GEMEINDE SISIKON
Einwohnergemeinde

Voranschlag 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	9
Zusammenzug Funktionale Gliederung	10
Erfolgsrechnung nach Funktionen	11
Erfolgsrechnung nach Arten	26
Investitonsrechnung Einwohnergemeinde	
Zusammenzug Investitionsrechnung	30
Investitionsrechnung nach Funktionen	31
Investitionsrechnung nach Arten	32

Gesamtbeurteilung

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss Artikel 64 der Gemeindeordnung unterbreitet Ihnen der Gemeinderat das Budget 2027 der Einwohnergemeinde Sisikon.

Die **Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde** weist bei einem Aufwand von CHF 2‘038‘000.00 und einem Ertrag von CHF 1‘865‘900.00 einen Aufwandüberschuss von CHF 172‘100.00 aus (Vorjahr: Budget-Aufwandüberschuss von CHF 70‘800.00). Aufgrund der zu erwartenden geringen Teuerung sind alle relevanten Personalkosten mit einem Teuerungszuschlag von 0.15% (neu 121.4 Indexpunkte) gerechnet. Ebenfalls berücksichtigt sind die Stufenanstiege. Auch die Zinskosten auf Fremdkapital wurden berücksichtigt. Aufgrund des aktuellen Zinsumfelds an den Finanzmärkten werden sich die Zinsen wahrscheinlich auch im Jahr 2027 im gleichen Bereich bewegen.

Das Defizit im Budget 2027 fällt im Vergleich mit dem Budget 2026 viel höher aus. Mit viel höheren Kosten ist im Bereich Langzeitpflege und Soziales zu rechnen. Der Personalaufwand fällt vorwiegend im Bildungsbereich höher aus. Der Sach- und Betriebsaufwand fällt vor allem aufgrund von mehr Anschaffungen höher aus. Ebenso ist der Abschreibungsbedarf aufgrund der geplanten Investitionen höher. Demgegenüber können bei den Fiskalerträgen, beim Finanzertrag, sowie bei den Gebühren und Entgelten mit Mehreinnahmen gerechnet werden. Dies vor allem auch aufgrund der Reduktion des Aktienkapitals der ZAKU, welche durch die Aktionärsgemeinden an der GV im November 2026 beschlossen wurde. Dieser Ertrag beträgt für die Gemeinde Sisikon CHF 55‘000.00 und ist als einmaliger Finanzertrag zu verbuchen. Deutlich weniger Einnahmen sind beim Transferertrag zu erwarten. Dies vor allem aufgrund tieferer Einnahmen aus dem Finanz- und Lastenausgleich, infolge des Spar- und Massnahmenpakets des Kantons Uri mit der Kürzung beim Globalbilanzausgleich.

Das erwartete Defizit 2027 kann mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden. Der Gemeinderat ist jedoch weiterhin bestrebt die Ausgabenseite im Auge zu behalten und wo möglich bei den Kosten zu sparen und mit den finanziellen Mitteln haushälterisch umzugehen.

Die **Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde** rechnet mit Nettoinvestitionen von CHF 104‘000.00. Investiert wird in das Siedlungsleitbild, in den Ersatz der Bühnenbeleuchtung der Merzweckhalle und in die Sanierung der Fenster im Schulhaus.

Bei der Wasserversorgung beträgt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung CHF 3‘600.00, was einen Aufwandüberschuss bedeutet.

Die **Investitionsrechnung der Wasserversorgung** rechnet mit Nettoinvestitionen von CHF 0.00. Es sind somit keine Investitionen geplant.

Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen zum vorliegenden Budget für das Jahr 2027 folgende Anträge:

Steuerfuss natürliche Personen	116 Prozent (unverändert)
Kapitalsteuersatz juristische Personen	2.40 Promille (unverändert)

Ergänzende Angaben zum Budget erhalten Sie anlässlich der Einwohnergemeindeversammlung vom 07. Dezember 2026. Der Gemeinderat beantragt das vorliegende Budget 2027 zu genehmigen.

6452 Sisikon, November 2026

EINWOHNERGEMEINDERAT SISIKON

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiberin
Timotheus Abegg	Ursula Habegger

Gesamtübersicht

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung B 2027 - B 2026	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	1'881'600	1'643'400	1'666'901	238'200	14.5%
Betrieblicher Ertrag	1'571'000	1'503'100	2'206'640	67'900	4.5%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-310'600**	**-140'300**	**539'738**	**-170'300**	**121.4%**
Finanzaufwand	32'000	29'400	48'313	2'600	8.8%
Finanzertrag	170'500	98'900	109'248	71'600	72.4%
Ergebnis aus Finanzierung	**138'500**	**69'500**	**60'936**	**69'000**	**99.3%**
Operatives Ergebnis	**-172'100**	**-70'800**	**600'674**	**-101'300**	**143.1%**
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	75'000	-	
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	
Ausserordentliches Ergebnis	**-**	**-**	**-75'000**	**-**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-172'100**	**-70'800**	**525'674**	**-101'300**	**143.1%**
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	174'000	136'000	172'050	38'000	
Investitionseinnahmen	70'000	66'000	3'395	4'000	
Nettoinvestitionen	**104'000**	**70'000**	**168'655**	**34'000**	
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-104'000	-70'000	-168'655	-34'000	
Selbstfinanzierung	-142'100	-82'400	629'675	-59'700	
Selbstfinanzierungssaldo	**-246'100**	**-152'400**	**461'020**	**-93'700**	
Selbstfinanzierungsgrad	-136.6%	-117.7%	373.3%		

Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss Artikel 49 der Gemeindeordnung haben wir am 03. November 2026 das Budget 2027 der Einwohnergemeinde Sisikon unter folgenden Gesichtspunkten geprüft:

- finanzielle Zulässigkeit
- fachtechnische Richtigkeit und
- finanzielle Angemessenheit

Das **Budget 2027 der Einwohnergemeinde** rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 172‘100.00, dasjenige der Investitionsrechnung mit Nettoausgaben von CHF 104‘000.00.

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

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für die natürlichen Personen bei 116% und den Kapitalsteuersatz für die juristischen Personen bei 2.40‰ zu belassen.

Die Rechnungsprüfungskommission schlägt der Gemeindeversammlung vom 07. Dezember 2026 vor, das Budget 2027 der Einwohnergemeinde zu genehmigen. Ebenfalls unterstützt die Rechnungsprüfungskommission den Antrag des Gemeinderats, den Steuersatz bei den natürlichen Personen bei 116% und den Kapitalsteuersatz bei den juristischen Personen bei 2.40‰ zu belassen.

