

EINWOHNERGEMEINDE
GÖSCHENEN

BUDGET
2026

INHALTSVERZEICHNIS

			Seite
1	**Überblick Budget**		
	1.1	Bericht zum Budget	2
	1.2	Gesamtübersicht	3
2	**Erfolgsrechnung**		
	2.1	Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2	4
	2.3	Zusammenzug Funktionale Gliederung	5
3	**Investitionsrechnung**		
	3.1	Zusammenzug Funktionale Gliederung	6
4	**Details zum Budget**		
	4.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	7
	4.2	Bemerkungen zur Erfolgsrechnung	18
	4.3	Erfolgsrechnung nach Artengliederung	20
	4.4	Investitionsrechnung nach Funktionen	23

Bericht zum Budget 2026

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Die vorliegende Broschüre gibt Ihnen einen Einblick in das Budget 2026 der Einwohnergemeinde Göschenen.

Budget Einwohnergemeinde

Bei einem Aufwand von Fr. 2'359'956.-- und einem Ertrag von Fr. 2'290'160.-- rechnet das Budget 2026 bei der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss (Defizit) von Fr. 69'796.--. Die Investitionsrechnung sieht im Jahr 2026 keine budgetierten Aufwände vor.

Erfolgsrechnung

Infolge des Spar- und Massnahmenpakets des Kantons haben die Gemeinden einen Solidarbeitrag an den Kanton zu leisten. Im Jahr 2026 wird somit der Globalbilanzausgleich um rund Fr. 20'000.-- gekürzt. Eine weitere Massnahme aus dem Spar- und Massnahmenpaket belastet die Erfolgsrechnung nachhaltig. Die Verordnung zum Verkehrsgesetz wurde angepasst, indem der Gemeindeanteil an den Abgeltungen für Verkehrsdienstleistungen der Matterhorn Gotthard Bahn von 10 auf 30 Prozent des Kantonsanteils erhöht wird und neu mit Fr. 50'000.-- zu Buche schlägt.

Mehreinnahmen sind durch die neu eingeführte Verordnung über die Tourismusförderung zu verzeichnen. Diese Mehreinnahmen ermöglichen auch die Finanzierung touristischer Angebote nach dem Verursacherprinzip.

In der Erfolgsrechnung sind gesamthaft Abschreibungen in der Höhe von Fr. 260'600.-- vorgesehen.

Der Gemeinderat wird an der Gemeindeversammlung beantragen, den Steuerfuss bei 108 % zu belassen.

Des Weiteren verweisen wir auf die Bemerkungen zum Budget ab Seite 18.

Der Gemeinderat steht Ihnen anlässlich der Gemeindeversammlung vom 28. November 2025 für weitere Auskünfte gerne zur Verfügung.

Göschenen, 11. November 2025

GEMEINDERAT GÖSCHENEN

1.2 Gesamtübersicht

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung B 2026 - B 2025	
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	2'203'456	2'101'706	2'083'138	101'750	4.8%
Betrieblicher Ertrag	2'146'660	2'057'170	2'203'345	89'490	4.4%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-56'796**	**-44'536**	**120'207**	**-12'260**	**-27.5%**
Finanzaufwand	156'500	102'500	146'743	54'000	52.7%
Finanzertrag	143'500	111'900	115'717	31'600	28.2%
Ergebnis aus Finanzierung	**-13'000**	**9'400**	**-31'026**	**-22'400**	**-238.3%**
Operatives Ergebnis	**-69'796**	**-35'136**	**89'181**	**-34'660**	**-98.6%**
Ausserordentlicher Aufwand					
Ausserordentlicher Ertrag					
Ausserordentliches Ergebnis					
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-69'796**	**-35'136**	**89'181**	**-34'660**	**-98.6%**
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	-	677'000	252'840	-677'000	-100.0%
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	0.0%
Nettoinvestitionen	**-**	**677'000**	**252'840**	**-677'000**	**-100.0%**
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-	-677'000	-252'840	677'000	-100.0%
Selbstfinanzierung	187'804	202'764	444'618	-14'960	-7.4%
Selbstfinanzierungssaldo	**187'804**	**-474'236**	**191'778**	**662'040**	**-139.6%**
Selbstfinanzierungsgrad	100.0%	30.0%	175.8%		

2.1 Erfolgsrechnung gestaffelt nach HRM2

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Betrieblicher Aufwand	**2'203'456.00**	**2'101'706.00**	**2'083'138.10**
30 Personalaufwand	590'100.00	581'800.00	562'898.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	331'700.00	352'650.00	380'865.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	260'600.00	240'900.00	305'436.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	50'000.00
36 Transferaufwand	920'296.00	859'186.00	710'180.75
39 Interne Verrechnungen	100'760.00	67'170.00	73'757.00
Betrieblicher Ertrag	**2'146'660.00**	**2'057'170.00**	**2'203'345.29**
40 Fiskalertrag	1'274'200.00	1'304'200.00	1'384'264.20
41 Regalien und Konzessionen	115'000.00	110'000.00	102'602.85
42 Entgelte	235'500.00	171'000.00	197'242.04
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierunger	3'000.00	3'000.00	-
46 Transferertrag	407'800.00	394'800.00	438'134.20
49 Interne Verrechnungen	111'160.00	74'170.00	81'102.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-56'796.00**	**-44'536.00**	**120'207.19**
34 Finanzaufwand	156'500.00	102'500.00	146'742.80
44 Finanzertrag	143'500.00	111'900.00	115'717.11
Ergebnis aus Finanzierung	**-13'000.00**	**9'400.00**	**-31'025.69**
Operatives Ergebnis	**-69'796.00**	**-35'136.00**	**89'181.50**
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-69'796.00**	**-35'136.00**	**89'181.50**

