

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	4'355'679.06	16'899'009.74	16'750'692.82	4'503'995.98
10	Finanzvermögen	3'859'485.01	16'867'426.04	16'695'471.37	4'031'439.68
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'548'519.15	7'044'655.77	9'002'659.89	590'515.03
1000	Kasse	1'474.50	15'656.70	16'230.00	901.20
10000	Kasse	1'474.50	15'656.70	16'230.00	901.20
10000.00	Kasse	1'474.50	15'656.70	16'230.00	901.20
1001	Post	60'767.59	165'663.25	3'371.30	223'059.54
10010	Post	60'767.59	165'663.25	3'371.30	223'059.54
10010.00	Post	60'767.59	165'663.25	3'371.30	223'059.54
1002	Bank	2'486'277.06	6'863'335.82	8'983'058.59	366'554.29
10020	Bank	2'486'277.06	6'863'335.82	8'983'058.59	366'554.29
10020.00	RB KK 55040.86	487'282.86	4'969'690.14	5'152'226.56	304'746.44
10020.01	RB Sparkonto 55040.07	999'999.00	352.08	1'000'351.08	0.00
10020.04	BEKB Konto 5.888.194.13	49'007.60	166.30	161.55	49'012.35
10020.05	Valiant Bank AG 50.631.168.783.1	949'987.60	942'069.50	1'890'123.60	1'933.50
10020.06	Valiant Bank AG 50.631.168.547.2	0.00	951'057.80	940'195.80	10'862.00
101	Forderungen	899'211.51	5'931'941.41	5'838'458.13	992'694.79
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	240'465.65	522'412.24	543'257.20	219'620.69
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	240'465.65	522'412.24	543'257.20	219'620.69
10100.01	Kehrichtgebühr	1'890.00	34'472.30	2'502.05	33'860.25
10100.02	Debitoren Diverse	22'824.10	87'414.30	98'543.90	11'694.50
10100.03	Hundetaxe	0.00	4'875.00	4'725.00	150.00
10100.05	Wasser	75'644.25	179'122.14	174'353.80	80'412.59
10100.06	Abwasser	140'107.30	216'528.50	263'132.45	93'503.35
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'536.50	22'334.65	22'905.45	1'965.70
10110	Kontokorrente mit Dritten	2'536.50	22'334.65	22'905.45	1'965.70
10110.00	Kontokorrent AVAG	2'536.50	22'334.65	22'905.45	1'965.70

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1012	Steuerforderungen	414'115.30	5'061'908.10	4'969'556.20	506'467.20
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	414'115.30	5'061'908.10	4'969'556.20	506'467.20
10120.01	Steuer Guthaben NESKO	631.45	2'510'797.45	2'483'332.60	28'096.30
10120.02	Steuerausstand NESKO	440'083.85	116'599.65	51'712.60	504'970.90
10120.10	Girokonto NESKO	0.00	2'434'511.00	2'434'511.00	0.00
10120.99	Wertberichtigung Gemeindesteuern	-26'600.00			-26'600.00
1014	Transferforderungen	227'000.00	219'000.00	227'000.00	219'000.00
10140	Transferforderungen	227'000.00	219'000.00	227'000.00	219'000.00
10140.00	Lastenausgleich Sozialdienst	227'000.00	219'000.00	227'000.00	219'000.00
1015	Interne Kontokorrente	13'157.80	89'359.19	62'104.37	40'412.62
10150	Interne Kontokorrente	13'157.80	89'359.19	62'104.37	40'412.62
10150.00	Durchlaufkonto	0.00	6'170.71	6'170.71	0.00
10150.03	Abrechnungskonto Versicherungen	0.00	2.90	2.90	0.00
10150.05	Heizkosten Saldo aus Abrg. / Heizölvorrat	1'684.40	9'998.66		11'683.06
10150.11	Durchlaufkonto MWST Wasser	-821.75	8'529.16	8'524.15	-816.74
10150.12	Durchlaufkonto MWST Abwasser	-10'441.40	23'209.90	18'816.15	-6'047.65
10150.13	Abrechnungskonto Heizkosten	22'736.55	41'447.86	28'590.46	35'593.95
1019	Übrige Forderungen	1'936.26	16'927.23	13'634.91	5'228.58
10190	Verrechnungssteuer	1'936.26	5'228.58	1'936.26	5'228.58
10190.00	Verrechnungssteuer	1'936.26	5'228.58	1'936.26	5'228.58
10192	MWST Vorsteuerguthaben		11'698.65	11'698.65	
10192.10	MWST Wasser	0.00	3'480.15	3'480.15	0.00
10192.20	MWST Abwasser	0.00	8'218.50	8'218.50	0.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen		3'840'000.00	1'800'000.00	2'040'000.00
1023	Festgelder		3'840'000.00	1'800'000.00	2'040'000.00
10230	Festgelder		3'840'000.00	1'800'000.00	2'040'000.00
10230.00	Raiffeisenbank Festgeld 393.489.769.6	0.00	800'000.00	800'000.00	0.00
10230.01	Raiffeisenbank Festgeld 156.103.768.71	0.00	200'000.00	200'000.00	0.00
10230.02	Valiantbank AG Festgeld 50.631.168-00	0.00	940'000.00		940'000.00
10230.03	Raiffeisenbank Festgeld 158283	0.00	800'000.00	800'000.00	0.00
10230.04	Raiffeisenbank Festgeld 159944	0.00	300'000.00		300'000.00

