EINWOHNERGEMEINDE
SILENEN AMSTEG BRISTEN
www.silenen.ch

Silenen mit Blick nach Norden

RECHNUNG 2018

EINWOHNERGEMEINDE SILENEN AMSTEG BRISTEN

INHALTSVERZEICHNIS

			Seite
1	**Überblick Jahresrechnung**		
	1.1	Gesamtbeurteilung	2
	1.2	Gesamtübersicht	3
	1.3	Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	4
2	**Erfolgsrechnung**		
	2.1	Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	5
	2.2	Zusammenzug Funktionale Gliederung	6
3	**Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung**		7
4	**Bilanz**		8
5	**Geldflussrechnung**		9
6	**Anhang**		
	6.1	Grundsätze zur Rechnungslegung	10
	6.2	Anlagespiegel VV und FV	12
	6.3	Beteiligungsspiegel	15
	6.4	Rückstellungsspiegel	17
	6.5	Gewährleistungsspiegel	18
	6.6	Eigenkapitalnachweis	19
	6.7	Finanzkennzahlen	20
7	**Übersichten**		
	7.1	Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018	23
	7.2	Kreditkontrolle	28
8	**Details zur Jahresrechnung**		
	8.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	29
	8.2	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	47
	8.3	Investitionsrechnung nach Funktionen	50
	8.4	Investitionsrechnung nach Artengliederung	53
	8.5	Bilanz	54

1.1 Gesamtbeurteilung

Die Rechnung 2018 schliesst bei einem Aufwand von CHF 6'898'778.95 und einem Ertrag von CHF 6'914'328.15 mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 15'549.20** ab. Der Voranschlag rechnete mit einem Aufwandüberschuss von CHF 90'100.00. Somit schliesst die Rechnung 2018 um CHF 105'649.20 besser ab als budgetiert. Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, so dass per 31. Dezember 2018 ein Eigenkapital von netto CHF 2'499'465.70 resultiert.

Hauptverantwortlich für dieses bessere Resultat sind vor allem Mehreinnahmen beim kantonalen Finanz- und Lastenausgleich. So konnten beim Ressourcenausgleich des Kantons rund CHF 231'000 mehr als budgetiert vereinnahmt werden. Zusätzliche Mehreinnahmen in der Höhe von CHF 42'000 konnten beim erstmaligen Erhalt einer Dividende der KW Bristen AG verbucht werden. Mehreinnahmen von rund CHF 13'000 (Rechnungsjahr) und CHF 28'000 (Vorjahre) sind bei den Gewinnsteuern bei den juristischen Personen eingegangen. Des Weiteren ist der Personalaufwand im Total um rund CHF 185'000 tiefer ausgefallen als budgetiert. Ebenfalls fielen gegenüber dem Budget rund CHF 153'000 weniger für wirtschaftliche Sozialhilfe und CHF 48'000 weniger für Beiträge an die kantonale Sonderpädagogik an. Auf der negativen Seite sind, infolge ausserordentlicher Rückzahlungen von Grundstückgewinnsteuern, weniger Anteile an den kantonalen Grundstückgewinnsteuern in der Höhe von rund CHF 144'000 angefallen. Des Weiteren sind für die Pflegefinanzierung rund CHF 81'000 mehr aufgewendet worden. Gleichzeitig blieben die Steuereinnahmen natürliche Personen unter den Erwartungen (Rechnungsjahr Minus CHF 29'000, Vorjahre CHF 59'000, Quellensteuern CHF 62'000). Für den Betrieb der ATG-Ersatzwasserleitung Silenerboden gab es sowohl nicht budgetierte Aufwendungen (grösste Position rund CHF 34'000 für Betrieb und Unterhalt) als auch Beiträge der ATG (rund CHF 41'000). Infolge der oben erwähnten diversen Mehreinnahmen und Minderausgaben konnten im Jahr 2018 nicht budgetierte zusätzliche Abschreibungen in der Höhe von CHF 145'000 getätigt werden. Ausserdem wurden Vorfinanzierungen in der Höhe von gesamthaft CHF 466'000 aufgelöst, davon CHF 48'800 für ordentliche und CHF 417'200 für zusätzliche Abschreibungen. Hinzu kommt eine zusätzliche Abschreibung in der Höhe von CHF 14'200 aus der Entnahme aus einem Fonds im Eigenkapital.

Die Investitionsrechnung verzeichnet Ausgaben von CHF 2'208'055.20 und Einnahmen von CHF 28'521.50. Dies führt zu **Nettoinvestitionen von CHF 2'179'533.70**. Die hauptsächlichen Investitionen von CHF 1'935'238.05 betreffen die Sanierung / Erweiterung Gemeindehaus Silenen (gemäss Volksabstimmung vom 26. November 2017 / Finanz- und Verwaltungsvermögen) sowie die Strassenbeleuchtung; Ersatz Quecksilberleuchten (2. + 3. Tranche Silenen) im Betrag von CHF 98'431.05. Zusätzlich wurde in diverse Anschaffungen der Feuerwehren (Feuerwehrmaterial), in den Unterhalt des Schulhauses Silenen, in diverse Belagssanierungen, in die Sanierung / Verbreiterung Staldenstrasse und Sanierung SBB-Überführung Staldenweg, Silenen, in die Wasserversorgung Silenen sowie in den Steinschlagschutz Frentschenbergstrasse (nach Ereignis) investiert. Der Gemeindebeitrag an die Erschliessung Balmenegg, Bristen, wurde im Jahr 2018 ebenfalls ausgelöst. Der Gemeinderat Silenen wird anlässlich der Gemeindeversammlung über die grösseren Positionen der Investitionsrechnung orientieren.

Der Gemeinderat Silenen und der Schulrat Silenen möchten an dieser Stelle allen danken, die in irgendeiner Form zum guten Rechnungsabschluss 2018 beigetragen haben. Der Gemeinderat Silenen beantragt, die Jahresrechnung 2018 anlässlich der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 22. Mai 2019, zu genehmigen.

Silenen, im April 2019

GEMEINDERAT SILENEN

1.2 Gesamtübersicht

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung R 2018 - B 2018	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	6'059'486	6'192'900	6'065'581	-133'414	-2.2%
Betrieblicher Ertrag	5'929'474	5'838'000	6'339'022	91'474	1.6%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-130'013**	**-354'900**	**273'441**	**224'888**	**-63.4%**
Finanzaufwand	33'785	24'400	254'595	9'385	38.5%
Finanzertrag	294'580	206'800	196'756	87'780	42.4%
Ergebnis aus Finanzierung	**260'795**	**182'400**	**-57'838**	**78'395**	**43.0%**
Operatives Ergebnis	**130'782**	**-172'500**	**215'603**	**303'282**	**-175.8%**
Ausserordentlicher Aufwand	581'233	-	265'041	581'233	
Ausserordentlicher Ertrag	466'000	82'400	61'500	383'600	
Ausserordentliches Ergebnis	**-115'233**	**82'400**	**-203'541**	**-197'633**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**15'549**	**-90'100**	**12'062**	**105'649**	**-117.3%**
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'208'055	392'000	310'113	1'816'055	463.3%
Investitionseinnahmen	28'522	21'000	173'961	7'522	35.8%
Nettoinvestitionen	**2'179'534**	**371'000**	**136'153**	**1'808'534**	**487.5%**
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-2'179'534	-371'000	-136'153	-1'808'534	487.5%
Selbstfinanzierung	261'762	-106'400	266'870	368'162	-346.0%
Selbstfinanzierungssaldo	**-1'917'772**	**-477'400**	**130'717**	**-1'440'372**	**301.7%**
Selbstfinanzierungsgrad	12.0%	-28.7%	196.0%	40.7%	

1.3 Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Die Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Silenen haben die vorliegende Rechnung 2018 anhand von Stichproben geprüft. Dabei haben sie festgestellt, dass

die geprüfte Rechnung (Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Bilanz) ordnungsgemäss geführt ist;
allfällige Budgetabweichungen erklär-, respektive begründbar sind;
die Darstellung der Vermögenslage gemäss Bilanz korrekt und die gesetzlichen Vorschriften eingehalten sind.

Aufgrund der Ergebnisse ihrer Prüfungen beantragt die Rechnungsprüfungskommission, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen und den Gemeinderat, den Schulrat sowie die Verwaltung zu entlasten.

Die Rechnungsprüfungskommission dankt den Behörden und insbesondere dem Gemeindekassier Peter Müller für seine pflichtbewusste und umsichtige Arbeit.

Silenen, 10. April 2019

Die Rechnungsprüfungskommission Silenen:

Patrik Muoser, Präsident
Annalies Fedier, Mitglied
Rolf Jauch, Mitglied

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	**6'059'486.05**	**6'192'900**	**6'065'580.70**
30 Personalaufwand	3'730'102.30	3'915'300.00	3'795'441.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'190'749.35	1'080'800.00	1'151'489.65
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200'500.00	123'500.00	113'701.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	26'248.00	18'500.00	3'040.00
36 Transferaufwand	911'886.40	1'054'800.00	1'001'908.95
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	**5'929'473.55**	**5'838'000**	**6'339'021.70**
40 Fiskalertrag	3'060'852.45	3'167'300.00	3'245'390.20
41 Regalien und Konzessionen	103'237.60	90'000.00	82'055.95
42 Entgelte	237'933.85	166'400.00	301'764.50
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'935.60	75'900.00	60'432.70
46 Transferertrag	2'436'514.05	2'338'400.00	2'649'378.35
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-130'012.50**	**-354'900**	**273'441.00**
34 Finanzaufwand	33'784.80	24'400.00	254'594.60
44 Finanzertrag	294'579.60	206'800.00	196'756.40
Ergebnis aus Finanzierung	**260'794.80**	**182'400**	**-57'838.20**
Operatives Ergebnis	**130'782.30**	**-172'500**	**215'602.80**
38 Ausserordentlicher Aufwand	581'233.10	-	265'041.25
48 Ausserordentlicher Ertrag	466'000.00	82'400.00	61'500.00
Ausserordentliches Ergebnis	**-115'233.10**	**82'400**	**-203'541.25**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**15'549.20**	**-90'100.00**	**12'061.55**

2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'145'382.69**	**168'236.30**	**924'800.00**	**140'100.00**	**947'466.15**	**172'030.70**
	Nettoergebnis		977'146.39		784'700.00		775'435.45
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**218'106.10**	**96'685.70**	**236'700.00**	**74'600.00**	**226'339.20**	**137'844.75**
	Nettoergebnis		121'420.40		162'100.00		88'494.45
2	**Bildung**	**3'470'407.65**	**1'092'944.65**	**3'517'400.00**	**1'084'000.00**	**3'411'464.80**	**1'123'466.15**
	Nettoergebnis		2'377'463.00		2'433'400.00		2'287'998.65
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**178'942.80**	**74'485.60**	**143'300.00**	**52'800.00**	**249'211.70**	**46'583.20**
	Nettoergebnis		104'457.20		90'500.00		202'628.50
4	**Gesundheit**	**498'027.05**	**142'111.05**	**418'100.00**	**132'000.00**	**401'958.80**	**126'059.00**
	Nettoergebnis		355'916.00		286'100.00		275'899.80
5	**Soziale Sicherheit**	**83'975.90**	**19'240.50**	**253'200.00**	**26'200.00**	**223'444.85**	**138'734.55**
	Nettoergebnis		64'735.40		227'000.00		84'710.30
6	**Verkehr**	**953'869.35**	**152'588.30**	**633'200.00**	**156'100.00**	**806'010.45**	**97'117.25**
	Nettoergebnis		801'281.05		477'100.00		708'893.20
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**138'073.45**	**70'518.55**	**101'500.00**	**19'000.00**	**89'929.40**	**19'167.50**
	Nettoergebnis		67'554.90		82'500.00		70'761.90
8	**Volkswirtschaft**	**70'623.15**	**181'958.20**	**76'600.00**	**128'200.00**	**57'747.75**	**119'980.75**
	Nettoergebnis	111'335.05		51'600.00		62'233.00	
9	**Finanzen und Steuern**	**141'370.81**	**4'915'559.30**	**120'800.00**	**4'522'500.00**	**379'332.20**	**4'823'983.00**
	Nettoergebnis	4'774'188.49		4'401'700.00		4'444'650.80	
	Total Aufwand/Ertrag	6'898'778.95	6'914'328.15	6'425'600.00	6'335'500.00	6'792'905.30	6'804'966.85
	Ertrags-/Aufwandüberschuss	**15'549.20**			**90'100.00**	**12'061.55**	
	TOTAL	6'914'328.15	6'914'328.15	6'425'600.00	6'425'600.00	6'804'966.85	6'804'966.85

3. Zusammenzug Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'935'238.05**					
	Nettoergebnis		1'935'238.05				
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**46'257.60**	**3'501.30**	**58'000.00**	**11'000.00**	**39'046.80**	**374.40**
	Nettoergebnis		42'756.30		47'000.00		38'672.40
2	**Bildung**	**25'730.10**		**60'000.00**			
	Nettoergebnis		25'730.10		60'000.00		
3	**Kultur, Sport und Freizeit**			**10'000.00**		**15'908.40**	**120'000.00**
	Nettoergebnis				10'000.00	104'091.60	
4	**Gesundheit**						
	Nettoergebnis						
5	**Soziale Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
6	**Verkehr**	**157'441.40**		**171'000.00**		**244'032.80**	**50'645.45**
	Nettoergebnis		157'441.40		171'000.00		193'387.35
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**43'388.05**	**25'020.20**	**75'000.00**	**10'000.00**	**11'125.15**	**2'940.70**
	Nettoergebnis		18'367.85		65'000.00		8'184.45
8	**Volkswirtschaft**			**18'000.00**			
	Nettoergebnis				18'000.00		
9	**Finanzen und Steuern**						
	Nettoergebnis						
	Total Ausgaben/Einnahmen	2'208'055.20	28'521.50	392'000.00	21'000.00	310'113.15	173'960.55
	Nettoinvestitionen		**2'179'533.70**		**371'000.00**		**136'152.60**
	TOTAL	2'208'055.20	2'208'055.20	392'000.00	392'000.00	310'113.15	310'113.15

4. Bilanz

		Per 31.12.2018	Per 31.12.2017
1	**Aktiven**	**6'624'467.04**	**7'454'484.75**
10	**Finanzvermögen**	**5'604'967.19**	**6'902'380.55**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	986'599.69	3'010'879.20
101	Forderungen	559'974.30	667'597.40
102	Kurzfristige Finanzanlagen	-	-
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	71'538.80	160'498.75
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
107	Finanzanlagen	612'854.40	619'405.20
108	Sachanlagen FV	3'374'000.00	2'444'000.00
109	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-	-
14	**Verwaltungsvermögen**	**1'019'499.85**	**552'104.20**
140	Sachanlagen VV	964'251.50	497'000.75
142	Immaterielle Anlagen	1'762.30	3'462.30
144	Darlehen	-	-
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	5'852.00	5'852.00
146	Investitionsbeiträge	47'634.05	45'789.15
2	**Passiven**	**6'624'467.04**	**7'454'484.75**
20	**Fremdkapital**	**1'261'598.14**	**1'575'949.65**
200	Laufende Verbindlichkeiten	570'035.20	822'982.55
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	167'478.80	168'018.80
205	Kurzfristige Rückstellungen	-	-
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	286'900.00	365'400.00
208	Langfristige Rückstellungen	-	-
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	237'184.14	219'548.30
29	**Eigenkapital**	**5'362'868.90**	**5'878'535.10**
290	Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen	-	-
291	Fonds	170'603.20	235'818.60
293	Vorfinanzierungen	2'660'800.00	3'126'800.00
295	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-	-
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	32'000.00	32'000.00
298	Übriges Eigenkapital	-	-
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'499'465.70	2'483'916.50

5. Geldflussrechnung

			Rechnung 2018	Rechnung 2017
Betriebliche Tätigkeit	***Ergebnis der Erfolgsrechnung***		***15'549.20***	***12'061.55***
	Abschreibungen	ordentlich	200'500.00	113'701.00
		zusätzlich	576'400.00	260'000.00
	Wertberichtigungen Darlehen VV und Beteiligungen VV		-	-
	Veränderungen	Guthaben, Forderungen	107'623.10	71'209.30
		Rechnungsabgrenzungen	88'419.95	-3'810.60
		Rückstellungen	-	-
		Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
		Spezial- und Vorfinanzierungen	-513'579.56	-118'139.00
		Verbindlichkeiten, Kreditoren	-252'947.35	-12'032.10
	Gewinne (-) oder Verluste (+) aus Verkauf		-	-
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		**221'965.34**	**322'990.15**
Investitionstätigkeit	Ausgaben, Erwerb	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	-2'192'755.20	-292'470.25
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-15'300.00	-17'642.90
	Einnahmen, Abgang, Verkauf	Investitionen, Sach- und immaterielle Anlagen	28'521.50	173'960.55
		Darlehen und Beteiligungen	-	-
		Investitionsbeiträge	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit		**-2'179'533.70**	**-136'152.60**
	Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag		**-1'957'568.36**	**186'837.55**
Finanzierungstätigkeit	Zunahme / Abnahme	Darlehen, Finanzverbindlichkeiten	-78'500.00	-78'500.00
		Finanz- und Sachanlagen	11'788.85	3'850.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		**-66'711.15**	**-74'650.00**
	Veränderung des Fonds „Geld“		**-2'024'279.51**	**112'187.55**

6.1 Grundsätze zur Rechnungslegung

6.1.1 Angewendetes Regelwerk

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

6.1.2 Rechnungslegungsgrundsätze

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

6.1.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Grundsätzlich richten sich die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze nach dem Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, HRM2, herausgegeben von der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren.