Budget 2026

Zusammenzug Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
	Total	**2'359'956.00**	**2'290'160.00**	**2'204'206.00**	**2'169'070.00**	**2'229'880.90**	**2'319'062.40**
	Netto Aufwand		69'796.00		35'136.00		
	Netto Ertrag					89'181.50	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**419'100.00**	**111'900.00**	**423'700.00**	**115'500.00**	**394'349.52**	**87'410.56**
	Netto Aufwand		307'200.00		308'200.00		306'938.96
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**100'650.00**	**20'500.00**	**105'220.00**	**18'000.00**	**104'977.64**	**19'369.00**
	Netto Aufwand		80'150.00		87'220.00		85'608.64
2	**BILDUNG**	**683'426.00**	**63'100.00**	**649'136.00**	**35'500.00**	**601'200.40**	**32'380.00**
	Netto Aufwand		620'326.00		613'636.00		568'820.40
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**213'800.00**	**39'400.00**	**230'800.00**	**37'400.00**	**264'621.49**	**39'554.25**
	Netto Aufwand		174'400.00		193'400.00		225'067.24
4	**GESUNDHEIT**	**124'250.00**		**154'050.00**		**93'576.05**	
	Netto Aufwand		124'250.00		154'050.00		93'576.05
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**40'730.00**		**39'300.00**		**31'893.65**	
	Netto Aufwand		40'730.00		39'300.00		31'893.65
6	**VERKEHR**	**460'800.00**	**95'500.00**	**384'000.00**	**50'700.00**	**379'989.06**	**72'648.18**
	Netto Aufwand		365'300.00		333'300.00		307'340.88
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**82'600.00**	**76'000.00**	**68'600.00**	**74'000.00**	**98'131.94**	**71'213.80**
	Netto Aufwand		6'600.00				26'918.14
	Netto Ertrag			5'400.00			
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**51'500.00**	**165'000.00**	**27'900.00**	**130'000.00**	**61'338.05**	**125'348.85**
	Netto Ertrag	113'500.00		102'100.00		64'010.80	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**183'100.00**	**1'718'760.00**	**121'500.00**	**1'707'970.00**	**199'803.10**	**1'871'137.76**
	Netto Ertrag	1'535'660.00		1'586'470.00		1'671'334.66	

Budget 2026

Zusammenzug Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2026 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2025 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2024 Ausgaben	 Einnahmen
	Total			**677'000.00**		**252'839.80**	
	Netto Ausgaben				677'000.00		252'839.80
6	**VERKEHR**			**450'000.00**		**147'839.80**	
	Netto Ausgaben				450'000.00		147'839.80
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**207'000.00**		**105'000.00**	
	Netto Ausgaben				207'000.00		105'000.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**			**20'000.00**			
	Netto Ausgaben				20'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
	Total	**2'359'956.00**	**2'290'160.00**	**2'204'206.00**	**2'169'070.00**	**2'229'880.90**	**2'319'062.40**
	Netto Aufwand		69'796.00		35'136.00		
	Netto Ertrag					89'181.50	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**419'100.00**	**111'900.00**	**423'700.00**	**115'500.00**	**394'349.52**	**87'410.56**
	Netto Aufwand		307'200.00		308'200.00		306'938.96
011	**Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, RPK**	**4'700.00**	**500.00**	**4'700.00**	**500.00**	**5'329.95**	**2'197.00**
	Netto Aufwand		4'200.00		4'200.00		3'132.95
011.3000.00	Tag- und Sitzgelder	3'000.00		3'000.00		2'586.30	
011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'143.65	
011.3130.10	Porti, Telefon	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
011.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		100.00	
011.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		2'197.00
012	**Gemeinderat, Kommissionen**	**49'400.00**		**60'400.00**		**34'964.55**	
	Netto Aufwand		49'400.00		60'400.00		34'964.55
012.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	30'000.00		30'000.00		20'337.50	
012.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		1'185.60	
012.3130.10	Anlässe und Empfänge	9'500.00		19'500.00		9'068.60	
012.3132.00	Gutachten und Rechtskosten	3'000.00		3'000.00		1'691.40	
012.3133.00	Internetauftritt, übrige Öffenlichkeitsarbeiten	2'000.00		2'000.00		426.55	
012.3170.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		2'000.00		804.90	
012.3632.10	Beitrag an Urner Gemeindeverband	1'400.00		1'400.00		1'450.00	
0121	**Baukommission Urner Oberland**	**48'000.00**	**36'000.00**	**48'000.00**	**36'000.00**	**29'543.55**	**25'194.91**
	Netto Aufwand		12'000.00		12'000.00		4'348.64
0121.3000.00	Amtsentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	8'000.00		8'000.00		7'715.50	
0121.3010.00	Entschädigung Sekretariat und Rechnungsführung	40'000.00		40'000.00		20'000.00	
0121.3132.00	Gutachten, Rechtskosten					1'317.05	
0121.3170.00	Spesenentschädigungen					511.00	
0121.4240.00	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen, Bussen		10'000.00		10'000.00		14'343.01
0121.4612.00	Rückerstattungen Gde Wassen und Gurtnellen		26'000.00		26'000.00		10'851.90
022	**Gemeindeverwaltung**	**316'500.00**	**75'400.00**	**310'100.00**	**79'000.00**	**324'511.47**	**60'018.65**
	Netto Aufwand		241'100.00		231'100.00		264'492.82

