GEMEINDE FLÜELEN

EINWOHNERGEMEINDE FLÜELEN

Budget 2027

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Überblick Budget	
Inhaltsverzeichnis	1
Gesamtbeurteilung	2
Gesamtübersicht	3
Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	4
Wesentliche Abweichungen zum Budget	5
Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde	
Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM 2	10
Zusammenzug funktionale Gliederung	11
Erfolgsrechnung nach Funktionen	12
Erfolgsrechnung nach Arten	33
Investitonsrechnung Einwohnergemeinde	
Zusammenzug Investitionsrechnung	37
Investitionsrechnung nach Funktionen	38
Investitionsrechnung nach Arten	40
Wasserversorgung	
Gesamtübersicht	42
Wesentliche Abweichungen zum Budget	43
Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM 2	44
Zusammenzug Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	45
Erfolgsrechnung nach Funktionen	46
Erfolgsrechnung nach Arten	48
Zusammenzug Investitionsrechnung	50
Investitionsrechnung nach Funktionen	51
Investitionsrechnung nach Arten	52

Gesamtbeurteilung

Geschätzte Flüelerinnen und Flüeler

Gemäss Artikel 30 der Gemeindeordnung unterbreitet Ihnen der Gemeinderat die Budgets 2027 der Einwohnergemeinde und der Wasserversorgung.

Die **Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde** weist bei einem Aufwand von CHF 8‘608‘300.00 und einem Ertrag von CHF 8‘644‘200.00 einen Ertragsüberschuss von CHF 35‘900.00 aus. Aufgrund der zu erwartenden Teuerung sind alle relevanten Personalkosten mit einem Teuerungszuschlag von 0.67% (neu 122.0 Indexpunkte) gerechnet. Ebenfalls berücksichtigt sind die Stufenanstiege sowie Dienstaltersgeschenke.

Das Ergebnis, welches deutlich besser liegt als im Finanzplan vorgesehen, begründet sich vorallem mit der geplanten Reduktion des Aktienkapitals der ZAKU, welche den Aktionärsgemeinden an der GV im November 2026 vorgeschlagen wird. Dieser Ertrag, welcher als Finanzertrag zu verbuchen ist, beträgt für die Gemeinde Flüelen CHF 260‘000.00. Ansonsten würde sich das Budget 2027 im defizitären Bereich bewegen. Dies begründet sich im Vergleich mit dem Budget 2026 vorwiegend mit den konstant hohen Abschreibungen, den zunehmenden baulichen und betrieblichen Unterhaltskosten sowie den weiter ansteigenden Kosten im Bereich Gesundheit und Soziales. Positiv ist der tiefere Personalaufwand vorallem beim Lehrpersonal zu werten. Dies aufgrund jüngeren Personals sowie weniger Lektionen durch konstant tiefere Schülerzahlen. Die Kürzung im Finanz- und Lastenausgleich aufgrund der Sparmassnahmen des Kantons Uri sind für das Jahr 2027 einberechnet.

Die budgetierten Steuereinnahmen 2026 werden voraussichtlich erreicht. Aufgrund der Teuerung werden im Budget 2027 dazu keine Mehreinnahmen veranschlagt. Die Entwicklung der planbaren Steuereinnahmen ist jedoch zurzeit positiv zu werten und wurde bei den Erträgen im Budget 2027 entsprechend berücksichtigt. Aufgrund des derzeitigen Kenntnisstands ist mit einem positiven Jahresergebnis 2026 zu rechnen.

Die **Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde** rechnet mit Nettoinvestitionen von CHF 212‘000.00 und beinhaltet die Anschaffung einer neuen Brandschutzbekleidung für die Feuerwehr, den Ersatz der FL-Beleuchtung Schulhaus Matte Nord, die Umgestaltung des Aussenbereichs im Strandbad sowie den Ersatz der talseitigen Brüstungsmauer untere Grundbüelstrasse. Ebenfalls enthalten ist in der Investitionsrechnung die jährliche Amortisation des Darlehens durch Dr. Lazic.

Der Gemeinderat beantragt mit dem vorliegenden Budget den Steuerfuss für natürliche Personen für das Jahr 2027 unverändert auf 93% zu belassen und den Kapitalsteuersatz für juristische Personen auf 0.01‰ wie bisher festzusetzen.

Die **Erfolgsrechnung der Wasserversorgung** budgetiert bei einem Aufwand von CHF 380‘100.00 und einem Ertrag von CHF 373‘600.00 ein Defizit von CHF 6‘500.00. Verantwortlich für das Defizit sind vorallem Planungskosten für die Erarbeitung einer generellen Wasserversorgungsplanung (GWP). Ein Blick in die Zukunft zeigt, dass in den nächsten Jahren die Finanzen der Wasserversorgung weiter belastet werden.

Die **Investitionsrechnung der Wasserversorgung** enthält im Jahr 2027 keine Investitionen.

Der Gemeinderat weist darauf hin, dass die Budgets auf der Basis von nachvollziehbaren Überlegungen erstellt wurden. Ergänzende Angaben zu den Budgets erhalten Sie anlässlich der Gemeindeversammlung vom 26. November 2026. Der Gemeinderat beantragt die vorliegenden Budgets mit dem Steuerfuss für natürliche und dem Kapitalsteuersatz für juristische Personen zu genehmigen.

6454 Flüelen, Oktober 2026

EINWOHNERGEMEINDERAT FLÜELEN

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Andreas Feubli	Rico Vanoli

Gesamtübersicht

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung B 2027 - B 2026	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	8'163'600	7'679'800	8'069'371	483'800	6.3%
Betrieblicher Ertrag	7'621'500	6'953'300	7'665'687	668'200	9.6%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-542'100**	**-726'500**	**-403'684**	**184'400**	**-25.4%**
Finanzaufwand	94'000	91'400	119'738	2'600	2.8%
Finanzertrag	597'000	346'700	397'500	250'300	72.2%
Ergebnis aus Finanzierung	**503'000**	**255'300**	**277'762**	**247'700**	**97.0%**
Operatives Ergebnis	**-39'100**	**-471'200**	**-125'922**	**432'100**	**-91.7%**
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	75'000	83'300	92'550	-8'300	
Ausserordentliches Ergebnis	**75'000**	**83'300**	**92'550**	**-8'300**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**35'900**	**-387'900**	**-33'372**	**423'800**	**-109.3%**
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	268'000	90'000	2'231'054	178'000	
Investitionseinnahmen	56'000	-	440'600	56'000	
Nettoinvestitionen	**212'000**	**90'000**	**1'790'454**	**122'000**	
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-212'000	-90'000	-1'790'454	-122'000	
Selbstfinanzierung	525'800	278'000	704'375	247'800	
Selbstfinanzierungssaldo	**313'800**	**188'000**	**-1'086'079**	**125'800**	
Selbstfinanzierungsgrad	248.0%	308.9%	39.3%		

Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission

Sehr geehrte Flüelerinnen und Flüeler

Aufgrund RB 1.1111 des Gemeindegesetzes Kanton Uri sowie Artikel 44ff der Gemeindeordnung Flüelen haben wir am 25. September 2026 die Budgets 2027 der Einwohnergemeinde und der Wasserversorgung unter folgenden Gesichtspunkten geprüft:

- finanzielle Zulässigkeit
- fachtechnische Richtigkeit und
- finanzielle Angemessenheit

Das **Budget 2027 der Einwohnergemeinde** rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 35'900.00, dasjenige der Investitionsrechnung mit Nettoausgaben von CHF 212'000.00.

Wir stellen aufgrund der zur Verfügung gestellten Unterlagen fest, dass sorgfältig und seriös budgetiert wurde.

Das **Budget 2027 der Wasserversorgung** rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 6'500.00. Die Investitionsrechnung der Wasserversorgung zeigt keine Investitionen.

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für die natürlichen Personen bei 93% und den Kapitalsteuersatz für die juristischen Personen bei 0.01‰ zu belassen.

Die Rechnungsprüfungskommission schlägt der Gemeindeversammlung vom 26. November 2026 vor, das Budget 2027 der Einwohnergemeinde und der Wasserversorgung zu genehmigen. Ebenfalls ist die Rechnungsprüfungskommission mit dem Belassen der Steuerfüsse für natürliche und juristische Personen einverstanden.

Flüelen, im September 2026

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION FLÜELEN

Pascal Arnold
Präsident

Peter Vollenweider

Martin Aschwanden

Jörg Gisler

Myriam Sigrist

Wesentliche Abweichungen im Budget 2027

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
11	**Gemeindevers., Abstimmungen, RPK**				
011.3132.00	Externe Revisionsstelle	-	10'600	-10'600	**Vorjahr:** Prüfung Jahresrechnung 2025
12	**Gemeinderat, Kommissionen**				
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	7'000	3'000	4'000	Mehraufwand infolge Bewertung Liegenschaften FV
22	**Gemeindeverwaltung**				
022.3010.00	Löhne	711'900	672'800	39'100	Mehraufwand infolge Stufenanstiege, Verwaltungsreorganisation
022.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'800	10'300	-8'500	Minderaufwand
022.3110.00	Anschaffung Büromobiliar- und geräte	6'000	1'000	5'000	Einrichtung Reservebüro infolge Verwaltungsreorganisation
022.3118.00	Software und Lizenzen	31'400	23'600	7'800	Lizenzen M365 sowie Zusatzlizenz Geschäftsverwaltungssoftware
022.3132.00	Honorare, externe Beratungen	5'000	10'000	-5'000	Verwaltungsreorganisation
022.3133.00	Nutzungsaufwand Informatik	86'900	81'200	5'700	Mehrkosten Informatik infolge Projekte Sicherheit
022.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	11'000	500	10'500	grosse Updates Geschäftsverwaltungssoftware und EWK Programm
022.3611.30	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	100'000	84'000	16'000	Mehrkosten gemäss Angabe Kanton (diverse laufende Projekte)
150	**Feuerwehr**				
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'300	8'300	-3'000	weniger Kurse im Feuerwehrwesen geplant
150.3111.00	Anschaffung Geräte, Ausrüstung, Fahrzeug	7'600	10'300	-2'700	Minderaufwand, da weniger Anschaffungen benötigt
150.3112.00	Anschaffung Uniform	1'800	8'000	-6'200	Minderaufwand, da weniger Anschaffungen benötigt
150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	33'500	19'200	14'300	Abschreibung neue Brandschutzbekleidung
161	**Militär, Einquartierungen, Schiesswesen**				
161.3131.00	Altlastensanierung Schiessanlage	528'000	-	528'000	Bruttokosten Altlastensanierung Schiessanlage
161.3131.10	Rückstellung Altlastensanierung Schiessanlage	-66'000	-	-66'000	Auflösung Rückstellung Altlastensanierung Schiessanlage
161.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK	117'000	6'000	111'000	Entnahme aufgrund Altlastensanierung Schiessanlage
161.4630.00	Bundesbeiträge	292'000	-	292'000	Beiträge Bund Altlastensanierung Schiessanlage
161.4631.00	Kantonsbeiträge	43'000	-	43'000	Beiträge Kanton Altlastensanierung Schiessanlage
161.4636.00	Beiträge von Dritten	10'000	-	10'000	Beiträge Dritte Altlastensanierung Schiessanlage
211	**Kindergarten**				
211.3020.00	Löhne	251'500	277'000	-25'500	Minderaufwand Löhne
211.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache	9'800	14'500	-4'700	Minderertrag, da weniger SuS im Asylwesen, welche DAZ beanspruchen
211.4631.00	Schülerpauschale	127'900	122'100	5'800	Mehrertrag Schülerpauschalen, da mehr SuS