6452 Sisikon, November 2026

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION SISIKON

Delia Keiser, Präsidentin
Raphael Zwyer, Mitglied
Susanne Wanner, Mitglied

Wesentliche Abweichungen im Budget 2027

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
ERFOLGSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE					
012	**Gemeinderat, Kommissionen**				
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'000	5'000	-2'000	Minderaufwand
022	**Gemeindeverwaltung**				
022.3153.00	Unterhalt Informatik	5'000	500	4'500	Mehraufwand infolge Update EWK Programm, Sicherheit
022.3611.30	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	21'000	17'000	4'000	Mehraufwand Verbundaufgabe Steuern gemäss Angabe Kanton
140	**Allgemeines Rechtswesen**				
140.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	300	-	300	Weibelamt wieder besetzt
162	**Zivilschutz**				
162.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	800	-	800	Mehraufwand infolge Anschaffung / Ersatz Fixleintücher
212	**Primarstufe**				
212.3020.00	Löhne	402'000	358'800	43'200	Mehraufwand Löhne Primarstufe
212.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	82'000	75'100	6'900	Mehraufwand
212.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	18'700	1'000	17'700	Anschaffung Laptops Schule
212.3612.10	Schulgelder an andere Gemeinden	59'000	48'000	11'000	Mehraufwand, da mehr Kinder in anderen Gemeinden
212.4612.00	Entschädigung von anderen Gemeinden	55'500	68'000	-12'500	Minderertrag
212.4631.00	Schülerpauschale	103'000	109'300	-6'300	Minderertrag, da weniger Kinder
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**				
213.3612.10	Schulgelder an andere Gemeinden	164'800	129'600	35'200	höhere erwartete Kosten Kreisschule Flüelen / Sisikon, da mehr SuS
217	**Schulliegenschaften**				
217.3113.00	Anschaffung EDV Geräte	-	20'000	-20'000	**Vorjahr:** Anschaffung neuer Beamer MZH / Umsetzung Beschallung MZH
217.3144.00	Unterhalt Liegenschaft	15'300	3'600	11'700	Sanierung Boden Englisch Zimmer
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	4'000	8'100	-4'100	Minderaufwand
217.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	17'000	-	17'000	Abschreibung Ersatz Bühnenbeleuchtung MZH
217.4510.00	Entnahme aus Spez. Finanz. MZH und Kultur	19'000	12'000	7'000	**Vorjahr:** Entnahme 50% Kosten Beschallung + Beamer MZH aus Spezialfinanzierung
219	**Obligatorische Schule, Übriges**				
219.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	9'400	1'000	8'400	Anschaffungen Geräte digitale Infrastruktur Schule Sisikon

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
341	**Sport**				
341.3140.10	Unterhalt Sportplatz	2'000	5'400	-3'400	Minderaufwand
342	**Freizeit**				
342.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	-	5'000	Anschaffung AED's Quaianlage / See
342.3140.10	Unterhalt Parkanlagen	2'400	9'300	-6'900	Minderaufwand Unterhalt Parkanlagen
342.4510.10	Entnahme aus Spez. Finanz. gemeinnützige Zwecke	-	7'100	-7'100	**Vorjahr:** Entnahme Holzdielen Steg Quaianlage aus Spezialfinanzierung
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				
412.3636.00	Beitrag Restkostenfinanzierung Langzeitpflege	100'000	68'000	32'000	Mehraufwand, da mehr Fälle und Fälle mit höherer Pflegestufe
543	**Alimentenbevorschussung**				
543.3637.00	Alimentenbevorschussung	12'100	-	12'100	Mehraufwand, da neuer Fall
545	**Leistungen an Familien**				
545.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung	-	3'600	-3'600	Minderaufwand
572	**Wirtschaftliche Hilfe**				
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	57'000	50'000	7'000	Mehraufwand
572.4260.00	Rückerstattung Wirtschaftliche Hilfe	31'000	20'000	11'000	Mehrertrag
579	**Sozialdienste, Übriges**				
579.3612.00	Entschädigungen an Soziale Dienste Uri Nord	20'300	14'100	6'200	Die Erhöhung der Betriebskosten ist hauptstächlich 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.
615	**Gemeindestrassen**				
615.3132.00	Beratungen und Planungen Strassennetz	11'000	3'000	8'000	Mehraufwand Planung Verkehrskonzept
615.3141.00	Unterhalt Strassen / Plätze	6'500	2'000	4'500	Mehraufwand
710	**Wasserversorgung**				
710.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	5'000	7'000	-2'000	Minderaufwand
710.4240.10	Wassertaxen Mengengebühr	32'000	27'000	5'000	Mehrertrag Mengengebühren
710.4500.10	Entnahme aus Spezialfinanzierung FK	3'600	7'600	-4'000	Entnahme aus Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss WV)

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
730	**Abfallwirtschaft**				
730.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	15'000	-	15'000	Projekt Unterflurcontainer ZAKU
730.3131.00	Planungskosten	5'000	-	5'000	Planungskosten Projekt Unterflurcontainer ZAKU
730.4463.10	Nennwertrückzahlung ZAKU	55'000	-	55'000	Kapitalreduktion der ZAKU gemäss Beschluss Aktionärs GV vom 02.11.2026
730.4634.00	Beitrag ZAKU	5'000	-	5'000	Beitrag ZAKU Projekt Unterflurcontainer
790	**Raumordnung**				
790.3300.90	Planmässige Abschreibungen Nutzungsplanung	15'000	-	15'000	Abschreibung Investitionsprojekt Siedlungsleitbild
840	**Tourismus**				
840.3130.00	Tourismusausgaben	9'000	17'600	-8'600	Minderaufwand
840.4290.10	Kurtaxeneinnahmen	18'000	15'000	3'000	höhere erwartete Einnahmen
840.4510.10	Entnahme aus Spez. Finanz. Tourismus	24'700	33'300	-8'600	Minderertrag, da weniger Entnahme
910	**Steuern**				
910.4000.00	Einkommenssteuern nat. Pers. Rechnungsjahr	770'000	740'000	30'000	Mehreinnahmen
910.4000.10	Einkommenssteuern nat. Pers. Vorjahre	80'000	31'000	49'000	Mehreinnahmen
910.4010.00	Gewinnsteuer jur. Pers. Rechnungsjahr	25'000	20'000	5'000	Mehreinnahmen
930	**Finanz- und Lastenausgleich**				
930.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	10'000	-	10'000	Mehraufwand
930.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich	-	10'500	-10'500	Minderaufwand
930.4621.40	Beitrag aus Globalbilanzausgleich	24'800	33'000	-8'200	Mindereinnahmen (u.a. Sparmassnahmenpaket Kanton Uri)
950	**Ertragsanteile, Übrige**				
950.4601.01	Anteile Grundstückgewinnsteuern	25'000	20'000	5'000	erwartete Mehreinnahmen
961	**Zinsen**				
961.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen	40'300	31'800	8'500	Mehraufwand aufgrund höherer interner Verrechnung auf Zinsen
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
963.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	37'400	29'100	8'300	Mehraufwand aufgrund höherer interner Verrechnung auf Zinsen
963.4430.30	Mietzins Schiffshüttli	4'200	-	4'200	Mehreinnahmen
963.4430.40	Mietzins Bootshütte Rampe	18'000	-	18'000	Mehreinnahmen

