Abwasserleitungen	1403.42	-	-	-	-	-	-	
Hochbauten	1404	16'457.40	24'092.75	-	-4'100.00	-	36'450.15	10%
Werkhof Letzi	1404.01	10'000.00	36.00	-	-1'000.00	-	9'036.00	
Mehrzweckgebäude	1404.02	6'457.40	24'056.75	-	-3'100.00	-	27'414.15	
Mobilien VV	1406	26'027.80	-	-	-13'000.00	-	13'027.80	50%
Anschaffung Parkuhren	1406.01	5'561.60	-	-	-2'800.00	-	2'761.60	
Anschaffung Kommunalfahrzeug	1406.03	20'466.20	-	-	-10'200.00	-	10'266.20	
Anlagen im Bau	1407	-	-	-	-	-	-	0%
Ausbau Leitungsnetz Wasserversorgung	1407	-	-	-	-	-	-	
Parkuhren P5 & P6	1407.01	-	-	-	-	-	-	
Immaterielle Anlagen	142	2'585.35	4'509.75	-1'223.85	-2'900.00	-	2'971.25	
Übrige immaterielle Anlagen	1429	2'585.35	4'509.75	-1'223.85	-2'900.00	-	2'971.25	
Revision der Ortsplanung	1429.01	1.00	-	-	-	-	1.00	
Erarbeitung Siedlungsleitbild	1429.02	2'584.35	4'509.75	-1'223.85	-2'900.00	-	2'970.25	
Darlehen	144	1.00	-	-	-	-	1.00	
an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1442	1.00	-	-	-	-	1.00	
Rückzahlbares Darlehen an SGZ	1444.04	270'341.00	-	-	-	-	270'341.00	
Wertberichtigung Darlehen an SGZ	1444.05	-270'340.00	-	-	-	-	-270'340.00	
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	
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		1'088'703.00	56'995.40	-1'223.85	-75'200.00	-	1'069'274.55	

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	2.1%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
ZAKU	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abfallentsorgung	10'000	0.6%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung

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 28'423 (Vorjahr; CHF 27'458)		Defizitträger haften gemäss Stiftungsurkunde
Abwasser Uri, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Abwassergebühren		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
ZAKU	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende: CHF 1'800 (Vorjahr; 3'000 Franken)		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten

5.5 Eigenkapitalnachweis

	Spezial- finanzierungen	Fonds im EK	Vor- finanzierungen	Neubewertungs- reserve FV	Aufwertungs- reserve VV	Übriges Eigenkapital	Bilanz- überschuss	Total
Bestand 01.01.2023	314'026.75	-	321'760.00	-	-	-	1'001'135.14	1'636'921.89
Erhöhungen	295'017.00	-	-	-	-	-	-58'700.30	236'316.70
Einlagen	295'017.00							295'017.00
Neubewertungen								-
Jahresergebnis							-58'700.30	-58'700.30
Reduktionen	215'458.76	-	22'523.20	-	-	-	-	237'981.96
Entnahmen	215'458.76		22'523.20					237'981.96
Neubewertungen								-
Überträge innerhalb EK								-
Jahresergebnis								-
Bestand 31.12.2023	393'584.99	-	299'236.80	-	-	-	942'434.84	1'635'256.63

5.6 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung:

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

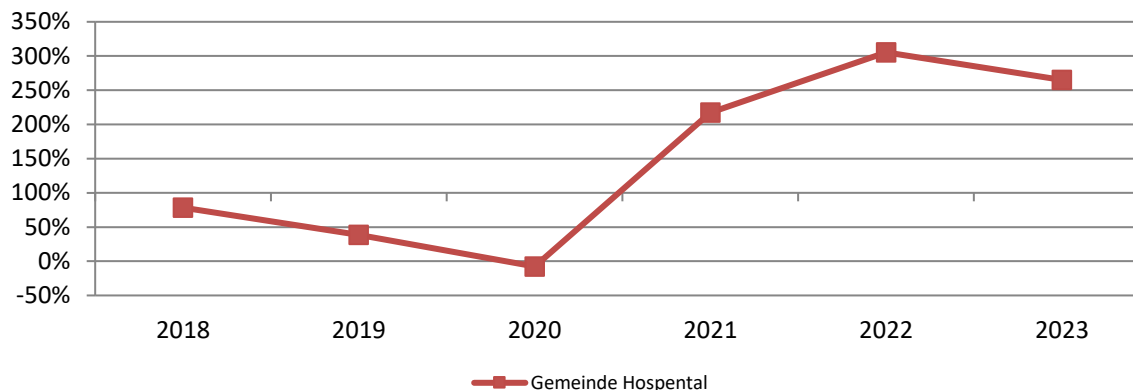
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
78.4%	38.3%	-7.6%	217.4%	305.3%	265.2%	94.9%



Zinsbelastungsanteil

Berechnung:

Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

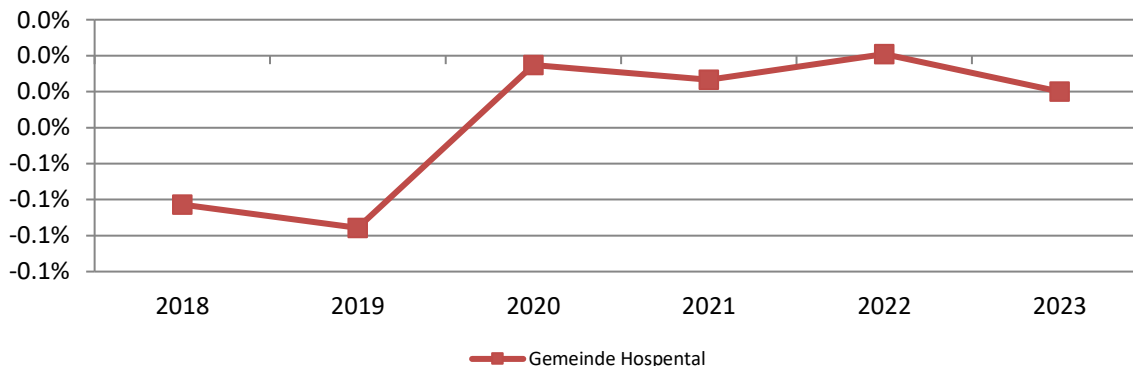
Aussage:

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%

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
-0.1%	-0.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%



5.6 Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient

Berechnung:

Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

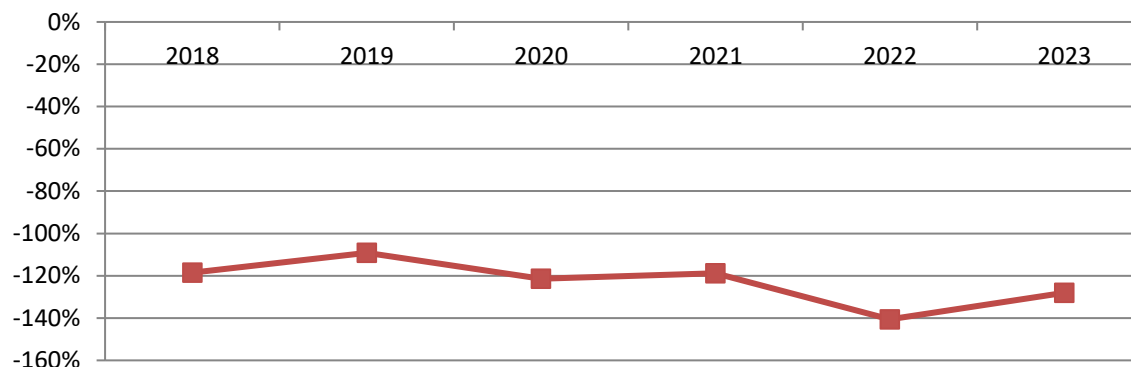
Aussage:

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

Richtwerte:

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

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
-118.5%	-109.2%	-121.4%	-118.8%	-140.6%	-128.1%	-122.7%



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

Berechnung:

Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

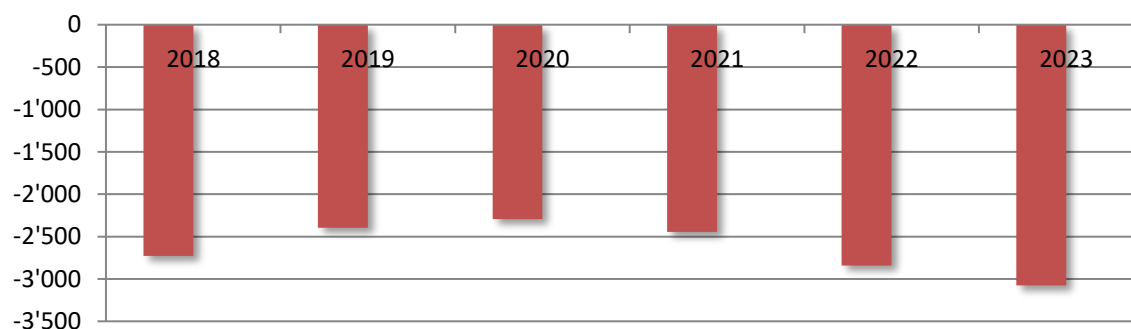
Aussage:

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

2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
-2'728	-2'395	-2'295	-2'445	-2'841	-3'076	-2'631



■ Gemeinde Hospental

5.6 Finanzkennzahlen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Selbstfinanzierungsanteil	24.6%	8.2%	-0.2%	5.7%	12.3%	2.7%	9.0%

(Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrages)

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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Kapitaldienstanteil	0.3%	0.3%	9.5%	13.3%	7.9%	7.2%	6.6%

(Kapitalkosten in Prozent des Laufenden Ertrages)

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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Bruttoverschuldungsanteil	12.4%	28.5%	4.5%	5.8%	13.9%	8.5%	12.0%

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 6 Jahre
Investitionsanteil	31.3%	19.7%	2.3%	9.8%	5.2%	5.6%	11.9%

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

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

6.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2023

KST	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
0 Allgemeine Verwaltung					
012.3113.00	Anschaffung von IT-Geräten	9'257	-	9'257	Lieferung und Installation neue Laptops; Gemeinderat
022.3118.00	Betrieb EDV-Anlagen, Software und Lizenzen	8'985	5'000	3'985	Einführung Geschäftsverwaltung/Behördenlösung, BK und GDE-Rat
022.4260.00	Rückerstattung Dritter	2'081	-	2'081	Paritätischer Anteil Gde Andermatt von 50% an Behördenlösung
029.3010.00	Löhne	6'995	0	6'995	Löhne analog Vorjahr, da Anstellung Gemeindearbeiter ab 2024
029.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'427	800	3'627	Beschaffung Material; VBZ Verbraucherzentrale
029.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	32'023	20'000	12'023	Anstieg Strom- und Heizkosten im 2023
029.4472.20	Miete Protokona GmbH	8'000	-	8'000	Einnahmen durch Vermietung Gemeindeganzlei
150 Feuerwehr					
150.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	10'559	12'000	-1'441	Pflichtersatz Feuerwehr analog Vorjahr
2 Schule / Bildung					
211.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	70'815	69'930	885	3 Kinder im Kindergarten inkl. Schülertransport und Schulgesundheit
212.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	228'342	226'100	2'242	10 Primarschüler inkl. Schülertransport und Schulgesundheit
213.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	64'593	43'000	21'593	3 Oberstufenschüler inkl. Schülertransport und Schulgesundheit
217.3511.00	Einlage in Eigenkapital	100'000	-	100'000	Einlage in Eigenkapital; Unterstützungsbeitrag Patenschaft f. Berggemeinden
217.4636.00	Unterstützungsbeitrag Patenschaft f. Bergg.	150'000	-	150'000	Unterstützungsbeitrag zur Entlastung von Bildungskosten

KST	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
4 Gesundheit					
412.3636.00	Beitrag Restfinanzierung Pflegeheime	53'832	40'000	13'832	Mehraufwand Pflegefinanzierung
412.3636.10	Beitrag Defizit Betagtenheim Ursern	28'423	19'500	8'923	Anteil Defizit 2023 im Einwohnergleichwert
490.3636.01	Beitrag an Defibrillator Walchwilerhaus	3'542	-	3'542	Kostenanteil Defi. Walwilerhaus CHF 2'500; AED-Defi. MZG CHF 1'042.-
5 Soziale Sicherheit					
572.3633.00	Einfache Gesellschaft PRW Nothilfe	-	1'700	-1'700	Einzahlung Einfache Gesellschaft PRW Nothilfe; 2023 bereits im 2022 bezahlt
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	8'592	10'000	-1'408	Minderaufwand gegenüber Budget
579.3635.00	Krankenkassenprämien und Kostenanteil VS	2'601	1'000	1'601	Leichte Zunahme an KK Verlustscheine
6 Strassen, Verkehr					
615.3010.00	Löhne	5'547	38'600	-33'053	Löhne analog Vorjahr, da Anstellung Gemeindearbeiter ab 2024
615.3141.10	Strassenunterhalt und Plätze	3'159	25'000	-21'841	Minderaufwand
615.4480.20	Gebühren Parkplätze; Parkuhren	5'954	3'000	2'954	Mehrertrag Parkuhren P5 und P6
622.3130.10	Hospital Strassenplan; Beschluss GV	3'808	-	3'808	Kreditvorlage GV vom 28.05.2021
710 Wasserversorgung					
710.3010.00	Löhne	5'547	-	5'547	Löhne analog Vorjahr, da Anstellung Gemeindearbeiter ab 2024
710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	16'809	10'000	6'809	Anstieg Energiekosten
710.4240.00	Wassertaxen inkl. Nachträge	36'302	34'000	2'302	Mehrertrag gegenüber Budget
710.3300.30	Planmässige Abschreibungen	55'200	59'000	-3'800	Abschreibung Projekt Wasserversorgung 7% degressiv
710.4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung	22'523	28'000	-5'477	Entnahme aus Vorfinanzierung Eigenkapital: Projekt Wasserversorgung
710.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK	62'942	55'100	7'842	Entnahme Defizit 2023 Wasserrechnung aus Bilanzkonto 2900.20