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
212	**Primarstufe**				
212.3020.00	Löhne	1'000'000	1'026'400	-26'400	Minderaufwand Löhne (jüngeres Personal, weniger DAG, Lektionen)
212.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	106'400	121'800	-15'400	Minderaufwand
212.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache	24'500	33'700	-9'200	Minderertrag, da weniger SuS im Asylwesen, welche DAZ beanspruchen
212.4631.00	Schülerpauschale	396'800	368'300	28'500	Mehrertrag Schülerpauschalen, da mehr SuS
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**				
213.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	17'900	22'000	-4'100	Minderaufwand
213.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache	14'700	28'900	-14'200	Minderertrag, da weniger SuS im Asylwesen, welche DAZ beanspruchen
213.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden	164'800	129'600	35'200	Mehrertrag, da mehr SuS Kreisschule Flüelen-Sisikon
213.4631.00	Schülerpauschale	291'000	320'500	-29'500	Minderertrag Schülerpauschalen, da weniger SuS
217	**Schulliegenschaften**				
217.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'500	53'000	9'500	Mehraufwand u.a. gestiegene Preise Heizöl etc.
217.3131.00	Planungs- und Projektkosten	-	5'000	-5'000	**Vorjahr:** Planungskosten Aufnahme Haustechnik SH Gehren
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	564'300	622'000	-57'700	Minderaufwand Abschreibungen
218	**Tagesbetreuung**				
218.3130.00	Schülerverpflegung	19'700	14'300	5'400	Mehraufwand, da höhere Nachfrage für das Angebot
218.4260.10	Elternbeiträge	19'900	14'300	5'600	Mehrertrag, da höhere Nachfrage für das Angebot
219	**Obligatorische Schule, Übriges**				
219.3010.00	Löhne	183'300	192'700	-9'400	Minderaufwand
219.3090.00	Aus- und Weiterbildung	31'700	42'400	-10'700	Minderaufwand
219.3153.00	Unterhalt Informatikgeräte	10'500	16'700	-6'200	Minderaufwand, da Integration in RZ Altdorf
219.4631.00	Kantonsbeiträge	26'000	34'300	-8'300	Minderertrag (**Vorjahr:** Beiträge Projekt Lernreise)
219.4636.00	Beiträge von Dritten	1'800	13'700	-11'900	Minderertrag (**Vorjahr:** Beiträge Projekt Lernreise)
220	**Sonderschulen**				
220.3631.00	Standardkosten Sonderschulen	100'000	75'000	25'000	Mehraufwand, da mehr SuS in Sonderschulen
220.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen	-	25'000	-25'000	Minderaufwand, da aktuell keine Kenntnisse
220.4631.10	Kantonsbeiträge	-	9'000	-9'000	Minderertrag, da keine Beiträge
329	**Kultur, Übriges**				
329.3636.10	Beitrag Bundesfeier	10'300	15'300	-5'000	Minderaufwand Beitrag Feuerwerk / Finanzierung wieder aus Tourismus
341	**Sport**				
341.3140.10	Unterhalt Sportplatz	15'500	4'000	11'500	Mehraufwand aufgrund diversen Optimierungen Sportplatz

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				
412.3636.00	Beitrag Restkostenfinanzierung Langzeitpflege	550'000	500'000	50'000	Mehraufwand, da mehr Fälle / Pflegerestkosten steigen an
490	**Gesundheitswesen, Übriges**				
490.3631.00	Beitrag Umsetzung Pflegeinitiative	7'100	10'100	-3'000	Gemeindeanteil Umsetzung Pflegeinitiative (gesetzlicher Auftrag)
543	**Alimentenbevorschussung**				
543.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung	16'800	4'800	12'000	Mehrertrag Rückerstattung Alimentenbevorschussung
545	**Leistungen an Familien**				
545.3636.10	Beiträge am fam. externe Kinderbetreuung	-	6'000	-6'000	keine Kosten, da Angebot zurzeit stillgelegt
572	**Wirtschaftliche Hilfe**				
572.3632.10	Kosten Nothilfe PRW	9'400	19'100	-9'700	Minderaufwand Sicherstellung Nothilfe für abgewiesene Asylbewerber
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	190'000	150'000	40'000	Mehraufwand wirtschaftliche Hilfe
572.3637.10	Kindesschutzmassnahmen	84'000	75'000	9'000	Mehraufwand Kindesschutzmassnahmen
572.4260.00	Rückerstattung Wirtschaftliche Hilfe	61'000	50'000	11'000	Mehrertrag
572.4260.10	Rückerstattung Kindesschutzmassnahmen	42'000	25'000	17'000	Mehrertrag
579	**Sozialdienste, Übriges**				
579.3612.00	Entschädigung an Soziale Dienste Uri Nord	103'300	71'700	31'600	Die Erhöhung der Betriebskosten ist hauptsächlich auf die bewilligte Aufstockung des Stellenplans um 250 Stellenprozente zurückzuführen. Damit wird der festgestellten personellen Unterdotierung sowie dem von der Betriebsrevision bestätigten Handlungsbedarf bei der Professionalisierung der administrativen und betrieblichen Strukturen Rechnung getragen.
579.3635.00	KK Prämien und Kostenanteile an Bedürftige	50'000	30'000	20'000	Mehraufwand
615	**Gemeindestrassen**				
615.3010.00	Löhne	165'000	154'500	10'500	Mehraufwand
615.3131.00	Planungs- und Projektkosten	-	16'000	-16'000	**Vorjahr:** Mehraufwand Planungen Sicherheit Gemeindestrassen
615.3141.00	Unterhalt Strassen / Plätze	64'500	38'500	26'000	Mehraufwand Unterhalt Strassen / Plätze
615.3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	23'700	15'200	8'500	Mehraufwand Strassenbeleuchtungsunterhalt
615.4240.10	Parkplatzgebühren, Parkuhren	210'000	180'000	30'000	Mehrertrag Parkplatzgebühren
622	**Regionalverkehr**				
622.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	94'000	84'000	10'000	Defizitanteil für den öffentlichen Verkehr gemäss Angaben Kanton

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
720	**Abwasserbeseitigung / öffentliches WC**				
720.3010.00	Löhne	-	5'400	-5'400	Minderaufwand / Übernahme Reinigungsarbeiten durch Externe
720.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000	800	10'200	Mehraufwand / Übernahme Reinigungsarbeiten durch Externe
730	**Abfallwirtschaft**				
730.4463.10	Nennwertrückzahlung ZAKU	260'000	-	260'000	geplante Kapitalreduktion der ZAKU, Vorbehalt GV vom 02.11.2026
790	**Raumordnung**				
790.3300.90	Planmässige Abschreibungen Nutzungsplanung	44'000	75'000	-31'000	Minderaufwand Abschreibung Entwicklungsplanung Seeufer
840	**Tourismus**				
840.3130.00	Tourismusausgaben	26'500	4'500	22'000	Mehraufwand, da diverse Projekte geplant (Imagefilm, Social Media, neue Ortstafeln, digitale Erlebniskarte, Teilfinanzierung Feuerwerk)
840.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung Ortstaxen	19'500	9'500	10'000	Mehrertrag, da mehr Entnahme infolge diversen Projekten Tourismus
910	**Steuern**				
910.4000.00	Einkommenssteuern nat. Pers. Rechnungsjahr	3'900'000	3'800'000	100'000	Mehreinnahmen
910.4010.00	Gewinnsteuer jur. Personen Rechnungsjahr	190'000	150'000	40'000	Mehreinnahmen
930	**Finanz- und Lastenausgleich**				
930.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	72'000	153'900	-81'900	Minderaufwand Beitrag in Ressourcenausgleich
930.4621.50	Globalbilanzausgleich	128'000	170'400	-42'400	Minderertrag Globalbilanzausgleich aufgrund Sparmassnahmen Kanton
950	**Ertragsanteile, übrige ohne Zweckbindung**				
950.4601.01	Anteile Grundstückgewinnsteuern	200'000	150'000	50'000	Mehreinnahmen
961	**Zinsen**				
961.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	69'600	78'100	-8'500	tiefere Zinsen für Fremdkapital
961.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	34'400	46'400	-12'000	tiefere Verzinsung Kontokorrent Wasserversorgung
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
963.3430.40	Baulicher Unterhalt	6'000	-	6'000	Mehraufwand Ersatz Belag Zufahrt Plattli