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

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

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

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

Das **Fremdkapital** wird zum Nominalwert bewertet.

Anlagen im Finanzvermögen werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungskosten bilanziert. Entsteht kein Aufwand, wird zu Verkehrswerten zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Folgebewertungen erfolgen zum Verkehrswert am Bilanzierungsstichtag, wobei eine systematische Neubewertung der Finanzanlagen jährlich, der übrigen Anlagen periodisch, d. h. mindestens alle 10 Jahre stattfindet.

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

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

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

Die **Aktivierungsgrenze** beträgt CHF 40'000.00 (vgl. Art. 48 RRG).

6.1.4 Abweichungen von HRM2:

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

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

Für die Verpflichtung der **Überbrückungsrenten** von frühpensionierten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wird **keine Rückstellung** gebildet. Die jeweils fälligen Zahlungen werden direkt der Erfolgsrechnung des jeweiligen Jahres belastet.

Die definitive **Aufteilung des Projekes "Sanierung Gemeindehaus Silenen"** in Anlagen des Finanz- und des Verwaltungsvermögens wird erst nach Bauende bzw. nach Erstellung der Schlussabrechnung durch den Architekten vorgenommen.

6.2 Anlagespiegel

6.2.1 Verwaltungsvermögen

	Konto	Buchwert 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung in % Buchwert
Sachanlagen	**140**	**497'000.75**	**2'185'110.30**	**-28'521.50**	**-191'900.00**	**-562'200.00**	**-935'238.05**	**964'251.50**	
Strassen/Verkehrswege	**1401**	**335'576.60**	**142'141.40**	**-**	**-33'600.00**	**-323'200.00**	**-**	**120'918.00**	**7%**
Div. Gemeindestrassen/-plätze/-brücken	1401.01	9'540.80	125'944.10		-9'500.00	-25'000.00		100'984.90	
Diverse Wanderwege	1401.02	1.00			-			1.00	
Strassen/Umgebung Schadenplatz Bristen,	1401.03	83'755.75			-5'900.00	-77'800.00		55.75	
Unwetter 2005					-			-	
Instandstellung Dägerlohn innerorts	1401.04	-			-			-	
Ersatzneubau Brücke Chärstelenbach,	1401.05	44'245.55			-3'100.00	-41'100.00		45.55	
Biel, Bristen					-			-	
Sanierung Trockenmauern / Stützbau-	1401.06	2'433.70			-200.00	-2'200.00		33.70	
werke am Riedweg					-			-	
Sanierung Staldenstrasse, Silenen, inkl.	1401.07	193'559.95	15'788.80		-14'700.00	-175'300.00		19'348.75	
Neubau Brücke über SBB					-			-	
Sanierung Gemeindestrasse Dorf, Bristen	1401.08	2'039.85	408.50		-200.00	-1'800.00		448.35	
u. Wehrebrücke bis Brücke Biel					-			-	
Übrige Tiefbauten	**1403**	**1.00**	**35'743.15**	**-25'020.20**	**-800.00**	**-9'900.00**	**-**	**23.95**	**7%**
Diverse Schutz-/Sicherheitsbauten	1403.01	1.00	35'743.15	-25'020.20	-800.00	-9'900.00		23.95	
Kanalisationsanlagen	1403.02	-			-			-	
Steinschlagverbau Langenzug, Bristen	1403.03	-			-			-	
Hochbauten	**1404**	**117'907.20**	**1'960'968.15**	**-**	**-114'400.00**	**-229'100.00**	**-935'238.05**	**800'137.30**	**10%**
Gemeindehaus (Verwaltungstrakt)	1404.01	1.00	1'935'238.05		-100'000.00	-100'000.00	-935'238.05	800'001.00	
Gemeindehaus (Öffentl. ZS-Schutzraum)	1404.02	1.00			-			1.00	
Gemeinde-Pavillon (Sitzungszimmer)	1404.03	1.00			-			1.00	
Schulanlage Silenen	1404.04	1.00	25'730.10		-2'600.00	-23'100.00		31.10	
Schulanlage Amsteg	1404.05	107'342.00			-10'700.00	-96'600.00		42.00	
Schulanlage Bristen	1404.06	1.00			-			1.00	
Sportanlagen S/A/B	1404.07	10'556.20			-1'100.00	-9'400.00		56.20	
Feuerwehrgebäude Amsteg	1404.08	1.00			-			1.00	
Feuerwehrgebäude Bristen	1404.09	1.00			-			1.00	
Begehbarmachung Dörfliturm	1404.10	1.00			-			1.00	
WC-Anlage beim Golzernsee	1404.11	1.00			-			1.00	

	Konto	Buchwert 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	ordentliche Abschreibungen	zusätzliche Abschreibungen	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung in % Buchwert
Mobilien (VV)	**1406**	**43'515.95**	**46'257.60**	**-3'501.30**	**-43'100.00**	**-**	**-**	**43'172.25**	**50%**
EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	1406.01	1.00			-			1.00	
Gemeindefahrzeug	1406.02	3'287.80			-1'600.00			1'687.80	
Fahrzeuge Feuerwehren S/A/B	1406.03	1.00			-			1.00	
Mobilien, Geräte Feuerwehren S/A/B	1406.04	31'566.40	46'257.60	-3'501.30	-37'200.00			37'122.70	
EDV-Anlagen Schule	1406.05	8'659.75			-4'300.00			4'359.75	
								-	
Immaterielle Anlagen	**142**	**3'462.30**	**-**	**-**	**-1'700.00**	**-**	**-**	**1'762.30**	
Übrige immaterielle Anlagen	**1429**	**3'462.30**	**-**	**-**	**-1'700.00**	**-**	**-**	**1'762.30**	**50%**
Orts- und Zonenplanung	1429.01	3'462.30			-1'700.00			1'762.30	
Beteiligungen, Grundkapitalien	**145**	**5'852.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5'852.00**	**kaufm. Grundsätze**
an Gemeinden und Gemeindezweckverb	**1452**	**1.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.00**	
Beteiligungen Abwasser Uri	1452.01	1.00						1.00	
an öffentlichen Unternehmungen	**1454**	**3'251.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3'251.00**	
Aktien EWA	1454.01	2'000.00						2'000.00	
Aktien Auto AG Uri	1454.02	250.00						250.00	
Aktien Uri Tourismus AG (Beteiligung)	1454.03	1'000.00						1'000.00	
Aktien Kraftwerk Bristen AG	1454.04	1.00						1.00	
an privaten Unternehmungen	**1455**	**2'600.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2'600.00**	
Aktien Lisag Uri	1455.01	2'600.00						2'600.00	
Investitionsbeiträge	**146**	**45'789.15**	**22'944.90**	**-**	**-6'900.00**	**-14'200.00**	**-**	**47'634.05**	**100%**
Investitionsbeiträge an private Organisat	**1466**	**45'789.15**	**22'944.90**	**-**	**-6'900.00**	**-14'200.00**	**-**	**47'634.05**	
Ausbau Wasserversorgungen	1466.01	29'346.25	7'644.90		-4'600.00			32'391.15	
Beitrag an Güterweg Schattigberge-	1466.02	-						-	
Lungenberg-Golzern								-	
Beitrag an landwirtschaftl. Bewirtschaf-	1466.03	-						-	
tungsweg Limi - Breitlaui								-	
Beitrag an Strassenbeleuchtung Efibach	1466.04	16'442.90			-1'200.00			15'242.90	
Beitrag an Erschliessung Balmenegg	1466.05	-	15'300.00		-1'100.00	-14'200.00		-	
TOTAL		**552'104.20**	**2'208'055.20**	**-28'521.50**	**-200'500.00**	**-576'400.00**	**-935'238.05**	**1'019'499.85**	

6.2.2 Finanzvermögen

	Konto	Buchwert 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Neubewertungen, Wertsteigerungen, Wertverluste	andere Bewegungen	Buchwert 31.12.2018
Sachanlagen Finanzvermögen	**108**	**2'444'000.00**	**972'088.05**	**-36'850.00**	**-5'238.05**	**-**	**3'374'000.00**
Grundstücke Finanzvermögen	**1080**	**45'000.00**	**36'850.00**	**-36'850.00**	**-**	**-**	**45'000.00**
Landparzelle/Quelle Schützenbrunnen, Silenen	1080.01	45'000.00					45'000.00
Landparzelle "Alpenkiosk", Schattigmatt, Bristen	1080.02	-	36'850.00	-36'850.00			-
Gebäude Finanzvermögen	**1084**	**2'399'000.00**	**935'238.05**	**-**	**-5'238.05**	**-**	**3'329'000.00**
Liegenschaft Rusli, Silenen	1084.01	608'000.00					608'000.00
Liegenschaft Arzthaus, Silenen	1084.02	635'000.00					635'000.00
Liegenschaft Lehrerhaus, Silenen	1084.03	376'000.00					376'000.00
Liegenschaft Gemeindehaus (Wohntrakt), Silenen	1084.04	780'000.00	935'238.05		-5'238.05		1'710'000.00

6.3 Beteiligungsspiegel

Name und Sitz	Rechtsform	Tätigkeit/öffentliche Aufgabe	Nominalkapital (100%) in TFr.	Eigentums-anteil in %	wesentliche weitere Beteiligte	spezifische Risiken
Abwasser Uri, Altdorf	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abwasserentsorgung	13'000	6.0%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Lisag AG, Bürglen	Aktiengesellschaft	Amtliche Vermessung	350	0.7%	58 % im Besitz des Kantons und der Gemeinden 42 % private Unternehmen	keine
ZAKU, Attinghausen	Spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Sicherstellung Abfallentsorgung	10'000	6.4%	Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Rüttigarten (Alters- und Pflegeheim) Schattdorf	Öffentlichrechtliche Anstalt	Wohnen, Betreuung, Langzeitpflege	-		Gemeinde Schattdorf, Gemeinde Attinghausen, Koporationsbürger-gemeinde Schattdorf, röm.-kath. Kirchgemeinde Schattdorf, ev.-ref. Landeskirche Uri	Defizitdeckung; Solidarhaftung
Spannort (Alters- und Pflegeheim) Erstfeld	Öffentlichrechtliche Anstalt	Wohnen, Betreuung, Langzeitpflege	-		Gemeinde Erstfeld, Koporationsbürgergemeinde Erstfeld, röm.-kath. Kirchgemeinde Erstfeld, ev.-ref. Landeskirche Uri	Defizitdeckung; Solidarhaftung
EG PRW, Altdorf	Einfache Gesellschaft	Sicherstellung der Nothilfe für abgewiesene Asylbewerber	-		Gemeinden im Kanton Uri	Solidarhaftung
Uri Tourismus AG, Altdorf	Aktiengesellschaft	Tourismusförderung	145	0.7%	Gemeinde Altdorf 33.3% und Flüelen 30%, übrige Gemeinden im Kanton Uri und Private	keine
KW Bristen AG	Aktiengesellschaft	Erstellung und Betrieb eines Kraftwerkes in Bristen, Gemeinde Silenen	6'000	10.0%	EWA 60%, Kanton 15%, Korporation Uri 15%	keine

6.3 Beteiligungsspiegel (Fortsetzung)

Name und Sitz	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.18	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr		Finanzielle Eckdaten			
			Art	in CHF	Stichtag	Bilanzsumme	Eigenkapital	Jahreserfolg
Abwasser Uri, Altdorf	780'000	1	Abwassergebühren Anschlussgebühren	13'496 24'439	31.12.2017	43'008'587	19'718'208	60'339
Lisag AG, Bürglen	2'600	2'600	Dividende Dienstleistungen	260 10'007	31.12.2017	1'684'244	1'253'524	-128'637
ZAKU, Attinghausen	-	-	Dividende	12'800	31.12.2017	16'695'529	10'393'759	239'947
Rüttigarten (Alters- und Pflegeheim) Schattdorf			Pflegerestkosten	60'698	31.12.2018	9'944'897	4'797'546	24'047
Spannort (Alters- und Pflegeheim) Erstfeld			Pflegerestkosten	238'637	31.12.2017	7'549'543	900'764	11'739
EG PRW, Altdorf			keine	-	31.12.2017	408'376	408'376	-43'928
Uri Tourismus AG, Altdorf	1'000	1'000	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	23'130	31.12.2017	774'628	334'110	-36'172
KW Bristen AG	600'000	1	Dividende	42'000	30.09.2018	17'125'000	7'069'000	957'589

6.4 Rückstellungsspiegel

	Konto	01.01.2018	Bildung	Auflösung	Verwendung	31.12.2018	Kommentar
Total Rückstellungen		-	-	-	-	-	
Kurzfristige Rückstellungen	**205**	-	-	-	-	-	
Mehrleistungen des Personals	2050	-				-	
Prozesse	2052	-				-	
Bürgschaften und Garantieleistungen	2054	-				-	
Übrige kurzfristige Rückstellungen	2059	-				-	
Langfristige Rückstellungen	**208**	-	-	-	-	-	
Mehrleistungen des Personals	2080	-				-	
Prozesse	2082	-				-	
Bürgschaften und Garantieleistungen	2084	-				-	
Übrige	2089	-				-	

Keine Rückstellungen

6.5 Gewährleistungsspiegel

Name und Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Typologie der Rechtsbeziehung	Haftung in CHF	wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen	spezifische zusätzliche Angaben
Abwasser Uri, Altdorf	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Abwassergebühren; - CHF 13'496 Anschlussgebühren; -CHF 24'439		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten
Rüttigarten (Alters- und Pflegeheim) Schattdorf	Gemeinde Schattdorf Gemeinde Attinghausen Gemeinde Silenen Korporationsbürgergemeinde Schattdorf röm.-kath. Kirchgemeinde Schattdorf ev.-ref. Landeskirche Uri	Defizitdeckung		Pflegerestkosten; - CHF 60'698		Unbeschränkte Haftung gemäss Vertrag
Spannort (Alters- und Pflegeheim) Erstfeld	Gemeinde Erstfeld Gemeinde Silenen Korporationsbürgergemeinde Erstfeld röm.-kath. Kirchgemeinde Erstfeld ev.-ref. Landeskirche Uri	Defizitdeckung		Pflegerestkosten; - CHF 238'637		Unbeschränkte Haftung gemäss Vertrag
ZAKU, Attinghausen	Gemeinden des Kanton Uri	Solidarhaftung		Dividende; CHF 12'800		Die Gemeinden haften unbeschränkt und solidarisch für die Verbindlichkeiten