KST	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
730 Abfallwirtschaft					
730.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'114	700	3'414	4 x Hundetoilette/Kandelaberbefestigung/Wandbefestigung, Gebührensäcke etc.
771.3612.10	Dienstleistungen Dritter, Bestattung	-2'109	-	-2'109	Rückerstattung von Bestattungskosten
910 Steuern					
910.4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ	233'196	224'000	9'196	Mehrertrag gegenüber Budget
910.4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen Vorjahre	43'900	10'000	33'900	Mehrertrag gegenüber Budget
910.4002.00	Quellensteuern	63'688	45'000	18'688	Mehrertrag gegenüber Budget
910.401X.XX	Gewinn- & Kapitalsteuern jur. Personen	65'220	80'000	-14'780	Minderertrag gegenüber Budget
930 Finanz- und Lastenausgleich					
930.3622.7	Beitrag in Ressourcenausgleich	9'291	-	9'291	Hospital ist im 2023 (neu) Gebergemeinde geworden
930.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich	-	25'000	-25'000	Kein Beitrag aus Ressourcenausgleich
930.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich	38'543	38'000	543	Im Rahmen der Teilrevision des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich (FiLaG). Positive Auswirkung: Berechnung Weite
930.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich	106'358	102'700	3'658	Im Rahmen der Teilrevision des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich (FiLaG). Positive Auswirkung: Berechnung Weite
930.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich	23'849	24'000	-151	Aufgabenteilung und FILA Kanton gleicht finanzielle Auswirkung über Globalbilanz im kantonalen Einwohnergleichwert aus
950.4601.01	Anteil an Grundstückgewinnsteuer	72'686	80'000	-7'314	Minderertrag Grundstückgewinnsteuer gegenüber Budget
950.4601.02	Anteil an Erbschafts- und Schenkungssteuer	10'118	2'000	8'118	Mehrertrag gegenüber Budget

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1'146'617.60	1'087'917.30	1'122'920.00	957'450.00	1'064'709.09	1'171'986.80
	Netto Aufwand		58'700.30		165'470.00		
	Netto Ertrag					107'277.71	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	279'825.39	68'437.90	266'200.00	48'050.00	284'004.45	98'363.25
	Netto Aufwand		211'387.49		218'150.00		185'641.20
01	Legislative und Exekutive	70'621.39	7'541.10	60'500.00	9'550.00	62'212.60	16'471.75
	Netto Aufwand		63'080.29		50'950.00		45'740.85
011	Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK	1'012.50	373.00	1'500.00	550.00	1'640.60	404.00
	Netto Aufwand		639.50		950.00		1'236.60
011.3000.00	Tag- und Sitzgelder	1'012.50		1'000.00		973.00	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		667.60	
011.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		373.00		550.00		404.00
012	Gemeinderat, Kommissionen	69'608.89	7'168.10	59'000.00	9'000.00	60'572.00	16'067.75
	Netto Aufwand		62'440.79		50'000.00		44'504.25
012.3000.00	Amtsentschädigungen	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
012.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder	25'985.00		29'000.00		26'161.00	
012.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	2'395.70		1'500.00		2'828.35	
012.3054.00	AG-Beiträge an Familienkasse	750.05		300.00		885.50	
012.3102.00	Drucksachen, Publikationen	11.00		400.00			
012.3113.00	Anschaffung von IT-Geräten	9'256.85					
012.3130.00	Porti, Telefon	1'750.80		1'500.00		1'778.40	
012.3130.10	Anlässe und Empfänge	5'221.80		3'000.00		5'000.40	
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen Bauwesen	6'857.25		10'000.00		8'548.20	
012.3132.10	Gebühren Justizdirektion Uri für Baugesuche (UREC)	6'280.00		5'000.00		5'225.00	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	6'313.10		3'000.00		3'978.40	
012.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	61.49		500.00		238.70	
012.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	515.85		600.00		518.05	
012.3636.10	Beiträge an Vereine	310.00		300.00		1'510.00	
012.4210.00	Gebühren Baubewilligungsverfahren		7'168.10		9'000.00		16'067.75
02	Allgemeine Dienste	209'204.00	60'896.80	205'700.00	38'500.00	221'791.85	81'891.50
	Netto Aufwand		148'307.20		167'200.00		139'900.35
022	Gemeindeverwaltung	153'034.15	19'272.50	150'900.00	11'200.00	143'128.65	17'536.70
	Netto Aufwand		133'761.65		139'700.00		125'591.95

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022.3100.00	Büromaterial					1'200.00	
022.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	350.00				39.00	
022.3118.00	Betrieb EDV-Anlagen, Software und Lizenzen	8'985.80		5'000.00		3'612.90	
022.3130.00	Porti, Telefon, Kopien	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
022.3132.00	Gutachten, Expertisen			1'000.00			
022.3133.00	Internetauftritt, übrige Oeffentlichkeitsarbeit	2'173.25		2'000.00		1'748.85	
022.3134.00	Versicherungsprämien	2'181.60		2'500.00		569.00	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und maschinen			500.00			
022.3170.00	Spesenentschädigungen			600.00			
022.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	143.50		300.00		158.90	
022.3611.30	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	9'200.00		9'000.00		5'800.00	
022.3612.00	Dienstleistungen an Gemeinde Andermatt	123'000.00		123'000.00		123'000.00	
022.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'191.20		1'200.00		1'536.70
022.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'081.30				
022.4910.00	Interne Verrechnung von Personalkosten		16'000.00		10'000.00		16'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	56'169.85	41'624.30	54'800.00	27'300.00	78'663.20	64'354.80
	Netto Aufwand		14'545.55		27'500.00		14'308.40
029.3010.00	Löhne	6'995.85				14'087.55	
029.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	471.70				856.70	
029.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	94.50				183.55	
029.3054.00	AG-Beiträge an Familienkasse	147.95				296.80	
029.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'427.35		800.00		117.40	
029.3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte			2'000.00		2'045.00	
029.3120.00	Energie, Heizung, Abwasser	32'023.80		20'000.00		31'229.95	
029.3130.00	Porti, Telefon	150.00		300.00			
029.3134.00	Versicherungsprämien	5'522.40		6'200.00		5'466.50	
029.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft	1'736.30		2'500.00		3'920.40	
029.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte			3'000.00		3'029.40	
029.3199.00	Uebriger Betriebsaufwand			500.00		28.95	
029.3300.00	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	4'100.00		10'000.00		3'300.00	
029.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Liegenschaften					13'601.00	
029.3910.00	Interne Verrechnung Personalkosten			9'000.00			
029.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	500.00		500.00		500.00	
029.4260.00	Rückerstattung Dritter		11'098.30		9'000.00		13'915.80
029.4260.10	Werkhof Letzi		1'800.00		1'800.00		1'800.00
029.4260.20	Vermietung, NK, Reinigung MZG; Oberstufe KSU		1'659.80				31'039.50
029.4430.00	Baurechtzinsen		14'226.20		13'800.00		13'809.50
029.4472.00	Benützungsgebühren MZG		3'640.00		1'500.00		2'590.00
029.4472.10	Miete Proberaum Egal		1'200.00		1'200.00		1'200.00