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung

INVESTITIONSRECHNUNG EINWOHNERGEMEINDE

217	**Schulliegenschaften**				
217.5040.11	Fenster Schulhaus	40'000	-	40'000	Sanierung Fenster Schulhaus
217.5060.11	Bühnenbeleuchtung MZH	34'000	-	34'000	Ersatz Bühnenbeleuchtung MZH
710	**Wasserversorgung**				
710.5060.11	Trinkwasserturbine	-	136'000	-136'000	**Vorjahr:** Bruttoinvestition Trinkwasserturbine
710.6300.10	Beitrag Bund	-	60'000	-60'000	**Vorjahr:** Bundesbeiträge Trinkwasserturbine
710.6360.10	Beitrag Dritte	-	6'000	-6'000	**Vorjahr:** Drittbeiträge Trinkwasserturbine
790	**Raumordnung**				
790.5290.10	Siedlungsleitbild	100'000	-	100'000	Bruttoinvestition Siedlungsleitbild
790.6310.10	Beitrag Kanton Siedlungsleitbild	70'000	-	70'000	Kantonsbeitrag Siedlungsleitbild

Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Betrieblicher Aufwand	**1'881'600.00**	**1'643'400.00**	**1'666'901.42**
30 Personalaufwand	888'500.00	834'500.00	815'730.67
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	388'500.00	340'600.00	297'688.74
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52'200.00	24'800.00	20'030.43
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'000.00	30'000.00	95'101.88
36 Transferaufwand	519'400.00	413'500.00	438'349.70
Betrieblicher Ertrag	**1'571'000.00**	**1'503'100.00**	**2'206'639.67**
40 Fiskalertrag	1'049'800.00	966'300.00	1'188'447.98
41 Regalien und Konzessionen	36'000.00	35'000.00	36'144.75
42 Entgelte	168'100.00	143'500.00	273'932.59
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierunger	55'200.00	66'400.00	86'131.45
46 Transferertrag	261'900.00	291'900.00	621'982.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-310'600.00**	**-140'300.00**	**539'738.25**
34 Finanzaufwand	32'000.00	29'400.00	48'312.62
44 Finanzertrag	170'500.00	98'900.00	109'248.36
Ergebnis aus Finanzierung	**138'500.00**	**69'500.00**	**60'935.74**
Operatives Ergebnis	**-172'100.00**	**-70'800.00**	**600'673.99**
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	75'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	**-**	**-**	**-75'000.00**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-172'100.00**	**-70'800.00**	**525'673.99**

Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0.01	**Erfolgsrechnung**	**2'038'000**	**1'865'900**	**1'789'500**	**1'718'700**	**1'907'214.04**	**2'432'888.03**
	Nettoergebnis		**172'100**		**70'800**	**525'673.99**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**393'800**	**92'900**	**391'600**	**92'600**	**345'730.23**	**100'061.40**
	Nettoergebnis		300'900		299'000		245'668.83
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHER..**	**63'500**	**25'200**	**60'600**	**24'800**	**53'184.02**	**34'679.45**
	Nettoergebnis		38'300		35'800		18'504.57
2	**BILDUNG**	**976'300**	**199'300**	**847'500**	**209'200**	**930'371.45**	**195'553.60**
	Nettoergebnis		777'000		638'300		734'817.85
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**42'400**	**7'600**	**44'400**	**14'900**	**46'826.71**	**27'162.45**
	Nettoergebnis		34'800		29'500		19'664.26
4	**GESUNDHEIT**	**108'000**		**75'200**		**59'015.91**	
	Nettoergebnis		108'000		75'200		59'015.91
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**110'000**	**31'300**	**92'800**	**20'300**	**120'977.45**	**76'327.39**
	Nettoergebnis		78'700		72'500		44'650.06
6	**VERKEHR**	**68'700**	**32'300**	**60'200**	**31'300**	**64'230.16**	**39'346.15**
	Nettoergebnis		36'400		28'900		24'884.01
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**116'800**	**114'100**	**78'900**	**54'300**	**81'544.80**	**62'799.90**
	Nettoergebnis		2'700		24'600		18'744.90
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**45'200**	**64'900**	**50'600**	**70'300**	**101'901.11**	**118'584.70**
	Nettoergebnis	19'700		19'700		16'683.59	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**113'300**	**1'298'300**	**87'700**	**1'201'000**	**103'432.20**	**1'778'372.99**
	Nettoergebnis	1'185'000		1'113'300		1'674'940.79	