6.6 Eigenkapitalnachweis

	Spezial-finanzierungen	Fonds im EK	Vor-finanzierungen	Neubewertungs-reserve FV	Aufwertungs-reserve VV	Ubriges Eigenkapital	Bilanz-überschuss	Total
Bestand 01.01.2018	**-**	**235'818.60**	**3'126'800.00**	**32'000.00**	**-**	**-**	**2'483'916.50**	**5'878'535.10**
Erhöhungen	**-**	**280.40**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15'549.20**	**15'829.60**
Einlagen		-	-	-	-			-
Neubewertungen								-
Jahresergebnis		280.40					15'549.20	15'829.60
Reduktionen	**-**	**65'495.80**	**466'000.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**531'495.80**
Entnahmen		65'495.80	466'000.00					531'495.80
Neubewertungen								-
Überträge innerhalb EK				-	-		-	-
Jahresergebnis								-
Bestand 31.12.2018	**-**	**170'603.20**	**2'660'800.00**	**32'000.00**	**-**	**-**	**2'499'465.70**	**5'362'868.90**

6.7 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

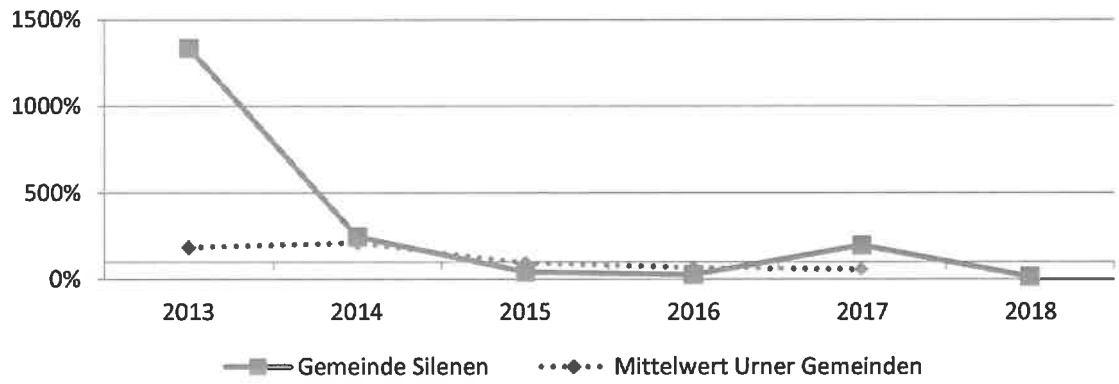
	HRM2						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
Selbstfinanzierungsgrad	1335.0%	245.1%	39.2%	24.4%	196.0%	**12.0%**	**96.0%**

Berechnung:
Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

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

Richtwerte:

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



Zinsbelastungsanteil

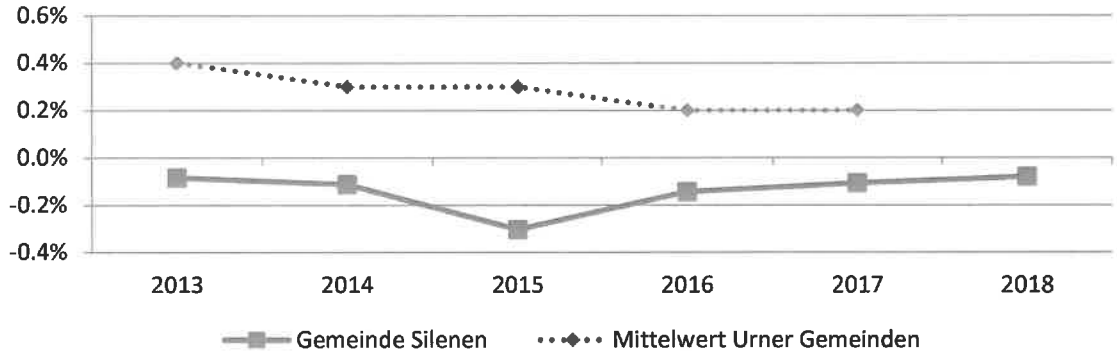
	HRM2						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.1%	-0.3%	-0.1%	-0.1%	**-0.1%**	**-0.1%**

Berechnung:
Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages

Aussage:
Diese Grösse sagt aus, welcher Anteil des Laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Richtwerte:

Gut	0% - 4%
Genügend	4% - 9%
Schlecht	> 10%



6.7 Finanzkennzahlen (Fortsetzung)

Nettoverschuldungsquotient

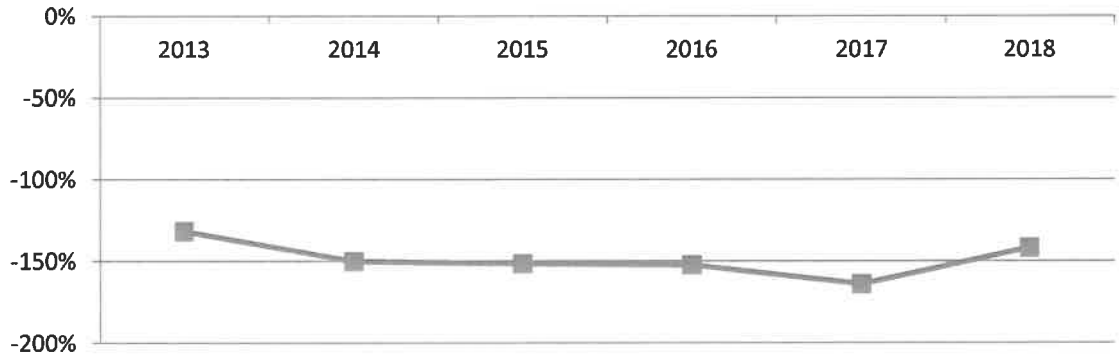
	HRM2						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
	-131.8%	-150.2%	-151.5%	-152.4%	-164.1%	**-141.9%**	**-148.4%**

Berechnung:
Nettoschuld I im Verhältnis zum Fiskalertrag

Aussage:
Diese Kennzahl zeigt auf, wieviele Jahrestranchen des Fiskalertrages notwendig sind, um die Nettoschuld abzutragen.

Richtwerte:

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



Nettoschuld I pro Kopf (in CHF)

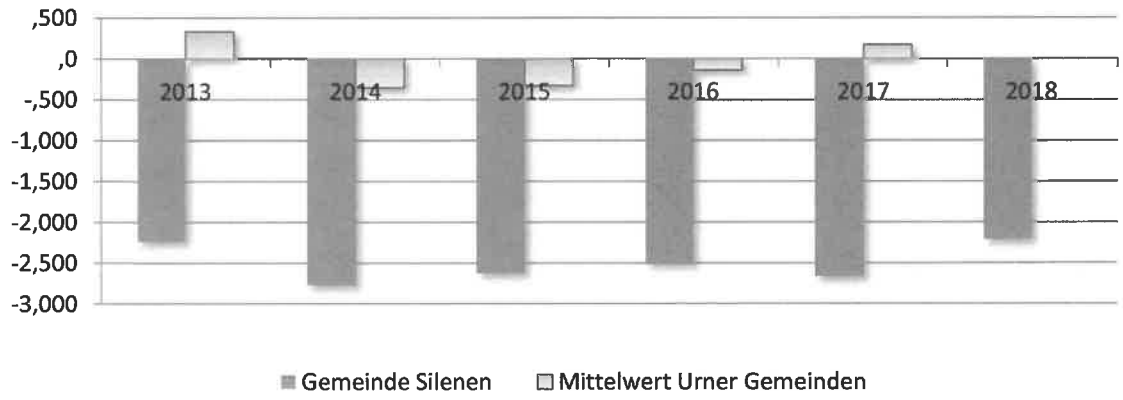
	HRM2						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Mittel 6 Jahre
	-2'243	-2'776	-2'628	-2'519	-2'669	**-2'221**	**-2'511**

Berechnung:
Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen dividiert durch Bevölkerungszahl

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

Richtwerte:

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



6.7 Finanzkennzahlen (Fortsetzung)

	HRM2						
	2013	2014	2015	2016	2017	**2018**	Mittel 6 Jahre
Selbstfinanzierungsanteil	10.2%	32.9%	5.2%	2.4%	4.1%	**4.2%**	**11.7%**

(Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrages)

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

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

	2013	2014	2015	2016	2017	**2018**	Mittel 6 Jahre
Kapitaldienstanteil	1.9%	1.0%	1.8%	2.1%	1.6%	**3.1%**	**1.8%**

(Kapitalkosten in Prozent des Laufenden Ertrages)

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

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

	2013	2014	2015	2016	2017	**2018**	Mittel 6 Jahre
Bruttoverschuldungsanteil	36.4%	15.9%	21.2%	19.6%	18.2%	**13.8%**	**20.7%**

(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)

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

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

	2013	2014	2015	2016	2017	**2018**	Mittel 6 Jahre
Investitionsanteil	8.3%	20.4%	18.8%	10.3%	4.9%	**27.4%**	**15.7%**

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

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

Aussage: Diese Kennzahl zeigt die Investitionstätigkeit im Verhältnis zum Gesamtaufwand auf.

7.1 Wesentliche Abweichungen zum Budget 2018

Abweichungen zum Budget ab CHF 10'000.00

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
012	**Gemeinderat, Kommissionen**				
012.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	50'843	65'000	-14'157	Der Gemeinderat konnte infolge des Geschäftsverwaltungsprogramms (Software "GEVER") die ordentliche Sitzungsdauer weiter reduzieren. Im Jahr 2018 waren zudem keine grossen, ausserordentlichen Naturereignisse zu verzeichnen.
012.3132.00	Gutachten und Rechtskosten	29'758	7'000	22'758	Kostenbeteiligung an Bauprojekt «Dörfli»; eine aussergerichtliche Einigung mit der Bauherrschaft und der Justizdirektion wurde in mehreren Gesprächen mit den involvierten Personen und Behörden gefunden. Sämtliche Parteien haben sich finanziell beteiligt. Die Kostenbeteiligung der Gemeinde erfolgte unpräjudiziell und ohne die Anerkennung einer Rechtspflicht. Einsprache gegen Baubewilligung «Neubau Bewirtschaftungsweg Chilcherberge»; nach Erteilung der Baubewilligung ging von den Naturschutzverbänden eine Einsprache gegen die Baubewilligung ein. Für die Stellungnahmen stand der Baukommission Silenen ein Rechtsanwalt beratend zur Seite.
022	**Gemeindeverwaltung**				
022.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	73'400	59'300	14'100	Die gemäss kantonalen Weisungen intern zu verrechnenden Personalaufwände haben im Berichtsjahr zugenommen.
029	**Verwaltungsliegenschaften, Übriges**				
029.3300.40	Planmässige Abschreibungen	100'000	-	100'000	Abschreibungsrate für neue Investitionen. Im Jahr 2018 musste eine erste Abschreibung des Verwaltungsteils (Gemeindeverwaltung; Bezug Dezember 2018) des Projektes "Sanierung Gemeindehaus Silenen" (Abstimmung vom 26. November 2017) vorgenommen werden.
029.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen	100'000	-	100'000	Zusätzliche Abschreibungen infolge gutem Rechnungsabschluss.
150	**Feuerwehr**				
150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	21'383	6'000	15'383	Weiterverrechnung von diversen Feuerwehreinsätzen aus Vorjahr und Rechnungsjahr (unter anderem Waldbrand im Gebiet Ählen, Arni, Wohnmobilbrand im Gebiet Grund, Auto-Bergung aus Chärstelenbach, Alp Stössi sowie diverse Sanitätsnotfälle in Bristen): Rechnungsstellung unserer Forderungen (z.B. Feuerwehreinsätze / Fahrzeuge, Heliflüge etc.) an den "Schadensverursacher" bzw. dessen Versicherung.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
211	**Kindergarten**				
211.3020.00	Löhne	217'652	190'000	27'652	Andere Lektionenanzahl als budgetiert, insbesondere aufgrund nicht budgetierten Assistenzlektionen für ein Kind. Zusätzliche Differenzen infolge von Mutterschaftsvertretung für eine Lehrperson.
212	**Primarstufe**				
212.3020.00	Löhne	988'961	1'035'000	-46'039	Andere Lektionenanzahl als budgetiert sowie zusätzliche Differenzen infolge von Abwesenheiten und Personalwechseln.
212.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'293	88'400	-12'107	Folgeabweichung von Löhnen; siehe oben.
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**				
213.3020.00	Löhne	816'891	910'000	-93'109	Andere Lektionenanzahl als budgetiert sowie zusätzliche Differenzen infolge von Mutterschaftsvertretungen, Abwesenheiten und Personalwechseln bzw. Pensionierung.
213.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen	-28'987	-18'500	-10'487	Einnahmen aus diversen EO-Fällen bzw. aus Mutterschaftsentschädigungen.
217	**Schulliegenschaften**				
217.3010.00	Löhne	195'590	209'900	-14'310	Pensenanpassungen ab April 2018 infolge Umstrukturierungen innerhalb der Bauabteilung.
217.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'955	60'000	15'955	Nötige Füllung Heizöltank im Schulhaus Bristen im Dezember 2018.
217.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen	119'700	-	119'700	Zusätzliche Abschreibungen infolge Entnahmen aus Vorfinanzierungen sowie infolge gutem Rechnungsabschluss. (Weitere Bemerkungen zu den Entnahmen aus Vorfinanzierungen siehe Kto. 995.4893.00.)
219	**Obligatorische Schule, Übriges**				
219.3130.10	Transport Schülerinnen und Schüler	38'470	54'000	-15'530	Reduktion, Wegfall von diversen Transporten (z.B. Kollegium). Auswirkungen neuer Vertrag mit SRK betreffend IV-Transporten.
220	**Sonderschulen**				
220.3631.30	Beiträge an kant. Sonderpädagogik	82'083	130'400	-48'317	Infolge Wegzug einer Schülerin sind die dafür budgetierten Heim-/ Sonderschulungskosten weggefallen.
341	**Sport**				
341.4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	25'537	15'000	10'537	Diverse Mehreinnahmen beim alle 2 Jahre stattfindenden Golfturnier in Realp der "Walter-Tresch-Sportstiftung" sowie Rückvergütung von Service-Kosten des Rasentraktors.
342	**Freizeit**				
342.3141.10	Unterhalt an Wanderwegen	41'774	30'000	11'774	Ordentlicher Wanderwegunterhalt. Zusätzliche Instandstellungs- und Räumungsarbeiten Wanderwege infolge von verschiedenen Felsabbrüchen, z.B. im Gebiet Frentschenberg-Wandelen sowie zwischen Golzern-Bergstation und Waldiberg.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
412	**Kranken-, Alters- und Pflegehelme**				
412.3634.00	Beitrag an Urner Pflegeheime / Pflegeleistungen	481'285	400'000	81'285	Höhere Pflegerestkosten gegenüber dem Vorjahr (massgebend sind die Anzahl Heimbewohner und deren Pflegestufe sowie die aktuellen Pflegetagesansätze), zusätzliche Einführung einer neu zu entrichtenden MiGeL-Pauschale für alle Heimbewohner.
412.4631.00	Kantonsbeiträge	142'111	132'000	10'111	Höherer Kantonsbeitrag aufgrund höherer Kosten.
572	**Wirtschaftliche Hilfe**				
572.3637.00	Wirtschaftliche Sozialhilfe	17'176	170'000	-152'824	Abnahme wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe) aufgrund aktueller Fälle.
615	**Gemeindestrassen**				
615.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen	337'400	-	337'400	Zusätzliche Abschreibungen infolge Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Auflösung aus "Elementarschaden- und Katastrophenhilfefonds" (ursprünglich im Budget 2017) sowie infolge gutem Rechnungsabschluss. (Weitere Bemerkungen zu den Entnahmen aus Vorfinanzierungen siehe Kto. 995.4893.00.)
710	**Wasserversorgung**				
710.3143.00	Betrieb und Unterhalt, Ersatzwasserleitung Silenerboden	33'914	-	33'914	Mit der ATG wurde der Unterhalt und Betrieb der Ersatzwasserleitung Silenerboden vereinbart. Die Gemeinde Silenen hat im Jahr 2018 (sowie für das Jahr 2019) in Zusammenarbeit mit den Gemeindewerken Erstfeld den Unterhalt und Betrieb der neuen Anlage übernommen, um sich die Kenntnisse über die Anlage anzueignen. Die Arbeiten wurden durch die ATG entsprechend pauschal entschädigt. Die Berechnung der Kosten basiert auf dem Bericht über die finanziellen Auswirkungen der Übernahme der Wasserversorgungsanlagen Silenerboden vom Sommer 2017.
710.4260.10	Beitrag ATG, Ersatzwasserleitung Silenerboden	40'965	-	40'965	Erklärung siehe oben unter: 710.3143.00.
730	**Abfallwirtschaft**				
730.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	2'410	18'600	-16'190	Die gemäss kantonalen Weisungen intern zu verrechnenden Personalaufwände haben im Berichtsjahr abgenommen.
871	**Elektrizität**				
871.4120.10	Konzessionsgebühr EWA	100'608	90'000	10'608	Die Konzessionsabgaben EWA sind erstmals seit Jahren nicht mehr rückläufig. Dies hat unter anderem mit dem neuen Konzessionsvertrag mit dem EWA zu tun, der für alle betroffenen Urner Gemeinden per 1. Oktober 2017 in Kraft getreten ist.
871.4451.10	Dividende/Gewinnanteil KW Bristen	42'000	-	42'000	Die 10 %-Beteiligung der Gemeinde Silenen am Aktienkapital der Kraftwerk Bristen AG bringt erstmals eine Rendite. D.h. die Gemeinde konnte für das Geschäftsjahr 2016/17 eine Dividende vereinnahmen.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
910	**Steuern**				
910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	2'430'886	2'460'000	-29'114	Mindereinnahmen bei (prov.) Steuern 2018 natürliche Personen.
910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	51'396	110'000	-58'605	Minderertrag Nachträge Steuern 2017 und ältere. Insbesondere auch infolge nachträglicher ordentlicher Veranlagung und Wegzug von ehemaligen Quellensteuerpflichtigen mit einem höheren Einkommen.
910.4002.00	Quellensteuern	12'895	75'200	-62'305	Minderertrag Quellensteuereinnahmen 2018 (NEAT-Baustelle bereits seit längerem abgeschlossen). Die nachträgliche ordentliche Veranlagung sowie die Geltendmachung von Abzügen (z.B. Säule 3a oder Schuldzinsen) tragen massiv zu den Mindereinnahmen bei. Rückblick / Ausblick: Die fahrplanmässige Inbetriebnahme der NEAT fand anfangs Dezember 2016 statt. Die Anzahl NEAT-Quellensteuerpflichtiger in Amsteg hat sich in der Zwischenzeit auf null reduziert. Die Quellensteuereinnahmen seit Frühling 2017 sind somit nur noch auf einem tiefen Niveau.
910.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	112'570	100'000	12'570	Mehrertrag bei (prov.) Steuern 2018 juristische Personen. Dies insbesondere infolge von einzelnen Firmenzuzügen.
910.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre	48'355	20'000	28'355	Mehrerträge und Nachträge bei definitiven Steuerrechnungen 2017 und ältere juristische Personen.
930	**Finanz- und Lastenausgleich**				
930.4621.10	Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich des Kantons	770'846	540'000	230'846	Mehrertrag. Der Beitrag aus dem kant. Ressourcenausgleich hat sich gegenüber dem Vorjahr und dem Budget erhöht. Dies insbesondere infolge tieferer, für die kant. Berechnung massgebender Erträge der Gemeinde Silenen (z.B. Quellensteuern / Steuern jur. Pers.) in den Vorjahren.
930.4621.20	Anteil der Gemeinden am Bevölkerungslastenausgleich des Kantons	-	24'000	-24'000	Minderertrag des auf die Gemeinde Silenen entfallenden kantonalen Anteils. Dies insbesondere infolge rückläufiger Sozialfälle und rückläufiger Schülerzahlen in den massgebenden Berechnungsjahren.
950	**Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung**				
950.4601.01	Anteil am Ertrag kantonale Grundstück-gewinnsteuer	-88'929	55'000	-143'929	Abnahme Grundstückgewinnsteueranteil aufgrund von Handänderungen bei Liegenschaften auf dem Gemeindegebiet. Im Rechnungsjahr 2018 ausserordentlich: Rückvergütung einer grossen im Vorjahr geleisteten Steuerzahlung infolge Landverkauf im Gebiet Grund.
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
963.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	19'950	7'600	12'350	Die gemäss kantonalen Weisungen intern zu verrechnenden Personalaufwände haben im Berichtsjahr zugenommen.
963.4411.00	Buchgewinn aus Verkauf Liegenschaften FV	36'851	-	36'851	Verkauf Landparzelle Reussgrund L1936.1216 für Alpenkiosk (vorherige Überführung der Liegenschaft vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen; gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 16. Mai 2018).