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029.4472.20	Miete Protokona GmbH		8'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	21'351.50	17'169.65	34'300.00	18'400.00	117'450.35	18'048.15
	Netto Aufwand		4'181.85		15'900.00		99'402.20
14	Allgemeines Rechtswesen	3'152.30	620.00	4'900.00		3'148.30	900.00
	Netto Aufwand		2'532.30		4'900.00		2'248.30
140	Allgemeines Rechtswesen	3'152.30	620.00	4'900.00		3'148.30	900.00
	Netto Aufwand		2'532.30		4'900.00		2'248.30
140.3130.00	Nachführung Grundbuchvermessung			1'000.00			
140.3130.10	Digitale Vermessung	2'261.70		2'300.00		2'261.70	
140.3130.20	Pauschalentschädigung an Betreibungsamt	667.40		600.00		674.20	
140.3130.30	Betreibungs- und Rechtskosten			500.00		-222.60	
140.3130.40	Dienstleistungen Dritter	223.20		500.00		435.00	
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Betreibungsamt		620.00				900.00
15	Feuerwehr	17'199.20	16'549.65	27'400.00	18'400.00	14'342.05	17'148.15
	Netto Aufwand		649.55		9'000.00		
	Netto Ertrag					2'806.10	
150	Feuerwehr	17'199.20	16'549.65	27'400.00	18'400.00	14'342.05	17'148.15
	Netto Aufwand		649.55		9'000.00		
	Netto Ertrag					2'806.10	
150.3000.00	Amtsentschädigung	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
150.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder	370.00		600.00			
150.3010.00	Sold Feuerwehrangehörige	1'176.00		1'500.00		1'264.00	
150.3010.10	Sold FW-Angehörige Ernstfalleinsätze	450.00		1'800.00		1'405.00	
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	198.00		2'000.00		1'034.40	
150.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	75.00		200.00		75.00	
150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'353.50		1'000.00		639.00	
150.3111.00	Anschaffung Geräte, Ausrüstungen, Fahrzeuge	2'985.35		10'000.00		3'280.90	
150.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser			200.00			
150.3130.00	Porti, Telefon, Alarmierung MICADO	1'280.00		2'000.00		1'280.00	
150.3134.00	Versicherungsprämien	426.40		500.00		311.80	
150.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften			500.00		930.55	
150.3151.00	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge, Ausrüstungen	3'428.05		3'000.00		735.00	
150.3151.10	Unterhalt Hydranten			1'000.00			
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Ehrungen	556.90		1'200.00		486.40	
150.3910.00	Interne Verrechnung Personalkosten	1'000.00				1'000.00	

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	500.00		500.00		500.00	
150.4200.00	Feuerwehripflichtersatz		10'559.65		12'000.00		10'678.15
150.4260.00	Rückerstattungen Dritter				500.00		480.00
150.4631.10	Beiträge aus Feuerlöschfonds		5'990.00		5'900.00		5'990.00
16	Verteidigung	1'000.00		2'000.00		99'960.00	
	Netto Aufwand		1'000.00		2'000.00		99'960.00
161	Militär, Einquartierungen, Schiesswesen	1'000.00				101'000.00	
	Netto Aufwand		1'000.00				101'000.00
161.3632.01	Rückstellung Altlastensanierung 300m Schiessanlage Hospental					100'000.00	
161.3632.10	Mitbenützung der 300m-Schiessanlage Andermatt	1'000.00				1'000.00	
162	Zivilschutz			2'000.00		-1'040.00	
	Netto Aufwand				2'000.00		
	Netto Ertrag					1'040.00	
162.3611.00	Gemeindeanteil ZSO Uri					-2'000.00	
162.3611.10	Erarbeitung Notfallkonzept			2'000.00		960.00	
2	BILDUNG	463'750.80	150'000.00	339'030.00		258'692.00	
	Netto Aufwand		313'750.80		339'030.00		258'692.00
21	Obligatorische Schule	463'750.80	150'000.00	339'030.00		258'692.00	
	Netto Aufwand		313'750.80		339'030.00		258'692.00
211	Kindergarten	70'815.00		69'930.00			
	Netto Aufwand		70'815.00		69'930.00		
211.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	70'815.00		69'930.00			
212	Primarstufe	228'342.80		226'100.00		258'492.00	
	Netto Aufwand		228'342.80		226'100.00		258'492.00
212.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	228'342.80		226'100.00		258'492.00	
213	Oberstufe	64'593.00		43'000.00			
	Netto Aufwand		64'593.00		43'000.00		
213.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	64'593.00		43'000.00			

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften Netto Ertrag	100'000.00	150'000.00				
		50'000.00					
217.3511.00	Einlage in Eigenkapital; Unterstützungsbeitrag Patenschaft f. Berggemeinden	100'000.00					
217.4636.00	Unterstützungsbeitrag Patenschaft für Berggemeinden		150'000.00				
219	Obligatorische Schule, Übriges Netto Aufwand					200.00	
							200.00
219.3134.00	Versicherungsprämien					200.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	4'241.65	2'516.50	8'600.00	2'500.00	8'496.40	
			1'725.15		6'100.00		8'496.40
32	Kultur, übrige Netto Aufwand	1'761.65		1'000.00		2'529.30	
			1'761.65		1'000.00		2'529.30
329	Kultur, Übriges Netto Aufwand	1'761.65		1'000.00		2'529.30	
			1'761.65		1'000.00		2'529.30
329.3199.00	Uebriger Betriebsaufwand	491.65				619.30	
329.3636.00	Beitrag an übrige private Organisationen und Vereine	1'270.00		1'000.00		1'910.00	
34	Sport und Freizeit Netto Aufwand Netto Ertrag	2'480.00	2'516.50	7'600.00	2'500.00	5'967.10	
			36.50		5'100.00		5'967.10
341	Sport Netto Aufwand Netto Ertrag	2'480.00	2'516.50	7'600.00	2'500.00	5'967.10	
			36.50		5'100.00		5'967.10
341.3140.00	Unterhalt Sportplatz	534.75		6'000.00		4'031.00	
341.3140.10	Sportplatz mobile WC-Anlage	1'387.25		1'000.00		1'378.10	
341.3631.00	Beitrag Schwimmbadfinanzierungsgesetz	558.00		600.00		558.00	
341.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK Spielplatz		2'516.50		2'500.00		
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	89'605.55	757.50	61'100.00		101'534.95	1'520.00
			88'848.05		61'100.00		100'014.95
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	84'198.45	570.00	59'500.00		99'939.30	1'520.00
			83'628.45		59'500.00		98'419.30
412	Kranken- und Pflegeheime	84'198.45	570.00	59'500.00		99'939.30	1'520.00