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
022.3010.00	Löhne	235'000.00		230'000.00		251'354.15	
022.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'000.00		26'300.00		33'003.65	
022.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'800.00		1'800.00		2'360.95	
022.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		740.35	
022.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		325.70	
022.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		300.00			
022.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'000.00			
022.3113.00	Anschaffung von EDV-Geräten	1'000.00		1'000.00		1'598.00	
022.3130.10	Porti, Telefon	1'500.00		2'500.00		1'512.30	
022.3130.20	Inkasso- und Betreibungskosten	500.00		1'500.00		119.65	
022.3130.30	Post- und Bankspesen	1'000.00		1'500.00		609.85	
022.3134.00	Versicherungsprämien	2'000.00		2'500.00		1'837.50	
022.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	3'000.00		4'000.00		2'384.35	
022.3153.00	Unterhalt EDV	10'000.00		9'000.00		7'833.77	
022.3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		500.00			
022.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		700.00		331.25	
022.3611.30	Kostenanteil für Veranlagungskosten von Gemeindesteuern	21'000.00		24'000.00		20'500.00	
022.4240.00	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		539.30
022.4240.10	Dienstleistung EWG für Rechnungsführung		15'000.00		15'000.00		15'000.00
022.4240.15	Dienstleistung Kirchenverwaltung für Rechnungsführung		2'500.00		2'500.00		2'500.00
022.4240.20	Dienstleistung EWG für Sozialversicherungsbeiträge		7'000.00		7'000.00		7'000.00
022.4260.20	Mahn- und Betreibungsgebühren						2'072.40
022.4602.00	Rechnungsführung und Sekretariat Baukommission Urner Oberland		40'000.00		40'000.00		20'000.00
022.4612.20	Inkassoprovision Kurtaxen				1'000.00		1'406.95
022.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand		9'400.00		12'000.00		11'500.00
029	**Liegenschaft Rösslimatte**	**500.00**		**500.00**			
	Netto Aufwand		500.00		500.00		
029.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	500.00		500.00			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**100'650.00**	**20'500.00**	**105'220.00**	**18'000.00**	**104'977.64**	**19'369.00**
	Netto Aufwand		80'150.00		87'220.00		85'608.64
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**11'000.00**	**1'500.00**	**11'000.00**	**1'500.00**	**12'910.75**	**27.80**
	Netto Aufwand		9'500.00		9'500.00		12'882.95
140.3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		300.00	
140.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		600.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
140.3130.10	Entschädigung Betreibungsamt Erstfeld	2'700.00		2'700.00		2'610.75	
140.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	7'700.00		7'700.00		9'400.00	
140.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'500.00		27.80
150	**Feuerwehr**	**41'450.00**	**13'000.00**	**38'520.00**	**12'500.00**	**45'330.39**	**13'266.00**
	Netto Aufwand		28'450.00		26'020.00		32'064.39
150.3010.10	Sold und Entschädigungen Feuerwehr	8'000.00		8'000.00		6'200.00	
150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		2'370.00	
150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'111.59	
150.3109.00	Verdienstauszeichnungen, Vereinsbeitrag	900.00		900.00		600.00	
150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		7'000.00		8'730.95	
150.3112.00	Anschaffung Uniformen	1'000.00		1'000.00		854.80	
150.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	3'200.00		3'200.00		3'859.15	
150.3130.00	Funk- und Alarmierungssystem, Telefon	2'000.00		3'500.00		1'296.00	
150.3134.00	Versicherungsprämien	3'000.00		1'500.00		4'775.15	
150.3144.00	Baulicher Unterhalt Feuerwehrmagazin	10'000.00		1'000.00		1'614.15	
150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		6'000.00		9'543.45	
150.3170.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		625.00	
150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		900.00		620.15	
150.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	1'300.00		1'400.00		1'570.00	
150.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	500.00		500.00		300.00	
150.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	150.00		120.00		260.00	
150.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		6'000.00		5'500.00		6'160.00
150.4631.00	Beiträge aus Feuerlöschfonds		7'000.00		7'000.00		7'106.00
162	**Zivilschutz / ZSA**	**48'200.00**	**6'000.00**	**55'700.00**	**4'000.00**	**46'736.50**	**6'075.20**
	Netto Aufwand		42'200.00		51'700.00		40'661.30
162.3010.00	Löhne Aushilfen					925.00	
162.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
162.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		2'000.00			
162.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		5'238.15	
162.3130.10	Porti, Telefon	300.00		300.00		300.00	
162.3134.00	Versicherungsprämien	2'000.00		1'100.00		2'303.35	
162.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft	500.00		3'000.00			
162.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		3'000.00			
162.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		70.00	
162.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	26'400.00		29'300.00		32'500.00	
162.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	4'500.00		4'500.00			
162.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	7'500.00		6'500.00		5'400.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
162.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		6'000.00		4'000.00		6'075.20
2	**BILDUNG**	**683'426.00**	**63'100.00**	**649'136.00**	**35'500.00**	**601'200.40**	**32'380.00**
	Netto Aufwand		620'326.00		613'636.00		568'820.40
213	**Kreisschule Urner Oberland**	**564'416.00**		**542'286.00**		**468'022.80**	
	Netto Aufwand		564'416.00		542'286.00		468'022.80
213.3144.00	Anteil Gebäudeunterhalt KSUO			5'950.00		334.20	
213.3612.00	Nettokosten Anteil Kreisschule Urner Oberland	564'416.00		536'336.00		467'688.60	
217	**Schulliegenschaften**	**118'810.00**	**63'100.00**	**106'650.00**	**35'500.00**	**133'157.60**	**32'380.00**
	Netto Aufwand		55'710.00		71'150.00		100'777.60