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung

INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE

150	**Feuerwehr**				
150.5060.13	Brandschutzbekleidung	83'000	-	83'000	Anschaffunge neue Brandschutzbekleidung für die Feuerwehr
150.6310.10	Beitrag Kanton	16'000	-	16'000	voraussichtlicher Beitrag aus dem Feuerlöschfonds
161	**Einquartierungen, Schiesswesen**				
161.5030.10	Altlastensanierung Schiessanlage	-	15'000	-15'000	**Vorjahr:** Planungskosten Projekt Altlastensanierung Schiessanlage
217	**Schulliegenschaften**				
217.5040.14	Ersatz FL-Beleuchtung SH Matte	45'000	-	45'000	Ersatz FL-Beleuchtung Schulhaus Matte Nord
342	**Freizeit, Spielplätze, Wanderwege**				
342.5040.35	Umgestaltung Aussenbereich Strandbad	50'000	-	50'000	Umgestaltung (Liegewiese, Sitzplätze, Ersatz Sichtschutz)
490	**Gesundheitswesen, Übriges**				
490.6450.10	Rückzahlung Darlehen Dr. Lazic	40'000	-	40'000	Rückzahlung / Amortisation Darlehen durch Dr. Lazic
615	**Gemeindestrassen**				
615.5010.67	Sanierung Obere Kirchstrasse	-	15'000	-15'000	**Vorjahr:** Planungskosten Projekt Sanierung Obere Kirchstrasse 2. Etappe
615.5010.68	Sanierung Stützmauer Grundbüelstrasse	90'000	10'000	80'000	Sanierung / Ersatz Brüstungsmauer Grundbüelstrasse
790	**Raumordnung**				
790.5290.11	Entwicklungsplanung Seeufer 2. Etappe	-	50'000	-50'000	**Vorjahr:** Planungskosten Entwicklungsplanung Seeufer 2. Etappe

Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Betrieblicher Aufwand	**8'163'600.00**	**7'679'800.00**	**8'069'371.31**
30 Personalaufwand	4'172'100.00	4'233'300.00	4'193'861.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'645'800.00	1'105'500.00	961'137.91
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	677'100.00	745'800.00	826'015.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	36'800.00	33'000.00	33'469.50
36 Transferaufwand	1'631'800.00	1'562'200.00	2'054'886.60
Betrieblicher Ertrag	**7'621'500.00**	**6'953'300.00**	**7'665'687.11**
40 Fiskalertrag	4'923'600.00	4'792'600.00	5'100'425.08
41 Regalien und Konzessionen	101'000.00	101'000.00	101'872.15
42 Entgelte	553'100.00	463'900.00	541'118.99
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierunger	149'000.00	29'600.00	29'188.20
46 Transferertrag	1'894'800.00	1'566'200.00	1'893'082.69
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-542'100.00**	**-726'500.00**	**-403'684.20**
34 Finanzaufwand	94'000.00	91'400.00	119'737.75
44 Finanzertrag	597'000.00	346'700.00	397'499.85
Ergebnis aus Finanzierung	**503'000.00**	**255'300.00**	**277'762.10**
Operatives Ergebnis	**-39'100.00**	**-471'200.00**	**-125'922.10**
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	75'000.00	83'300.00	92'550.00
Ausserordentliches Ergebnis	**75'000.00**	**83'300.00**	**92'550.00**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**35'900.00**	**-387'900.00**	**-33'372.10**

Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0.01	**Erfolgsrechnung**	**8'608'300**	**8'644'200**	**8'113'500**	**7'725'600**	**8'555'009.06**	**8'521'636.96**
	Nettoergebnis	**35'900**			**387'900**		**33'372.10**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'310'000**	**209'000**	**1'246'100**	**203'200**	**1'158'593.80**	**237'859.40**
	Nettoergebnis		1'101'000		1'042'900		920'734.40
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHER..**	**663'200**	**492'300**	**200'200**	**35'800**	**163'703.25**	**31'871.35**
	Nettoergebnis		170'900		164'400		131'831.90
2	**BILDUNG**	**4'159'900**	**1'226'600**	**4'326'100**	**1'245'800**	**4'309'995.32**	**1'221'659.14**
	Nettoergebnis		2'933'300		3'080'300		3'088'336.18
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**257'600**	**61'600**	**245'700**	**65'400**	**216'768.30**	**66'549.40**
	Nettoergebnis		196'000		180'300		150'218.90
4	**GESUNDHEIT**	**584'900**	**4'400**	**533'800**	**1'700**	**465'555.20**	**4'241.40**
	Nettoergebnis		580'500		532'100		461'313.80
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**549'100**	**136'100**	**458'800**	**95'900**	**1'036'721.86**	**86'328.93**
	Nettoergebnis		413'000		362'900		950'392.93
6	**VERKEHR**	**507'800**	**355'800**	**453'900**	**317'800**	**481'794.95**	**365'314.86**
	Nettoergebnis		152'000		136'100		116'480.09
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**113'500**	**282'500**	**136'900**	**24'700**	**55'397.16**	**36'470.30**
	Nettoergebnis	169'000			112'200		18'926.86
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**105'400**	**146'300**	**77'100**	**131'000**	**92'763.15**	**131'247.70**
	Nettoergebnis	40'900		53'900		38'484.55	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**356'900**	**5'729'600**	**434'900**	**5'604'300**	**573'716.07**	**6'340'094.48**
	Nettoergebnis	5'372'700		5'169'400		5'766'378.41	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'310'000**	**209'000**	**1'246'100**	**203'200**	**1'158'593.80**	**237'859.40**
011	**Gemeindevers., Abstimmungen, RPK**	**13'400**	**1'200**	**21'900**	**1'200**	**11'709.50**	**1'133.60**
011.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	5'000		4'500		4'020.00	
011.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	200		200		102.80	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900		300		1'752.00	
011.3130.10	Porti, Telefon	4'400		4'400		4'232.45	
011.3132.00	Externe Revisionsstelle			10'600			
011.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'900		1'900		1'602.25	
011.4611.00	Entschädigung vom Kanton		1'200		1'200		1'133.60
012	**Gemeinderat, Kommissionen**	**114'400**		**111'800**		**97'813.10**	
012.3000.00	Amtsentschädigungen	27'000		27'000		27'000.00	
012.3000.10	Tag- und Sitzgelder	43'700		43'700		46'080.00	
012.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'500		4'700		4'224.85	
012.3130.10	Anlässe und Empfänge	20'600		20'100		11'307.00	
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	7'000		3'000		177.30	
012.3133.00	Internetauftritt, Öffentlichkeitsarbeit	900		900		456.15	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	1'600		1'400		1'250.00	
012.3199.10	Jungbürgerfeier	500		1'000		500.00	
012.3632.10	Beitrag an Urner Gemeindeverband	8'600		10'000		6'817.80	
022	**Gemeindeverwaltung**	**1'154'000**	**187'200**	**1'080'500**	**180'800**	**1'022'705.85**	**216'185.80**
022.3010.00	Löhne	711'900		672'800		667'307.25	
022.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerst.					-10'420.20	
022.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	46'300		43'100		42'256.00	
022.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	87'400		84'200		80'762.05	
022.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5'400		5'100		4'944.46	
022.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'100		13'900		13'638.25	
022.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'600		2'400		2'372.14	
022.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'800		10'300		3'295.00	
022.3091.00	Personalwerbung			2'000		1'500.45	
022.3099.10	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	1'700		1'000		591.45	
022.3100.00	Büromaterial	6'000		6'300		5'406.75	
022.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		813.45	
022.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
022.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	6'000		1'000		659.80	
022.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		-1'500.00	
022.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	4'000		7'800		807.60	
022.3118.00	Software und Lizenzen	31'400		23'600		23'481.90	
022.3130.10	Porti, Telefon	5'700		5'700		3'965.15	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
022.3130.20	Betreibungskosten	7'500		6'000		8'771.60	
022.3132.00	Honorare, externe Beratungen	5'000		10'000			
022.3133.00	Nutzungsaufwand Informatik	86'900		81'200		61'950.75	
022.3134.00	Versicherungsprämien	5'700		5'700		5'581.40	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	500		500			
022.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	11'000		500		2'162.00	
022.3170.00	Spesenentschädigungen	900		900		742.30	
022.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		416.30	
022.3611.30	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	100'000		84'000		94'600.00	
022.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'600		10'400		8'600.00	
022.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'000		25'000		28'710.40
022.4210.10	Gebühren Betreibungswesen		4'500		3'000		4'783.85
022.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		650.00
022.4240.10	Dienstleistungen an Dritte		41'600		40'500		71'600.00
022.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		2'600		2'600		2'700.10
022.4260.10	Mahngebühren und Spesen		5'000		6'000		7'500.00
022.4270.00	Bussen		100		100		6'700.00
022.4612.20	Entschädigung Sisikon		15'000		17'000		15'241.45
022.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		44'400		43'800		43'900.00
022.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		48'000		41'800		34'400.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, Übriges**	**28'200**	**20'600**	**31'900**	**21'200**	**26'365.35**	**20'540.00**
029.3010.00	Löhne	8'600		8'500		7'636.95	
029.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	800		900		742.30	
029.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400		213.45	
029.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	500		500			
029.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'300		5'535.30	
029.3134.00	Versicherungsprämien	3'000		3'000		2'955.00	
029.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	5'300		7'800		4'832.90	
029.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		3'900		4'449.45	
029.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	600		600			
029.4470.00	Mieterträge		20'000		20'600		19'940.00
029.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften		600		600		600.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**663'200**	**492'300**	**200'200**	**35'800**	**163'703.25**	**31'871.35**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**91'200**	**5'200**	**85'300**	**3'200**	**79'441.50**	**3'118.00**
140.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	600		600		600.00	
140.3130.10	Externes Betreibungsamt	7'700		7'700		7'657.80	
140.3130.20	Nachf. Grundbuchvermessung / Lisag	10'300		10'000		10'283.70	
140.3190.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
140.3636.00	Beiträge an private Organisationen					200.00	
140.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	32'700		32'100		32'200.00	
140.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	39'800		34'800		28'500.00	
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		3'000		2'918.00
140.4451.00	Ertrag Beteiligungen Verwaltungsvermögen		200		200		200.00
150	**Feuerwehr**	**91'500**	**12'000**	**89'100**	**12'000**	**65'073.10**	**13'947.20**
150.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	5'700		5'700		4'650.00	
150.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		5.85	
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'300		8'300		6'595.80	
150.3100.00	Büromaterial	500		700		232.95	
150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'767.30	
150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
150.3111.00	Anschaffung Geräte, Ausrüstung, Fahrzeug	7'600		10'300		3'518.55	
150.3112.00	Anschaffung Uniform	1'800		8'000		1'217.65	
150.3118.00	Software und Lizenzen	300		300			
150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'300		3'400		2'851.25	
150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'700		1'188.80	
150.3134.00	Versicherungsprämien	3'800		3'600		3'468.00	
150.3144.00	Unterhalt Feuerwehrmagazin	500		500		24.20	
150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000		13'000		10'696.60	
150.3151.10	Unterhalt Alarmierungssystem	4'200		4'000		4'237.25	
150.3170.00	Spesenentschädigungen	100		200			
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'300		2'500		1'618.90	
150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	33'500		19'200		19'200.00	
150.3636.00	Vereinsbeitrag	3'000		3'000		3'000.00	
150.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	900		900		400.00	
150.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	500		200		400.00	
150.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		12'000		12'000		13'947.20