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
10230.05	Raiffeisenbank Festgeld 162009	0.00	800'000.00		800'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	54'353.35	27'778.86	54'353.35	27'778.86
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'353.35	27'778.86	54'353.35	27'778.86
10410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'353.35	27'778.86	54'353.35	27'778.86
10410.00	Transitorische Aktiven	54'353.35	27'778.86	54'353.35	27'778.86
107	Finanzanlagen	126'701.00	23'050.00		149'751.00
1070	Aktien und Anteilscheine	126'701.00	23'050.00		149'751.00
10700	Aktien und Anteilscheine	126'701.00	23'050.00		149'751.00
10700.01	BLS-Anteile	1.00			1.00
10700.02	REK Anteilscheine	200.00			200.00
10700.03	BKW Aktien	126'500.00	23'000.00		149'500.00
10700.04	WOKA Verband Konolfingischer Waldbesitzer	0.00	50.00		50.00
108	Sachanlagen FV	230'700.00			230'700.00
1080	Grundstücke FV	230'700.00			230'700.00
10800	Grundstücke FV	230'700.00			230'700.00
10800.01	Bauparzelle Brenzikofenstrasse	150'500.00			150'500.00
10800.02	Diverse Grundstücke	80'200.00			80'200.00
14	Verwaltungsvermögen	496'194.05	31'583.70	55'221.45	472'556.30
140	Sachanlagen VV	496'191.05	31'583.70	55'221.45	472'553.30
1401	Strassen / Verkehrswege	341'403.10	5'956.90	23'363.40	323'996.60
14010	Allgemeiner Haushalt	341'403.10	5'956.90	23'363.40	323'996.60
14010.00	Gemeindestrassen	444'094.90	5'956.90		450'051.80
14010.99	WB Strassen	-102'691.80		23'363.40	-126'055.20
1403	Übrige Tiefbauten	35'686.55		463.00	35'223.55
14031	Wasserversorgung	35'685.55		463.00	35'222.55
14031.00	Wasserversorgung	37'537.55			37'537.55
14031.99	WB Wasserleitungen	-1'852.00		463.00	-2'315.00

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
14032	Abwasserentsorgung	1.00			1.00
14032.00	Abwasserentsorgung	1.00			1.00
1404	Hochbauten	33'700.40	25'626.80	2'895.05	56'432.15
14040	Allgemeiner Haushalt	33'700.40	25'626.80	2'895.05	56'432.15
14040.00	Hochbauten	46'790.40	25'626.80		72'417.20
14040.99	WB Hochbauten	-13'090.00		2'895.05	-15'985.05
1409	Übrige Sachanlagen	85'401.00		28'500.00	56'901.00
14099	Sammelkonto bestehendes Verwaltungsvermögen beim Übergang auf HRM2	85'401.00		28'500.00	56'901.00
14099.00	Bestehendes Verwaltungsvermögen	284'901.00			284'901.00
14099.99	Wertberichtigung bestehendes Verwaltungsvermögen	-199'500.00		28'500.00	-228'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3.00			3.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3.00			3.00
14540	Allgemeiner Haushalt	3.00			3.00
14540.01	AVAG Aktien	1.00			1.00
14540.02	Private Institutionen	2.00			2.00
2	Passiven	4'355'679.06	2'479'116.02	2'330'799.10	4'503'995.98
20	Fremdkapital	211'170.15	2'280'960.10	2'275'483.35	216'646.90
200	Laufende Verbindlichkeiten	42'299.11	2'183'296.65	2'157'816.31	67'779.45
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	42'299.11	2'161'213.15	2'135'732.81	67'779.45
20000	Kreditoren	32'488.66	2'102'694.65	2'069'621.76	65'561.55
20000.00	Kreditoren	30'934.90	2'090'640.95	2'056'014.30	65'561.55
20000.01	SBB Tageskarten	1'553.76	4'072.20	5'625.96	0.00
20000.02	Familienzulagen	0.00	7'981.50	7'981.50	0.00
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	9'810.45	58'518.50	66'111.05	2'217.90
20001.00	AHV/IV/EO	9'810.45	30'405.30	37'997.85	2'217.90
20001.01	Pensionskasse Previs	0.00	22'306.80	22'306.80	0.00
20001.02	Unfall-/Krankenversicherungen	0.00	5'806.40	5'806.40	0.00