217.3010.00	Löhne Aushilfen	12'000.00		5'000.00		12'200.00	
217.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		500.00		1'655.00	
217.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
217.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'095.25	
217.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	28'000.00		25'000.00		28'034.90	
217.3130.10	Porti, Telefon, Internet	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
217.3134.00	Versicherungsprämien	7'500.00		5'000.00		7'831.45	
217.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	5'000.00		5'000.00		8'673.75	
217.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		7'995.75	
217.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'014.50	
217.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaft	38'800.00		44'400.00		48'070.00	
217.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	7'500.00		4'400.00		3'237.00	
217.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	4'510.00		3'350.00		7'350.00	
217.4470.00	Mieterträge		62'600.00		35'000.00		32'380.00
217.4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaft		500.00		500.00		
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**200.00**		**200.00**		**20.00**	
	Netto Aufwand		200.00		200.00		20.00
219.3103.10	Schulbibliothek	200.00		200.00		20.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**213'800.00**	**39'400.00**	**230'800.00**	**37'400.00**	**264'621.49**	**39'554.25**
	Netto Aufwand		174'400.00		193'400.00		225'067.24
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz (Alte Kirche)**	**5'100.00**	**3'000.00**	**5'100.00**	**3'000.00**	**2'169.70**	
	Netto Aufwand		2'100.00		2'100.00		2'169.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
312.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	800.00		800.00		557.35	
312.3134.00	Versicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'612.35	
312.3144.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft	3'000.00		3'000.00			
312.4511.00	Entnahme aus Restaurationsfonds "Alte Kirche"		3'000.00		3'000.00		
329	**Kultur, Übriges**	**7'800.00**	**4'900.00**	**7'800.00**	**4'900.00**	**11'400.00**	**4'900.00**
	Netto Aufwand		2'900.00		2'900.00		6'500.00
329.3130.00	Bundesfeier	1'000.00		1'000.00			
329.3130.10	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00			
329.3130.20	Beitrag an Kulturkommission (Einlage in Restaurationsfonds Alte Kirche)	4'900.00		4'900.00		4'900.00	
329.3130.30	Kulturanlässe Göschenen	500.00		500.00		2'250.00	
329.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		2'250.00	
329.3636.10	Beitrag Dorfrundgang					2'000.00	
329.4409.00	Zinsertrag Restaurationsfonds "Alte Kirche"		4'900.00		4'900.00		4'900.00
341	**Mehrzweckgebäude**	**192'900.00**	**30'000.00**	**209'900.00**	**28'000.00**	**242'651.79**	**33'597.55**
	Netto Aufwand		162'900.00		181'900.00		209'054.24
341.3010.00	Besoldungsanteil Gemeindearbeiter	10'000.00		10'000.00		9'710.00	
341.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		900.00		1'655.00	
341.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		3'000.00		819.64	
341.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000.00		11'000.00		1'213.60	
341.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	30'000.00		27'100.00		34'627.90	
341.3134.00	Versicherungsprämien	5'000.00		4'000.00		5'067.40	
341.3140.10	Baulicher Unterhalt Liegenschaft	3'000.00		3'000.00		29'419.15	
341.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'558.10	
341.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
341.3300.40	Planmässige Abschreibungen Liegenschaften	105'500.00		117'300.00		130'300.00	
341.3635.10	Beitrag an Schwimmbad Altdorf	1'300.00		1'500.00		1'344.00	
341.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	4'500.00		2'600.00		3'237.00	
341.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	22'600.00		26'000.00		21'700.00	
341.4240.40	Gebühren für Benützungen und Dienstleistungen		8'000.00		6'000.00		9'783.55
341.4470.00	Mieterträge		22'000.00		22'000.00		23'814.00
342	**Freizeit**	**8'000.00**	**1'500.00**	**8'000.00**	**1'500.00**	**8'400.00**	**1'056.70**
	Netto Aufwand		6'500.00		6'500.00		7'343.30
342.3141.10	Baulicher Unterhalt an Wanderwegen	7'000.00		7'000.00		8'400.00	
342.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
342.4631.00	Kantonsbeiträge		1'500.00		1'500.00		1'056.70
4	**GESUNDHEIT**	**124'250.00**		**154'050.00**		**93'576.05**	
	Netto Aufwand		124'250.00		154'050.00		93'576.05
412	**Kranken- und Pflegeheime**	**122'200.00**		**152'000.00**		**91'498.20**	
	Netto Aufwand		122'200.00		152'000.00		91'498.20
412.3631.10	Umsetzung Pflegeinitiative	2'200.00					
412.3634.00	Beitrag an Urner Pflegeheime / Pflegeleistungen	120'000.00		150'000.00		91'498.20	
412.3635.00	Ärztliche Notfalldienstversorgung			2'000.00			
421	**Ambulante Krankenpflege**	**1'350.00**		**1'350.00**		**1'489.10**	
	Netto Aufwand		1'350.00		1'350.00		1'489.10
421.3636.10	Beitrag an Rettungskolonne	200.00		200.00		200.00	
421.3636.20	Beitrag an Spitex Uri	200.00		200.00		200.00	
421.3636.25	Beitrag an Alzheimer Uri	300.00		300.00		629.10	
421.3636.30	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	650.00		650.00		460.00	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**700.00**		**700.00**		**588.75**	
	Netto Aufwand		700.00		700.00		588.75
434.3631.10	Entschädigung an Laboratorium der Urkantone	700.00		700.00		588.75	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**40'730.00**		**39'300.00**		**31'893.65**	
	Netto Aufwand		40'730.00		39'300.00		31'893.65
534	**Altersheime, Alterswohnungen**	**3'000.00**		**3'000.00**		**3'000.00**	
	Netto Aufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
534.3636.00	Beitrag an Betagten- und Pflegeheim Wassen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
559	**Arbeitslosigkeit**	**50.00**		**500.00**		**50.00**	
	Netto Aufwand		50.00		500.00		50.00
559.3631.10	Beiträge an Integrationsprojekt Sprungbrett	50.00		500.00		50.00	
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**25'000.00**		**25'000.00**		**18'423.65**	
	Netto Aufwand		25'000.00		25'000.00		18'423.65