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
161	**Militär, Einquartierungen, Schiesswesen**	**474'100**	**474'000**	**19'100**	**19'000**	**13'906.15**	**13'806.15**
161.3131.00	Altlastensanierung Schiessanlage	528'000					
161.3131.10	Rückstellung Altlastensanierung Schiessanlage	-66'000					
161.3144.00	Unterhalt Liegenschaften			6'000		3'146.15	
161.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	12'000		13'000		10'660.00	
161.3636.00	Beiträge an Private, Institutionen, Vereine	100		100		100.00	
161.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		117'000		6'000		3'146.15
161.4612.00	Entschädigung Schiessanlage		12'000		13'000		10'660.00
161.4630.00	Bundesbeiträge		292'000				
161.4631.00	Kantonsbeiträge		43'000				
161.4636.00	Beiträge von Dritten		10'000				
162	**Zivile Verteidigung**	**6'400**	**1'100**	**6'700**	**1'600**	**5'282.50**	**1'000.00**
162.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		100.00	
162.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100		100			
162.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		2'100		2'074.10	
162.3134.00	Versicherungsprämien	1'400		1'300		1'315.50	
162.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	500		1'000			
162.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		792.90	
162.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
162.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'400		1'000.00	
162.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		100		100		
162.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		1'000		1'500		1'000.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
2	**BILDUNG**	**4'159'900**	**1'226'600**	**4'326'100**	**1'245'800**	**4'309'995.32**	**1'221'659.14**
211	**Kindergarten**	**313'400**	**137'700**	**341'800**	**136'600**	**341'651.80**	**126'437.95**
211.3020.00	Löhne	251'500		277'000		299'562.10	
211.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerst.					-21'011.20	
211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'400		18'000		18'088.95	
211.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	25'600		26'700		27'876.55	
211.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'900		2'100		2'068.30	
211.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'300		5'800		6'257.25	
211.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'000		1'000		1'072.90	
211.3104.00	Lehrmittel	6'700		6'700		5'420.40	
211.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'400		1'400		1'022.00	
211.3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200		200			
211.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	200		200			
211.3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		235.80	
211.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'400		1'400		323.25	
211.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'600		1'100		735.50	
211.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		9'800		14'500		9'612.00
211.4611.10	Entschädigung vom Kanton						1'817.95
211.4631.00	Schülerpauschale		127'900		122'100		115'008.00
212	**Primarstufe**	**1'270'600**	**421'300**	**1'326'800**	**402'000**	**1'357'278.93**	**417'517.90**
212.3020.00	Löhne	1'000'000		1'026'400		1'102'058.35	
212.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerst.					-26'041.60	
212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	65'100		66'900		69'364.00	
212.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	106'400		121'800		125'631.90	
212.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	7'700		7'800		7'998.70	
212.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	17'000		21'500		22'955.20	
212.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'600		3'700		3'945.20	
212.3064.00	Überbrückungsrenten			3'900		1'913.00	
212.3104.00	Lehrmittel	38'800		40'900		30'484.78	
212.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'200		3'600		1'755.05	
212.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	500		200		1'208.80	
212.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200		600			
212.3132.00	Honorar Dienstleistung Dritter	10'000		10'000		10'000.00	
212.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	200		200			
212.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'800		2'500			
212.3170.00	Spesenentschädigungen	500		500		85.60	
212.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'900		13'700		4'937.30	
212.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700		2'600		982.65	
212.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		24'500		33'700		21'693.75

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
212.4611.10	Entschädigung vom Kanton						904.15
212.4631.00	Schülerpauschale		396'800		368'300		394'920.00
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**1'040'800**	**470'500**	**1'049'100**	**479'000**	**1'046'308.15**	**493'115.60**
213.3020.00	Löhne	808'800		809'600		834'294.55	
213.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerst.					-6'891.75	
213.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	52'400		52'600		53'677.35	
213.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	92'700		91'100		85'630.35	
213.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'000		6'100		6'191.30	
213.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'700		16'900		17'425.20	
213.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'900		2'900		3'011.05	
213.3104.00	Lehrmittel	27'700		28'500		22'076.80	
213.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'200		2'200		1'338.30	
213.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	300		700		488.20	
213.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	200		200		643.85	
213.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200		200			
213.3170.00	Spesenentschädigungen	800		800		435.40	
213.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'100		13'500		7'033.55	
213.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'900		1'800		1'454.00	
213.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	17'900		22'000		19'500.00	
213.4611.00	Rückerstattung Deutsch als Zweitsprache		14'700		28'900		44'001.60
213.4611.10	Entschädigung vom Kanton						3'387.00
213.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		164'800		129'600		153'675.00
213.4631.00	Schülerpauschale		291'000		320'500		292'052.00
217	**Schulliegenschaften**	**908'200**	**112'000**	**965'000**	**119'500**	**1'042'553.00**	**129'571.05**
217.3010.00	Löhne	142'700		142'400		138'308.80	
217.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'700		20'800		18'316.20	
217.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'300		9'300		5'842.70	
217.3111.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Maschinen	2'500		500		4'869.00	
217.3111.10	Anschaffung Turngeräte	3'000		3'000		2'393.30	
217.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'500		53'000		54'988.55	
217.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		300		400.00	
217.3131.00	Planungs- und Projektkosten			5'000			
217.3134.00	Versicherungsprämien	24'300		24'100		24'011.95	
217.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	25'600		28'700		23'471.25	
217.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000		7'300		8'144.70	
217.3151.10	Unterhalt Turngeräte	3'000		200		1'306.55	
217.3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		100.00	
217.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300			
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaft	564'300		622'000		691'100.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
217.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'400		1'400		200.00	
217.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	42'300		46'600		69'100.00	
217.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		1'200		1'200		2'789.05
217.4470.00	Mieterträge		26'700		26'700		26'700.00
217.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		1'500		1'500		1'817.00
217.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften		2'400		2'400		2'400.00
217.4631.00	Kantonsbeiträge		900		900		715.00
217.4636.00	Beiträge von Dritten		500		500		500.00
217.4893.10	Entnahme Vorfinanzierung Sanierung Gehren		75'000		83'300		92'550.00
217.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		3'800		3'000		2'100.00
218	**Tagesbetreuung**	**63'600**	**41'300**	**59'800**	**35'700**	**44'770.95**	**29'803.00**
218.3010.00	Löhne	37'300		37'500		28'485.80	
218.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'100		7'500		4'735.15	
218.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
218.3130.00	Schülerverpflegung	19'700		14'300		11'550.00	
218.4260.10	Elternbeiträge		19'900		14'300		11'343.00
218.4631.00	Kantonsbeiträge		21'400		21'400		18'460.00
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**463'300**	**27'800**	**483'600**	**48'000**	**392'292.49**	**16'437.64**
219.3000.00	Amtsentschädigung Schulrat	8'000		8'000		8'000.00	
219.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	15'000		13'000		13'840.00	
219.3010.00	Löhne	183'300		192'700		181'275.15	
219.3020.00	Löhne	16'800		15'000		11'629.15	
219.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	46'100		43'900		43'914.80	
219.3064.00	Überbrückungsrenten			6'000		4'916.95	
219.3090.00	Aus- und Weiterbildung	31'700		42'400		5'195.05	
219.3091.00	Personalwerbung	2'000					
219.3099.00	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	3'500		2'100		444.50	
219.3100.00	Büromaterial	1'300		1'200		1'055.65	
219.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'000		2'174.75	
219.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		146.00	
219.3103.10	Schulbibliothek	16'000		16'100		14'639.15	
219.3104.00	Lehrmittel	300		300			
219.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand Werkraum	3'100		2'900		1'285.85	
219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	200		1'200		118.00	
219.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	300		1'500		1'408.95	
219.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	35'500		36'500		20'060.98	
219.3118.00	Software und Lizenzen	12'000		10'900		16'209.41	
219.3130.00	Porti, Telefon, Dienstleistung Dritter	6'100		6'000		5'250.00	
219.3130.10	Benützung und Transport Schulschwimmen	17'500		18'000		10'167.05	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
219.3130.20	Transport Schülerinnen und Schüler	2'600		2'400		2'112.50	
219.3130.30	Anlässe und Empfänge	7'200		6'500		6'553.95	
219.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	200		200			
219.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	6'300		8'300		2'825.25	
219.3153.00	Unterhalt Informatikgeräte	10'500		16'700		14'877.03	
219.3158.00	Unterhalt Software	2'500		1'200		691.70	
219.3170.00	Spesenentschädigungen	1'800		1'800		1'646.70	
219.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'600		11'400		8'063.97	
219.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	3'000		3'000		2'890.00	
219.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'000		6'000		6'000.00	
219.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	7'200		6'200		4'900.00	
219.4631.00	Kantonsbeiträge		26'000		34'300		15'744.60
219.4636.00	Beiträge von Dritten		1'800		13'700		693.04
220	**Sonderschulen**	**100'000**	**16'000**	**100'000**	**25'000**	**85'140.00**	**8'776.00**
220.3631.00	Standardkosten Sonderschulen	100'000		75'000		39'584.00	
220.3636.00	Heimkosten für Sonderschulen			25'000		45'556.00	
220.4631.00	Schülerpauschale		16'000		16'000		8'776.00
220.4631.10	Kantonsbeiträge				9'000		