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		83'628.45		59'500.00		98'419.30
412.3636.00	Beitrag Restfinanzierung Pflegeheime	53'832.30		40'000.00		68'304.60	
412.3636.02	Beitrag an Stationäre Kurzzeitpflege	1'566.00				4'176.00	
412.3636.03	Weiterentwicklung der Langzeitpflege Uri	377.05					
412.3636.10	Beitrag Defizit Betagtenheim Ursern	28'423.10		19'500.00		27'458.70	
412.4637.00	Patientenbeitrag für Stationäre Kurzzeitpflege		570.00				1'520.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'564.30	187.50	1'600.00		1'395.65	
	Netto Aufwand		1'376.80		1'600.00		1'395.65
421	Ambulante Krankenpflege	1'564.30	187.50	1'600.00		1'395.65	
	Netto Aufwand		1'376.80		1'600.00		1'395.65
421.3634.00	Medizinische, ärztliche Grund- und Notfallversorgung	1'214.30		1'000.00		620.65	
421.3635.00	Ruhegehalt Hebammen					375.00	
421.3636.00	Beiträge an Spitex	200.00		200.00		200.00	
421.3636.10	Beiträge an private Organisationen	150.00		400.00		200.00	
421.4631.00	Kantonsbeiträge		187.50				
49	Gesundheitswesen, Übriges	3'842.80				200.00	
	Netto Aufwand		3'842.80				200.00
490	Gesundheitswesen, Übriges	3'842.80				200.00	
	Netto Aufwand		3'842.80				200.00
490.3636.00	Beitrag an übrige private Organisationen	300.00				200.00	
490.3636.01	Beitrag an Defibrillator Walchwilerhaus	3'542.80					
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'670.60	154.55	22'200.00		11'944.65	
	Netto Aufwand		20'516.05		22'200.00		11'944.65
54	Familie und Jugend	240.00		600.00		540.00	
	Netto Aufwand		240.00		600.00		540.00
544	Jugendschutz	240.00		600.00		540.00	
	Netto Aufwand		240.00		600.00		540.00
544.3636.10	Beitrag an Private, Insitutionen, Vereine	240.00		600.00		540.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	20'430.60	154.55	21'600.00		11'404.65	
	Netto Aufwand		20'276.05		21'600.00		11'404.65

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	8'592.40	154.55	11'700.00		3'664.60	
			8'437.85		11'700.00		3'664.60
572.3633.00	Einfache Gesellschaft PRW Nothilfe			1'700.00		2'942.00	
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	8'592.40		10'000.00		722.60	
572.4260.00	Rückerstattungen Wirtschaftliche Hilfe		154.55				
579	Sozialdienste, Übriges Netto Aufwand	11'838.20		9'900.00		7'740.05	
			11'838.20		9'900.00		7'740.05
579.3130.00	Entschädigung an Regionaler Sozialdienst	4'577.10		5'000.00		4'495.05	
579.3130.10	Beteiligung Zusammenschluss Sozialdienste	3'000.00		3'000.00			
579.3635.00	Kankenkassenprämien und Kostenanteile VS	2'601.10		1'000.00			
579.3636.00	Beitrag an Private, Institutionen, Vereine	1'660.00		900.00		3'245.00	
6	VERKEHR Netto Aufwand	66'584.95	23'754.66	137'390.00	37'800.00	104'592.00	23'529.15
			42'830.29		99'590.00		81'062.85
61	Strassenverkehr Netto Aufwand	57'550.35	23'754.66	131'390.00	37'800.00	88'941.65	22'679.15
			33'795.69		93'590.00		66'262.50
615	Gemeindestrassen Netto Aufwand	57'550.35	23'754.66	131'390.00	37'800.00	88'941.65	22'679.15
			33'795.69		93'590.00		66'262.50
615.3010.00	Löhne	5'547.20		38'600.00		6'478.55	
615.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	377.95		2'900.00		440.10	
615.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			2'860.00			
615.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	117.65		920.00		149.35	
615.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118.15		810.00		137.60	
615.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00			
615.3101.00	Signalisation, Markierungen, Benennungen	914.05		3'000.00			
615.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'392.35				1'775.20	
615.3111.00	Unterhalt u. Betrieb, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'972.45		5'000.00		1'332.75	
615.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	1'537.25		4'700.00		3'948.90	
615.3120.10	Energie, Heizung, Wasser, Abwasser	599.85		700.00		596.20	
615.3130.00	Winterdienst	8'325.35		10'000.00		9'589.90	
615.3134.00	Versicherungsprämien, Fz-Steuern	3'077.20		2'700.00		3'101.50	
615.3141.00	Strassenunterhalt, Plätze	3'159.45		25'000.00		9'454.25	
615.3141.10	Baulicher Unterhalt/Ausbau Strassenbeleuchtung	695.45		10'000.00		15'405.65	
615.3160.00	Aufwand Einstellplätze EWU	10'339.20		10'400.00		10'339.20	
615.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	376.80		1'500.00		192.50	

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615.3300.00	Planmässige Abschreibungen Mobilien	13'000.00		12'000.00		26'000.00	
615.4260.10	Rückerstattungen Dritter		894.10				
615.4480.00	Ertrag Einstellplätze EWU		13'335.75		14'000.00		11'040.00
615.4480.10	Ertrag Dauer-Parkierer		3'570.00		4'000.00		3'830.00
615.4480.20	Gebühren Parkplätze; Parkuhren		5'954.81		3'000.00		7'809.15
615.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand				16'800.00		
62	Öffentlicher Verkehr	9'034.60		6'000.00		15'650.35	850.00
	Netto Aufwand		9'034.60		6'000.00		14'800.35
622	Regionalverkehr	9'034.60		6'000.00		15'650.35	850.00
	Netto Aufwand		9'034.60		6'000.00		14'800.35
622.3130.10	Hospental Strassenplan; Beschluss GV 28.05.2021	3'808.60				5'542.35	
622.3631.00	Gemeindebeitrag ö.V.-Angebot, MGB	5'226.00		6'000.00		8'294.00	
622.3631.10	Verkehrsgesetz Ausfälle TU's Covid-19					1'814.00	
622.4240.10	Anteil Werbeeinnahmen Bus						850.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	128'334.60	124'597.75	132'900.00	125'900.00	115'714.95	112'920.30
	Netto Aufwand		3'736.85		7'000.00		2'794.65
71	Wasserversorgung	122'767.75	122'767.75	124'100.00	124'100.00	109'898.00	109'898.00
710	Wasserversorgung	122'767.75	122'767.75	124'100.00	124'100.00	109'898.00	109'898.00
710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder			500.00			
710.3010.00	Löhne	5'547.15				6'478.55	
710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	377.50				440.10	
710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	118.10				149.30	
710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118.15				137.60	
710.3090.00	Aus- und Weiterbildung			800.00			
710.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'881.20		500.00			
710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	16'809.25		10'000.00		10'940.50	
710.3130.00	Qualitätssicherung, Wasserproben, Untersuchungen	2'335.40		4'000.00		1'872.75	
710.3130.10	QS Leistungsvereinbarung mit Andermatt	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
710.3132.10	Nachführung Werkleitungskataster Hospental			5'000.00			
710.3134.00	Versicherungsprämien					312.35	
710.3143.00	Unterhalt Wasserversorgungsanlagen	9'803.75		10'000.00		6'535.60	
710.3151.00	Unterhalt Techn. Anlagen	9'391.80		9'000.00		4'913.65	
710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	268.95					
710.3300.30	Planmässige Abschreibungen von spez. finanz. Tiefbauten	55'200.00		59'000.00		57'200.00	