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**	**393'800**	**92'900**	**391'600**	**92'600**	**345'730.23**	**100'061.40**
011	**Gemeindevers., Abstimmungen, RPK**	**3'000**	**200**	**3'200**	**200**	**2'675.30**	**186.00**
011.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	1'200		1'200		1'100.00	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		777.10	
011.3130.10	Porti, Telefon	1'000		1'000		798.20	
011.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		300			
011.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		200		200		186.00
012	**Gemeinderat, Kommissionen**	**46'800**		**47'300**		**50'418.26**	
012.3000.00	Amtsentschädigungen	16'000		16'000		17'200.00	
012.3000.10	Tag- und Sitzgelder	17'000		16'000		19'400.00	
012.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'400		2'200		2'343.98	
012.3130.10	Anlässe und Empfänge	4'000		4'000		6'121.73	
012.3132.00	Gutachten, Rechtskosten, Beratungen	3'000		5'000		120.00	
012.3133.00	Internetauftritt / Öffentlichkeitsarbeit	1'500		1'500		2'592.25	
012.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					380.00	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	700		700		621.60	
012.3199.10	Jungbürgerfeier	500				318.70	
012.3632.10	Beitrag an Urner Gemeindeverband	1'700		1'900		1'320.00	
022	**Gemeindeverwaltung**	**326'100**	**92'100**	**317'900**	**91'400**	**272'025.34**	**99'235.40**
022.3010.00	Löhne	205'800		204'900		165'096.20	
022.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	47'700		47'000		38'967.02	
022.3090.00	Aus- und Weiterbildung			400			
022.3099.10	Arbeitssicherheit- und Gesundheitsschutz	300		300		118.35	
022.3100.00	Büromaterial	4'500		5'000		3'855.52	
022.3102.00	Drucksachen, Publikationen			400		286.45	
022.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		69.75	
022.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	300		300			
022.3113.00	Anschaffung von EDV Geräten	500		2'300			
022.3118.00	Software und Lizenzen	6'300		5'300		5'269.95	
022.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		1'500		1'206.40	
022.3130.10	Porti, Telefon	2'900		2'700		2'793.75	
022.3130.20	Betreibungskosten	3'000		2'000		3'470.75	
022.3133.00	Nutzungsaufwand Informatik	8'000		8'000		10'452.45	
022.3134.00	Versicherungsprämien	1'700		1'700		1'649.10	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	300		300			
022.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	5'000		500		3'543.00	
022.3170.00	Spesenentschädigungen	500		500		320.50	
022.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		179.70	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
022.3611.30	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	21'000		17'000		19'300.00	
022.3612.10	Dienstleistung Gemeinde Flüelen	15'000		17'000		15'306.45	
022.3636.00	Beitrag an Private, Institutionen, Vereine	200		200		140.00	
022.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		3'000		3'737.70
022.4210.10	Gebühren Betreibungswesen		2'000		1'000		1'757.70
022.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						50.00
022.4260.10	Mahngebühren und Spesen		2'000		2'500		2'790.00
022.4270.10	Bussen						2'000.00
022.4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		73'500		75'900		78'500.00
022.4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		10'600		9'000		10'400.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, Übriges**	**17'900**	**600**	**23'200**	**1'000**	**20'611.33**	**640.00**
029.3010.00	Löhne	4'500		4'500		3'456.05	
029.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	300		400		213.24	
029.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		300.00	
029.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate			1'100		2'070.12	
029.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	4'400		4'900		4'148.50	
029.3134.00	Versicherungsprämien	900		900		854.72	
029.3144.00	Unterhalt Liegenschaft	4'100		8'000		4'504.65	
029.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate	1'300		1'300		1'564.05	
029.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'100		1'800		3'500.00	
029.4470.00	Mieterträge		600		1'000		640.00

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**	**63'500**	**25'200**	**60'600**	**24'800**	**53'184.02**	**34'679.45**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**17'200**	**1'000**	**15'900**	**500**	**16'337.60**	**3'195.00**
140.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	300					
140.3130.10	Externes Betreibungsamt	1'800		1'800		1'743.20	
140.3130.20	Nachf. Grundbuchvermessung / Lisag	2'600		2'600		2'594.40	
140.3190.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
140.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'200		6'200		6'000.00	
140.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'200		5'200		6'000.00	
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		500		3'195.00
150	**Feuerwehr**	**42'800**	**24'000**	**41'700**	**24'100**	**30'739.28**	**31'394.45**
150.3000.00	Amtsentschädigung, Tag- und Sitzgelder	4'500		4'800		4'950.00	
150.3010.10	Sold	2'100		1'700		2'725.00	
150.3010.20	Sold, Entschädigung Ernstfalleinsätze					3'168.00	
150.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	500		500		229.80	
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'300		4'900		900.00	
150.3100.00	Büromaterial	400		300		40.00	
150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		166.30	
150.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		225.00	
150.3111.00	Anschaffung Geräte, Ausrüstung, Fahrzeug	3'600		4'400		520.50	
150.3112.00	Anschaffung Uniform	300		300		2'312.60	
150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	100		100			
150.3130.00	Dienstleistung Dritter	300		300		487.70	
150.3133.00	Internetauftritt / Öffentlichkeitsarbeit	300		300		240.00	
150.3134.00	Versicherungsprämien	2'400		2'100		2'086.38	
150.3144.00	Unterhalt Liegenschaft	500		500		506.15	
150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'900		6'700		5'978.25	
150.3151.10	Unterhalt Alarmierungssystem	2'500		2'500		2'544.00	
150.3162.00	Miete / Leasing Einsatzbekleidung	5'400		5'400			
150.3170.00	Spesenentschädigungen	200		200			
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		2'600		1'081.60	
150.3636.00	Mitgliederbeitrag	600		600		578.00	
150.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'100		1'400		800.00	
150.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'200		1'000		1'200.00	
150.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		17'000		17'000		16'646.45
150.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						8'470.00
150.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		7'000		7'100		6'278.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
162	**Zivilschutz**	**3'500**	**200**	**3'000**	**200**	**6'107.14**	**90.00**
162.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		24.90	
162.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	800					
162.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	1'100		1'100		984.25	
162.3134.00	Versicherungsprämien	600		600		594.09	
162.3144.00	Unterhalt Liegenschaft	300		300		1'218.80	
162.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200		200		185.10	
162.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
162.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	300		600		3'100.00	
162.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		200		200		90.00

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**	**976'300**	**199'300**	**847'500**	**209'200**	**930'371.45**	**195'553.60**
212	**Primarstufe**	**583'000**	**158'500**	**501'300**	**177'300**	**515'793.99**	**163'616.00**
212.3020.00	Löhne	402'000		358'800		394'299.50	
212.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen, Rückerst.					-9'113.90	
212.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	82'000		75'100		77'933.93	
212.3104.00	Lehrmittel	11'600		10'600		10'456.30	
212.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	700		500		425.00	
212.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	700		400		270.65	
212.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	18'700		1'000		150.00	
212.3118.00	Software und Lizenzen	2'000		1'000		2'196.23	
212.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	1'500		1'500		1'362.08	
212.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	100		900		663.00	
212.3153.00	Unterhalt Informatikgeräte	1'400		300			
212.3158.00	Unterhalt Software	1'000		600		573.20	
212.3170.00	Spesenentschädigungen	300		300		103.20	
212.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'600		1'700		641.40	
212.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		600			
212.3612.10	Schulgelder an andere Gemeinden	59'000		48'000		35'833.40	
212.4612.00	Entschädigung von anderen Gemeinden		55'500		68'000		65'450.00
212.4631.00	Schülerpauschale		103'000		109'300		98'166.00
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**165'800**		**131'600**		**156'875.00**	
213.3612.10	Schulgelder an andere Gemeinden	164'800		129'600		153'675.00	
213.3634.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	1'000		2'000		3'200.00	
217	**Schulliegenschaften**	**112'800**	**28'000**	**112'400**	**21'000**	**168'546.05**	**12'065.05**
217.3010.00	Löhne	11'600		11'600		12'736.85	
217.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'100		1'100		1'203.08	
217.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'354.48	
217.3111.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Maschinen	1'500		1'000		556.70	
217.3111.11	Anschaffung Turngeräte	100		100			
217.3113.00	Anschaffung EDV Geräte			20'000			
217.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	22'400		20'700		19'269.80	
217.3130.00	Dienstleistungen Dritter					270.25	
217.3130.10	Porti, Telefon, Dienstleistung Dritter	400		400		315.15	
217.3134.00	Versicherungsprämien	4'100		3'800		4'078.79	
217.3144.00	Unterhalt Liegenschaft	15'300		3'600		16'026.15	
217.3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen	5'300		4'800		2'354.80	
217.3151.10	Unterhalt Turngeräte	400		2'400			
217.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	4'000		8'100		8'580.00	