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
572.3637.00	Wirtschaftliche Sozialhilfe	25'000.00		25'000.00		18'423.65	
579	**Sozialdienste, Übriges**	**12'680.00**		**10'800.00**		**10'420.00**	
	Netto Aufwand		12'680.00		10'800.00		10'420.00
579.3612.00	Kostenanteil Sozialdienst Uri Süd	12'380.00		10'500.00		10'000.00	
579.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		420.00	
6	**VERKEHR**	**460'800.00**	**95'500.00**	**384'000.00**	**50'700.00**	**379'989.06**	**72'648.18**
	Netto Aufwand		365'300.00		333'300.00		307'340.88
615	**Gemeindestrassen, Plätze und Fahrzeuge**	**370'100.00**	**61'500.00**	**323'300.00**	**37'700.00**	**329'702.06**	**59'648.18**
	Netto Aufwand		308'600.00		285'600.00		270'053.88
615.3010.00	Löhne	160'000.00		165'000.00		150'470.90	
615.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'000.00		40'000.00		35'356.65	
615.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		8'869.76	
615.3101.10	Strassenbenennung, Hausnummerierung					442.15	
615.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		6'761.45	
615.3120.00	Wasser, Entsorgung (Strassenentwässerung)	6'000.00		4'500.00		6'103.95	
615.3134.00	Sachversicherungen	1'500.00		1'500.00		3'400.00	
615.3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'000.00		8'000.00		8'648.90	
615.3141.10	Winterdienst	55'000.00		55'000.00		44'235.45	
615.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		32'357.80	
615.3160.00	Miete Garagen	6'000.00				5'455.05	
615.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
615.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	52'900.00		17'800.00		22'700.00	
615.3636.00	Beitrag an Winterdienst Volksverein Göscheneralp	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
615.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	16'200.00		2'000.00		2'900.00	
615.4240.00	Parkplatzgebühren		26'000.00		15'000.00		28'094.68
615.4260.00	Entschädigung Kirchenverwaltung für Gemeindearbeiter		4'000.00		4'000.00		3'500.00
615.4260.10	Rückerstattung UVG						7'761.50
615.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand		31'500.00		18'700.00		20'292.00
622	**Regionalverkehr**	**90'700.00**	**34'000.00**	**60'700.00**	**13'000.00**	**50'287.00**	**13'000.00**
	Netto Aufwand		56'700.00		47'700.00		37'287.00
622.3631.00	Defizitanteil Regionalverkehr SBB	6'700.00		6'700.00		3'057.00	
622.3631.10	Defizitanteil Auto AG Uri - Göscheneralp	34'000.00		34'000.00		30'502.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
622.3634.00	Defizitanteil Nachtbus			2'000.00			
622.3635.00	Defizitanteil Matterhorn Gotthardbahn	50'000.00		18'000.00		16'728.00	
622.4260.00	Beitrag KWG an Auto AG Uri - Göscheneralp		12'500.00		12'500.00		12'500.00
622.4260.10	Beitrag TGG an Auto AG Uri - Göscheneralp		500.00		500.00		500.00
622.4260.20	Beitrag aus Tourismusförderung		21'000.00				
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**82'600.00**	**76'000.00**	**68'600.00**	**74'000.00**	**98'131.94**	**71'213.80**
	Netto Aufwand		6'600.00				26'918.14
	Netto Ertrag			5'400.00			
710	**Wasserversorgung**	**66'600.00**	**70'000.00**	**52'000.00**	**70'000.00**	**71'737.14**	**64'713.80**
	Netto Aufwand						7'023.34
	Netto Ertrag	3'400.00		18'000.00			
710.3010.00	Löhne Brunnenmeister/Stv.	5'000.00		5'000.00		3'512.50	
710.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00			
710.3090.00	Ausbildung Wasserwart			4'000.00			
710.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
710.3143.00	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz	5'000.00		10'000.00		12'436.99	
710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		514.65	
710.3300.30	Planmässige Abschreibungen	29'500.00		21'500.00		25'300.00	
710.3636.00	Beitrag an Sanierung Wasserversorgung Gwüest					10'000.00	
710.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		8'273.00	
710.3940.00	Interne Verrechnungen von Zinsen	21'100.00		5'500.00		11'700.00	
710.4240.00	Wassertaxen		70'000.00		70'000.00		64'713.80
730	**Abfallwirtschaft**	**1'500.00**	**6'000.00**	**1'500.00**	**4'000.00**	**701.45**	**6'500.00**
	Netto Ertrag	4'500.00		2'500.00		5'798.55	
730.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
730.3612.10	Tierkörperbeseitigung	1'000.00		1'000.00		701.45	
730.4463.00	Gewinnanteil ZAKU		6'000.00		4'000.00		6'500.00
742	**Lawinenverbauungen und Felssicherungen**	**7'200.00**		**7'800.00**		**7'300.00**	
	Netto Aufwand		7'200.00		7'800.00		7'300.00
742.3143.00	Lawinenverbauungen, Fels- und Hangsicherungen	1'000.00		1'000.00			
742.3300.00	Planmässige Abschreibungen	6'200.00		6'800.00		7'300.00	
771	**Friedhof und Bestattung**	**1'300.00**		**1'300.00**		**9'300.00**	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		9'300.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
771.3010.00	Löhne Bestattungspersonal	300.00		300.00		300.00	
771.3144.00	Unterhalt Friedhofanlagen	1'000.00		1'000.00		9'000.00	
790	**Raumordnung**	**6'000.00**		**6'000.00**		**9'093.35**	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		9'093.35
790.3130.00	Datenbezug LISAG	6'000.00		6'000.00		6'377.90	
790.3132.00	Anpassung Bau- und Zonenordnung (BZO)					2'715.45	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**51'500.00**	**165'000.00**	**27'900.00**	**130'000.00**	**61'338.05**	**125'348.85**
	Netto Ertrag	113'500.00		102'100.00		64'010.80	
815	**Wirtschaftliche Massnahmen in der Landwirtschaft**	**800.00**		**800.00**		**369.00**	
	Netto Aufwand		800.00		800.00		369.00
815.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		369.00	
840	**Tourismus**	**50'700.00**	**50'000.00**	**24'700.00**	**20'000.00**	**23'273.00**	**22'746.00**
	Netto Aufwand		700.00		4'700.00		527.00
840.3636.00	Beitrag an Tourismus Göschenen-Göscheneralp (TGG)	500.00		500.00		500.00	
840.3636.10	Beitrag an TGG Blumenschmuck im Dorf	500.00		500.00		500.00	
840.3636.20	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		125.00	
840.3636.40	Beitrag an Verein Gotthardo Wanderwege	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
840.3636.50	Beitrag an Andermatt Ursern Tourismus GmbH	22'000.00		22'000.00		20'648.00	
840.3636.55	Beitrag an Tourismus Göschenen Göscheneralp TGG	26'000.00					
840.4220.00	Gebühreneinnahmen Tourismusverordnung (ehem. Kurtaxen)		50'000.00		20'000.00		22'746.00
871	**Elektrizität allgemein**		**115'000.00**		**110'000.00**		**102'602.85**
	Netto Ertrag	115'000.00		110'000.00		102'602.85	
871.4120.00	Konzessionsgebühr EWG		65'000.00		60'000.00		67'195.95
871.4120.10	Konzessionsgebühr EWA		50'000.00		50'000.00		35'406.90
879	**Fernwärmenetz**			**2'400.00**		**37'696.05**	
	Netto Aufwand				2'400.00		37'696.05
879.3300.00	Abschreibungen Vorprojekt Wärmeverbund			2'400.00		37'696.05	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**183'100.00**	**1'718'760.00**	**121'500.00**	**1'707'970.00**	**199'803.10**	**1'871'137.76**