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710.3612.00	Dienstleistungen Abwasser Uri AG	2'916.50		3'000.00		2'917.60	
710.3910.00	Interne Verrechnung von Personalkosten	5'000.00		7'800.00		5'000.00	
710.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen			1'500.00			
710.4240.00	Wassertaxen inkl. Nachträge		36'302.29		34'000.00		37'997.54
710.4240.10	Anschlussgebühren				6'000.00		
710.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		62'942.26		55'100.00		46'700.46
710.4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung: Projekt Wasserversorgung		22'523.20		28'000.00		24'200.00
710.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
73	Abfallwirtschaft	4'776.25	1'800.00	1'300.00	1'800.00	1'207.55	3'000.00
	Netto Aufwand		2'976.25				
	Netto Ertrag			500.00		1'792.45	
730	Abfallwirtschaft	4'776.25	1'800.00	1'300.00	1'800.00	1'207.55	3'000.00
	Netto Aufwand		2'976.25				
	Netto Ertrag			500.00		1'792.45	
730.3199.00	Uebriger Betriebsaufwand	4'114.20		700.00		510.15	
730.3636.10	Beitrag Kadaversammelstelle Altdorf	662.05		600.00		697.40	
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		1'800.00		1'800.00		3'000.00
77	Übriger Umweltschutz	-2'109.40	30.00			2'109.40	22.30
	Netto Aufwand						2'087.10
	Netto Ertrag	2'139.40					
771	Friedhof und Bestattung	-2'109.40				2'109.40	
	Netto Aufwand						2'109.40
	Netto Ertrag	2'109.40					
771.3612.10	Dienstleistungen Dritter, Bestattungswesen	-2'109.40				2'109.40	
779	Umweltschutz, Übriges		30.00				22.30
	Netto Ertrag	30.00				22.30	
779.4260.00	Rückerstattungen Dritter, CO2-Abgabe		30.00				22.30
79	Raumordnung	2'900.00		7'500.00		2'500.00	
	Netto Aufwand		2'900.00		7'500.00		2'500.00
790	Raumordnung	2'900.00		7'500.00		2'500.00	
	Netto Aufwand		2'900.00		7'500.00		2'500.00
790.3300.90	Planmässige Abschreibungen Raumplanung	2'900.00		7'500.00		2'500.00	

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'290.00	5'109.52	107'500.00	58'000.00	47'855.45	5'625.00
	Netto Aufwand		45'180.48		49'500.00		42'230.45
82	Forstwirtschaft	2'027.70		1'000.00		7'370.45	
	Netto Aufwand		2'027.70		1'000.00		7'370.45
820	Forstwirtschaft	2'027.70		1'000.00		7'370.45	
	Netto Aufwand		2'027.70		1'000.00		7'370.45
820.3636.10	Waldbauprojekt Ursern			1'000.00			
820.3636.11	Beiträge an Aufforstungsprojekt Ursern	600.00				5'600.00	
820.3636.20	Beitrag Sanierung Wannelen	1'377.70				1'770.45	
820.3636.30	Beiträge an priv. Organisation	50.00					
84	Tourismus	48'262.30	5'109.52	51'500.00	3'000.00	40'485.00	5'625.00
	Netto Aufwand		43'152.78		48'500.00		34'860.00
840	Tourismus	48'262.30	5'109.52	51'500.00	3'000.00	40'485.00	5'625.00
	Netto Aufwand		43'152.78		48'500.00		34'860.00
840.3112.00	Neue Dorfbeflaggung Hospental	5'585.30		7'500.00			
840.3199.00	Beitrag Bussystem	11'000.00		13'000.00		11'000.00	
840.3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'677.00		31'000.00		29'485.00	
840.3636.22	Projekt Erlebnisraum Gotthard	1'000.00					
840.4260.30	Rückerstattung Zusatz LV mit AUT		3'000.00		3'000.00		3'000.00
840.4612.00	Entschädigung Inkassovollzug Tourismusreglement		2'109.52				2'625.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel			55'000.00	55'000.00		
850	Industrie, Gewerbe, Handel			55'000.00	55'000.00		
850.3634.00	Beitrag an Rückbau Restaurant Lückli			55'000.00			
850.4893.00	Entnahme Rückstellung Restaurant Lückli				55'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	21'962.56	695'419.27	13'700.00	666'800.00	14'423.89	911'980.95
	Netto Ertrag	673'456.71		653'100.00		897'557.06	
91	Steuern	10'621.45	442'674.02	11'000.00	391'500.00	12'366.80	391'642.65
	Netto Ertrag	432'052.57		380'500.00		379'275.85	
910	Steuern	10'621.45	442'674.02	11'000.00	391'500.00	12'366.80	391'642.65

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	432'052.57		380'500.00		379'275.85	
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	621.45		1'000.00		2'366.80	
910.3910.00	Interne Verrechnung Personalkosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		233'196.10		224'000.00		238'271.65
910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		43'900.60		10'000.00		13'799.50
910.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		21'491.05		21'000.00		21'172.25
910.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		6'358.60		1'000.00		5'310.30
910.4002.00	Quellensteuern		63'688.72		45'000.00		42'901.60
910.4008.00	Kopfsteuern		7'070.00		8'000.00		7'770.00
910.4010.00	Gewinnsteuern jur. Pers. Rechnungsjahr		35'783.20		33'000.00		35'783.20
910.4010.10	Gewinnsteuern jur. Pers. Vorjahre		-8'647.45		2'000.00		-1'918.20
910.4011.00	Kapitalsteuer jur. Pers. Rechnungsjahr		44'034.00		40'000.00		44'034.00
910.4011.10	Kapitalsteuern jur. Pers. Vorjahre		-5'950.80		5'000.00		-18'281.65
910.4033.00	Hundesteuern		950.00		1'300.00		1'100.00
910.4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		800.00		1'200.00		1'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	10'577.00	168'750.00	1'500.00	189'700.00	1'286.00	211'140.00
	Netto Ertrag	158'173.00		188'200.00		209'854.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	10'577.00	168'750.00	1'500.00	189'700.00	1'286.00	211'140.00
	Netto Ertrag	158'173.00		188'200.00		209'854.00	
930.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	9'291.00					
930.3622.72	Beitrag in Ausgleich Zentrumsleistungen	1'286.00		1'500.00		1'286.00	
930.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich				25'000.00		41'896.00
930.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		38'543.00		38'000.00		42'889.00
930.4621.30	Beitrag aus Landschaftslastenausgleich		106'358.00		102'700.00		102'771.00
930.4621.50	Beitrag aus Globalbilanzausgleich		23'849.00		24'000.00		23'584.00
95	Ertragsanteile, übrige		83'573.85		83'100.00		309'012.20
	Netto Ertrag	83'573.85		83'100.00		309'012.20	
950	Ertragsanteile, übrige		83'573.85		83'100.00		309'012.20
	Netto Ertrag	83'573.85		83'100.00		309'012.20	
950.4601.01	Anteil an Grundstücksgewinnsteuern		72'686.00		80'000.00		308'129.85
950.4601.02	Anteil an Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'118.00		2'000.00		
950.4601.30	Anteil an Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		769.85		1'100.00		882.35
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	764.11	421.40	1'200.00	2'500.00	771.09	186.10
	Netto Aufwand		342.71				584.99

