

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		1.1.2023	Zuwachs	Abgang	31.12.2023
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>60'098'631.21</b>	<b>130'063'428.02</b>	<b>125'037'612.44</b>	<b>65'124'446.79</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>34'759'606.22</b>	<b>117'642'528.17</b>	<b>113'450'978.94</b>	<b>38'951'155.45</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel u. kurzfrist. Geldanlagen</b>	<b>5'027'875.13</b>	<b>42'024'558.76</b>	<b>38'972'030.73</b>	<b>8'080'403.16</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>5'137.30</b>	<b>184'611.25</b>	<b>182'864.45</b>	<b>6'884.10</b>
10000.01	Kasse Finanzverwaltung	3'553.70	103'205.55	102'169.45	4'589.80
10000.95	Geld in Transit		59'571.50	59'571.50	
10002.01	Kassenvorschuss Gemeindeschreiberei	783.60	21'324.20	21'113.50	994.30
10002.02	Kassenvorschuss Jugendarbeit	800.00	510.00	10.00	1'300.00
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>4'415'473.78</b>	<b>41'127'956.83</b>	<b>37'676'510.72</b>	<b>7'866'919.89</b>
10010.01	PostFinance Geschäftskonto CH3709000000300048028	4'344'446.21	37'359'677.07	33'929'280.53	7'774'842.75
10010.02	PostFinance Geschäftskonto CH1009000000306514631 (KLIB)	71'027.57	3'768'279.76	3'747'230.19	92'077.14
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>606'673.53</b>	<b>626'397.48</b>	<b>1'026'342.36</b>	<b>206'728.65</b>
10020.01	Bankkontokorrent AEK CH6408704020060150010	569'458.23	616'677.48	1'021'696.81	164'438.90
10020.02	Bankkontokorrent RFB CH9780808001924210444	3'045.75		71.60	2'974.15
10020.04	Bankkontokorrent BEKB CH1900790020441200031	34'169.55	9'720.00	4'573.95	39'315.60
<b>1004</b>	<b>Debit- und Kreditkarten</b>	<b>590.52</b>	<b>85'593.20</b>	<b>86'313.20</b>	<b>-129.48</b>
10040.01	Debit- und Kreditkartenverkäufe	590.52	85'593.20	86'313.20	-129.48
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>8'818'893.39</b>	<b>75'065'244.86</b>	<b>73'965'349.26</b>	<b>9'918'788.99</b>
<b>1010</b>	<b>Ford. aus Lieferungen u. Leistungen ggü. Dritten</b>	<b>869'792.70</b>	<b>5'393'578.15</b>	<b>5'208'442.55</b>	<b>1'054'928.30</b>
10100.01	Forderungen Sammelkonto (VESR aus IS/E)	1'007'788.00	5'158'189.35	4'946'831.00	1'219'146.35
10100.05	Forderungen aus Gewerbekehricht	19'634.70	67'490.70	69'113.45	18'011.95
10100.80	Forderungen aus Abklärungskonto		167'898.10	167'898.10	
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und	-157'630.00		24'600.00	-182'230.00
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>28'060.48</b>	<b>6'860'466.00</b>	<b>6'618'309.71</b>	<b>270'216.77</b>
10110.10	Kontokorrent Investitionen ARA		246'521.15	11'449.75	235'071.40
10110.22	Kontokorrent Reoplan AG	18'665.08	151'660.35	156'749.96	13'575.47
10110.23	Kontokorrent ESTV (MWST-Guthaben)		13'104.90		13'104.90