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**257'600**	**61'600**	**245'700**	**65'400**	**216'768.30**	**66'549.40**
311	**Museen (Alte Kirche)**	**6'800**	**3'000**	**8'300**	**4'500**	**6'172.35**	**3'480.60**
311.3010.00	Löhne	300		300			
311.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		100			
311.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		111.00	
311.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		1'023.20	
311.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		500.00	
311.3134.00	Versicherungsprämien	3'800		3'800		3'812.05	
311.3144.00	Unterhalt Liegenschaften			1'500			
311.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200		200		126.10	
311.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
311.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	600		600		600.00	
311.4240.00	Benützungsgebühren		2'500		3'000		2'980.60
311.4512.00	Entnahme aus Legate und Stiftungen EK		500		1'500		500.00
312	**Denkmalpflege (Schloss Rudenz)**	**13'000**	**28'000**	**14'400**	**28'000**	**7'460.80**	**28'697.50**
312.3010.00	Löhne	300		300			
312.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		100			
312.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		100.00	
312.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	500		500			
312.3119.00	Anschaffung von Mobilien	1'000					
312.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'600		4'300		3'231.50	
312.3134.00	Versicherungsprämien	3'200		3'100		3'135.20	
312.3140.00	Unterhalt Grundstücke	2'000		3'800		400.00	
312.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	500		500		212.85	
312.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		181.25	
312.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300			
312.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	900		900		200.00	
312.4240.00	Benützungsgebühren		2'400		2'400		2'977.50
312.4470.00	Mieterträge		25'600		25'600		25'720.00
321	**Bibliotheken**	**500**		**500**		**430.00**	
321.3636.10	Beitrag an Kantonsbibliothek	500		500		430.00	
322	**Musik und Theater**	**4'700**		**4'000**		**5'300.00**	
322.3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'700		4'000		5'300.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
329	**Kultur, Übriges**	**21'800**	**500**	**26'700**	**500**	**18'818.50**	**550.00**
329.3103.00	Bücher, Chronik	100		100			
329.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		6'852.50	
329.3636.00	Beiträge an Private und Vereine	3'900		3'800		1'966.00	
329.3636.10	Beitrag Bundesfeier	10'300		15'300		10'000.00	
329.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		500		500		550.00
341	**Sport**	**47'200**	**8'100**	**32'400**	**8'500**	**34'628.20**	**9'040.65**
341.3010.00	Löhne	1'900		1'800		1'825.95	
341.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	200		200		178.15	
341.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		700.00	
341.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		500			
341.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800		3'000		2'598.35	
341.3134.00	Versicherungsprämien	1'100		1'000		1'028.80	
341.3140.10	Unterhalt Sportplatz	15'500		4'000		8'077.85	
341.3144.00	Unterhalt Betriebsgebäude	3'500		1'400		520.60	
341.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'800		2'800		2'075.10	
341.3160.00	Baurechtszins Sportplatz	3'400		3'400		3'323.40	
341.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
341.3636.10	Beiträge an Vereine	600		600		100.00	
341.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'900		12'200		14'200.00	
341.4240.00	Benützungsgebühren		3'000		3'400		4'006.05
341.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		2'600		2'600		2'449.65
341.4470.00	Pachtzins Allmend		2'500		2'500		2'584.95
342	**Freizeit, Spielplätze, Wanderwege**	**163'600**	**22'000**	**159'400**	**23'900**	**143'958.45**	**24'780.65**
342.3010.00	Löhne	800		700		764.40	
342.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		88.85	
342.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'100		4'100		2'404.95	
342.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		717.65	
342.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800		2'200		2'548.40	
342.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300		11'300		11'120.00	
342.3134.00	Versicherungsprämien	3'800		3'700		3'672.10	
342.3140.10	Unterhalt Parkanlagen, Spielplätze	19'500		21'100		19'290.40	
342.3140.20	Unterhalt Gruonbachparzelle	2'500		4'900		2'234.95	
342.3141.10	Unterhalt Wanderwege	26'100		29'000		20'816.60	
342.3144.10	Unterhalt Strandbad	16'000		13'500		2'028.85	
342.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		4'000		3'247.65	
342.3160.00	Mietzinse	700		700		650.00	
342.3170.00	Spesenentschädigungen	600		600		555.65	
342.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
342.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaft	5'000					
342.3631.00	Beiträge an Schwimmbadfonds	14'000		14'000		14'168.00	
342.3635.00	Beiträge an Private, Institutionen, Vereine	200		200		150.00	
342.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	36'700		34'300		41'500.00	
342.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	13'900		13'500		18'000.00	
342.4240.00	Benützungsgebühren						900.00
342.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		500				506.20
342.4470.00	Mieterträge		6'000		6'000		5'950.00
342.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung Ortstaxen		10'000		10'000		10'000.00
342.4511.00	Entnahme aus Fonds EK		1'500		1'700		3'002.00
342.4631.00	Kantonsbeiträge		4'000		4'400		4'422.45
342.4636.00	Beiträge von Dritten				1'800		