7.1 Erfolgsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag			1'300.00			
961	Zinsen	764.11	421.40	1'200.00	2'500.00	771.09	186.10
	Netto Aufwand		342.71				584.99
	Netto Ertrag			1'300.00			
961.3130.00	Post- und Bankspesen	552.01		700.00		575.36	
961.3400.00	Ausgleichs- und Vergütungszinsen Steuern	212.10		500.00		195.73	
961.4400.00	Zinserträge				100.00		
961.4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen Steuern		421.40		900.00		186.10
961.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen				1'500.00		

7.2 Erfolgsrechnung nach Arten

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1'146'617.60	1'087'917.30	1'122'920.00	957'450.00	1'064'709.09	1'171'986.80
	Netto Aufwand		58'700.30		165'470.00		
	Netto Ertrag					107'277.71	
3	Aufwand	1'146'617.60		1'122'920.00		1'064'709.09	
	Netto Aufwand		1'146'617.60		1'122'920.00		1'064'709.09
30	Personalaufwand	57'669.10		90'690.00		69'687.00	
300	Behörden und Kommissionen	32'667.50		36'400.00		32'434.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'716.20		41'900.00		29'713.65	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'087.40		9'590.00		6'504.95	
309	Übriger Personalaufwand	198.00		2'800.00		1'034.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	243'255.85		265'000.00		220'518.91	
310	Material- und Warenaufwand	15'404.45		6'400.00		4'513.20	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	31'785.75		29'500.00		10'271.55	
312	Ver- und Entsorgung	50'970.15		35'600.00		46'715.55	
313	Dienstleistungen und Honorare	80'671.46		89'300.00		78'765.71	
314	Baulicher Unterhalt	17'316.95		55'000.00		41'655.55	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	12'819.85		16'500.00		8'678.05	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	10'339.20		10'400.00		10'339.20	
317	Spesenentschädigungen	6'313.10		3'600.00		3'978.40	
318	Wertberichtigung auf Forderungen	621.45		1'000.00		2'366.80	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	17'013.49		17'700.00		13'234.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	75'200.00		88'500.00		89'000.00	
330	Sachanlagen VV	75'200.00		88'500.00		89'000.00	
34	Finanzaufwand	212.10		500.00		195.73	
340	Zinsaufwand	212.10		500.00		195.73	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	100'000.00					
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	100'000.00					
36	Transferaufwand	653'280.55		648'930.00		654'706.45	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	496'757.90		476'030.00		391'279.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	10'577.00		1'500.00		1'286.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	145'945.65		171'400.00		262'141.45	
38	Ausserordentlicher Aufwand					13'601.00	
383	Zusätzliche Abschreibungen					13'601.00	

7.2 Erfolgsrechnung nach Arten

Druckdatum:

27.03.2024

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	17'000.00		29'300.00		17'000.00	
391	Dienstleistungen	16'000.00		26'800.00		16'000.00	
394	Kalk. Zinsen aus Finanzaufwand	1'000.00		2'500.00		1'000.00	
4	Ertrag		1'087'917.30		957'450.00		1'171'986.80
	Netto Ertrag	1'087'917.30		957'450.00		1'171'986.80	
40	Fiskalertrag		441'874.02		390'300.00		389'942.65
400	Direkte Steuern natürliche Personen		375'705.07		309'000.00		329'225.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		65'218.95		80'000.00		59'617.35
403	Besitz- und Aufwandsteuern		950.00		1'300.00		1'100.00
42	Entgelte		76'559.29		76'500.00		118'287.74
420	Ersatzabgaben		10'559.65		12'000.00		10'678.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		8'979.30		10'200.00		18'504.45
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'302.29		40'000.00		38'847.54
426	Rückerstattungen		20'718.05		14'300.00		50'257.60
44	Finanzertrag		52'148.16		40'300.00		43'464.75
440	Zinsertrag		421.40		1'000.00		186.10
443	Liegenschaftenertrag FV		14'226.20		13'800.00		13'809.50
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		1'800.00		1'800.00		3'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		12'840.00		2'700.00		3'790.00
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		22'860.56		21'000.00		22'679.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		65'458.76		57'600.00		46'700.46
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		65'458.76		57'600.00		46'700.46
46	Transferertrag		412'353.87		280'450.00		532'391.20
460	Ertragsanteile		84'373.85		84'300.00		310'712.20
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'482.52		550.00		3'029.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		168'750.00		189'700.00		211'140.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		156'747.50		5'900.00		7'510.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		22'523.20		83'000.00		24'200.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		22'523.20		83'000.00		24'200.00
49	Interne Verrechnungen		17'000.00		29'300.00		17'000.00
491	Dienstleistungen		16'000.00		26'800.00		16'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		2'500.00		1'000.00

7.3 Investitionsrechnung nach Funktion

Druckdatum:

26.03.2024

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	56'995.40	46'240.85	195'000.00	50'000.00	51'665.20	6'145.10
	Netto Ausgaben		10'754.55		145'000.00		45'520.10
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	24'092.75		30'000.00		33'356.40	
	Netto Ausgaben		24'092.75		30'000.00		33'356.40
02	Allgemeine Dienste	24'092.75		30'000.00		33'356.40	
029.5040.00	Baulicher UH Liegenschaft MZG	24'056.75		30'000.00		7'156.40	
029.5040.10	Baulicher UH Werkhof Letzi	36.00				26'200.00	
6	VERKEHR					3'766.50	
	Netto Ausgaben						3'766.50
61	Strassenverkehr					3'766.50	
615.5060.00	Anschaffung Kommunalfahrzeug Urnenabstimmung 29.11.2020					3'766.50	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	32'902.65	46'240.85	165'000.00	50'000.00	14'542.30	6'145.10
	Netto Ausgaben				115'000.00		8'397.20
	Netto Einnahmen	13'338.20					
71	Wasserversorgung	28'392.90	45'017.00	165'000.00	50'000.00	3'860.20	
710.5030.00	Ausbau Leitungsnetz Wasserversorgung	9'061.90		150'000.00			
710.5030.10	Sanierung Leitungsnetz Wasserversorgung					3'860.20	
710.5060.00	Wasserversorgung Hospental Erhöhte IT-Sicherheit	19'331.00		15'000.00			
710.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		45'017.00		50'000.00		
79	Raumordnung	4'509.75	1'223.85			10'682.10	6'145.10
790.5090.10	Erarbeitung Siedlungsleitbild	4'509.75				10'682.10	
790.6310.00	Kantonsbeitrag		1'223.85				6'145.10