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
	Netto Ertrag	1'535'660.00		1'586'470.00		1'671'334.66	
910	**Steuern**	**3'000.00**	**1'274'200.00**	**3'000.00**	**1'304'200.00**	**37.70**	**1'407'387.20**
	Netto Ertrag	1'271'200.00		1'301'200.00		1'407'349.50	
910.3181.10	Abschreibungen von Steuern	3'000.00		3'000.00		37.70	
910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		600'000.00		600'000.00		647'647.95
910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		50'000.00		50'000.00		96'722.05
910.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		30'000.00		30'000.00		36'896.50
910.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		4'000.00		4'000.00		2'956.15
910.4002.00	Quellensteuern		220'000.00		220'000.00		230'875.55
910.4008.10	Kopfsteuern		15'000.00		15'000.00		17'050.00
910.4009.00	Nachsteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		
910.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		120'000.00		150'000.00		128'863.85
910.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre		5'000.00		5'000.00		-15'583.90
910.4011.00	Kaptialsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		220'000.00		220'000.00		230'557.80
910.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre		8'000.00		8'000.00		7'324.10
910.4033.00	Hundesteuern		1'200.00		1'200.00		954.15
910.4601.00	Teilkompensation Steuerausfall durch den Kanton						20'823.00
910.4601.10	Ausgleichszahlungen Kanton Steuervorlage 2019						2'300.00
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**21'600.00**	**331'000.00**	**13'000.00**	**317'000.00**	**2'848.00**	**339'040.00**
	Netto Ertrag	309'400.00		304'000.00		336'192.00	
930.3621.00	Solidarbeitrag der Gemeinden	20'000.00		10'200.00			
930.3622.72	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden: Zentrumsleistungsausgleich	1'600.00		2'800.00		2'848.00	
930.4621.20	Anteil der Gemeinden am Bevölkerungslastenausgleich des Kantons		77'000.00		77'000.00		77'064.00
930.4621.30	Anteil der Gemeinden am Landschaftslastenausgleich des Kantons		100'000.00		100'000.00		100'117.00
930.4621.40	Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich		94'000.00		80'000.00		100'999.00
930.4621.50	Anteil der Gemeinden am Globalbilanzausgleich		60'000.00		60'000.00		60'860.00
950	**Ertragsanteile, übrige**		**1'800.00**		**1'800.00**		**33'352.65**
	Netto Ertrag	1'800.00		1'800.00		33'352.65	
950.4601.01	Anteil am Ertrag kantonale Grundstückgewinnsteuer		500.00		500.00		31'972.00
950.4601.02	Anteil am Ertrag kantonale Erbschafts- und Schenkungssteuer		200.00		200.00		
950.4601.30	Anteil Wirtschafts- und Getränkeverkaufstaxen		1'100.00		1'100.00		1'380.65
961	**Zinsen**	**121'000.00**	**71'760.00**	**82'000.00**	**44'970.00**	**123'851.75**	**51'837.91**
	Netto Aufwand		49'240.00		37'030.00		72'013.84