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**584'900**	**4'400**	**533'800**	**1'700**	**465'555.20**	**4'241.40**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**560'900**	**4'200**	**506'000**	**1'500**	**447'047.50**	**4'095.00**
412.3131.00	Weiterentwicklung Projekt Langzeitpflege	10'900		6'000		8'120.00	
412.3636.00	Beitrag Restkostenfinanzierung Langzeitpflege	550'000		500'000		438'927.50	
412.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		4'200		1'500		4'095.00
421	**Ambulante Krankenpflege**	**400**		**400**		**-1'394.40**	
421.3634.10	Rückstellung Pflegerestkosten					-1'794.40	
421.3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		400.00	
432	**Krankheitsbekämpfung, Übrige**	**3'100**		**3'100**		**2'716.40**	
432.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300			
432.3632.00	Beitrag Aktionsplan Demenz	2'800		2'800		2'716.40	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**13'400**	**200**	**14'200**	**200**	**10'060.70**	**146.40**
433.3010.00	Löhne	1'400		1'300		1'315.95	
433.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	200		200		128.30	
433.3130.10	Schulärztlicher Dienst	4'000		4'600		2'634.00	
433.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	7'800		8'100		5'926.45	
433.3170.00	Spesenentschädigungen					56.00	
433.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		200		200		146.40
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**7'100**		**10'100**		**7'125.00**	
490.3631.00	Beitrag Umsetzung Pflegeinitiative	7'100		10'100		7'125.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**549'100**	**136'100**	**458'800**	**95'900**	**1'036'721.86**	**86'328.93**
543	**Alimentenbevorschussung**		**16'800**		**4'800**	**3'413.25**	**11'352.60**
543.3637.00	Alimentenbevorschussung					3'413.25	
543.4260.00	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		16'800		4'800		11'352.60
544	**Jugendschutz**	**109'600**	**15'700**	**103'600**	**15'300**	**96'269.96**	**17'296.03**
544.3010.00	Löhne Jugendtreff	1'200		1'300		1'047.50	
544.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge Jugendtreff	200		200		102.25	
544.3105.10	Einkauf Lebensmittel Jugendtreff	1'300		1'000		1'746.80	
544.3109.10	Betriebskosten Jugendtreff	4'000		4'000		4'173.11	
544.3130.10	Dienstleistungen Dritter Jugendtreff	26'000		26'000		20'502.30	
544.3612.00	Schulsozialarbeit (SSA)	65'700		63'500		61'998.00	
544.3612.10	Entschädigung Mobile Jugendarbeit	8'600		5'000		5'000.00	
544.3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'600		2'600		1'700.00	
544.4250.10	Verkauf Lebensmittel Jugendtreff		1'500		1'200		1'932.03
544.4612.10	Entschädigung von Gemeinden		14'200		14'100		15'364.00
545	**Leistungen an Familien**			**6'000**			
545.3636.10	Beiträge an fam. externe Kinderbetreuung			6'000			
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**283'400**	**103'000**	**244'100**	**75'000**	**795'521.10**	**55'219.15**
572.3632.10	Kosten Nothilfe PRW	9'400		19'100		22'980.00	
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	190'000		150'000		701'287.20	
572.3637.10	Kindesschutzmassnahmen	84'000		75'000		71'253.90	
572.4260.00	Rückerstattung Wirtschaftliche Hilfe		61'000		50'000		27'545.15
572.4260.10	Rückerstattung Kindesschutzmassnahmen		42'000		25'000		27'674.00
573	**Asylwesen**	**400**		**400**		**360.00**	
573.3636.00	Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck	400		400		360.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
579	**Sozialdienste, Übriges**	**155'700**	**600**	**104'700**	**800**	**139'157.55**	**461.15**
579.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen					2'992.00	
579.3612.00	Entschädigungen an Soziale Dienste Uri Nord	103'300		71'700		77'741.50	
579.3635.00	KK Prämien und Kostenanteile an Bedürftige	50'000		30'000		56'623.55	
579.3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'300		1'300		435.00	
579.3637.00	AHV-Beiträge an Bedürftige	1'100		1'700		1'365.50	
579.4260.10	Rückerstattung AHV-Beiträge an Bedürftige						461.15
579.4611.00	Anteil Kanton AHV-Beiträge		600		800		
592	**Hilfsaktionen im Inland**					**2'000.00**	**2'000.00**
592.3636.00	Beiträge und Spenden an Institutionen					2'000.00	
592.4512.00	Entnahme aus Legate und Stiftungen EK						2'000.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
6	**VERKEHR**	**507'800**	**355'800**	**453'900**	**317'800**	**481'794.95**	**365'314.86**
615	**Gemeindestrassen**	**407'200**	**347'800**	**363'300**	**310'600**	**415'359.75**	**357'908.86**
615.3010.00	Löhne	165'000		154'500		148'320.35	
615.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerst.					-572.40	
615.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'400		34'200		34'009.85	
615.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'600		5'600		2'619.05	
615.3101.10	Signalisationen, Markierungen	4'900		2'500		1'143.90	
615.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500		1'400		179.00	
615.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'100		10'600		10'135.35	
615.3120.10	Energie Strassenbeleuchtung	10'000		10'000		10'370.55	
615.3120.20	Abwassergebühren Strassenentwässerung	13'800		8'800		8'759.65	
615.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
615.3130.10	Kontrolle des ruhenden Verkehrs	10'000		10'000		10'134.25	
615.3131.00	Planungs- und Projektkosten			16'000			
615.3134.00	Sachversicherungen	3'400		3'400		3'195.55	
615.3141.00	Unterhalt Strassen / Plätze	64'500		38'500		31'748.75	
615.3141.10	Winterdienst	2'000		2'000		1'382.80	
615.3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	23'700		15'200		15'359.35	
615.3144.00	Unterhalt Gebäuden und Einrichtungen	1'000		500		154.30	
615.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'700		5'000		3'755.25	
615.3151.10	Unterhalt und Betrieb Parkuhren	3'100		3'500		2'327.30	
615.3170.00	Spesenentschädigungen	600		600		600.00	
615.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		800		220.95	
615.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Plätze	26'000		21'100		98'715.95	
615.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	4'300		8'500		17'000.00	
615.3511.00	Einlage in Fonds EK					5'000.00	
615.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'500		5'400		5'200.00	
615.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'300		2'000.00	
615.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	3'000		2'600		3'600.00	
615.4240.00	Benützungsgebühren Strassen und Plätze		13'000		13'000		13'318.65
615.4240.10	Parkplatzgebühren, Parkuhren		210'000		180'000		217'411.36
615.4240.20	Dienstleistungen Wasserversorgung		27'900		26'900		26'900.00
615.4240.30	Dienstleistungen an Dritte		1'000		1'000		2'420.00
615.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		2'000		2'000		3'119.90
615.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		17'000		15'000		18'138.95
615.4511.00	Entnahme aus Fonds EK		500		900		
615.4631.00	Kantonsbeiträge		8'000		8'000		8'000.00
615.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		68'400		63'800		68'600.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
622	**Regionalverkehr**	**94'000**	**1'000**	**84'000**		**60'349.00**	**1'000.00**
622.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	94'000		84'000		60'349.00	
622.4451.00	Ertrag Beteiligungen Verwaltungsvermögen		1'000				1'000.00
629	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**6'600**	**7'000**	**6'600**	**7'200**	**6'086.20**	**6'406.00**
629.3130.00	Tageskarten Gemeinden	6'600		6'600		6'086.20	
629.4260.00	Rückerstattungen Tageskarten Gemeinden		7'000		7'200		6'406.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**113'500**	**282'500**	**136'900**	**24'700**	**55'397.16**	**36'470.30**
720	**Abwasserbeseitigung / öffentliches WC**	**16'800**		**12'900**		**8'347.00**	
720.3010.00	Löhne			5'400		4'234.35	
720.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge			500		373.25	
720.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		300.00	
720.3101.10	Unterhalt und Ersatz Robidog	1'100		1'100		788.85	
720.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	500		500			
720.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'900		2'300		1'615.75	
720.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		800		784.85	
720.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	1'000		1'000		249.95	
720.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500			
720.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300			
730	**Abfallwirtschaft**	**9'200**	**279'500**	**9'000**	**22'000**	**8'921.56**	**32'590.00**
730.3120.00	Abfallentsorgung / Kehrichtgebühren	800		500		829.71	
730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		3'600.00	
730.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		233.70	
730.3612.10	Kostenanteil Konfiskatbeseitigung	2'400		2'400		2'258.15	
730.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'100		2'200		2'000.00	
730.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500		7'000		6'590.00
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		13'000		15'000		26'000.00
730.4463.10	Nennwertrückzahlung ZAKU		260'000				
741	**Gewässerverbauungen**	**900**	**1'000**	**900**	**700**	**1'100.00**	**1'880.30**
741.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	900		900		1'100.00	
741.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		1'000		700		1'880.30
742	**Schutzverbauungen übrige**	**8'500**		**5'000**		**4'297.00**	
742.3143.00	Unterhalt Steinschlagschutznetze	8'500		5'000		4'297.00	
771	**Friedhof und Bestattung**	**30'000**		**30'000**		**32'475.00**	
771.3614.00	Betriebskosten Friedhof	30'000		30'000		30'000.00	
771.3637.00	Bestattungskosten					2'475.00	
779	**Umweltschutz, Übriges**	**100**	**2'000**	**100**	**2'000**	**30.00**	**2'000.00**
779.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100		100		30.00	
779.4600.90	Anteile an CO2-Abgabe		2'000		2'000		2'000.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
790	**Raumordnung**	**48'000**		**79'000**		**226.60**	
790.3130.00	Planungs- und Projektkosten	3'000		3'000			
790.3300.90	Planmässige Abschreibungen Nutzungsplanung	44'000		75'000			
790.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	300		200		226.60	
790.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	700		800			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**105'400**	**146'300**	**77'100**	**131'000**	**92'763.15**	**131'247.70**
815	**Wirtschaftliche Massnahmen**	**100**		**100**		**50.00**	
815.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	100		100		50.00	
820	**Forstwirtschaft**	**4'100**		**5'100**		**20'058.65**	
820.3634.20	Beitrag Waldstrassenunterhalt	4'000		5'000		19'958.65	
820.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	100		100		100.00	
840	**Tourismus**	**101'200**	**44'300**	**71'900**	**29'500**	**72'654.50**	**28'349.55**
840.3130.00	Tourismusausgaben	30'000		4'500		5'954.00	
840.3510.00	Einlage Spezialfinanzierung Ortstaxen	24'800		20'000		17'809.50	
840.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'100		15'100		15'630.00	
840.3635.10	Beitrag an reg. Tourismusorganisation	30'000		31'000		31'961.00	
840.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'300		1'300		1'300.00	
840.4290.10	Ortstaxeneinnahmen		24'800		20'000		17'809.50
840.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung Ortstaxen		19'500		9'500		10'540.05
871	**Elektrizität**		**102'000**		**101'500**		**102'898.15**
871.4120.10	Konzessionsgebühr energieUri AG		101'000		101'000		101'872.15
871.4451.00	Dividenden, Gewinnanteile energieUri AG		1'000		500		1'026.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**356'900**	**5'729'600**	**434'900**	**5'604'300**	**573'716.07**	**6'340'094.48**
910	**Steuern**	**24'000**	**4'923'600**	**23'000**	**4'792'600**	**133'414.20**	**5'100'425.08**
910.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern					119'000.00	
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	20'000		20'000		10'323.00	
910.3181.20	Erlasse von Steuern	4'000		3'000		4'091.20	
910.4000.00	Einkommenssteuern nat. Pers. Rechnungsjahr		3'900'000		3'800'000		3'779'987.00
910.4000.10	Einkommenssteuern nat. Pers. Vorjahre		65'000		65'000		233'222.70
910.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern		1'000		1'000		27'180.05
910.4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-5'000		3'000		-5'786.45
910.4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. Rechnungsjahr		430'000		430'000		427'701.80
910.4001.10	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre		40'000		40'000		63'580.50
910.4002.00	Quellensteuern		200'000		200'000		160'109.68
910.4008.10	Kopfsteuern		83'000		83'000		83'930.00
910.4009.00	Nachsteuern natürliche Personen		500		1'000		516.85
910.4010.00	Gewinnsteuern jur. Pers. Rechnungsjahr		190'000		150'000		187'523.75
910.4010.10	Gewinnsteuern jur. Pers. Vorjahre		10'000		10'000		133'568.00
910.4011.00	Kapitalsteuern jur. Pers. Rechnungsjahr		500		500		443.40
910.4011.10	Kapitalsteuern jur. Pers. Vorjahre		100		100		-32.20
910.4033.00	Hundesteuern		8'500		9'000		8'480.00
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**112'200**	**172'000**	**194'100**	**215'800**	**193'954.00**	**259'436.00**
930.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	72'000		153'900		153'842.00	
930.3622.72	Beitrag Zentrumsleistungsausgleich	40'200		40'200		40'112.00	
930.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		44'000		45'400		45'352.00
930.4621.50	Globalbilanzausgleich		128'000		170'400		214'084.00
950	**Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung**		**212'500**		**162'500**		**480'771.50**
950.4601.01	Anteile Grundstückgewinnsteuern		200'000		150'000		310'066.90
950.4601.02	Anteile Erbschafts- und Schenkungssteuer		10'000		10'000		167'216.00
950.4601.30	Anteile Wirtepatenttaxe		2'500		2'500		3'488.60
961	**Zinsen**	**82'600**	**229'500**	**86'800**	**241'800**	**79'876.42**	**264'756.90**
961.3130.00	Post- und Bankspesen	2'000		1'700		1'710.12	
961.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinse Steuern	11'000		7'000		15'449.05	
961.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	69'600		78'100		62'717.25	
961.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		34'400		46'400		36'500.00
961.4401.10	Verzugs- und Ausgleichszinse Steuern		10'000		7'000		12'356.90
961.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		60'400		63'700		91'100.00
961.4940.10	Interne Verzinsung Finanzliegenschaften		124'700		124'700		124'800.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**138'100**	**191'000**	**131'000**	**191'000**	**166'471.45**	**228'794.20**
963.3430.40	Baulicher Unterhalt	6'000					
963.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
963.3431.20	Unterhalt Liegenschaften FV	500		500		936.30	
963.3439.10	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'800		500		529.75	
963.3439.40	Versicherungsprämien	4'800		5'000		5'105.40	
963.3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen FV					35'000.00	
963.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand					100.00	
963.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	124'700		124'700		124'800.00	
963.4430.10	Mietzins Aschoren		162'400		162'400		162'349.20
963.4430.40	Mietzins Plattli		16'600		16'600		16'445.00
963.4430.50	Pachtzins Bistro		12'000		12'000		12'000.00
963.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag						35'000.00
963.4443.00	Wertberichtigungen Liegenschaften FV						3'000.00
969	**Finanzvermögen, Übriges**		**1'000**		**600**		**5'910.80**
969.4420.00	Erträge und Dividenden FV		1'000		600		1'179.60
969.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						4'731.20