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
217.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	17'000					
217.3830.40	Zustätzliche Abschreibungen Liegenschaften					75'000.00	
217.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'800		31'000		25'800.00	
217.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	600		600			
217.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						815.05
217.4470.00	Mieterträge		1'500		1'500		1'500.00
217.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		7'500		7'500		9'650.00
217.4510.00	Entnahme aus Spez. Finanz. MZH und Kultur		19'000		12'000		
217.4636.00	Beiträge Dritter						100.00
218	**Tagesbetreuung**	**22'600**	**12'100**	**20'800**	**10'000**	**19'236.10**	**11'690.50**
218.3010.00	Löhne	8'300		7'800		7'161.95	
218.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'100		1'000		1'053.65	
218.3130.00	Schülerverpflegung	13'200		12'000		11'020.50	
218.4260.10	Elternbeiträge		8'100		6'000		6'273.50
218.4631.00	Beiträge Kantone und Konkordate		4'000		4'000		5'417.00
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**92'100**	**700**	**81'400**	**900**	**69'920.31**	**8'182.05**
219.3000.00	Amtsentschädigung Schulrat	800		800		800.00	
219.3000.10	Tag- und Sitzgelder Schulrat	7'000		7'000		6'250.00	
219.3010.00	Löhne	38'100		37'100		35'230.05	
219.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'900		6'500		5'336.93	
219.3090.00	Aus- und Weiterbildung	300		300		36.60	
219.3091.00	Personalwerbung	600					
219.3100.00	Büromaterial	200		400		120.20	
219.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		500		389.15	
219.3103.10	Schulbibliothek	300		300		206.70	
219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	100		100			
219.3113.00	Anschaffung Informatikgeräte	9'400		1'000			
219.3130.10	Benützung und Transport Schulschwimmen	4'900		3'600		2'021.00	
219.3130.20	Transport Schülerinnen und Schüler	11'400		11'100		11'534.00	
219.3130.30	Anlässe und Empfänge	3'700		2'900		2'841.35	
219.3133.00	Internetauftritt / Öffentlichkeitsarbeit	500		500		225.23	
219.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	300					
219.3153.00	Unterhalt Informatikgeräte	3'200		4'000			
219.3170.00	Spesenentschädigungen	500		300		313.10	
219.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		500			
219.3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		240.00	
219.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	500		500		476.00	
219.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'400		2'400		2'400.00	
219.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500		1'300		1'500.00	
219.4612.00	Entschädigung von anderen Gemeinden		700		900		738.70
219.4631.00	Beiträge vom Kanton						7'443.35

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**	**42'400**	**7'600**	**44'400**	**14'900**	**46'826.71**	**27'162.45**
329	**Kultur, Übriges**	**4'600**		**4'300**		**23'440.15**	**17'685.15**
329.3111.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Maschinen					17'685.15	
329.3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen	300		300			
329.3510.00	Einlage in Spez. Finanz. MZH und Kultur	3'700		3'700		4'825.00	
329.3636.00	Beiträge an Private und Vereine	600		300		930.00	
329.4510.00	Entnahme aus Spez. Finanz. MZH und Kultur						17'685.15
341	**Sport**	**4'600**		**7'800**		**1'119.30**	
341.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400			
341.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	300		200		219.30	
341.3140.10	Unterhalt Sportplatz	2'000		5'400			
341.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	300		300			
341.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'600		1'500		900.00	
342	**Freizeit**	**33'200**	**7'600**	**32'300**	**14'900**	**22'267.26**	**9'477.30**
342.3010.00	Löhne	6'000		5'800		9'787.50	
342.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	500		500		230.31	
342.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800			
342.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000					
342.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	300		300		150.80	
342.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'012.50	
342.3140.10	Unterhalt Parkanlagen	2'400		9'300		897.40	
342.3141.10	Unterhalt Wanderwege	800		900		55.00	
342.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500			
342.3170.00	Spesenentschädigungen	700		600		2'443.75	
342.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
342.3631.00	Beiträge an Schwimmbadfonds	2'000		2'000		1'940.00	
342.3635.00	Beiträge Private, Institutionen,Vereine	200		200		150.00	
342.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	8'800		6'200		5'600.00	
342.4240.00	Campinggebühren		5'100		5'400		5'450.00
342.4510.10	Entnahme aus Spez. Finanz. gemeinnützige Zwecke				7'100		
342.4631.00	Kantonsbeiträge		2'500		2'400		4'027.30

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**	**108'000**		**75'200**		**59'015.91**	
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**102'200**		**69'000**		**58'253.50**	
412.3131.00	Weiterentwicklung Projekt Langzeitpflege	2'200		1'000		1'582.00	
412.3636.00	Beitrag Restkostenfinanzierung Langzeitpflege	100'000		68'000		56'671.50	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**600**		**700**		**-4'151.00**	
421.3634.10	Rückstellung Pflegerestkosten					-5'001.00	
421.3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		700		850.00	
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**600**		**600**		**517.40**	
432.3632.00	Beitrag Aktionsplan Demenz	600		600		517.40	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**3'100**		**2'900**		**3'009.01**	
433.3010.00	Löhne	600		600		338.40	
433.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		30.41	
433.3130.10	Schulärztlicher Dienst	600		600		230.90	
433.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	1'600		1'400		2'343.50	
433.3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		65.80	
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**1'500**		**2'000**		**1'387.00**	
490.3631.00	Beitrag Umsetzung Pflegeinitiative	1'500		2'000		1'387.00	