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2002	Steuern		22'083.50	22'083.50	
20022	Steuerschulden MWST		22'083.50	22'083.50	
20022.10	MWST Wasser	0.00	6'501.20	6'501.20	0.00
20022.20	MWST Abwasser	0.00	15'582.30	15'582.30	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	105'182.39	89'674.45	103'773.14	91'083.70
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'409.25			1'409.25
20410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'409.25			1'409.25
20410.00	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'409.25			1'409.25
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	103'773.14	89'674.45	103'773.14	89'674.45
20460	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	103'773.14	89'674.45	103'773.14	89'674.45
20460.00	Passive Rechnungsabgrenzung	103'773.14	89'674.45	103'773.14	89'674.45
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	63'688.65	7'989.00	13'893.90	57'783.75
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	63'688.65	7'989.00	13'893.90	57'783.75
20920	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	63'688.65	7'989.00	13'893.90	57'783.75
20920.00	Winterhilfe	4'734.05			4'734.05
20920.01	Primarschule Reisekasse	6'795.35		1'117.60	5'677.75
20920.02	Schenkung EVK	32'219.50	6'000.00	12'548.60	25'670.90
20920.03	Sport und Kultur	16'785.85	1'989.00		18'774.85
20920.04	Brunnengenossenschaft	3'153.90		227.70	2'926.20
29	Eigenkapital	4'144'508.91	198'155.92	55'315.75	4'287'349.08
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'123'509.51	48'044.52	1'642.35	1'169'911.68
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'123'509.51	48'044.52	1'642.35	1'169'911.68
29000	SF Feuerwehr	94'378.10		1'642.35	92'735.75
29000.00	SF Feuerwehr einseitig	94'378.10		1'642.35	92'735.75
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	396'303.50	14'693.17		410'996.67
29001.00	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	396'303.50	14'693.17		410'996.67

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	477'845.23	17'719.25		495'564.48
29002.00	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	477'845.23	17'719.25		495'564.48
29003	Spezialfinanzierung Abfall	154'982.68	15'632.10		170'614.78
29003.00	Spezialfinanzierung Abfall	154'982.68	15'632.10		170'614.78
293	Vorfinanzierungen	1'432'940.74	125'667.06	17'753.00	1'540'854.80
2930	Vorfinanzierungen	1'432'940.74	125'667.06	17'753.00	1'540'854.80
29300	Allgemeiner Haushalt	1'763.90			1'763.90
29306.00	Heizungsfonds Wärmeverbund Gemeinde/Schule/KG/Kieswerk	1'763.90			1'763.90
29301	Wasserversorgung Werterhalt	380'813.40	49'704.01	463.00	430'054.41
29301.00	Wasserversorgung Werterhalt	380'813.40	49'704.01	463.00	430'054.41
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	761'025.40	75'963.05		836'988.45
29302.00	Abwasserentsorgung Werterhalt	761'025.40	75'963.05		836'988.45
29305	Mehrwertabschöpfung	289'338.04		17'290.00	272'048.04
29305.00	SF Mehrwertabschöpfung altrechtlich	289'338.04		17'290.00	272'048.04
294	Reserven	111'787.50			111'787.50
2940	Finanzpolitische Reserve	111'787.50			111'787.50
29400	Zusätzliche Abschreibungen	111'787.50			111'787.50
29400.00	zusätzliche Abschreibungen	111'787.50			111'787.50
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	74'788.00		17'771.00	57'017.00
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	74'788.00		17'771.00	57'017.00
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	53'313.00		17'771.00	35'542.00
29600.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	53'313.00		17'771.00	35'542.00
29601	Schwankungsreserve	21'475.00			21'475.00
29601.00	Schwankungsreserve	21'475.00			21'475.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'401'483.16	24'444.34	18'149.40	1'407'778.10

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2990	Jahresergebnis	18'149.40	6'294.94	18'149.40	6'294.94
29900	Jahresergebnis	18'149.40	6'294.94	18'149.40	6'294.94
29900.00	Jahresergebnis	18'149.40	6'294.94	18'149.40	6'294.94
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'383'333.76	18'149.40		1'401'483.16
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'383'333.76	18'149.40		1'401'483.16
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'383'333.76	18'149.40		1'401'483.16
	Total Aktiven	4'355'679.06	16'899'009.74	16'750'692.82	4'503'995.98
	Total Passiven	4'355'679.06	2'479'116.02	2'330'799.10	4'503'995.98
	Aktivenüberschuss				0.00