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3	**Aufwand**	**8'608'300**		**8'113'500**		**8'555'009.06**	
30	**Personalaufwand**	**4'172'100**		**4'233'300**		**4'193'861.35**	
300	Behörden und Kommissionen	105'000		102'500		104'190.00	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'254'700		1'219'500		1'169'529.85	
302	Löhne der Lehrpersonen	2'077'100		2'128'000		2'193'599.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	689'300		707'300		702'089.70	
306	Arbeitgeberleistungen			9'900		6'829.95	
309	Übriger Personalaufwand	46'000		66'100		17'622.25	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'645'800**		**1'105'500**		**961'137.91**	
310	Material- und Warenaufwand	147'000		148'300		111'614.99	
311	Nicht aktivierte Anlagen	114'400		111'300		75'838.79	
312	Ver- und Entsorgung	120'700		107'500		106'561.66	
313	Dienstleistungen und Honorare	870'900		387'000		295'116.42	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	218'200		185'900		138'248.75	
315	Unterhalt Büromobiliar und immat. Anlagen	82'100		76'100		62'539.93	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	4'100		4'100		3'973.40	
317	Spesenentschädigung	32'600		35'700		18'001.55	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'000		23'000		133'414.20	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	31'800		26'600		15'828.22	
33	**Abschreibungen VV**	**677'100**		**745'800**		**826'015.95**	
330	Sachanlagen VV	677'100		745'800		826'015.95	
34	**Finanzaufwand**	**94'000**		**91'400**		**119'737.75**	
340	Zinsaufwand	80'600		85'100		78'166.30	
343	Liegenschaftenaufwand FV	13'400		6'300		6'571.45	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					35'000.00	
35	**Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**36'800**		**33'000**		**33'469.50**	
351	Einlagen Fonds/Spez.Finanzierungen EK	36'800		33'000		33'469.50	
36	**Transferaufwand**	**1'631'800**		**1'562'200**		**2'054'886.60**	
361	Entschädigungen an öffentl. Gemeinwesen	310'000		256'600		271'597.65	
362	Finanz- und Lastenausgleich	112'200		194'100		193'954.00	
363	Beiträge an öffentl. Gemeinwesen und Dritten	1'209'600		1'111'500		1'589'334.95	

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
39	**Interne Verrechnungen**	**350'700**		**342'300**		**365'900.00**	
391	Dienstleistungen	116'600		110'600		114'600.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	49'000		43'300		35'400.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	185'100		188'400		215'900.00	

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4	**Ertrag**		**8'644'200**		**7'725'600**		**8'521'636.96**
40	**Fiskalertrag**		**4'923'600**		**4'792'600**		**5'100'425.08**
400	Direkte Steuern nat.Personen		4'714'500		4'623'000		4'770'442.13
401	Direkte Steuern jur. Personen		200'600		160'600		321'502.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern		8'500		9'000		8'480.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**101'000**		**101'000**		**101'872.15**
412	Konzessionen		101'000		101'000		101'872.15
42	**Entgelte**		**553'100**		**463'900**		**541'118.99**
421	Gebühren für Amtshandlungen		34'500		31'000		36'412.25
424	Benützungsgeb. und Dienstleistungen		308'900		278'200		349'754.16
425	Erlös aus Verkäufen		1'500		1'200		1'932.03
426	Rückerstattungen		166'300		118'400		110'372.10
427	Bussen		17'100		15'100		24'838.95
429	Übrige Entgelte		24'800		20'000		17'809.50
44	**Finanzertrag**		**597'000**		**346'700**		**397'499.85**
440	Zinsertrag		44'400		53'400		48'856.90
442	Beteiligungsertrag FV		1'000		600		1'179.60
443	Liegenschaftenertrag FV		191'000		191'000		225'794.20
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						7'731.20
445	Finanzertrag aus Darlehen und		2'200		700		2'226.00
446	Finanzertrag von öffentlichen		273'000		15'000		26'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		85'400		86'000		85'711.95
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**		**149'000**		**29'600**		**29'188.20**
451	Entnahmen Fonds/Spez.Finanzierung EK		149'000		29'600		29'188.20
46	**Transferertrag**		**1'894'800**		**1'566'200**		**1'893'082.69**
460	Ertragsanteile von Dritten		214'500		164'500		482'771.50
461	Entschädigungen von öffentl. Gemeinwesen		257'000		253'000		277'636.90
462	Finanz- und Lastenausgleich		172'000		215'800		259'436.00
463	Beiträge von öffentl. Gemeinwesen und Dritten		1'251'300		932'900		873'238.29

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**75'000**		**83'300**		**92'550.00**
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		75'000		83'300		92'550.00
49	**Interne Verrechnungen**		**350'700**		**342'300**		**365'900.00**
491	Dienstleistungen		116'600		110'600		114'600.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		49'000		43'300		35'400.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		185'100		188'400		215'900.00

Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Einwohnergemeinde

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	**268'000**	**56'000**	**90'000**		**2'231'053.65**	**440'600.00**
	Nettoergebnis		**212'000**		**90'000**		**1'790'453.65**
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**83'000**	**16'000**	**15'000**			
	Nettoergebnis		67'000		15'000		
2	**BILDUNG**	**45'000**					
	Nettoergebnis		45'000				
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**50'000**				**2'100'000.00**	**300'000.00**
	Nettoergebnis		50'000				1'800'000.00
4	**GESUNDHEIT**		**40'000**				**40'000.00**
	Nettoergebnis	40'000				40'000.00	
6	**VERKEHR**	**90'000**		**25'000**		**47'529.45**	
	Nettoergebnis		90'000		25'000		47'529.45
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**50'000**		**83'524.20**	**100'000.00**
	Nettoergebnis				50'000	16'475.80	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**						**600.00**
	Nettoergebnis					600.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
00	**Investitionsrechnung**	**268'000**	**56'000**	**90'000**		**2'231'053.65**	**440'600.00**
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**83'000**	**16'000**	**15'000**			
15	**Feuerwehr**	**83'000**	**16'000**				
150	**Feuerwehr**	**83'000**	**16'000**				
150.5060.13	Brandschutzbekleidung	83'000					
150.6310.10	Beitrag Kanton		16'000				
16	**Verteidigung**			**15'000**			
161	**Einquartierungen, Schiesswesen**			**15'000**			
161.5030.10	Altlastensanierung Schiessanlage			15'000			
2	**BILDUNG**	**45'000**					
21	**Obligatorische Schule**	**45'000**					
217	**Schulliegenschaften**	**45'000**					
217.5040.14	Ersatz FL Beleuchtung SH Matte	45'000					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**50'000**				**2'100'000.00**	**300'000.00**
34	**Sport und Freizeit**	**50'000**				**2'100'000.00**	**300'000.00**
342	**Freizeit, Spielplätze, Wanderwege**	**50'000**				**2'100'000.00**	**300'000.00**
342.5000.10	Erwerb Grundstück Seematte / Hafenanlage					2'100'000.00	
342.5040.35	Umgestaltung Aussenbereich Strandbad	50'000					
342.6000.10	Übertragung Parzelle Bistro in FV						300'000.00
4	**GESUNDHEIT**		**40'000**				**40'000.00**
49	**Gesundheitswesen, Übriges**		**40'000**				**40'000.00**
490	**Gesundheitswesen, Übriges**		**40'000**				**40'000.00**
490.6450.10	Rückzahlung Darlehen Dr. Lazic		40'000				40'000.00

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
6	**VERKEHR**	**90'000**		**25'000**		**47'529.45**	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**90'000**		**25'000**		**47'529.45**	
615	**Gemeindestrassen**	**90'000**		**25'000**		**47'529.45**	
615.5010.67	Sanierung obere Kirchstrasse (Planung)			15'000		47'529.45	
615.5010.68	Sanierung Stützmauer Grundbüelstrasse	90'000		10'000			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**50'000**		**83'524.20**	**100'000.00**
79	**Raumordnung**			**50'000**		**83'524.20**	**100'000.00**
790	**Raumordnung**			**50'000**		**83'524.20**	**100'000.00**
790.5290.11	Entwicklungsplanung Seeufer 2. Etappe			50'000		83'524.20	
790.6310.00	Beitrag Kanton						100'000.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**						**600.00**
84	**Tourismus**						**600.00**
840	**Tourismus**						**600.00**
840.6540.00	Übertragung Beteiligung Uri Tourismus AG in FV						600.00

Investitionsrechnung nach Artengliederung

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**268'000**		**90'000**		**2'231'053.65**	
50	**Sachanlagen**	**268'000**		**40'000**		**2'147'529.45**	
500	Grundstücke					2'100'000.00	
501	Strassen / Verkehrswege	90'000		25'000		47'529.45	
503	Übriger Tiefbau			15'000			
504	Hochbauten	95'000					
506	Mobilien	83'000					
52	**Immaterielle Anlagen**			**50'000**		**83'524.20**	
529	Übrige immaterielle Anlagen			50'000		83'524.20	
6	**Investitionseinnahmen**		**56'000**				**440'600.00**
60	**Übertragung Sachanlagen ins FV**						**300'000.00**
600	Übertragung von Grundstücken						300'000.00
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**16'000**				**100'000.00**
631	Kantone und Konkordate		16'000				100'000.00
64	**Rückzahlung von Darlehen**		**40'000**				**40'000.00**
645	Private Unternehmungen		40'000				40'000.00
65	**Übertragung von Beteiligungen**						**600.00**
654	Öffentliche Unternehmungen						600.00

GEMEINDE FLÜELEN

WASSERVERSORGUNG FLÜELEN

Budget 2027

Gesamtübersicht Wasserversorgung

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung B 2027 - B 2026	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	345'700	333'900	232'393	11'800	3.5%
Betrieblicher Ertrag	373'600	373'600	346'695	-	0.0%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**27'900**	**39'700**	**114'302**	**-11'800**	**-29.7%**
Finanzaufwand	34'400	46'400	36'500	-12'000	-25.9%
Finanzertrag	-	-	-	-	0.0%
Ergebnis aus Finanzierung	**-34'400**	**-46'400**	**-36'500**	**12'000**	**-25.9%**
Operatives Ergebnis	**-6'500**	**-6'700**	**77'802**	**200**	**-3.0%**
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	**-**	**-**	**-**	**-**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-6'500**	**-6'700**	**77'802**	**200**	**-3.0%**