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		<b>1.1.2023</b>	<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31.12.2023</b>
10110.24	Kontokorrent Frauenverband (FBO)	9'395.40	140'679.60	142'610.00	7'465.00
10110.71	Kontokorrent Waret AG		6'308'500.00	6'307'500.00	1'000.00
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>5'044'344.85</b>	<b>52'869'964.55</b>	<b>52'355'928.45</b>	<b>5'558'380.95</b>
10120.01	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	5'779'400.70	28'320'357.90	28'101'765.20	5'997'993.40
10120.11	Girokonto Kanton	634.15	24'549'606.65	24'219'463.25	330'777.55
10120.99	Wertberichtigung auf Forderungen allg. Gemeindesteuern	-735'690.00		34'700.00	-770'390.00
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b>	<b>2'840'193.91</b>	<b>4'114'115.32</b>	<b>3'966'512.36</b>	<b>2'987'796.87</b>
10140.02	Sollstellung Lastenausgleich Fürsorge	2'773'797.36	3'790'608.12	3'626'662.16	2'937'743.32
10140.03	Sollstellung Rückerstattung IPV	66'396.55	323'507.20	339'850.20	50'053.55
<b>1015</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>3'067.30</b>	<b>5'409'887.44</b>	<b>5'412'954.74</b>	
10150.01	Abrechnungskonto KLIB	3'067.30	5'382'916.49	5'385'983.79	
10150.02	Abrechnungskonto Kasse		26'970.95	26'970.95	
<b>1016</b>	<b>Vorschüsse für vorläuf. Verwaltungsausgaben</b>	<b>3'161.15</b>	<b>29'232.80</b>	<b>29'293.35</b>	<b>3'100.60</b>
10160.01	Vorschüsse an Schule	60.55		60.55	
10160.02	Vorschuss REKA-Schecks		18'616.50	18'616.50	
10160.03	Vorschuss Feuerwehrverabschiedungen	3'100.60			3'100.60
10160.10	Projektvorschüsse Jugendrat		4'609.25	4'609.25	
10160.90	Diverse Vorschüsse		6'007.05	6'007.05	
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>30'273.00</b>	<b>388'000.60</b>	<b>373'908.10</b>	<b>44'365.50</b>
10190.01	Forderungen Verrechnungssteuer	3'569.65	4'787.65	3'569.65	4'787.65
10191.01	Guthaben bei AHV/IV/EO/ALV + FAK		18'896.85	4'166.65	14'730.20
10192.10	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserversorgung		-1'140.20	-1'140.20	
10192.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung		-4'852.70	-4'852.70	
10192.30	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfall		-1'182.20	-1'182.20	
10192.60	MWST-Vorsteuerguthaben ER Tageskarten		14.55	14.55	
10192.80	MWST-Vorsteuer Abrechnungskto. Wasser	20'915.40	63'669.15	68'383.80	16'200.75
10192.81	MWST-Vorsteuer Abrechnungskto Abwasser	5'787.95	231'802.70	228'949.95	8'640.70
10192.82	MWST-Vorsteuer Abrechnungskto Abfall		65'170.75	65'164.55	6.20
10192.83	MWST-Vorsteuer Abrechnungskto Tageskarten		10'834.05	10'834.05	
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>513'598.95</b>	<b>397'524.55</b>	<b>513'598.95</b>	<b>397'524.55</b>
<b>1041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>176'384.95</b>	<b>333'700.25</b>	<b>176'384.95</b>	<b>333'700.25</b>
10410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	176'384.95	333'700.25	176'384.95	333'700.25

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		1.1.2023	Zuwachs	Abgang	31.12.2023
<b>1042</b>	<b>Steuern</b>	<b>332'298.40</b>	<b>61'127.90</b>	<b>332'298.40</b>	<b>61'127.90</b>
10420.01	Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern	332'298.40	61'127.90	332'298.40	61'127.90
<b>1045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>4'915.60</b>	<b>2'696.40</b>	<b>4'915.60</b>	<b>2'696.40</b>
10450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	4'915.60	2'696.40	4'915.60	2'696.40
<b>106</b>	<b>Vorräte und angefangenen Arbeiten</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
<b>1061</b>	<b>Roh- und Hilfsmaterial</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
10610.01	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	1.00			1.00
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>1'563'600.00</b>	<b>155'200.00</b>		<b>1'718'800.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>303'600.00</b>	<b>55'200.00</b>		<b>358'800.00</b>
10700.01	Namenaktien BKW AG	303'600.00	55'200.00		358'800.00
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>	<b>1'260'000.00</b>	<b>100'000.00</b>		<b>1'360'000.00</b>
10710.02	Darlehen 2 an Gen. Sportzentrum Heimberg	300'000.00			300'000.00
10710.03	Darlehen 3 an Gen. Sportzentrum Heimberg (zinslos)	200'000.00			200'000.00
10710.04	Darlehen 1.1 an Gen. Sportzentrum Heimberg	500'000.00			500'000.00
10710.07	Darlehen an KindBeWegt GmbH	60'000.00			60'000.00
10710.08	Corona-Darlehen Gen. Sportzentrum Heimberg	200'000.00	100'000.00		300'000.00
<b>108</b>	<b>Sachanlagen FV</b>	<b>18'835'637.75</b>			<b>18'835'637.75</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>15'207'700.00</b>			<b>15'207'700.00</b>
10800.01	Grundstücke im Finanzvermögen	2'245'100.00			2'245'100.00
10801.01	Grundstücke im FV mit Baurecht belastet	12'962'600.00			12'962'600.00
<b>1084</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>3'357'700.00</b>			<b>3'357'700.00</b>
10840.01	Gebäude im Finanzvermögen	3'357'700.00			3'357'700.00
<b>1089</b>	<b>Übrige Sachanlagen FV</b>	<b>270'237.75</b>			<b>270'237.75</b>
10890.01	Detailerschliessung Alpenstr. Ost	270'237.75			270'237.75
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>25'339'024.99</b>	<b>12'420'899.85</b>	<b>11'586'633.50</b>	<b>26'173'291.34</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>20'929'411.29</b>	<b>10'542'285.50</b>	<b>11'013'879.15</b>	<b>20'457'817.64</b>