Kontonummer	Kontobezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**				
995.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Fonds	14'200	-	14'200	Im Jahr 2017 war eine Entnahme aus dem "Elementarschaden- und Katastrophenhilfefonds" für zusätzliche Projektabschreibungen budgetiert. Da der Gemeindebeitrag an das Projekt "Erschliessung Balmenegg, Bristen" erst im Jahr 2018 ausbezahlt/belastet werden konnte, wurde auch die entsprechende Fondsentnahme im 2018 statt im 2017 vorgenommen.
995.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	466'000	82'400	383'600	Entnahmen in der Höhe von Fr. 48'800.00 aus vorhandenen Vorfinanzierungen in Höhe der planmässigen Abschreibungen für diese Objekte. Infolge der im Vorjahr getätigten effektiven Abschreibungen, der im Rechnungsjahr angefallenen Investitionen sowie der Subventionsbeiträge und Beiträge Dritter sind diese Entnahmen geringer ausgefallen als budgetiert. Weitere Entnahmen in der Höhe von Fr. 417'200.00 für zusätzliche Abschreibungen in gleicher Höhe auf diverse abgeschlossene Investitions-projekte. (Die "normalen" zusätzlichen Abschreibungen, ohne obenstehende "ausserordentliche" Entnahmen aus Vorfinanzierungen, betragen im Jahr 2018 gesamthaft für alle Bereiche Fr. 145'000.00.)

7.2 Kreditkontrolle

Kontonummer	Bezeichnung / Projekt	Organ	Datum	Kredit	Ausgaben bis 31.12.2017	Ausgaben 2018	Ausgaben bis 31.12.2018	Restkredit	Abrechnungs-datum
	Sanierung / Verbreiterung Staldenstrasse und Sanierung SBB-Überführung Staldenweg	Urne	28.09.2014	**960'000**	**629'260**	**15'789**	**645'049**	**314'951**	22.05.2019
615.5010.15	Ausgaben			960'000	891'220	15'789	907'009	52'991	
615.6310.00	Kantonsbeiträge			0	-8'300	0	-8'300	8'300	
615.6350.00	Beiträge Dritter			0	-253'660	0	-253'660	253'660	
	Sanierung Gemeindehaus, Silenen			**2'465'000**	**0**	**1'935'238**	**1'935'238**	**514'762**	
029.5040.00	Ausgaben	Urne	26.11.2017	2'450'000	0	1'935'238	1'935'238	514'762	
	do.	GR	17.12.2018	15'000	s. oben	s. oben	s. oben	s. oben	
615.6310.00	Kantonsbeiträge			0	0	0	0	0	
615.6350.00	Beiträge Dritter			0	0	0	0	0	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'145'382.69**	**168'236.30**	**924'800.00**	**140'100.00**	**947'466.15**	**172'030.70**
	Netto Aufwand		977'146.39		784'700.00		775'435.45
011	**Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK**	**12'014.60**	**7'610.00**	**12'900.00**	**6'100.00**	**16'842.90**	**6'073.00**
011.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	2'190.00		2'400.00		2'300.00	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'654.00		2'300.00		4'194.45	
011.3130.10	Porti, Telefon	6'285.60		6'200.00		7'881.15	
011.3130.20	Dienstleistungen Dritter	1'885.00		2'000.00		1'940.80	
011.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					526.50	
011.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		7'610.00		6'100.00		6'073.00
012	**Gemeinderat, Kommissionen**	**127'539.55**		**123'100.00**		**126'466.65**	
012.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	50'843.35		65'000.00		55'580.00	
012.3000.20	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	13'510.00		13'000.00		14'400.00	
012.3000.30	Tag- und Sitzungsgelder diverse Kommissionen	1'720.00		3'000.00		2'510.00	
012.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'551.35		6'200.00		5'481.35	
012.3130.10	Anlässe und Empfänge	18'845.70		20'000.00		17'747.00	
012.3132.00	Gutachten und Rechtskosten	29'758.45		7'000.00		2'594.75	
012.3133.00	Internetauftritt, übrige Öffentlichkeitsarbeit	1'959.05		2'000.00		22'353.05	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	979.00		2'000.00		951.20	
012.3632.00	Beitrag an Urner Gemeindeverband	5'372.65		4'900.00		4'849.30	
022	**Gemeindeverwaltung**	**756'269.19**	**160'626.30**	**754'200.00**	**134'000.00**	**747'021.90**	**165'957.70**
022.3010.00	Löhne	532'249.15		538'600.00		511'090.85	
022.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen					-229.45	
022.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'641.55		32'800.00		30'278.20	
022.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.50		38'000.00		36'706.80	
022.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'128.85		3'000.00		2'849.70	
022.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'748.90		8'800.00		8'115.50	
022.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'892.00		3'800.00		3'572.80	
022.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'971.00		6'000.00		5'339.10	
022.3100.00	Büromaterial	5'964.00		6'000.00		6'633.85	
022.3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'016.40		10'000.00		13'897.15	
022.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	831.60		400.00		571.45	
022.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'399.20		1'000.00		18'129.45	
022.3113.00	Anschaffung von EDV-Geräten	9'719.80		1'200.00		1'695.90	
022.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	6'002.60		6'100.00		13'739.80	
022.3130.10	Porti, Telefon	10'497.75		13'000.00		12'049.31	
022.3130.20	Inkasso- und Betreibungskosten	4'827.20		5'000.00		4'623.85	
022.3130.30	Post- und Bankspesen, Kreditkartengebühren	2'273.79		3'000.00		2'797.34	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
022.3134.00	Versicherungsprämien	4'691.90		5'200.00		5'221.95	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	965.15		1'000.00		1'528.95	
022.3153.00	Unterhalt EDV	22'928.05		20'500.00		20'897.45	
022.3160.00	Mietkosten	6'018.35		5'000.00		4'477.65	
022.3170.00	Spesenentschädigungen	1'623.50		1'500.00		1'393.10	
022.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'290.75		2'100.00		2'009.15	
022.3611.10	Inkassoprovision Steuern juristische Personen	758.20		800.00		760.05	
022.3611.20	Anteil Liegenschaftsschätzungskosten	8'795.00		15'000.00		12'800.00	
022.3611.30	Anteil Veranlagungskosten Steuern	26'034.00		26'400.00		26'072.00	
022.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'300.95		1'600.00		1'658.00
022.4210.10	Gebühren Baubewilligungsverfahren		13'109.60		15'000.00		19'355.00
022.4240.00	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen		1'450.20		1'800.00		1'972.40
022.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'107.10		2'500.00		10'574.75
022.4260.10	Rückerstattungen Inkasso- und Betreibungskosten		7'335.50		3'800.00		4'527.55
022.4611.10	Inkassoprovision Einzug Kantonssteuern		14'000.00		13'100.00		14'290.00
022.4611.20	Inkassoprovision Einzug Quellensteuern		5'031.15		2'600.00		8'939.75
022.4612.10	Inkassoprovision Einzug Kirchensteuern		16'317.70		17'000.00		16'716.00
022.4614.00	Entschädigungen Postagentur Silenen		13'244.10		11'000.00		13'884.25
022.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand		73'400.00		59'300.00		66'580.00
022.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'330.00		6'300.00		7'460.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, Übriges**	**249'559.35**		**34'600.00**		**57'134.70**	
029.3010.00	Löhne	10'228.10		13'200.00		12'961.20	
029.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	496.85		700.00		669.75	
029.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	116.95		200.00		147.10	
029.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	133.20		200.00		179.40	
029.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	980.40		1'000.00		1'173.75	
029.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'021.75					
029.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'893.55		7'800.00		9'080.90	
029.3134.00	Versicherungsprämien	999.90		1'200.00		1'042.95	
029.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	10'828.65		2'000.00		26'959.65	
029.3160.00	Miete Gemeinde-Pavillon (Sitzungszimmer)	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
029.3300.40	Planmässige Abschreibungen	100'000.00					
029.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen	100'000.00					
029.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	8'360.00		3'800.00		420.00	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**218'106.10**	**96'685.70**	**236'700.00**	**74'600.00**	**226'339.20**	**137'844.75**
	Netto Aufwand		121'420.40		162'100.00		88'494.45
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**39'344.60**	**1'900.00**	**40'000.00**	**2'500.00**	**39'592.95**	**1'560.00**
140.3100.00	Büromaterial	474.60		500.00		532.95	
140.3130.10	Entschädigung Betreibungsamt Silenen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
140.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	29'540.00		31'500.00		30'240.00	
140.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'730.00		4'400.00		5'220.00	
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'900.00		2'500.00		1'560.00
150	**Feuerwehr**	**131'052.15**	**80'756.80**	**143'300.00**	**60'700.00**	**123'173.50**	**95'684.75**
150.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	640.00		1'000.00		670.00	
150.3010.10	Personelles FW Silenen / Amsteg	21'770.00		21'500.00		23'830.00	
150.3010.30	Personelles FW Bristen	14'520.00		15'500.00		14'370.00	
150.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	262.05				262.05	
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'850.00		8'000.00		3'960.00	
150.3109.00	Verdienstauszeichnungen	350.00		400.00		350.00	
150.3111.10	Anschaffungen FW Silenen / Amsteg	2'735.00		3'500.00		646.15	
150.3111.30	Anschaffungen FW Bristen	1'236.00		1'000.00		1'843.10	
150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	755.90		800.00		789.55	
150.3130.00	Funk- und Alarmierungssystem	1'248.00		1'500.00		1'248.00	
150.3134.00	Versicherungsprämien	7'565.10		8'100.00		8'264.90	
150.3137.00	Steuern und Abgaben	660.00		700.00		1'460.00	
150.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	1'264.15		2'000.00		842.05	
150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FW Silenen / Amsteg	1'089.45		10'700.00		1'805.05	
150.3151.30	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FW Bristen	2'559.10		3'700.00		1'856.15	
150.3181.10	Abschreibungen von Feuerwehrabgaben	130.25					
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
150.3199.10	Übriger Betriebsaufwand FW Silenen / Amsteg	7'121.15		10'000.00		9'469.25	
150.3199.30	Übriger Betriebsaufwand FW Bristen	10'452.90		8'900.00		9'596.00	
150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	37'200.00		38'000.00		31'500.00	
150.3810.00	Ernstfalleinsätze	4'833.10				5'041.25	
150.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	8'810.00		7'800.00		5'370.00	
150.4210.10	Feuerwehrabgaben		15'251.55		12'300.00		13'729.90
150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'383.15		6'000.00		37'503.65
150.4430.00	Mieterträge		400.00				
150.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		16'722.10		15'400.00		17'451.20
150.4631.10	Kantonsbeiträge		27'000.00		27'000.00		27'000.00
161	**Militär, Einquartierungen, Schiesswesen**	**21'230.00**	**3'230.00**	**21'500.00**	**3'500.00**	**33'840.00**	**32'340.00**