Wesentliche Abweichungen im Budget 2027 Wasserversorgung

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
710	**Wasserversorgung**				
710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300	9'000	-3'700	**Vorjahr:** einmalige Kosten Übernahme Fakturierung durch Abwasser Uri
711	**Betrieb der Anlagen**				
711.3049.00	Löhne für Pikettdienst	16'500	-	16'500	Mehraufwand Erweiterung Pikettdienst (selber ausgeführt)
711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'500	-	3'500	Mehraufwand Erweiterung Pikettdienst (selber ausgeführt)
711.3130.10	Dienstleistungen Dritter	-	20'000	-20'000	Änderung Verbuchung Pikettdienst gemäss HRM 2 (selber ausgeführt)
711.3131.00	Planungs- und Projektkosten	32'000	5'000	27'000	Mehraufwand Planungskosten infolge GWP (Wasserversorgungsplanung)
711.3143.10	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	25'000	32'000	-7'000	Minderaufwand infolge weniger Unterhalt
713	**Kleinwasserkraftwerke**				
713.4240.00	Energielieferung Zeissig	85'000	135'000	-50'000	Änderung Verbuchung Energieliferung (neu zwei Konten)
713.4240.10	Energielieferung Kohlplatz	50'000	-	50'000	Änderung Verbuchung Energieliferung (neu zwei Konten)
719	**Finanzen**				
719.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	34'400	46'400	-12'000	tiefere Fremdkapitalkosten
INVESTITIONSRECHNUNG WASSERVERSORGUNG					
711	**Betrieb der Anlagen**				
711.5030.18	Umbau Be- und Entlüftung Reservoir Kohlplatz	-	50'000	-50'000	**Vorjahr:** Projekt Umbau Be- und Entlüftung Reservoir Kohlplatz
711.5030.19	Sanierung Wasserleitung Allmendstrasse 8-10	-	45'000	-45'000	**Vorjahr:** Projekt Sanierung Wasserleitung Allmendstrasse 8-10

Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2 Wasserversorgung

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Betrieblicher Aufwand	**345'700.00**	**333'900.00**	**232'393.23**
30 Personalaufwand	21'100.00	1'100.00	480.02
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	134'500.00	145'100.00	71'295.44
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	109'500.00	109'800.00	53'550.16
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-
36 Transferaufwand	80'600.00	77'900.00	107'067.61
Betrieblicher Ertrag	**373'600.00**	**373'600.00**	**346'695.18**
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	100.00
42 Entgelte	372'500.00	372'500.00	345'983.10
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierunger	-	-	612.08
46 Transferertrag	1'000.00	1'000.00	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**27'900.00**	**39'700.00**	**114'301.95**
34 Finanzaufwand	34'400.00	46'400.00	36'500.00
44 Finanzertrag	-	-	-
Ergebnis aus Finanzierung	**-34'400.00**	**-46'400.00**	**-36'500.00**
Operatives Ergebnis	**-6'500.00**	**-6'700.00**	**77'801.95**
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	**-**	**-**	**-**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-6'500.00**	**-6'700.00**	**77'801.95**

Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0.01	**Erfolgsrechnung**	**380'100**	**373'600**	**380'300**	**373'600**	**268'893.23**	**346'695.18**
	Nettoergebnis		**6'500**		**6'700**	**77'801.95**	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**380'100**	**373'600**	**380'300**	**373'600**	**268'893.23**	**346'695.18**
	Nettoergebnis		6'500		6'700	77'801.95	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**380'100**	**373'600**	**380'300**	**373'600**	**268'893.23**	**346'695.18**
710	**Wasserversorgung**	**20'300**		**23'300**		**13'615.17**	
710.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'100		1'100		480.02	
710.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					969.55	
710.3118.00	Software und Lizenzen	2'500		2'900		1'634.09	
710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300		9'000		2'229.83	
710.3170.00	Spesenentschädigungen	200		200			
710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		101.68	
710.3612.00	Dienstleistung Einwohnergemeinde	10'700		9'600		8'200.00	
711	**Betrieb der Anlagen**	**191'400**	**1'100**	**176'300**	**1'100**	**141'812.10**	**2'414.12**
711.3049.00	Löhne für Pikettdienst	16'500					
711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'500					
711.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		110.50	
711.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	5'000		3'500		3'330.02	
711.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	2'000		2'000			
711.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		5'000		4'757.22	
711.3130.00	Trinkwasserkontrolle	6'000		6'000		4'468.18	
711.3130.10	Dienstleistungen Dritter			20'000			
711.3131.00	Planungs- und Projektkosten	32'000		5'000		22'834.55	
711.3134.00	Sachversicherungen	4'200		5'500		3'468.20	
711.3143.00	Unterhalt Reservoire / Quellfassungen	41'200		45'200		12'041.28	
711.3143.10	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	25'000		32'000		14'585.78	
711.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		16.37	
711.3612.00	Dienstleistungen Techn. Angestellter	51'500		50'600		76'200.00	
711.4120.10	Konzessionsgebühren		100		100		100.00
711.4240.00	Dienstleistungen an Dritte						222.02
711.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						1'480.02
711.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		1'000		1'000		612.08
712	**Wasserverbund unteres Reusstal**	**12'600**	**5'000**	**12'000**	**5'000**	**10'067.61**	**6'031.90**
712.3614.00	Wasserbezug WUR	600				730.75	
712.3632.00	Beitrag Wasserverbund unteres Reusstal	12'000		12'000		9'336.86	
712.4240.00	Wasserlieferung WUR		5'000		5'000		6'031.90

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
713	**Kleinwasserkraftwerke**	**11'900**	**135'000**	**12'500**	**135'000**	**13'348.19**	**98'748.80**
713.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		500			
713.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	1'000		500			
713.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		100		43.39	
713.3134.00	Sachversicherungen	1'500		700		704.80	
713.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'900		5'000			
713.3612.00	Dienstleistung Techn. Angestellter	5'800		5'700		12'600.00	
713.4240.00	Energielieferung Zeissig		85'000		135'000		93'708.00
713.4240.10	Energielieferung Kohlplatz		50'000				5'040.80
719	**Finanzen**	**143'900**	**232'500**	**156'200**	**232'500**	**90'050.16**	**239'500.36**
719.3300.30	Planmässige Abschreibungen	109'500		109'800		53'550.16	
719.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	34'400		46'400		36'500.00	
719.4210.00	Anschlussgebühren Wasser		2'000		2'000		6'300.00
719.4240.00	Wassertaxen Grundgebühr		120'000		120'000		126'016.02
719.4240.10	Wassertaxen Mengengebühr		110'000		110'000		106'644.34
719.4240.20	Wasserzählermieten		500		500		540.00

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3	**Aufwand**	**380'100**		**380'300**		**268'893.23**	
30	**Personalaufwand**	**21'100**		**1'100**		**480.02**	
304	Zulagen	16'500					
305	Arbeitgeberbeiträge	3'500					
309	Übriger Personalaufwand	1'100		1'100		480.02	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**134'500**		**145'100**		**71'295.44**	
310	Material- und Warenaufwand	2'000		1'500		1'080.05	
311	Nicht aktivierte Anlagen	10'500		8'900		4'964.11	
312	Ver- und Entsorgung	3'700		5'100		4'800.61	
313	Dienstleistungen und Honorare	49'000		46'200		33'705.56	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	68'100		82'200		26'627.06	
317	Spesenentschädigung	200		200			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'000		1'000		118.05	
33	**Abschreibungen VV**	**109'500**		**109'800**		**53'550.16**	
330	Sachanlagen VV	109'500		109'800		53'550.16	
34	**Finanzaufwand**	**34'400**		**46'400**		**36'500.00**	
340	Zinsaufwand	34'400		46'400		36'500.00	
36	**Transferaufwand**	**80'600**		**77'900**		**107'067.61**	
361	Entschädigungen an öffentl. Gemeinwesen	68'600		65'900		97'730.75	
363	Beiträge an öffentl. Gemeinwesen und Dritten	12'000		12'000		9'336.86	

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4	**Ertrag**		**373'600**		**373'600**		**346'695.18**
41	**Regalien und Konzessionen**		**100**		**100**		**100.00**
412	Konzessionen		100		100		100.00
42	**Entgelte**		**372'500**		**372'500**		**345'983.10**
421	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		6'300.00
424	Benützungsgeb. und Dienstleistungen		370'500		370'500		338'203.08
426	Rückerstattungen						1'480.02
46	**Transferertrag**		**1'000**		**1'000**		**612.08**
463	Beiträge von öffentl. Gemeinwesen und Dritten		1'000		1'000		612.08

Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung			**95'000**		**2'418'311.57**	**350'067.91**
	Nettoergebnis				**95'000**		**2'068'243.66**
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**95'000**		**2'418'311.57**	**350'067.91**
	Nettoergebnis				95'000		2'068'243.66

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
00	**Investitionsrechnung**			**95'000**		**2'418'311.57**	**350'067.91**
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**95'000**		**2'418'311.57**	**350'067.91**
71	**Wasserversorgung**			**95'000**		**2'418'311.57**	**350'067.91**
711	**Betrieb der Anlagen**			**95'000**		**2'418'311.57**	**350'067.91**
711.5030.15	Sanierung Wasserleitung Allmendstrasse					48'585.05	
711.5030.16	Umlegung Wasserleitung Bahnhofstrasse - Allm..					55'351.04	
711.5030.17	Ersatz Hydrant Häldeli / Kirchstrasse					23'054.98	
711.5030.18	Umbau Be- und Entlüftung Reservoir Kohlplatz			50'000			
711.5030.19	Sanierung Wasserleitung Allmendstrasse 8-10			45'000			
711.5030.70	Ableitung Gruonbergli					2'291'320.50	
711.6300.10	Beitrag vom Bund						340'000.00
711.6310.10	Beitrag von Kanton						3'851.12
711.6350.00	Beiträge private Unternehmungen						4'162.81
711.6370.00	Beiträge Dritter						2'053.98

Investitionsrechnung nach Artengliederung

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**			**95'000**		**2'418'311.57**	
50	**Sachanlagen**			**95'000**		**2'418'311.57**	
503	Übriger Tiefbau			95'000		2'418'311.57	
6	**Investitionseinnahmen**						**350'067.91**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**						**350'067.91**
630	Bund						340'000.00
631	Kantone und Konkordate						3'851.12
635	Private Unternehmungen						4'162.81
637	Private Haushalte						2'053.98