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**	**110'000**	**31'300**	**92'800**	**20'300**	**120'977.45**	**76'327.39**
543	**Alimentenbevorschussung und**	**12'100**					
543.3637.00	Alimentenbevorschussung	12'100					
544	**Jugendschutz**	**14'500**		**14'400**		**15'464.00**	
544.3612.00	Schulsozialarbeit (SSA)	14'200		14'100		15'364.00	
544.3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		100.00	
545	**Leistungen an Familien**			**3'600**		**3'744.00**	
545.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung			3'600		3'744.00	
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**58'900**	**31'000**	**54'500**	**20'000**	**82'859.10**	**76'327.39**
572.3632.10	Kosten Nothilfe PRW	1'900		4'500		4'512.00	
572.3637.00	Wirtschaftliche Hilfe an Privatpersonen	57'000		50'000		78'347.10	
572.4260.00	Rückerstattung Wirtschaftliche Hilfe		31'000		20'000		76'327.39
579	**Sozialdienste, Übriges**	**24'500**	**300**	**20'300**	**300**	**18'910.35**	
579.3612.00	Entschädigungen an Soziale Dienste Uri Nord	20'300		14'100		14'872.60	
579.3635.00	KK Prämien und Kostenanteile an Bedürftige	3'000		5'000		3'068.10	
579.3636.00	Beiträge an Private, Vereine und Institutionen	600		600		560.00	
579.3637.00	AHV-Beiträge an Bedürftige	600		600		409.65	
579.4611.00	Anteil Kanton AHV-Beiträge		300		300		

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**	**68'700**	**32'300**	**60'200**	**31'300**	**64'230.16**	**39'346.15**
615	**Gemeindestrassen**	**67'200**	**32'300**	**58'700**	**31'300**	**62'835.16**	**39'346.15**
615.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'300		2'024.20	
615.3101.10	Signalisationen, Markierungen	900		3'000		1'475.05	
615.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500		500			
615.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	200		800		16.25	
615.3120.10	Energie Strassenbeleuchtung	2'500		2'500		2'295.00	
615.3120.20	Abwassergebühren Strassenentwässerung	2'600		2'600		2'611.60	
615.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'012.75	
615.3130.10	Kontrolle des ruhenden Verkehrs	5'500		6'000		6'187.60	
615.3132.00	Beratungen und Planungen Strassennetz	11'000		3'000		13'102.10	
615.3134.00	Sachversicherungen	1'400		1'400		1'310.65	
615.3141.00	Unterhalt Strassen / Plätze	6'500		2'000		4'428.60	
615.3141.10	Winterdienst	6'000		6'000		1'553.40	
615.3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	700		1'500		2'063.00	
615.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'100		3'000		1'634.45	
615.3151.10	Unterhalt und Betrieb Parkuhren	1'800		1'800		2'257.15	
615.3159.00	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	1'700		2'200		7'985.25	
615.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'700		1'191.00	
615.3409.00	Übrige Passivzinsen Leasing	1'500		2'100		2'687.11	
615.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'300		10'300		9'000.00	
615.4240.00	Benützungsgebühren Strassen und Plätze		2'000		2'000		2'300.00
615.4240.10	Parkplatzgebühren, Parkuhren		26'100		25'100		26'197.80
615.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		1'000		500		1'427.50
615.4270.00	Einnahmen Ordnungsbussen		1'500		1'500		1'435.60
615.4510.10	Entnahme aus Spez. Finanz. gemeinnützige Zwecke		1'700		2'200		7'985.25
622	**Regionalverkehr**	**1'500**		**1'500**		**1'395.00**	
622.3631.00	Defizitanteil öffentlicher Verkehr	1'500		1'500		1'395.00	

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**	**116'800**	**114'100**	**78'900**	**54'300**	**81'544.80**	**62'799.90**
710	**Wasserversorgung**	**51'700**	**51'700**	**50'900**	**50'900**	**56'899.90**	**56'899.90**
710.3000.10	Tag- und Sitzgelder	2'000		2'000		3'520.00	
710.3010.00	Löhne	400		400			
710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		43.31	
710.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500			
710.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		200		331.75	
710.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	500		500		433.90	
710.3120.00	Ver- und Entsorgung Wasserversorgung	2'000		700		697.90	
710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'423.80	
710.3130.10	Anlässe und Empfänge	800		600		448.60	
710.3131.00	Planungs- und Projektkosten	300					
710.3134.00	Versicherungsprämien	1'000		600		574.43	
710.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	5'000		7'000		375.85	
710.3143.20	Unterhalt Reservoire / Quellfassungen	2'500		2'500		378.30	
710.3143.30	Leitungskataster	3'000		3'000			
710.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500			
710.3170.00	Spesenentschädigungen	400		700		60.50	
710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'600.00	
710.3300.30	Planmässige Abschreibungen	16'200		16'700		11'450.43	
710.3500.00	Einlage in Spezialfinanzierung FK					20'817.88	
710.3636.00	Beiträge an Private und Vereine	300		300		243.25	
710.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'200		4'200		11'000.00	
710.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500		1'300		1'500.00	
710.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	2'000		2'100		1'000.00	
710.4210.00	Anschlussgebühren Wasser						10'900.00
710.4240.00	Wassertaxen Grundgebühr		16'100		16'300		16'100.00
710.4240.10	Wassertaxen Mengengebühr		32'000		27'000		29'899.90
710.4500.10	Entnahme aus Spezialfinanzierung FK		3'600		7'600		
720	**Abwasserbeseitigung / öffentliches WC**	**16'300**	**500**	**16'500**		**10'452.80**	
720.3010.00	Löhne	11'500		11'500		8'238.55	
720.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'100		1'100		745.91	
720.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		270.65	
720.3101.10	Unterhalt und Ersatz Robidog	700		700		535.05	
720.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV	900		1'600		118.25	
720.3134.00	Versicherungsprämien	100		100		47.64	
720.3144.00	Unterhalt öffentliches WC	1'000		500		496.75	
720.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
720.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	300		300			
720.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		500				

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
730	**Abfallwirtschaft**	**26'500**	**61'500**	**4'500**	**3'000**	**4'392.75**	**5'500.00**
730.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	15'000					
730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				328.50	
730.3131.00	Planungskosten	5'000					
730.3612.10	Kostenanteil Konfiskatbeseitigung	600		600		564.25	
730.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'900		3'900		3'500.00	
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		1'500		3'000		5'500.00
730.4463.10	Nennwertrückzahlung ZAKU		55'000				
730.4634.00	Beitrag ZAKU		5'000				
771	**Friedhof und Bestattung**	**7'000**		**7'000**		**7'000.00**	
771.3614.00	Anteil Kosten Friedhof	7'000		7'000		7'000.00	
779	**Umweltschutz, Übriges**		**400**		**400**		**400.00**
779.4600.90	Anteil an CO2-Abgabe		400		400		400.00
790	**Raumordnung**	**15'300**				**2'799.35**	
790.3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'779.35	
790.3130.10	Planungskosten					20.00	
790.3300.90	Planmässige Abschreibungen Nutzungsplanung	15'000					
790.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	300					