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
161.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'500.00		16'500.00		29'500.00	
161.3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	3'230.00		3'500.00		2'840.00	
161.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
161.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'230.00		3'500.00		2'840.00
161.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK						29'500.00
162	**Zivilschutz**	**26'479.35**	**10'798.90**	**31'900.00**	**7'900.00**	**29'732.75**	**8'260.00**
162.3010.00	Löhne	587.50		800.00		612.50	
162.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	55.60		100.00		58.00	
162.3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		100.00	
162.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	375.25		300.00			
162.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		100.00	
162.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108.50		200.00			
162.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	369.15		900.00		1'420.70	
162.3130.10	Porti, Telefon	610.60		600.00		611.55	
162.3134.00	Versicherungsprämien	3'415.50		3'300.00		3'545.40	
162.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	1'590.25		1'000.00		776.25	
162.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00		296.35	
162.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
162.3611.10	Gemeindeanteil ZSO Uri	16'717.00		19'700.00		18'272.00	
162.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	2'450.00		4'400.00		3'940.00	
162.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100.00		
162.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		2'098.90		100.00		60.00
162.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK		4'700.00		4'700.00		5'200.00
162.4631.00	Kantonsbeiträge		4'000.00		3'000.00		3'000.00

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
2	**BILDUNG**	**3'470'407.65**	**1'092'944.65**	**3'517'400.00**	**1'084'000.00**	**3'411'464.80**	**1'123'466.15**
	Netto Aufwand		2'377'463.00		2'433'400.00		2'287'998.65
211	**Kindergarten**	**253'451.00**	**95'802.50**	**221'500.00**	**96'400.00**	**236'703.05**	**103'749.15**
211.3020.00	Löhne	217'651.95		190'000.00		200'954.10	
211.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen	-5'950.35					
211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'839.00		12'000.00		12'419.25	
211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'153.05		11'300.00		15'204.00	
211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'247.05		1'000.00		1'132.45	
211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'744.40		3'200.00		3'371.95	
211.3104.00	Lehrmittel	571.60		500.00		357.45	
211.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'194.30		3'300.00		3'263.85	
211.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte			200.00			
211.4611.20	Rückerstattungen schulische Weiterentwicklungen		519.50		1'100.00		1'408.15
211.4631.00	Schülerpauschale		95'283.00		95'300.00		102'341.00
212	**Primarstufe**	**1'209'810.15**	**522'699.00**	**1'262'000.00**	**519'800.00**	**1'214'545.50**	**544'254.85**
212.3020.00	Löhne	988'961.40		1'035'000.00		1'008'205.50	
212.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen	-1'829.85		-2'300.00		-15'430.55	
212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'134.05		65'400.00		63'952.50	
212.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'292.55		88'400.00		75'093.05	
212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'666.40		5'800.00		5'681.65	
212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'652.95		17'500.00		17'156.95	
212.3104.00	Lehrmittel	17'777.20		15'200.00		15'352.35	
212.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	26'166.55		19'000.00		18'396.05	
212.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	9'692.50		10'700.00		17'493.45	
212.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'699.00	
212.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	7'323.20		6'500.00		6'945.55	
212.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	973.20		800.00			
212.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'476.50				
212.4611.20	Rückerstattungen schulische Weiterentwicklungen		519.50		1'100.00		1'454.85
212.4631.00	Schülerpauschale		518'703.00		518'700.00		542'800.00
213	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**1'058'905.15**	**362'767.00**	**1'165'700.00**	**362'800.00**	**1'122'700.50**	**385'645.00**
213.3020.00	Löhne	816'890.70		910'000.00		886'025.50	
213.3020.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen	-28'987.10		-18'500.00		-19'187.75	
213.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'017.65		57'500.00		55'437.45	
213.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'696.00		84'600.00		93'617.75	
213.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'680.50		5'000.00		4'993.10	
213.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'691.95		15'400.00		14'917.55	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
213.3064.00	Überbrückungsrenten	43'686.50		43'700.00		29'441.00	
213.3104.00	Lehrmittel	21'260.20		18'700.00		20'138.20	
213.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	18'643.50		16'700.00		17'789.50	
213.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	10'814.40		12'800.00		4'913.25	
213.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'556.45	
213.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	13'317.15		8'000.00		7'958.50	
213.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'943.70		9'000.00		300.00	
213.3611.00	Schulgelder an Mittelschule Uri	3'250.00		2'800.00		3'800.00	
213.4631.00	Schülerpauschale		362'767.00		362'800.00		385'645.00
217	**Schulliegenschaften**	**573'115.85**	**71'589.75**	**436'400.00**	**67'500.00**	**393'037.20**	**65'898.35**
217.3010.00	Löhne	195'589.90		209'900.00		205'830.65	
217.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen	-3'570.95		-1'100.00		-1'147.60	
217.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'205.30		13'300.00		13'288.90	
217.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'030.40		22'100.00		18'205.20	
217.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'090.75		1'200.00		1'153.80	
217.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'383.80		3'600.00		3'594.25	
217.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	931.95		1'300.00		1'307.60	
217.3090.00	Aus- und Weiterbildung	928.00		300.00		931.70	
217.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'659.80		8'200.00		6'997.85	
217.3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'637.80		2'500.00		8'374.50	
217.3111.20	Anschaffung Turngeräte	4'774.45		4'400.00		5'823.70	
217.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'955.00		60'000.00		30'088.75	
217.3130.00	Dienstleistungen Dritter	796.60		2'300.00		1'792.50	
217.3134.00	Versicherungsprämien	14'769.40		15'700.00		15'383.20	
217.3144.10	Unterhalt Schulhaus Silenen	41'522.05		36'000.00		32'981.05	
217.3144.20	Unterhalt Schulhaus Amsteg	16'386.40		7'500.00		3'374.95	
217.3144.30	Unterhalt Schulhaus Bristen	13'512.80		7'500.00		11'500.70	
217.3144.40	Unterhalt Wohnungen Schule	17'741.40		16'000.00		7'889.95	
217.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'171.00		4'000.00		4'315.55	
217.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen	13'300.00		16'500.00		11'900.00	
217.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	4'300.00		4'400.00		8'600.00	
217.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen	119'700.00					
217.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	4'300.00		600.00		850.00	
217.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		356.25		800.00		709.00
217.4470.00	Mieterträge		59'600.60		59'400.00		58'600.60
217.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		7'443.75		6'800.00		5'718.75
217.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'619.15		500.00		870.00
217.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand		2'570.00				

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
218	**Tagesbetreuung**	**1'436.80**	**1'526.40**	**3'000.00**	**1'700.00**	**3'266.00**	**1'770.20**
218.3130.00	Schülerverpflegung	1'436.80		3'000.00		3'266.00	
218.4260.10	Elternbeiträge		1'526.40		1'700.00		1'770.20
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**286'615.20**	**8'825.00**	**298'400.00**	**6'100.00**	**307'496.55**	**4'349.60**
219.3000.20	Tag- und Sitzungsgelder Schulrat	24'010.00		22'000.00		27'470.00	
219.3000.30	Tag- und Sitzungsgelder diverse Projektgruppen Schule	2'400.00		2'500.00		2'140.00	
219.3010.00	Löhne Schulsekretariat	33'902.40		33'900.00		35'230.85	
219.3020.00	Löhne Schulleitung	101'176.25		99'200.00		98'170.35	
219.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'866.95		9'900.00		10'376.15	
219.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'884.75		14'700.00		16'483.00	
219.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	764.20		700.00		741.85	
219.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'912.15		2'700.00		2'781.00	
219.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'542.15		9'000.00		6'737.10	
219.3100.00	Büromaterial	1'987.15		2'200.00		1'939.75	
219.3102.00	Drucksachen, Publikationen	860.00		3'000.00		3'917.40	
219.3103.10	Schulbibliothek	2'589.05		3'000.00		3'622.75	
219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	4'189.55		1'000.00		857.95	
219.3130.10	Transport Schülerinnen und Schüler	38'470.20		54'000.00		50'963.80	
219.3130.20	Benützung und Transport Schulschwimmen	11'049.00		13'500.00		12'881.40	
219.3130.30	Veranstaltungen, Repräsentationen	6'312.50		7'000.00		6'627.25	
219.3130.40	Porti, Telefon	7'253.30		5'800.00		6'056.10	
219.3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte			500.00		80.00	
219.3170.00	Spesenentschädigungen	1'022.70		800.00		759.70	
219.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	758.90		3'000.00		9'485.15	
219.3636.10	Beitrag an Didaktisches Zentrum Uri	3'184.00		3'100.00		3'135.00	
219.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	10'330.00		6'000.00		6'000.00	
219.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'150.00		900.00		1'040.00	
219.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'037.00		400.00		699.60
219.4260.10	Beiträge Dritter		1'000.00		1'200.00		1'910.00
219.4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		2'000.00		2'000.00		
219.4631.00	Kantonsbeiträge		2'788.00		2'500.00		1'740.00
220	**Sonderschulen**	**87'073.50**	**29'735.00**	**130'400.00**	**29'700.00**	**133'716.00**	**17'799.00**
220.3631.20	Beiträge an Sonderschulen	4'990.50					
220.3631.30	Beiträge an kant. Sonderpädagogik	82'083.00		130'400.00		133'716.00	
220.4631.00	Schülerpauschale		29'735.00		29'700.00		17'799.00

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**178'942.80**	**74'485.60**	**143'300.00**	**52'800.00**	**249'211.70**	**46'583.20**
	Netto Aufwand		104'457.20		90'500.00		202'628.50
311	**Museen und bildende Kunst**	**444.00**		**400.00**		**444.00**	
311.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	444.00		400.00		444.00	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**3'429.55**		**1'700.00**	**100.00**	**1'700.55**	
312.3010.00	Löhne Dörfliturm	1'300.00		900.00		900.00	
312.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	119.45		100.00		82.60	
312.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	336.45		500.00		657.95	
312.3144.00	Unterhalt Dörfliturm	1'603.65		100.00			
312.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.00		100.00		60.00	
312.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften				100.00		
321	**Bibliotheken und Literatur**	**1'000.00**		**1'000.00**		**1'000.00**	
321.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
322	**Musik und Theater**	**3'200.00**		**2'300.00**		**2'300.00**	
322.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'200.00		2'300.00		2'300.00	
329	**Kultur, Übriges**	**3'611.00**		**3'200.00**		**13'649.15**	
329.3103.00	Publikationen, Chroniken, Bücher	948.00		800.00		367.90	
329.3109.10	Kontakte mit Partnergemeinden					11'093.25	
329.3130.10	Jungbürgerfeier	2'263.00		2'000.00		1'588.00	
329.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		600.00	
332	**Massenmedien**	**50.00**		**100.00**		**50.00**	
332.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50.00		100.00		50.00	
341	**Sport**	**110'496.10**	**44'110.80**	**89'500.00**	**26'500.00**	**182'253.15**	**13'567.95**
341.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'182.95		4'000.00		4'327.95	
341.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'764.05		6'400.00		50.00	
341.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'370.65		4'500.00		6'317.00	
341.3130.00	Entschädigungen an Bürgergemeinde für diverse Arbeiten	5'304.75		3'000.00		15'405.95	
341.3134.00	Versicherungsprämien	711.85		1'000.00		740.10	
341.3140.10	Unterhalt Sportplätze und -anlagen	5'454.70		4'000.00		6'184.25	
341.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'597.25		1'500.00		814.90	
341.3160.00	Miete Sportanlagen	1'491.35		1'500.00		1'500.00	
341.3160.10	Miete Toi Toi WC Plattischachen	1'191.05		1'300.00		1'322.55	
341.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	88.00					

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
341.3300.40	Planmässige Abschreibungen	1'100.00		8'700.00		12'300.00	
341.3501.00	Einlagen in "Walter-Tresch-Stiftung"	23'018.00		15'000.00		200.00	
341.3636.10	Beiträge an Schützengesellschaften	600.00		600.00		600.00	
341.3636.20	Beiträge an diverse Vereine	1'500.00		1'600.00		1'687.50	
341.3636.30	Beitrag an Schwimmbad Altdorf	10'785.00		10'800.00		10'785.00	
341.3637.00	Beiträge aus "Walter-Tresch-Stiftung"	11'166.50		5'000.00		4'127.95	
341.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen	9'400.00				100'000.00	
341.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	17'770.00		20'600.00		15'890.00	
341.4240.00	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen		7'407.00		6'500.00		7'220.00
341.4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'537.30		15'000.00		2'220.00
341.4501.00	Entnahmen aus "Walter-Tresch-Stiftung"		11'166.50		5'000.00		4'127.95
342	**Freizeit**	**56'712.15**	**30'374.80**	**45'100.00**	**26'200.00**	**47'814.85**	**33'015.25**
342.3010.00	Löhne	2'912.50		2'200.00		3'496.00	
342.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	108.25		100.00		123.20	
342.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	638.05		500.00		168.00	
342.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	642.45		600.00		628.10	
342.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000.00		6'911.55	
342.3134.00	Versicherungsprämien	130.35		100.00		135.95	
342.3140.10	Unterhalt an Parkanlagen, Spielplätzen	2'065.50		1'500.00		1'992.25	
342.3141.10	Unterhalt an Wanderwegen	41'774.25		30'000.00		23'670.60	
342.3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	163.00		100.00		73.90	
342.3160.00	Miete Toi-Toi-WC Amsteg	1'696.15		1'300.00		1'644.30	
342.3161.00	Benützungskosten öffentl. WC-Anlage Alpenkiosk	91.65					
342.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00				191.00	
342.3300.40	Planmässige Abschreibungen			700.00			
342.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		100.00		150.00	
342.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	6'240.00		5'900.00		8'630.00	
342.4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		522.50		800.00		748.20
342.4631.00	Kantonsbeiträge		10'852.30		6'400.00		13'267.05
342.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		19'000.00		19'000.00		19'000.00