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		<b>1.1.2023</b>	<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke VV unüberbaut</b>	<b>5'558.05</b>			<b>5'558.05</b>
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	5'558.05			5'558.05
<b>1401</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>573'876.00</b>	<b>599'034.45</b>	<b>35'604.45</b>	<b>1'137'306.00</b>
14010.01	Strassen / Verkehrswege	642'384.20	599'034.45		1'241'418.65
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-68'508.20		35'604.45	-104'112.65
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>108'427.00</b>		<b>2'213.00</b>	<b>106'214.00</b>
14020.01	Wasserbau	110'640.05			110'640.05
14020.99	WB Wasserbau	-2'213.05		2'213.00	-4'426.05
<b>1403</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>3'071'927.20</b>	<b>6'985'184.80</b>	<b>6'145'373.00</b>	<b>3'911'739.00</b>
14030.01	Tiefbauten allgemeiner Haushalt		262'997.50		262'997.50
14030.99	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt			10'519.50	-10'519.50
14031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	2'538'434.60	5'560'659.15	5'474'864.80	2'624'228.95
14031.99	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-117'399.60	635'924.70	643'363.05	-124'837.95
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	679'530.55	525'603.45	360.00	1'204'774.00
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-28'638.35		16'265.65	-44'904.00
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>6'925'671.00</b>	<b>92'570.10</b>	<b>365'286.10</b>	<b>6'652'955.00</b>
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	8'511'818.03	92'570.10	15'850.00	8'588'538.13
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-1'586'147.03		349'436.10	-1'935'583.13
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>366'012.00</b>		<b>44'773.00</b>	<b>321'239.00</b>
14060.01	Mobilien allgemeiner Haushalt	295'727.20			295'727.20
14060.99	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-89'368.20		31'230.00	-120'598.20
14065.01	Mobilien Feuerwehr	224'243.80			224'243.80
14065.99	WB Mobilien Feuerwehr	-64'590.80		13'543.00	-78'133.80
<b>1407</b>	<b>Anlagen im Bau VV</b>	<b>3'747'453.05</b>	<b>2'865'496.15</b>	<b>3'722'937.60</b>	<b>2'890'011.60</b>
14070.10	Anlagen im Bau Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	428'035.25	586'937.90	862'031.95	152'941.20
14070.21	Anlagen im Bau Wasserbau allgemeiner Haushalt	695'358.55	18'538.65		713'897.20
14070.41	Anlagen im Bau Hochbauten allgemeiner Haushalt	45'335.90	262'599.05	92'570.10	215'364.85
14070.71	Anlagen im Bau übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	361'919.45	277'411.65	306'785.95	332'545.15
14071.01	Anlagen im Bau Wasserversorgung	786'875.40	387'278.20	764'159.15	409'994.45
14072.01	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	1'429'928.50	1'332'730.70	1'697'390.45	1'065'268.75
<b>1409</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>6'130'486.99</b>		<b>697'692.00</b>	<b>5'432'794.99</b>