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**	**45'200**	**64'900**	**50'600**	**70'300**	**101'901.11**	**118'584.70**
815	**Wirtschaftliche Massnahmen**	**200**		**200**		**230.00**	
815.3636.00	Beiträge Private, Vereine, Institutionen	200		200		230.00	
840	**Tourismus**	**45'000**	**43'400**	**50'400**	**49'000**	**101'671.11**	**96'679.95**
840.3130.00	Tourismusausgaben	9'000		17'600		23'297.11	
840.3510.10	Einlage in Spez. Finanz. Tourismus	18'000		15'000		58'159.00	
840.3635.10	Beitrag an reg. Tourismusorganisation	15'700		15'700		16'015.00	
840.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'100		1'900		4'000.00	
840.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	200		200		200.00	
840.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		700		700		871.00
840.4290.10	Kurtaxeneinnahmen		18'000		15'000		57'288.00
840.4510.10	Entnahme aus Spez. Finanz. Tourismus		24'700		33'300		38'520.95
871	**Elektrizität**		**21'500**		**21'300**		**21'904.75**
871.4120.10	Konzessionsgebühr energieUri AG		21'000		21'000		21'144.75
871.4451.00	Dividende / Gewinnanteile energieUri AG		500		300		760.00

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**	**113'300**	**1'298'300**	**87'700**	**1'201'000**	**103'432.20**	**1'778'372.99**
910	**Steuern**	**15'500**	**1'049'800**	**10'500**	**966'300**	**11'579.45**	**1'188'447.98**
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	15'000		10'000		11'579.45	
910.3181.20	Erlasse von Steuern	500		500			
910.4000.00	Einkommenssteuer nat. Pers. Rechnungsjahr		770'000		740'000		800'792.00
910.4000.10	Einkommenssteuer nat. Pers. Vorjahre		80'000		31'000		116'228.15
910.4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-6'000		200		-149.05
910.4001.00	Vermögenssteuer nat. Pers. Rechnungsjahr		65'000		60'000		64'970.65
910.4001.10	Vermögenssteuer nat. Pers. Vorjahre		7'000		5'000		11'240.70
910.4002.00	Quellensteuern		60'000		60'000		100'981.68
910.4008.10	Kopfsteuern		15'000		15'000		15'330.00
910.4009.00	Nachsteuern natürliche Personen		100		100		
910.4010.00	Gewinnsteuer jur. Pers. Rechnungsjahr		25'000		20'000		29'843.00
910.4010.10	Gewinnsteuer jur. Pers. Vorjahre		1'000		2'000		12'948.40
910.4011.00	Kapitalsteuern jur. Pers. Rechnungsjahr		30'000		30'000		30'209.35
910.4011.10	Kapitalsteuer jur. Pers. Vorjahre		500		1'000		3'728.10
910.4033.00	Hundesteuern		2'200		2'000		2'325.00
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**14'500**	**56'300**	**4'500**	**77'300**	**4'411.00**	**86'050.00**
930.3622.70	Beitrag in Ressourcenausgleich	10'000					
930.3622.72	Beitrag Zentrumsleistungsausgleich	4'500		4'500		4'411.00	
930.4621.10	Beitrag aus Ressourcenausgleich				10'500		10'455.00
930.4621.20	Beitrag aus Bevölkerungslastenausgleich		31'500		33'800		33'758.00
930.4621.40	Beitrag aus Globalbilanzausgleich		24'800		33'000		41'837.00
950	**Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung**		**42'000**		**36'000**		**362'726.55**
950.4120.10	Konzessionsgebühr Orange		14'000		13'000		14'000.00
950.4120.20	Konzessionsgebühr Reklamen		1'000		1'000		1'000.00
950.4601.01	Anteile Grundstückgewinnsteuern		25'000		20'000		343'431.00
950.4601.02	Anteile Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000		1'000		3'084.00
950.4601.30	Anteile Wirtepatenttaxe		1'000		1'000		1'211.55
961	**Zinsen**	**11'300**	**44'300**	**11'400**	**35'500**	**13'988.55**	**33'408.55**
961.3130.00	Postcheckgebühren, Bankspesen	700		800		516.24	
961.3400.11	Vergütungs- und Ausgleichszinse Steuern	2'500		2'500		2'671.55	
961.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	8'100		8'100		10'800.76	
961.4401.10	Verzugs- und Ausgleichszinse Steuern		4'000		3'700		4'936.75
961.4402.00	Zinsen Finanzanlagen						335.80
961.4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung FK						36.00
961.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		40'300		31'800		28'100.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**72'000**	**105'600**	**61'300**	**85'600**	**73'453.20**	**104'034.11**
963.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	5'500		4'500		21'081.50	
963.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	1'900		1'500		2'023.30	
963.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
963.3431.20	Anschaffung und Unterhalt Mobilien			500			
963.3439.10	Energie, Wasser und Entsorgung	8'000		7'400		6'827.90	
963.3439.40	Versicherungsprämien	4'000		2'300		2'220.50	
963.3510.00	Einlage in Spez. Finanz. Glockenspiel	11'300		11'300		11'300.00	
963.3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'400		4'200		2'900.00	
963.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	37'400		29'100		27'100.00	
963.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		52'400		52'400		52'320.00
963.4430.10	Mietzins Rampe SBB		13'500		17'700		18'210.01
963.4430.20	Mietzins Glockenspiel						300.00
963.4430.30	Mietzins Schiffshüttli		4'200				
963.4430.40	Mietzins Bootshütte Rampe		18'000				
963.4439.10	Patenschaften Glockenspiel		11'300		11'300		11'300.00
963.4510.00	Entnahme aus Spez. Finanz. Glockenspiel		6'200		4'200		21'904.10
969	**Finanzvermögen, Übriges**		**300**		**300**		**3'705.80**
969.4420.00	Dividenden FV		300		300		414.60
969.4440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV						3'291.20