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**498'027.05**	**142'111.05**	**418'100.00**	**132'000.00**	**401'958.80**	**126'059.00**
	Netto Aufwand		355'916.00		286'100.00		275'899.80
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**481'285.00**	**142'111.05**	**400'000.00**	**132'000.00**	**388'255.20**	**126'059.00**
412.3634.00	Beitrag an Urner Pflegeheime / Pflegeleistungen	481'285.00		400'000.00		388'255.20	
412.4631.00	Kantonsbeiträge		142'111.05		132'000.00		126'059.00
421	**Ambulante Krankenpflege**	**3'360.00**		**4'800.00**		**1'000.00**	
421.3636.10	Beiträge an Samaritervereine	3'160.00		4'600.00		800.00	
421.3636.20	Beitrag an Spitex Uri	200.00		200.00		200.00	
432	**Krankheitsbekämpfung, Übrige**					**500.00**	
432.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**13'382.05**		**13'300.00**		**12'203.60**	
433.3010.00	Löhne	1'004.05		1'100.00		1'241.35	
433.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	131.65		100.00		162.75	
433.3130.10	Schulärztlicher Dienst	4'011.00		3'600.00		3'168.85	
433.3130.20	Schulzahnärztlicher Dienst	8'235.35		8'500.00		7'630.65	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**83'975.90**	**19'240.50**	**253'200.00**	**26'200.00**	**223'444.85**	**138'734.55**
	Netto Aufwand		64'735.40		227'000.00		84'710.30
524	**Leistungen an Invalide**	**100.00**		**100.00**		**100.00**	
524.3636.20	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**					**1'215.90**	
534.3632.10	Beitrag an Projekt "Zukunft Alter in Uri"					1'215.90	
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**6'000.00**	**6'000.00**	**12'000.00**	**6'000.00**	**17'845.00**	**15'625.00**
543.3637.00	Alimentenbevorschussungen	6'000.00		12'000.00		17'845.00	
543.4260.00	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		6'000.00		6'000.00		15'625.00
544	**Jugend**	**2'980.00**		**2'400.00**		**1'130.00**	
544.3636.10	Beiträge an Jugendorganisationen	1'980.00		1'400.00		1'030.00	
544.3636.20	Beitrag an Ferienpass/Sportpass	1'000.00		1'000.00		100.00	
545	**Leistungen an Familien**			**3'000.00**		**-5'700.00**	
545.3636.10	Beiträge an familienexterne Kinderbetreuung			3'000.00		-5'700.00	
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**17'176.05**	**12'620.75**	**170'000.00**	**20'000.00**	**141'494.35**	**122'609.55**
572.3637.00	Wirtschaftliche Sozialhilfe	17'176.05		170'000.00		141'494.35	
572.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'620.75		20'000.00		113'874.55
572.4632.00	Rückerstattungen PRW						8'735.00
579	**Sozialdienste, Übriges**	**57'719.85**	**619.75**	**65'700.00**	**200.00**	**67'359.60**	**500.00**
579.3064.00	Überbrückungsrenten					5'915.60	
579.3132.00	Gutachten und Rechtskosten	1'828.30		2'000.00			
579.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
579.3612.00	Entschädigungen an regionalen Sozialdienst	44'066.85		49'300.00		40'605.40	
579.3635.00	Krankenkassenprämien und Kostenanteile an Bedürftige	3'474.70		4'000.00		9'838.60	
579.3636.10	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'600.00		1'800.00	
579.3637.00	Beiträge aus "Stiftung Vertrau auf Gott"	250.00		200.00		500.00	
579.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	6'000.00		8'000.00		8'000.00	
579.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	700.00		500.00		700.00	
579.4260.20	Rückerstattung Krankenkassenprämien und Kostenanteile an Bedürftige		369.75				
579.4501.10	Entnahmen aus "Stiftung Vertrau auf Gott"		250.00		200.00		500.00

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**953'869.35**	**152'588.30**	**633'200.00**	**156'100.00**	**806'010.45**	**97'117.25**
	Netto Aufwand		801'281.05		477'100.00		708'893.20
615	**Gemeindestrassen**	**860'531.60**	**129'510.30**	**529'900.00**	**129'800.00**	**709'328.85**	**71'581.25**
615.3010.00	Löhne	114'194.40		108'400.00		117'300.00	
615.3010.90	Erwerbsausfallentschädigungen und Rückerstattungen	-1'566.85		-100.00		-3'547.90	
615.3049.00	Kleiderentschädigung					250.00	
615.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'057.25		6'800.00		7'066.10	
615.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'365.20		9'300.00		10'815.00	
615.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	610.85		600.00		649.15	
615.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'950.15		1'800.00		2'025.25	
615.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	592.65		700.00		825.60	
615.3064.00	Überbrückungsrenten	22'560.00		22'600.00		11'280.00	
615.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'413.50		1'500.00			
615.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'688.00		3'500.00		2'679.05	
615.3101.10	Baumaterial, Kies, Asphalt	5'906.65		5'000.00		4'717.50	
615.3101.20	Signalisationen, Markierungen	4'084.60		4'500.00		565.20	
615.3101.30	Strassenbenennung, Hausnummerierung	87.25		200.00		360.75	
615.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'299.80		8'500.00		4'255.10	
615.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	12'491.90		10'000.00		11'387.30	
615.3120.10	Abwassergebühren Strassenentwässerung	6'550.95		7'100.00		7'075.00	
615.3130.00	Strassenreinigung	12'136.00		15'000.00		8'479.05	
615.3130.10	Porti, Telefon					90.55	
615.3130.20	Verschreibungs- und Grundbuchkosten			500.00			
615.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	58'840.65		66'000.00		4'597.70	
615.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'898.75		3'900.00		3'909.60	
615.3134.00	Sachversicherungen	1'937.50		1'900.00		1'886.45	
615.3137.00	Steuern und Abgaben	530.00		500.00		600.00	
615.3140.10	Unterhalt Plätze und Böschungen	1'400.10		1'500.00		1'749.55	
615.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	65'084.55		60'000.00		69'783.85	
615.3141.10	Winterdienst	92'948.25		90'000.00		166'032.40	
615.3141.20	Strassenbeleuchtungsunterhalt	3'371.50		4'000.00		1'374.85	
615.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.75		3'000.00		1'452.75	
615.3151.10	Maschinenpauschale Riedweg	10'000.20		10'000.00		10'000.20	
615.3160.00	Miete Parkplätze	1'994.45		2'000.00		2'000.00	
615.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15.10		100.00		12.00	
615.3199.10	Ereignis Bristenstrasse vom 05.03.17					20'491.55	
615.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	35'900.00		44'400.00		38'500.00	
615.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	1'600.00		1'700.00		3'200.00	
615.3612.00	Entschädigungen an Bürgergemeinde für diverse Arbeiten	35'587.50		35'000.00		37'465.25	

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
615.3830.10	Zusätzliche Abschreibungen	337'400.00				160'000.00	
615.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'621.60		11'300.00		11'962.10
615.4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		46'300.00		46'000.00		4'153.55
615.4631.00	Kantonsbeiträge		13'768.70		9'000.00		9'145.60
615.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand		56'820.00		63'500.00		46'320.00
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**65'013.00**		**74'600.00**		**69'532.00**	
622.3130.00	Defizitanteil Nachtbus und Nachtstern	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
622.3130.10	Defizitanteil Verlängerungen Postautokurse Bristen-Amsteg nach Erstfeld	2'080.00		2'100.00		2'080.00	
622.3631.00	Defizitanteil Regionalverkehr SBB	19'044.00		17'500.00		16'272.00	
622.3631.10	Defizitanteil Auto AG Uri	26'664.00		34'000.00		31'711.00	
622.3631.20	Defizitanteil Postautolinie Amsteg-Bristen	16'225.00		20'000.00		18'469.00	
629	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**28'324.75**	**23'078.00**	**28'700.00**	**26'300.00**	**27'149.60**	**25'536.00**
629.3130.00	Tageskarten Gemeinden	28'000.00		28'000.00		26'600.00	
629.3134.00	Versicherungsprämien	233.35		200.00		241.15	
629.3144.00	Unterhalt Personenunterstände Bushaltestellen	91.40		500.00		308.45	
629.4260.00	Rückerstattungen Tageskarten Gemeinden		23'078.00		26'300.00		25'536.00

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**138'073.45**	**70'518.55**	**101'500.00**	**19'000.00**	**89'929.40**	**19'167.50**
	Netto Aufwand		67'554.90		82'500.00		70'761.90
710	**Wasserversorgung**	**73'565.70**	**48'174.95**	**32'900.00**	**6'700.00**	**30'337.00**	**5'964.20**
710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	980.00					
710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39.40					
710.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'194.00		3'000.00			
710.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	9'414.35		3'000.00		2'443.90	
710.3131.00	Konzept für Wasserversorgung			6'000.00			
710.3143.00	Betrieb und Unterhalt, Ersatzwasserleitung Silenerboden	33'914.25					
710.3169.00	Betriebskostenanteil Verbindungsleitung Notwasser	7'112.00		7'200.00		7'112.00	
710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	61.20		100.00		50.00	
710.3300.10	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	4'600.00		6'500.00		4'200.00	
710.3635.00	Beiträge an Wasserversorgungen					7'141.10	
710.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	380.50		800.00			
710.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	14'120.00		5'800.00		8'890.00	
710.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	750.00		500.00		500.00	
710.4240.00	Strom Trinkwasserkraftwerk Plattiberg, Ersatzwasserleitung Silenerboden		3'161.10				
710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'049.00		6'700.00		5'964.20
710.4260.10	Beitrag ATG, Ersatzwasserleitung Silenerboden		40'964.85				
720	**Abwasserbeseitigung**					**500.00**	
720.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand					500.00	
730	**Abfallwirtschaft**	**12'614.90**	**13'139.80**	**28'600.00**	**6'900.00**	**19'706.05**	**6'740.80**
730.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'067.30		1'200.00		1'546.55	
730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'944.00		2'000.00		1'857.20	
730.3151.00	Unterhalt Abfallbeseitigung			500.00		623.90	
730.3160.00	Mieten für Containerplätze	830.00		800.00		830.00	
730.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'692.60		2'000.00		2'260.55	
730.3612.10	Tierkörperbeseitigung	3'671.00		3'500.00		3'167.85	
730.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	2'410.00		18'600.00		9'420.00	
730.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		339.80		500.00		340.80
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		12'800.00		6'400.00		6'400.00
741	**Gewässerverbauungen**	**1'010.00**	**1'005.60**	**1'400.00**	**1'400.00**	**470.00**	**464.40**
741.3142.00	Unterhalt Wasserbau			1'000.00			
741.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	1'010.00		400.00		470.00	
741.4611.00	Entschädigung vom Kanton		1'005.60		1'400.00		464.40

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
742	**Schutzverbauungen, übrige**	**12'383.35**		**3'000.00**		**2'032.50**	
742.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'683.35		3'000.00		2'031.50	
742.3300.40	Planmässige Abschreibungen	800.00				1.00	
742.3830.40	Zusätzliche Abschreibungen	9'900.00					
771	**Friedhof und Bestattung**	**12'658.75**		**12'500.00**		**15'020.00**	
771.3632.10	Betriebs- und Unterhaltskostenanteile Friedhöfe	4'158.75		2'500.00		2'520.00	
771.3632.20	Beerdigungspauschalen	8'500.00		10'000.00		12'500.00	
779	**Umweltschutz, Übriges**	**6'029.65**	**5'830.60**	**4'000.00**	**4'000.00**	**2'811.85**	**3'838.10**
779.3010.00	Löhne	1'080.00		1'000.00		1'080.00	
779.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	77.45		100.00		55.65	
779.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		364.10	
779.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			100.00			
779.3170.10	Einsätze von Freiwilligen	3'618.30		1'000.00		156.00	
779.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	48.00		100.00		28.00	
779.3636.00	Beiträge an Allianz in den Alpen	1'205.90		1'200.00		1'128.10	
779.4240.00	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen				100.00		
779.4603.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		4'651.00		2'700.00		2'680.15
779.4630.00	Bundesbeiträge		1'179.60		1'200.00		1'157.95
790	**Raumordnung**	**19'811.10**	**2'367.60**	**18'800.00**		**19'052.00**	**2'160.00**
790.3130.10	Datenbezug LISAG	13'354.80		13'400.00		13'392.00	
790.3132.10	Nutzungsplanung	4'308.00		4'000.00		2'160.00	
790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	448.30					
790.3300.90	Planmässige Abschreibungen	1'700.00		1'400.00		3'500.00	
790.4631.00	Kantonsbeiträge		2'367.60				2'160.00
799	**NEAT**			**300.00**			
799.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand			300.00			

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**70'623.15**	**181'958.20**	**76'600.00**	**128'200.00**	**57'747.75**	**119'980.75**
	Netto Ertrag	111'335.05		51'600.00		62'233.00	
815	**Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft**	**1'380.00**		**2'200.00**		**880.00**	
815.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
815.3300.10	Planmässige Abschreibungen			1'200.00			
815.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'380.00		900.00		880.00	
820	**Forstwirtschaft**	**11'764.00**	**9'323.30**	**11'700.00**	**10'000.00**	**17'651.20**	**16'951.20**
820.3130.00	Allgemeine Sicherungsmassnahmen	1'785.70		1'000.00			
820.3612.10	Entschädigungen an Korporationsbürgergemeinde für Waldunterhalt Baumgarti/Zügwald	9'278.30		10'000.00		16'951.20	
820.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		700.00	
820.4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK		9'323.30		10'000.00		16'951.20
840	**Tourismus, Wohnortmarketing**	**55'879.15**	**22'593.80**	**59'700.00**	**28'000.00**	**52'428.55**	**19'463.60**
840.3000.10	Tag- und Sitzungsgelder Tourismuskommission	3'530.00		3'000.00		3'650.00	
840.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	54.70		100.00		75.65	
840.3130.00	Promotionskosten Silenen	8'286.15		12'000.00		5'516.40	
840.3170.00	Spesenentschädigungen Tourismuskommission			500.00			
840.3199.00	Übriger Betriebsaufwand / Budget Tourismuskommission	1'878.30		2'000.00		1'483.30	
840.3635.10	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	23'130.00		23'100.00		22'703.20	
840.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
840.4220.00	Tourismusabgabe		19'598.00		20'000.00		19'118.00
840.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						345.60
840.4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		2'995.80		8'000.00		
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'600.00**	**2'629.80**	**3'000.00**		**-13'212.00**	
850.3634.20	Beitrag an Projekt San Gottardo					-14'212.00	
850.3635.00	Beitrag an "Dorfladenprojekt"					1'000.00	
850.3635.10	Beiträge an private Unternehmungen	1'600.00					
850.3637.10	Beiträge an "Haus-Analyse" im Dorfkern			3'000.00			
850.4120.00	Anteil Konzession Deponie Butzen, Amsteg		2'629.80				
871	**Elektrizität**		**147'411.30**		**90'200.00**		**83'565.95**
871.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		100'607.80		90'000.00		82'055.95
871.4451.00	Dividende/Gewinnanteil EWA		160.00		200.00		160.00
871.4451.10	Dividende/Gewinnanteil KW Bristen		42'000.00				
871.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'350.00				1'350.00
871.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'293.50				

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**141'370.81**	**4'915'559.30**	**120'800.00**	**4'522'500.00**	**379'332.20**	**4'823'983.00**
	Netto Ertrag	4'774'188.49		4'401'700.00		4'444'650.80	
910	**Steuern**	**2'900.41**	**3'060'852.45**	**8'000.00**	**3'167'300.00**	**22'768.35**	**3'245'390.20**
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	2'829.96		8'000.00		22'768.35	
910.3181.20	Erlasse von Steuern	70.45					
910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'430'886.00		2'460'000.00		2'455'867.40
910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		51'395.50		110'000.00		193'805.55
910.4000.30	Liquidationsgewinnsteuern natürliche Personen		548.65				
910.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-468.50		-300.00		-374.45
910.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		186'003.45		185'000.00		178'898.85
910.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		37'849.50		30'000.00		19'823.60
910.4002.00	Quellensteuern		12'895.45		75'200.00		106'164.30
910.4008.10	Kopfsteuern		72'052.60		76'000.00		76'650.00
910.4009.00	Nachsteuern natürliche Personen		10'207.70		10'000.00		5'438.00
910.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		112'570.05		100'000.00		101'757.25
910.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre		48'354.90		20'000.00		234.35
910.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-2'468.00				
910.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		89'297.85		88'000.00		89'058.60
910.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre		6'977.30		9'000.00		13'616.75
910.4033.00	Hundesteuern		4'750.00		4'400.00		4'450.00
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**19'719.00**	**954'439.00**	**19'700.00**	**749'700.00**	**19'719.00**	**864'353.00**
930.3622.72	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden: Zentrumsleistungsausgleich	19'719.00		19'700.00		19'719.00	
930.4621.10	Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich des Kantons		770'846.00		540'000.00		653'509.00
930.4621.20	Anteil der Gemeinden am Bevölkerungslastenausgleich des Kantons				24'000.00		23'014.00
930.4621.30	Anteil der Gemeinden am Landschaftslastenausgleich des Kantons		183'593.00		185'700.00		187'830.00
950	**Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung**		**190'280.00**		**329'100.00**		**459'944.00**
950.4601.01	Anteil am Ertrag kantonale Grundstückgewinnsteuer		-88'929.40		55'000.00		198'298.35
950.4601.02	Anteil am Ertrag kantonale Erbschafts- und Schenkungssteuer		50'526.00		45'000.00		32'978.00
950.4601.11	Anteil an Steuerausfallentschädigung SBB		226'952.00		226'800.00		226'799.00
950.4601.30	Anteil Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		1'731.40		2'300.00		1'868.65
961	**Zinsen**	**3'288.30**	**73'053.80**	**6'000.00**	**70'000.00**	**5'547.70**	**81'421.45**
961.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	2'767.45		4'000.00		5'099.15	
961.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	520.85		2'000.00		448.55	
961.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		324.70		300.00		974.65
961.4401.10	Verzugs- und Ausgleichszinsen Steuern		1'120.10		4'000.00		5'840.20
961.4402.10	Zinsen Finanzanlagen		6'875.00		5'000.00		5'781.25