7.4 Bilanz

Druckdatum: 27.03.2024

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	1'956'056.84	3'368'570.11	3'399'046.27	1'925'580.68
10	Finanzvermögen	867'353.84	3'311'574.71	3'322'622.42	856'306.13
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	725'214.90	1'879'408.32	2'184'008.36	420'614.86
1001	Post	182'236.90	1'369'861.16	1'299'981.55	252'116.51
1001.01	Postcheckkonto 60-13741-1	182'236.90	1'369'861.16	1'299'981.55	252'116.51
1002	Bank	542'978.00	509'547.16	884'026.81	168'498.35
1002.01	UKB 184076-1276	542'978.00	509'547.16	884'026.81	168'498.35
101	Forderungen	129'604.19	1'131'596.39	1'126'079.31	135'121.27
1011	Kontokorrente mit Dritten	115'959.17	459'499.32	490'187.58	85'270.91
1011.01	Kontokorrent Kanton	97'281.43	56'213.62	97'281.43	56'213.62
1011.10	Kontokorrent Finanzdirektion Uri	18'677.74	403'285.70	392'906.15	29'057.29
1015	Interne Kontokorrente	13'645.02	672'097.07	635'891.73	49'850.36
1015.01	Akontozahlungen Steuern	0.00	339'000.00	339'000.00	0.00
1015.21	Sammelkonto Gebühren	13'642.27	281'312.99	244'407.05	50'548.21
1015.31	Sammelkonto Tourismusreglement	2.75	51'784.08	52'484.68	-697.85
102	Kurzfristige Finanzanlagen		300'000.00		300'000.00
1023	Festgelder		300'000.00		300'000.00
1023.00	UKB Festgeld 01.12.2023 bis 02.12.2024	0.00	300'000.00		300'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	12'534.75	570.00	12'534.75	570.00
1049	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	12'534.75	570.00	12'534.75	570.00
1049.00	Transitorische Aktiven	12'534.75	570.00	12'534.75	570.00
14	Verwaltungsvermögen	1'088'703.00	56'995.40	76'423.85	1'069'274.55
140	Sachanlagen VV	803'114.65	52'485.65	72'300.00	783'300.30
1403	Übrige Tiefbauten	760'629.45	28'392.90	55'200.00	733'822.35
1403.01	Wasserleitungen	760'629.45	28'392.90	55'200.00	733'822.35
1404	Hochbauten	16'457.40	24'092.75	4'100.00	36'450.15

7.4 Bilanz

Druckdatum: 27.03.2024

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1404.01	Werkhof Letzi	10'000.00	36.00	1'000.00	9'036.00
1404.02	Mehrzweckgebäude	6'457.40	24'056.75	3'100.00	27'414.15
1406	Mobilien VV	26'027.80		13'000.00	13'027.80
1406.01	Parkuhren	5'561.60		2'800.00	2'761.60
1406.03	Gemeindefahrzeug	20'466.20		10'200.00	10'266.20
142	Immaterielle Anlagen	2'585.35	4'509.75	4'123.85	2'971.25
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'585.35	4'509.75	4'123.85	2'971.25
1429.01	Revision der Ortsplanung	1.00			1.00
1429.02	Erarbeitung Siedlungsleitbild	2'584.35	4'509.75	4'123.85	2'970.25
144	Darlehen	1.00			1.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	1.00			1.00
1444.04	Rückzahlbares Darlehen an SGZ	270'341.00			270'341.00
1444.05	Wertberichtigung Darlehen an SGZ	-270'340.00			-270'340.00
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	1'956'056.84	1'538'575.89	1'569'052.05	1'925'580.68
20	Fremdkapital	319'134.95	1'136'281.18	1'165'092.08	290'324.05
200	Laufende Verbindlichkeiten	156'672.25	1'041'167.63	1'108'892.08	88'947.80
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	134'217.35	957'497.80	1'027'854.45	63'860.70
2000.02	Kreditoren Sammelkonto	133'979.35	896'631.65	966'250.30	64'360.70
2000.99	Durchlaufkonto	238.00	60'866.15	61'604.15	-500.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	22'454.90	59'969.83	57'337.63	25'087.10
2001.03	Kontokorrent AUT GmbH	21'873.84	51'341.08	47'983.52	25'231.40

7.4 Bilanz

Druckdatum: 27.03.2024

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2001.23	Quellensteuern Evang.-Ref. Kirche	0.01		0.01	0.00
2001.50	Ausgleichskasse	0.00	8'213.90	8'213.90	0.00
2001.51	Unfallversicherung	581.05	414.85	1'140.20	-144.30
2005	Interne Kontokorrente		23'700.00	23'700.00	
2005.91	Gegenverrechnungen Gemeinde Steuern	0.00	23'700.00	23'700.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	56'200.00	95'113.55	56'200.00	95'113.55
2049	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	56'200.00	95'113.55	56'200.00	95'113.55
2049.00	Transitorische Passiven	56'200.00	95'113.55	56'200.00	95'113.55
208	Langfristige Rückstellungen	100'000.00			100'000.00
2085	Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	100'000.00			100'000.00
2085.02	Rückstellung Altlastensanierung Schiessanlage Hospental	100'000.00			100'000.00
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	1'636'921.89	402'294.71	403'959.97	1'635'256.63
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüss (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	314'026.75	295'017.00	215'458.76	393'584.99
2900	Spezialfinanzierungen im EK	314'026.75	295'017.00	215'458.76	393'584.99
2900.15	Beitrag Patenschaft für Berggemeinden; Schule	0.00	250'000.00	150'000.00	100'000.00
2900.20	Wasserversorgung	142'764.50	45'017.00	62'942.26	124'839.24
2900.40	Sozialwesen	78'129.15			78'129.15
2900.50	Rückstellung Projekte	40'000.00			40'000.00
2900.60	Raumplanung	6'429.45			6'429.45
2900.70	Lawinenverbauung Wannelen	44'187.15			44'187.15
2900.90	Spielplatz	2'516.50		2'516.50	0.00
293	Vorfinanzierungen	321'760.00		22'523.20	299'236.80
2930	Vorfinanzierungen	321'760.00		22'523.20	299'236.80
2930.00	Vorfinanzierung Abschreibungen: Projekt Wasserversorgung	321'760.00		22'523.20	299'236.80
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'001'135.14	107'277.71	165'978.01	942'434.84

7.4 Bilanz

Druckdatum: 27.03.2024

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2990 2990.00	Jahresergebnis Erfolg Rechnungsjahr	107'277.71 107'277.71		165'978.01 165'978.01	-58'700.30 -58'700.30
2999 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	893'857.43 893'857.43	107'277.71 107'277.71		1'001'135.14 1'001'135.14