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3	**Aufwand**	**2'038'000**		**1'789'500**		**1'907'214.04**	
30	**Personalaufwand**	**888'500**		**834'500**		**815'730.67**	
300	Behörden und Kommissionen	48'800		47'800		53'220.00	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	288'900		285'900		247'938.55	
302	Löhne der Lehrpersonen	402'000		358'800		385'185.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	142'800		135'600		128'331.57	
309	Übriger Personalaufwand	6'000		6'400		1'054.95	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**388'500**		**340'600**		**297'688.74**	
310	Material- und Warenaufwand	29'800		31'800		23'908.55	
311	Nicht aktivierte Anlagen	67'000		39'800		31'890.80	
312	Ver- und Entsorgung	36'800		35'500		30'511.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	130'900		118'400		127'709.06	
314	Baulicher und bertrieblicher Unterhalt	50'100		50'500		32'504.05	
315	U'halt Mobilien und immaterielle Anlagen	37'600		34'600		30'644.33	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	5'400		5'400			
317	Spesenentschädigung	5'100		5'200		4'569.85	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	15'500		10'500		11'579.45	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	10'300		8'900		4'371.00	
33	**Abschreibungen VV**	**52'200**		**24'800**		**20'030.43**	
330	Sachanlagen VV	52'200		24'800		20'030.43	
34	**Finanzaufwand**	**32'000**		**29'400**		**48'312.62**	
340	Zinsaufwand	12'100		12'700		16'159.42	
343	Liegenschaftenaufwand FV	19'900		16'700		32'153.20	
35	**Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**33'000**		**30'000**		**95'101.88**	
350	Einlagen Fonds/Spez.Finanzierungen FK					20'817.88	
351	Einlagen Fonds/Spez.Finanzierungen EK	33'000		30'000		74'284.00	
36	**Transferaufwand**	**519'400**		**413'500**		**438'349.70**	
361	Entschädigungen an öffentl. Gemeinwesen	301'900		247'400		261'915.70	
362	Finanz- und Lastenausgleich	14'500		4'500		4'411.00	
363	Beiträge an öffentl. Gemeinwesen und Dritte	203'000		161'600		172'023.00	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**					**75'000.00**	
383	Zusätzliche Abschreibungen					75'000.00	

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**	**124'400**		**116'700**		**117'000.00**	
391	Dienstleistungen	73'500		75'900		78'500.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	10'600		9'000		10'400.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	40'300		31'800		28'100.00	

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4	**Ertrag**		**1'865'900**		**1'718'700**		**2'432'888.03**
40	**Fiskalertrag**		**1'049'800**		**966'300**		**1'188'447.98**
400	Direkte Steuern nat.Personen		991'100		911'300		1'109'394.13
401	Direkte Steuern jur. Personen		56'500		53'000		76'728.85
403	Besitz- und Aufwandsteuern		2'200		2'000		2'325.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**36'000**		**35'000**		**36'144.75**
412	Konzessionen		36'000		35'000		36'144.75
42	**Entgelte**		**168'100**		**143'500**		**273'932.59**
420	Ersatzabgaben		17'000		17'000		16'646.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		4'500		19'590.40
424	Benützungsgeb. und Dienstleistungen		81'300		75'800		79'947.70
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'300		29'700		97'024.44
427	Bussen		1'500		1'500		3'435.60
429	Übrige Entgelte		18'000		15'000		57'288.00
44	**Finanzertrag**		**170'500**		**98'900**		**109'248.36**
440	Zinsertrag		4'000		3'700		5'272.55
442	Beteiligungsertrag FV		300		300		414.60
443	Liegenschaftenertrag FV		99'400		81'400		82'130.01
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						3'291.20
445	Finanzertrag aus Darlehen und		500		300		760.00
446	Finanzertrag von öffentlichen		56'500		3'000		5'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV		9'800		10'200		11'880.00
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**		**55'200**		**66'400**		**86'131.45**
450	Entnahmen Fonds/Spez.Finanzierung FK		3'600		7'600		36.00
451	Entnahmen Fonds/Spez.Finanzierung EK		51'600		58'800		86'095.45
46	**Transferertrag**		**261'900**		**291'900**		**621'982.90**
460	Ertragsanteile von Dritten		27'400		22'400		348'126.55
461	Entschädigungen von öffentl. Gemeinwesen		56'700		69'400		66'374.70
462	Finanz- und Lastenausgleich		56'300		77'300		86'050.00
463	Beiträge von öffentl. Gemeinwesen und Dritten		121'500		122'800		121'431.65

Erfolgsrechnung nach Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
49	**Interne Verrechnungen**		**124'400**		**116'700**		**117'000.00**
491	Dienstleistungen		73'500		75'900		78'500.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		10'600		9'000		10'400.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		40'300		31'800		28'100.00

Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	**174'000**	**70'000**	**136'000**	**66'000**	**172'050.43**	**3'395.00**
	Nettoergebnis		**104'000**		**70'000**		**168'655.43**
2	**BILDUNG**	**74'000**				**86'975.00**	**3'395.00**
	Nettoergebnis		74'000				83'580.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**100'000**	**70'000**	**136'000**	**66'000**	**85'075.43**	
	Nettoergebnis		30'000		70'000		85'075.43

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
1.0	**Investitionsrechnung**	**174'000**	**70'000**	**136'000**	**66'000**	**172'050.43**	**3'395.00**
2	**BILDUNG**	**74'000**				**86'975.00**	**3'395.00**
21	**Obligatorische Schule**	**74'000**				**86'975.00**	**3'395.00**
217	**Schulliegenschaften**	**74'000**				**86'975.00**	**3'395.00**
217.5040.11	Fenster Schulhaus	40'000					
217.5040.12	Beleuchtung Schulhaus					86'975.00	
217.5060.11	Bühnenbeleuchtung MZH	34'000					
217.6350.00	Beiträge private Unternehmen						3'395.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**100'000**	**70'000**	**136'000**	**66'000**	**85'075.43**	
71	**Wasserversorgung**			**136'000**	**66'000**	**85'075.43**	
710	**Wasserversorgung**			**136'000**	**66'000**	**85'075.43**	
710.5060.10	UV Anlage					85'075.43	
710.5060.11	Trinkwasserturbine			136'000			
710.6300.10	Beitrag Bund				60'000		
710.6360.10	Beitrag Dritte				6'000		
79	**Raumordnung**	**100'000**	**70'000**				
790	**Raumordnung**	**100'000**	**70'000**				
790.5290.10	Siedlungsleitbild	100'000					
790.6310.10	Beitrag Kanton Siedlungsleitbild		70'000				

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**	**174'000**		**136'000**		**172'050.43**	
50	**Sachanlagen**	**74'000**		**136'000**		**172'050.43**	
504	**Hochbauten**	**40'000**				**86'975.00**	
506	**Mobilien**	**34'000**		**136'000**		**85'075.43**	
52	**Immaterielle Anlagen**	**100'000**					
529	**Übrige immaterielle Anlagen**	**100'000**					
6	**Investitionseinnahmen**		**70'000**		**66'000**		**3'395.00**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**70'000**		**66'000**		**3'395.00**
630	**Bund**				**60'000**		
631	**Kantone und Konkordate**		**70'000**				
635	**Private Unternehmungen**						**3'395.00**
636	**Private Organisationenohne Erwerbszweck**				**6'000**		