8.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
961.4451.00	Erträge aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen		579.00		500.00		496.60
961.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		64'155.00		60'200.00		68'328.75
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**108'912.30**	**156'734.05**	**87'100.00**	**124'000.00**	**331'297.15**	**106'224.35**
963.3130.00	Dienstleistungen Dritter	215.40		200.00		493.50	
963.3160.00	Miete Parkplätze	646.20		700.00		648.00	
963.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	9'383.70		9'500.00		83'729.45	
963.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	120.10		500.00		59.00	
963.3431.20	Anschaffung und Unterhalt Mobilien	258.25		2'000.00		290.85	
963.3439.10	Energie, Wasser und Entsorgung	6'304.65		3'500.00		3'212.95	
963.3439.40	Versicherungsprämien	2'640.95		2'900.00		2'754.65	
963.3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen FV	5'238.05				159'000.00	
963.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	19'950.00		7'600.00		12'780.00	
963.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	64'155.00		60'200.00		68'328.75	
963.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00				
963.4411.00	Buchgewinn aus Verkauf Liegenschaften FV		36'851.00				
963.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		119'092.00		120'900.00		105'782.00
963.4430.10	Baurechtszinsen Liegenschaften				2'500.00		
963.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag		591.05		600.00		442.35
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**6'550.80**					**5'150.00**
969.3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften	6'550.80					
969.4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften						5'150.00
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**		**480'200.00**		**82'400.00**		**61'500.00**
995.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Fonds		14'200.00				
995.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		466'000.00		82'400.00		61'500.00
	Total	**6'898'778.95**	**6'914'328.15**	**6'425'600.00**	**6'335'500.00**	**6'792'905.30**	**6'804'966.85**
	Netto Aufwand				90'100.00		
	Netto Ertrag	15'549.20				12'061.55	
	Gesamttotal	**6'914'328.15**	**6'914'328.15**	**6'425'600.00**	**6'425'600.00**	**6'804'966.85**	**6'804'966.85**

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3	**Aufwand**	**6'898'778.95**		**6'425'600.00**		**6'792'905.30**	
30	**Personalaufwand**	**3'730'102.30**		**3'915'300.00**		**3'795'441.10**	
300	Behörden und Kommissionen	99'823.35		111'900.00		108'720.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	924'200.20		945'800.00		923'018.45	
302	Löhne der Lehrpersonen	2'087'913.00		2'213'400.00		2'158'737.15	
304	Zulagen					250.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	530'020.60		550'100.00		541'111.00	
306	Arbeitgeberleistungen	66'246.50		66'300.00		46'636.60	
309	Übriger Personalaufwand	21'898.65		27'800.00		16'967.90	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'190'749.35**		**1'080'800.00**		**1'151'489.65**	
310	Material- und Warenaufwand	149'091.10		129'400.00		143'608.35	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	69'462.70		61'000.00		79'733.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	122'780.35		95'200.00		69'889.15	
313	Dienstleistungen und Honorare	340'246.24		363'600.00		306'692.35	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	352'400.20		267'700.00		357'526.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	68'551.30		70'500.00		58'575.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	25'571.20		24'300.00		24'034.50	
317	Spesenentschädigungen	17'160.40		15'600.00		3'560.00	
318	Wertberichtigung auf Forderungen	3'030.66		8'000.00		22'768.35	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	42'455.20		45'500.00		85'102.45	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**200'500.00**		**123'500.00**		**113'701.00**	
330	Sachanlagen VV	200'500.00		123'500.00		113'701.00	
34	**Finanzaufwand**	**33'784.80**		**24'400.00**		**254'594.60**	
340	Zinsaufwand	3'288.30		6'000.00		5'547.70	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	18'707.65		18'400.00		90'046.90	
344	Wertberichtigung Anlagen FV	11'788.85				159'000.00	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**26'248.00**		**18'500.00**		**3'040.00**	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	26'248.00		18'500.00		3'040.00	
36	**Transferaufwand**	**911'886.40**		**1'054'800.00**		**1'001'908.95**	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	148'157.85		162'500.00		159'893.75	
362	Finanz- und Lastenausgleich	19'719.00		19'700.00		19'719.00	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	744'009.55		872'600.00		822'296.20	

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**581'233.10**				**265'041.25**	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	4'833.10				5'041.25	
383	Zusätzliche Abschreibungen	576'400.00				260'000.00	
39	**Interne Verrechnungen**	**224'275.00**		**208'300.00**		**207'688.75**	
391	Dienstleistungen	132'790.00		122'800.00		112'900.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	27'330.00		25'300.00		26'460.00	
394	Kalk. Zinsen aus Finanzaufwand	64'155.00		60'200.00		68'328.75	
4	**Ertrag**		**6'914'328.15**		**6'335'500.00**		**6'804'966.85**
40	**Fiskalertrag**		**3'060'852.45**		**3'167'300.00**		**3'245'390.20**
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'801'370.35		2'945'900.00		3'036'273.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		254'732.10		217'000.00		204'666.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern		4'750.00		4'400.00		4'450.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**103'237.60**		**90'000.00**		**82'055.95**
412	Konzessionen		103'237.60		90'000.00		82'055.95
42	**Entgelte**		**237'933.85**		**166'400.00**		**301'764.50**
421	Gebühren für Amtshandlungen		34'562.10		31'400.00		36'302.90
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		19'598.00		20'000.00		19'118.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'018.30		8'400.00		9'192.40
426	Rückerstattungen		171'755.45		106'600.00		237'151.20
44	**Finanzertrag**		**294'579.60**		**206'800.00**		**196'756.40**
440	Zinsertrag		8'319.80		9'300.00		12'596.10
441	Realisierter Gewinn FV		36'851.00				
443	Liegenschaftenertrag FV		120'083.05		124'000.00		106'224.35
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						5'150.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		42'739.00		700.00		656.60
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		12'800.00		6'400.00		6'400.00
447	Liegenschaftenertrag VV		73'786.75		66'400.00		65'729.35
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**90'935.60**		**75'900.00**		**60'432.70**
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		25'439.80		19'900.00		56'279.15
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		65'495.80		56'000.00		4'153.55
46	**Transferertrag**		**2'436'514.05**		**2'338'400.00**		**2'649'378.35**
460	Ertragsanteile von Dritten		194'931.00		331'800.00		462'624.15

8.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung LR HRM2	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		58'247.55		53'400.00		63'230.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		954'439.00		749'700.00		864'353.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		1'228'896.50		1'203'500.00		1'259'170.80
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**466'000.00**		**82'400.00**		**61'500.00**
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		466'000.00		82'400.00		61'500.00
49	**Interne Verrechnungen**		**224'275.00**		**208'300.00**		**207'688.75**
491	Dienstleistungen		132'790.00		122'800.00		112'900.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		27'330.00		25'300.00		26'460.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		64'155.00		60'200.00		68'328.75
	Total	**6'898'778.95**	**6'914'328.15**	**6'425'600.00**	**6'335'500.00**	**6'792'905.30**	**6'804'966.85**
	Netto Aufwand				90'100.00		
	Netto Ertrag	15'549.20				12'061.55	
	Gesamttotal	**6'914'328.15**	**6'914'328.15**	**6'425'600.00**	**6'425'600.00**	**6'804'966.85**	**6'804'966.85**

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	 Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'935'238.05**					
	Netto Ausgaben		1'935'238.05				
029	**Verwaltungsliegenschaften, Übriges**	**1'935'238.05**					
029.5040.00	Sanierung / Erweiterung Gemeindehaus	1'935'238.05					
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**46'257.60**	**3'501.30**	**58'000.00**	**11'000.00**	**39'046.80**	**374.40**
	Netto Ausgaben		42'756.30		47'000.00		38'672.40
150	**Feuerwehr**	**46'257.60**	**3'501.30**	**58'000.00**	**11'000.00**	**39'046.80**	**374.40**
150.5060.00	Diverse Anschaffungen Feuerwehren Silenen/Amsteg/Bristen	46'257.60		58'000.00		39'046.80	
150.6310.00	Kantonsbeiträge		3'501.30		11'000.00		374.40
2	**BILDUNG**	**25'730.10**		**60'000.00**			
	Netto Ausgaben		25'730.10		60'000.00		
217	**Schulliegenschaften**	**25'730.10**		**60'000.00**			
217.5040.20	Unterhalt Schulhaus Silenen	25'730.10		60'000.00			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**			**10'000.00**		**15'908.40**	**120'000.00**
	Netto Ausgaben				10'000.00		
	Netto Einnahmen					104'091.60	
341	**Sport**					**15'908.40**	**120'000.00**
341.5000.00	Bau und Unterhalt von Sportanlagen					15'908.40	
341.6310.00	Kantonsbeiträge						80'000.00
341.6360.00	Beiträge Dritter						40'000.00
342	**Freizeit**			**10'000.00**			
342.5010.15	Panoramaweg Maderanertal			10'000.00			

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	 Einnahmen
6	**VERKEHR**	**157'441.40**		**171'000.00**		**244'032.80**	**50'645.45**
	Netto Ausgaben		157'441.40		171'000.00		193'387.35
615	**Gemeindestrassen**	**157'441.40**		**171'000.00**		**244'032.80**	**50'645.45**
615.5010.00	Diverse Belagssanierungen	25'928.70		35'000.00			
615.5010.10	Instandstellung Strassen/Umgebung Schadenplatz Bristen					4'977.35	
615.5010.15	Sanierung / Verbreiterung Staldenstrasse u. Sanierung SBB-Überführung Staldenweg, Silenen	15'788.80		21'000.00		221'412.55	
615.5010.16	Sanierung Gemeindestrasse Dorf, Bristen und Wehrebrücke bis Brücke Biel	408.50					
615.5010.19	Strassenbeleuchtung; Ersatz Quecksilberleuchten (2.+3. Tranche Silenen)	98'431.05		100'000.00			
615.5010.20	Planungen und Projektierungen Dritter	1'584.35					
615.5650.00	Beitrag an Erschliessung Balmenegg, Bristen	15'300.00		15'000.00			
615.5660.00	Beitrag an Strassenbeleuchtung Efibach, Silenen					17'642.90	
615.6350.00	Beiträge Dritter						50'645.45
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**43'388.05**	**25'020.20**	**75'000.00**	**10'000.00**	**11'125.15**	**2'940.70**
	Netto Ausgaben		18'367.85		65'000.00		8'184.45
710	**Wasserversorgung**	**7'644.90**		**75'000.00**	**10'000.00**	**11'125.15**	**2'940.70**
710.5030.11	Ersatzwasserbeschaffung Silenerboden					29'663.30	
710.5030.12	Beiträge an Wasserversorgungen	-3'767.90				-18'538.15	
710.5030.13	Wasserversorgung Silenen	11'412.80		75'000.00			
710.6340.00	Beiträge Dritter				10'000.00		2'940.70
742	**Lawinenverbauungen, Schutzbauten**	**35'743.15**	**25'020.20**				
742.5030.12	Steinschlagschutz Frentschenbergstrasse	35'743.15					
742.6300.00	Bundesbeiträge		12'510.10				
742.6310.00	Kantonsbeiträge		12'510.10				
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**			**18'000.00**			
	Netto Ausgaben				18'000.00		
815	**Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft**			**18'000.00**			
815.5660.10	Beitrag an Güterweg Chilcherberge, Silenen			18'000.00			

8.3 Investitionsrechnung nach Funktionen

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	 Einnahmen
	Total	**2'208'055.20**	**28'521.50**	**392'000.00**	**21'000.00**	**310'113.15**	**173'960.55**
	Netto Ausgaben		2'179'533.70		371'000.00		136'152.60
	Gesamttotal	**2'208'055.20**	**2'208'055.20**	**392'000.00**	**392'000.00**	**310'113.15**	**310'113.15**

8.4 Investitionsrechnung n. Artengliederung

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR HRM2	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**2'208'055.20**		**392'000.00**		**310'113.15**	
50	**Sachanlagen**	**2'192'755.20**		**359'000.00**		**292'470.25**	
500	Grundstücke					15'908.40	
501	Strassen / Verkehrswege	142'141.40		166'000.00		226'389.90	
503	Übriger Tiefbau	43'388.05		75'000.00		11'125.15	
504	Hochbauten	1'960'968.15		60'000.00			
506	Mobilien	46'257.60		58'000.00		39'046.80	
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**15'300.00**		**33'000.00**		**17'642.90**	
565	Private Unternehmungen	15'300.00		15'000.00			
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck			18'000.00		17'642.90	
6	**Investitionseinnahmen**		**28'521.50**		**21'000.00**		**173'960.55**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**28'521.50**		**21'000.00**		**173'960.55**
630	Bund		12'510.10				
631	Kantone und Konkordate		16'011.40		11'000.00		80'374.40
634	Öffentliche Unternehmungen				10'000.00		2'940.70
635	Private Unternehmungen						50'645.45
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						40'000.00
	Total	**2'208'055.20**	**28'521.50**	**392'000.00**	**21'000.00**	**310'113.15**	**173'960.55**
	Netto Ausgaben		2'179'533.70		371'000.00		136'152.60
	Gesamttotal	**2'208'055.20**	**2'208'055.20**	**392'000.00**	**392'000.00**	**310'113.15**	**310'113.15**