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
961.3400.10	Vergütungs- und Ausgleichszinsen Steuern	2'000.00		2'000.00		1'652.30	
961.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	119'000.00		80'000.00		122'199.45	
961.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		1'345.96
961.4401.10	Verzugs- und Ausgleichszinsen Steuern		1'000.00		1'000.00		1'181.95
961.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		70'260.00		43'470.00		49'310.00
963	**Liegenschaften Finanzvermögen (Villa Bergruh, Schlachthaus, Garagen)**	**37'500.00**	**40'000.00**	**23'500.00**	**40'000.00**	**73'065.65**	**39'520.00**
	Netto Aufwand						33'545.65
	Netto Ertrag	2'500.00		16'500.00			
963.3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte	2'000.00		3'000.00		174.60	
963.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	14'000.00		4'000.00		3'198.00	
963.3431.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	1'000.00		1'000.00			
963.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
963.3439.10	Energie, Wasser und Entsorgung	14'500.00		9'500.00		14'625.65	
963.3439.40	Versicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'067.40	
963.3510.00	Einlage Begegnungsplatz					50'000.00	
963.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		40'000.00		40'000.00		39'520.00

Göschenen
Gemeindeverwaltung Göschenen HRM2

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

KontoNr	Bez	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	Begründungen	Rechnung 2024
022	**Gemeindeverwaltung**					
022.3010.00	Löhne	235'000	230'000	5'000	Lohnaufwand inklusive Teuerung	251'354
022.3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'000	26'300	8'700	Effektiver Aufwand	33'004
150	**Feuerwehr**					
150.3144.00	Baulicher Unterhalt Feuerwehrmagazin	10'000	1'000	9'000	Diverse Reparturarbeiten am Feuerwehrmagazin (Fenster etc.)	1'614
213	**Kreisschule Urner Oberland**					
213.3612.00	Nettokosten Anteil Kreisschule Urner Oberland	564'416	536'336	28'080	Mehraufwand gemäss Budget Kreisschule	467'689
217	**Schulliegenschaften**					
217.3010.00	Löhne Aushilfen	12'000	5'000	7'000	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	12'200
217.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	28'000	25'000	3'000	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	28'035
217.3134.00	Versicherungsprämien	7'500	5'000	2'500	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	7'831
217.3910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	7'500	4'400	3'100	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	3'237
217.4470.00	Mieterträge	62'600	35'000	27'600	Mehreinnahmen durch Vermietung des Gemeindesaals ans ASTRA zwecks Büroräumlichkeiten	32'380
341	**Mehrzweckgebäude**					
341.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	30'000	27'100	2'900	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	34'628
412	**Kranken- und Pflegeheime**					
412.3631.10	Umsetzung Pflegeinitiative	2'200		2'200	Gemeindebeitrag	
615	**Gemeindestrassen, Plätze und Fahrzeuge**					
615.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	52'900	17'800	35'100	Mehraufwand aufgrund vergangener Strassensanierungen	22'700
615.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	16'200	2'000	14'200	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	2'900
615.4240.00	Parkplatzgebühren	26'000	15'000	11'000	Mehreinnahmen	28'095

615.4910.00	Interne Verrechnung von Personalaufwand	31'500	18'700	12'800	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	20'292
622	**Regionalverkehr**					
622.3635.00	Defizitanteil Matterhorn Gotthardbahn	50'000	18'000	32'000	Der Gemeindebeitrag wird durch eine Gesetzesänderung aufgrund des Spar- und Massnahmenpakets des Kantons von bisher 10 % auf 30 % erhöht.	16'728
622.4260.20	Beitrag aus Tourismusförderung	21'000		21'000	Durch die neue Tourismusverordnung kann ein Beitrag an die touristische Beförderung geleistet werden.	
710	**Wasserversorgung**					
710.3300.30	Planmässige Abschreibungen	29'500	21'500	8'000	Mehraufwand aufgrund von Investitionen ins Wasserleitungsnetz	25'300
710.3940.00	Interne Verrechnungen von Zinsen	21'100	5'500	15'600	Zinserhöhung UKB	11'700
840	**Tourismus**					
840.3636.55	Beitrag an Tourismus Göschenen Göscheneralp TGG	26'000		26'000	Beitrag an TGG gemäss neuer Leistungsvereinbarung	
840.4220.00	Gebühreneinnahmen Tourismusverordnung (ehem. Kurtaxen)	50'000	20'000	30'000	Gebühreneinnahmen Tourismusförderung	22'746
871	**Elektrizität allgemein**					
871.4120.00	Konzessionsgebühr EWG	65'000	60'000	5'000	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	67'196
930	**Finanz- und Lastenausgleich**					
930.3621.00	Solidarbeitrag der Gemeinden	20'000	10'200	9'800	Solidarbeitrag infolge Spar- und Massnahmenpaket Kanton	
930.4621.40	Anteil der Gemeinden am Ressourcenausgleich	94'000	80'000	14'000	Mehreinnahmen	100'999
961	**Zinsen**					
961.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	119'000	80'000	39'000	Zinserhöhung UKB	122'199
961.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	70'260	43'470	26'790	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	49'310
963	**Liegenschaften Finanzvermögen (Villa Bergruh, Schlachthaus, Garagen)**					
963.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	14'000	4'000	10'000	Analysekosten für Aufnahme Zustand Dach Villa Bergruh	3'198
963.3439.10	Energie, Wasser und Entsorgung	14'500	9'500	5'000	Effektiver Aufwand gemäss Rechnung 2024	14'626

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
	Total	**2'359'956.00**	**2'290'160.00**	**2'204'206.00**	**2'169'070.00**	**2'229'880.90**	**2'319'062.40**
	Netto Aufwand		69'796.00		35'136.00		
	Netto Ertrag					89'181.50	
3	**Aufwand**	**2'359'956.00**		**2'204'206.00**		**2'229'880.90**	
	Netto Aufwand		2'359'956.00		2'204'206.00		2'229'880.90
30	**Personalaufwand**	**590'100.00**		**581'800.00**		**562'898.70**	
	Netto Aufwand		590'100.00		581'800.00		562'898.70
300	Behörden und Kommissionen	41'000.00		41'000.00		30'639.30	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'300.00		463'300.00		454'672.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	76'000.00		70'700.00		72'855.90	
309	Übriger Personalaufwand	2'800.00		6'800.00		4'730.95	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**331'700.00**		**352'650.00**		**380'865.60**	
	Netto Aufwand		331'700.00		352'650.00		380'865.60
310	Material- und Warenaufwand	18'300.00		21'000.00		18'972.84	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	26'500.00		37'000.00		22'254.05	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	73'000.00		65'600.00		78'421.40	
313	Dienstleistungen und Honorare	60'200.00		68'800.00		64'522.70	
314	Baulicher Unterhalt	99'000.00		103'450.00		122'762.59	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	36'500.00		43'000.00		63'847.82	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	6'000.00				5'455.05	
317	Spesenentschädigungen	1'600.00		3'000.00		1'940.90	
318	Wertberichtigung auf Forderungen	3'000.00		3'000.00		37.70	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'600.00		7'800.00		2'650.55	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**260'600.00**		**240'900.00**		**305'436.05**	
	Netto Aufwand		260'600.00		240'900.00		305'436.05
330	Sachanlagen VV	260'600.00		240'900.00		305'436.05	
34	**Finanzaufwand**	**156'500.00**		**102'500.00**		**146'742.80**	
	Netto Aufwand		156'500.00		102'500.00		146'742.80
340	Zinsaufwand	121'000.00		82'000.00		123'851.75	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	35'500.00		20'500.00		22'891.05	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**					**50'000.00**	
	Netto Aufwand						50'000.00
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					50'000.00	
36	**Transferaufwand**	**920'296.00**		**859'186.00**		**710'180.75**	
	Netto Aufwand		920'296.00		859'186.00		710'180.75
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	598'796.00		571'836.00		498'890.05	
362	Finanz- und Lastenausgleich	21'600.00		13'000.00		2'848.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	299'900.00		274'350.00		208'442.70	
39	**Interne Verrechnungen**	**100'760.00**		**67'170.00**		**73'757.00**	
	Netto Aufwand		100'760.00		67'170.00		73'757.00
391	Dienstleistungen	28'700.00		23'700.00		24'447.00	
394	Kalk. Zinsen aus Finanzaufwand	72'060.00		43'470.00		49'310.00	
4	**Ertrag**		**2'290'160.00**		**2'169'070.00**		**2'319'062.40**
	Netto Ertrag	2'290'160.00		2'169'070.00		2'319'062.40	
40	**Fiskalertrag**		**1'274'200.00**		**1'304'200.00**		**1'384'264.20**
	Netto Ertrag	1'274'200.00		1'304'200.00		1'384'264.20	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		920'000.00		920'000.00		1'032'148.20
401	Direkte Steuern juristische Personen		353'000.00		383'000.00		351'161.85
403	Besitz- und Aufwandsteuern		1'200.00		1'200.00		954.15
41	**Regalien und Konzessionen**		**115'000.00**		**110'000.00**		**102'602.85**
	Netto Ertrag	115'000.00		110'000.00		102'602.85	
412	Konzessionen		115'000.00		110'000.00		102'602.85
42	**Entgelte**		**235'500.00**		**171'000.00**		**197'242.04**
	Netto Ertrag	235'500.00		171'000.00		197'242.04	
420	Ersatzabgaben		6'000.00		5'500.00		6'160.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'500.00		27.80
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		50'000.00		20'000.00		22'746.00

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER HRM2	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	 Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		140'000.00		127'000.00		141'974.34
426	Rückerstattungen		38'000.00		17'000.00		26'333.90
43	**Verschiedene Erträge**						
439	Übriger Ertrag						
44	**Finanzertrag**		**143'500.00**		**111'900.00**		**115'717.11**
	Netto Ertrag	143'500.00		111'900.00		115'717.11	
440	Zinsertrag		6'400.00		6'400.00		7'427.91
443	Liegenschaftenertrag FV		40'000.00		40'000.00		39'520.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		6'000.00		4'000.00		6'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV		91'100.00		61'500.00		62'269.20
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**3'000.00**		**3'000.00**		
	Netto Ertrag	3'000.00		3'000.00			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		3'000.00		3'000.00		
46	**Transferertrag**		**407'800.00**		**394'800.00**		**438'134.20**
	Netto Ertrag	407'800.00		394'800.00		438'134.20	
460	Ertragsanteile		41'800.00		41'800.00		76'475.65
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		26'500.00		27'500.00		14'455.85
462	Finanz- und Lastenausgleich		331'000.00		317'000.00		339'040.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		8'500.00		8'500.00		8'162.70
48	**Ausserordentlicher Ertrag**						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						
49	**Interne Verrechnungen**		**111'160.00**		**74'170.00**		**81'102.00**
	Netto Ertrag	111'160.00		74'170.00		81'102.00	
491	Dienstleistungen		40'900.00		30'700.00		31'792.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten						
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		70'260.00		43'470.00		49'310.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2026 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2025 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2024 Ausgaben	 Einnahmen
6	**VERKEHR**			**450'000.00**		**147'839.80**	
	Netto Aufwand				450'000.00		147'839.80
61	**Strassenverkehr**			**450'000.00**		**147'839.80**	
	Netto Aufwand				450'000.00		147'839.80
615.5030.35	Sanierung Strasse und PP Winterhalte Kredit 201'000.-- vom 03.03.2024					124'386.75	
615.5030.40	Sanierung Strasse Unterdorf Kredit vom 09.02.2025 Fr. 450'000.--			450'000.00			
615.5030.41	Planungskredit Sanierung Strasse Unterdorf					23'453.05	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**207'000.00**		**105'000.00**	
	Netto Aufwand				207'000.00		105'000.00
71	**Wasserversorgung**			**207'000.00**		**105'000.00**	
	Netto Aufwand				207'000.00		105'000.00
710.5030.30	Wasserleitungsnetz; Unterhalt und Reparaturarbeiten			20'000.00			
710.5030.50	Sanierung Wasserversorgung Winterhalte; Kredit 158'000.-- vom 03.03.2024					105'000.00	
710.5030.60	Sanierung Wasserversorgung Unterdorf Kredit vom 09.02.25 Fr. 187'000.--			187'000.00			
9	**FINANZEN UND STEUERN**			**20'000.00**			
	Netto Aufwand				20'000.00		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**			**20'000.00**			
	Netto Aufwand				20'000.00		
963.5040.00	Planung Begegnungsplatz			20'000.00			
	Total			**677'000.00**		**252'839.80**	
	Netto Aufwand				677'000.00		252'839.80
	Gesamttotal			**677'000.00**	**677'000.00**	**252'839.80**	**252'839.80**