8.5 Bilanz

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Bilanz Bestandesgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
1	**Aktiven**	**7'454'484.75**	**21'799'045.53**	**22'629'063.24**	**6'624'467.04**
10	**Finanzvermögen**	**6'902'380.55**	**19'554'140.33**	**20'851'553.69**	**5'604'967.19**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**3'010'879.20**	**14'915'666.48**	**16'939'945.99**	**986'599.69**
1000	**Kasse**	**10'799.75**	**214'212.05**	**214'907.75**	**10'104.05**
1000.01	Kasse	10'799.75	214'212.05	214'907.75	10'104.05
1001	**Post**	**82'083.30**	**6'924'912.33**	**6'611'079.04**	**395'916.59**
1001.00	Postkontos	82'083.30	6'924'912.33	6'611'079.04	395'916.59
1002	**Bank**	**2'917'996.15**	**7'776'542.10**	**10'113'959.20**	**580'579.05**
1002.00	Bankkontos, diverse Banken	2'917'996.15	7'776'542.10	10'113'959.20	580'579.05
101	**Forderungen**	**667'597.40**	**3'594'818.30**	**3'702'441.40**	**559'974.30**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**21'442.45**	**6'115.55**	**2'088.15**	**25'469.85**
1010.10	Forderungen Einmalgebühren	12'884.60		2'088.15	10'796.45
1010.30	Forderungen Quellensteuern	8'257.85	5'975.55		14'233.40
1010.40	Forderungen Hundesteuern	300.00	140.00		440.00
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**172'935.35**	**734'629.35**	**468'198.65**	**439'366.05**
1011.01	Kontokorrent mit Kanton	149'236.90	446'446.70	188'622.60	407'061.00
1011.02	Kontokorrent mit Bund	0.00	13'689.70		13'689.70
1011.03	Kontokorrent mit kath. Kirchen	0.00	11'695.80	5'080.45	6'615.35
1011.04	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirche	0.00	622.65	457.45	165.20
1011.05	Kontokorrent mit Gemeinden	9'453.00	8'437.35	9'453.00	8'437.35
1011.11	Kontokorrent mit Kanton; Steuerforderungen jur. Pers.	14'245.45	253'737.15	264'585.15	3'397.45
1012	**Steuerforderungen**	**472'598.55**	**2'839'030.75**	**3'232'154.60**	**79'474.70**
1012.01	Forderungen Gemeindesteuern, nat. Personen	229'348.55	1'389'714.85	1'536'389.60	82'673.80
1012.11	Forderungen Kantonssteuern	212'847.50	1'208'727.30	1'421'574.80	0.00
1012.21	Forderungen kath. Kirchensteuern Silenen	11'760.90	138'504.10	150'265.00	0.00
1012.22	Forderungen kath. Kirchensteuern Amsteg	12'009.05	39'247.50	51'256.55	0.00
1012.23	Forderungen kath. Kirchensteuern Bristen	6'021.60	58'521.65	64'543.25	0.00
1012.31	Forderungen evang.-ref. Kirchensteuern	977.85	6'297.95	7'275.80	0.00
1012.41	Feuerwehrabgaben	-366.90	-1'982.60	849.60	-3'199.10

8.5 Bilanz

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Bilanz Bestandesgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
1019	**Übrige Forderungen**	**621.05**	**15'042.65**		**15'663.70**
1019.10	Forderungen Verrechnungssteuer	621.05	15'042.65		15'663.70
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen**	**160'498.75**	**71'567.50**	**160'527.45**	**71'538.80**
1049	**Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen**	**160'498.75**	**71'567.50**	**160'527.45**	**71'538.80**
1049.01	Transitorische Aktiven	160'498.75	71'567.50	160'527.45	71'538.80
107	**Langfristige Finanzanlagen**	**619'405.20**		**6'550.80**	**612'854.40**
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**19'405.20**		**6'550.80**	**12'854.40**
1070.01	Aktien und Anteilscheine	19'405.20		6'550.80	12'854.40
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**600'000.00**			**600'000.00**
1071.01	Termingeldanlage RB Urner OL Stiftung "Vertrau auf Gott"	50'000.00			50'000.00
1071.02	Darlehen an Kirchgemeinde Silenen (8.10 - 7.19)	400'000.00			400'000.00
1071.03	Darlehen an Seilbahngenossenschaft Golzern (Projekt "Alpenkiosk")(8.17 - 7.27)	150'000.00			150'000.00
108	**Sachanlagen FV**	**2'444'000.00**	**972'088.05**	**42'088.05**	**3'374'000.00**
1080	**Grundstücke FV**	**45'000.00**	**36'850.00**	**36'850.00**	**45'000.00**
1080.01	Landparzelle/Quelle Schützenbrunnen, Silenen	45'000.00			45'000.00
1080.02	Landparzelle "Alpenkiosk", Schattigmatt, Bristen	0.00	36'850.00	36'850.00	0.00
1084	**Gebäude FV**	**2'399'000.00**	**935'238.05**	**5'238.05**	**3'329'000.00**
1084.01	Liegenschaft Rusli, Silenen	608'000.00			608'000.00
1084.02	Liegenschaft Arzthaus, Silenen	635'000.00			635'000.00
1084.03	Liegenschaft Lehrerhaus, Silenen	376'000.00			376'000.00
1084.04	Liegenschaft Gemeindehaus (Wohntrakt), Silenen	780'000.00	935'238.05	5'238.05	1'710'000.00
14	**Verwaltungsvermögen**	**552'104.20**	**2'244'905.20**	**1'777'509.55**	**1'019'499.85**
140	**Sachanlagen VV**	**497'000.75**	**2'221'960.30**	**1'754'709.55**	**964'251.50**
1401	**Strassen / Verkehrswege**	**335'576.60**	**178'991.40**	**393'650.00**	**120'918.00**
1401.01	Div. Gemeindestrassen/-plätze/-brücken	9'540.80	125'944.10	34'500.00	100'984.90
1401.02	Diverse Wanderwege	1.00			1.00
1401.03	Strassen/Umgebung Schadenplatz Bristen, Unwetter 2005	83'755.75	36'850.00	120'550.00	55.75
1401.05	Ersatzneubau Brücke Chärstelenbach, Biel, Bristen	44'245.55		44'200.00	45.55
1401.06	Sanierung Trockenmauern / Stützbauwerke am Riedweg	2'433.70		2'400.00	33.70
1401.07	Sanierung Staldenstrasse, Silenen, inkl. Neubau Brücke über SBB	193'559.95	15'788.80	190'000.00	19'348.75

8.5 Bilanz

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Bilanz Bestandesgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
1401.08	Sanierung Gemeindestrasse Dorf, Bristen u. Wehrebrücke bis Brücke Biel	2'039.85	408.50	2'000.00	448.35
1403	**Übrige Tiefbauten**	**1.00**	**35'743.15**	**35'720.20**	**23.95**
1403.01	Div. Schutz-/Sicherheitsbauten	1.00	35'743.15	35'720.20	23.95
1404	**Hochbauten VV**	**117'907.20**	**1'960'968.15**	**1'278'738.05**	**800'137.30**
1404.01	Gemeindehaus (Verwaltungstrakt)	1.00	1'935'238.05	1'135'238.05	800'001.00
1404.02	Gemeindehaus (Öffentlicher ZS-Schutzraum)	1.00			1.00
1404.03	Gemeinde-Pavillon (Sitzungszimmer)	1.00			1.00
1404.04	Schulanlage Silenen	1.00	25'730.10	25'700.00	31.10
1404.05	Schulanlage Amsteg	107'342.00		107'300.00	42.00
1404.06	Schulanlage Bristen	1.00			1.00
1404.07	Sportanlagen S/A/B	10'556.20		10'500.00	56.20
1404.08	Feuerwehrgebäude Amsteg	1.00			1.00
1404.09	Feuerwehrgebäude Bristen	1.00			1.00
1404.10	Begehbarmachung Dörfliturm	1.00			1.00
1404.11	WC-Anlage beim Golzernsee	1.00			1.00
1406	**Mobilien VV**	**43'515.95**	**46'257.60**	**46'601.30**	**43'172.25**
1406.01	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	1.00			1.00
1406.02	Gemeindefahrzeug	3'287.80		1'600.00	1'687.80
1406.03	Fahrzeuge Feuerwehren S/A/B	1.00			1.00
1406.04	Mobilien, Geräte Feuerwehren S/A/B	31'566.40	46'257.60	40'701.30	37'122.70
1406.05	EDV-Anlagen Schule	8'659.75		4'300.00	4'359.75
142	**Immaterielle Anlagen**	**3'462.30**		**1'700.00**	**1'762.30**
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**	**3'462.30**		**1'700.00**	**1'762.30**
1429.01	Orts- und Zonenplanung	3'462.30		1'700.00	1'762.30
145	**Beteiligungen, Grundkapitalien**	**5'852.00**			**5'852.00**
1452	**Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**	**1.00**			**1.00**
1452.01	Beteiligungen Abwasser Uri	1.00			1.00
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**3'251.00**			**3'251.00**
1454.01	Aktien EWA	2'000.00			2'000.00
1454.02	Aktien Auto AG Uri	250.00			250.00
1454.03	Uri Tourismus AG (Beteiligung)	1'000.00			1'000.00
1454.04	Aktien Kraftwerk Bristen AG	1.00			1.00

8.5 Bilanz

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Bilanz Bestandesgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
1455	**Beteiligungen an privaten Unternehmungen**	**2'600.00**			**2'600.00**
1455.01	Aktien Lisag Uri	2'600.00			2'600.00
146	**Investitionsbeiträge**	**45'789.15**	**22'944.90**	**21'100.00**	**47'634.05**
1466	**Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**45'789.15**	**22'944.90**	**21'100.00**	**47'634.05**
1466.01	Ausbau Wasserversorgungen	29'346.25	7'644.90	4'600.00	32'391.15
1466.04	Beitrag an Strassenbeleuchtung Efibach	16'442.90		1'200.00	15'242.90
1466.05	Beitrag an Erschliessung Balmenegg, Bristen	0.00	15'300.00	15'300.00	0.00
2	**Passiven**	**7'454'484.75**	**10'843'567.49**	**11'673'585.20**	**6'624'467.04**
20	**Fremdkapital**	**1'575'949.65**	**10'815'676.34**	**11'130'027.85**	**1'261'598.14**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**822'982.55**	**10'547'913.15**	**10'800'860.50**	**570'035.20**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**350'993.00**	**5'483'522.55**	**5'291'782.70**	**542'732.85**
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	350'993.00	5'483'522.55	5'291'782.70	542'732.85
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**254'418.40**	**4'928'265.00**	**5'156'281.05**	**26'402.35**
2001.10	Kantonssteuern und Kirchensteuern	131'926.45	1'379'707.70	1'511'634.15	0.00
2001.11	Kantonssteuern	132'175.65	2'796'752.00	2'928'927.65	0.00
2001.21	Kath. Kirchensteuern Silenen	15'564.30	339'454.90	355'019.20	0.00
2001.22	Kath. Kirchensteuern Amsteg	-1'764.00	80'529.95	78'765.95	0.00
2001.23	Kath. Kirchensteuern Bristen	6'536.80	146'298.90	152'835.70	0.00
2001.31	Ev.-ref. Kirchensteuern	1'147.20	16'114.05	17'261.25	0.00
2001.41	Quellensteuern Kanton	-39'385.70	146'682.20	79'841.10	27'455.40
2001.42	Quellensteuern kath. u. ev.-ref. Kirchen	8'217.70	22'725.30	31'996.05	-1'053.05
2002	**Steuern**	**216'671.15**	**136'125.60**	**352'796.75**	
2002.01	Gemeindesteuern Rückzahlungen	104'980.70	64'534.80	169'515.50	0.00
2002.11	Kantons- und Kirchensteuern Rückzahlungen	111'690.45	71'590.80	183'281.25	0.00
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**900.00**			**900.00**
2006.01	Schlüsseldepots Gemeindehaus	900.00			900.00
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen**	**168'018.80**	**217'446.55**	**217'986.55**	**167'478.80**
2049	**Übrige passive Rechnungsabgrenzungen**	**168'018.80**	**217'446.55**	**217'986.55**	**167'478.80**
2049.01	Transitorische Passiven	168'018.80	217'446.55	217'986.55	167'478.80

8.5 Bilanz

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Bilanz Bestandesgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**365'400.00**		**78'500.00**	**286'900.00**
2069	**Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**365'400.00**		**78'500.00**	**286'900.00**
2069.02	IH-Darlehen Bund, 31.12.95 - 31.12.2023, Schulhauserweiterung Silenen	289'600.00		47'800.00	241'800.00
2069.03	IH-Darlehen Bund, 04.08.00 - 31.12.2019, Sanierung alte Schulanlage Silenen	52'000.00		26'000.00	26'000.00
2069.06	IH-Darlehen Bund, 21.07.11 - 31.12.2022, Genereller Entwässerungsplan	23'800.00		4'700.00	19'100.00
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital**	**219'548.30**	**50'316.64**	**32'680.80**	**237'184.14**
2090	**Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK**	**139'467.75**	**27'034.00**	**21'223.30**	**145'278.45**
2090.01	Ersatzabgaben Schutzraumbauten	46'924.00	5'200.00	9'900.00	42'224.00
2090.02	Waldverbauung Bristen	76'040.95	104.00	9'323.30	66'821.65
2090.03	Beiträge Schützengesellschaften Erstfeld/Schattdorf	14'170.15	21'730.00	2'000.00	33'900.15
2090.04	Perimeterbeiträge	2'332.65			2'332.65
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK**	**80'080.55**	**23'282.64**	**11'457.50**	**91'905.69**
2091.01	Sportstiftung Walter Tresch	29'119.80	23'032.23	11'207.50	40'944.53
2091.02	Stiftung "Vertrau auf Gott"	50'960.75	250.41	250.00	50'961.16
29	**Eigenkapital**	**5'878'535.10**	**27'891.15**	**543'557.35**	**5'362'868.90**
291	**Fonds im EK**	**235'818.60**	**280.40**	**65'495.80**	**170'603.20**
2910	**Fonds im Eigenkapital**	**13'500.00**		**2'995.80**	**10'504.20**
2910.12	Touristische Signalisationstafeln	13'500.00		2'995.80	10'504.20
2911	**Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK**	**222'318.60**	**280.40**	**62'500.00**	**160'099.00**
2911.01	Elementarschaden- und Katastrophenhilfefonds	160'222.90	193.50	60'500.00	99'916.40
2911.02	Schul- und Kindergartenfonds	62'095.70	86.90	2'000.00	60'182.60
293	**Vorfinanzierungen**	**3'126'800.00**		**466'000.00**	**2'660'800.00**
2930	**Vorfinanzierungen**	**3'126'800.00**		**466'000.00**	**2'660'800.00**
2930.01	Vorfinanzierung Unwetter 2005	379'500.00		83'700.00	295'800.00
2930.02	Vorfinanzierung Schulhausbauten	573'000.00		7'400.00	565'600.00
2930.03	Vorfinanzierung Groberschliessungen	521'200.00		13'900.00	507'300.00
2930.04	Vorfinanzierung Selderboden	173'600.00		10'500.00	163'100.00
2930.05	Vorfinanzierung Schutz-/Sicherheitsbauten	450'000.00		10'700.00	439'300.00
2930.06	Vorfinanzierung Wanderwege	289'700.00			289'700.00
2930.07	Vorfinanzierung Brücke Biel, Bristen	44'200.00		44'200.00	0.00

8.5 Bilanz

Druckdatum: 15.04.2019

Konto	Bilanz Bestandesgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
2930.08	Vorfinanzierung Staldenstrasse	97'000.00		97'000.00	0.00
2930.09	Vorfinanzierung Talstrasse Bristen	150'000.00			150'000.00
2930.10	Vorfinanzierung Wehrebrücke Bristen	150'000.00			150'000.00
2930.11	Vorfinanzierung SBB-Überführung Staldenweg	93'000.00		93'000.00	0.00
2930.12	Vorfinanzierung Fensterersatz SH Amsteg	105'600.00		105'600.00	0.00
2930.13	Vorfinanzierung öffentliche Plätze	100'000.00			100'000.00
296	**Neubewertungsreserve Finanzvermögen**	**32'000.00**			**32'000.00**
2960	**Neubewertungsreserve Finanzvermögen**	**32'000.00**			**32'000.00**
2960.01	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	32'000.00			32'000.00
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**2'483'916.50**	**27'610.75**	**12'061.55**	**2'499'465.70**
2990	**Jahresergebnis**	**12'061.55**	**15'549.20**	**12'061.55**	**15'549.20**
2990.01	Ergebnis Rechnungsjahr	12'061.55	15'549.20	12'061.55	15'549.20
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**2'471'854.95**	**12'061.55**		**2'483'916.50**
2999.01	Eigenkapital Gemeinde	2'471'854.95	12'061.55		2'483'916.50
	Total Aktiven	**7'454'484.75**	21'799'045.53	22'629'063.24	**6'624'467.04**
	Total Passiven	**7'454'484.75**	10'843'567.49	11'673'585.20	**6'624'467.04**
	Aktivenüberschuss				0.00