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		<b>1.1.2023</b>	<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31.12.2023</b>
14090.01	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	343'657.20			343'657.20
14090.99	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-182'048.20		34'483.00	-216'531.20
14099.01	Bestehendes VV beim Übergang HRM2 (allg. Haushalt)	9'839'913.25			9'839'913.25
14099.30	Bestehendes VV beim Übergang HRM2 (Abfall)	39'000.00			39'000.00
14099.50	Bestehendes VV beim Übergang HRM2 (Feuerwehr)	730'241.97			730'241.97
14099.93	WB Bestehendes VV Abfall	-17'062.00		2'438.00	-19'500.00
14099.95	WB Bestehendes VV Feuerwehr	-319'479.98		45'640.00	-365'119.98
14099.99	WB Bestehendes VV Allg. Haushalt	-4'303'735.25		615'131.00	-4'918'866.25
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>1'942'056.70</b>	<b>310'725.70</b>	<b>281'786.70</b>	<b>1'970'995.70</b>
<b>1420</b>	<b>Informatik</b>	<b>101'581.00</b>		<b>38'004.00</b>	<b>63'577.00</b>
14200.01	Informatik allgemeiner Haushalt	239'366.26			239'366.26
14200.99	WB Informatik allgemeiner Haushalt	-137'785.26		38'004.00	-175'789.26
<b>1427</b>	<b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>	<b>224'301.70</b>			<b>224'301.70</b>
14270.01	Immat. Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	224'301.70			224'301.70
<b>1429</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>1'616'174.00</b>	<b>310'725.70</b>	<b>243'782.70</b>	<b>1'683'117.00</b>
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	504'276.30	310'725.70		815'002.00
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-180'614.30		90'176.70	-270'791.00
14291.01	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	69'295.60			69'295.60
14291.99	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	-37'455.60		6'808.00	-44'263.60
14292.01	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserentsorgung	1'458'918.40			1'458'918.40
14292.99	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserentsorgung	-198'246.40		146'798.00	-345'044.40
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>		<b>750'000.00</b>		<b>750'000.00</b>
<b>1445</b>	<b>Darlehen an private Unternehmungen</b>		<b>750'000.00</b>		<b>750'000.00</b>
14451.01	Darlehen an WARET AG		750'000.00		750'000.00
<b>145</b>	<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>356'003.00</b>	<b>806'001.00</b>	<b>56'001.00</b>	<b>1'106'003.00</b>
<b>1455</b>	<b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>	<b>356'002.00</b>	<b>806'001.00</b>	<b>56'001.00</b>	<b>1'106'002.00</b>
14550.01	Div. Darlehen und Beteiligungen Inventar	1.00			1.00
14550.03	Beteiligung an AG für Abfallverwertung AVAG Uttigen	56'001.00		56'001.00	
14551.01	Beteiligung an Wasserversorgung Region Thun AG	300'000.00	750'000.00		1'050'000.00

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		1.1.2023	Zuwachs	Abgang	31.12.2023
14553.01	Beteiligung an AG für Abfallverwertung AVAG		56'001.00		56'001.00
<b>1456</b>	<b>Beteiligungen an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
14560.01	Beteiligung an Sonderschulheim Sunneschyn, Steffisburg	1.00			1.00
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>2'111'554.00</b>	<b>11'887.65</b>	<b>234'966.65</b>	<b>1'888'475.00</b>
<b>1461</b>	<b>Invbeiträge an Kantone u. Konkordate</b>	<b>61'521.00</b>		<b>1'398.00</b>	<b>60'123.00</b>
14610.01	Investitionsbeiträge an Kanton, Allg. HH	67'113.10			67'113.10
14610.99	WB Investitionsbeiträge an Kanton	-5'592.10		1'398.00	-6'990.10
<b>1462</b>	<b>Invbeitr.an Gemeinden u.Gde.verbände</b>	<b>1'872'738.00</b>	<b>11'887.65</b>	<b>196'683.65</b>	<b>1'687'942.00</b>
14620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden/Zweckverbände (SteuH)	1'492'225.35			1'492'225.35
14620.99	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-112'824.35		37'281.00	-150'105.35
14622.01	Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung an Gemeinden und	590'152.95	11'887.65	146'739.95	455'300.65
14622.99	WB Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung an Gemeinden	-96'815.95		12'662.70	-109'478.65
<b>1464</b>	<b>Inv.beitr.an öffentl.Unternehmungen</b>	<b>10'692.00</b>		<b>3'564.00</b>	<b>7'128.00</b>
14640.01	Investitionsbeiträge öff. Untern. Allg. HH	35'640.00			35'640.00
14640.99	WB Invest.beitr. öff. Untern. Allg. HH	-28'948.00		3'564.00	-28'512.00
<b>1466</b>	<b>Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck</b>	<b>166'603.00</b>		<b>33'321.00</b>	<b>133'282.00</b>
14660.01	Invest.beitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck (allg. HH)	299'886.10			299'886.10
14660.99	WB Inv.beitr. priv. Org. o. Erwerbszweck (allg. HH)	-133'283.10		33'321.00	-166'604.10

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		1.1.2023	Zuwachs	Abgang	31.12.2023
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>60'098'631.21</b>	<b>40'602'945.39</b>	<b>35'577'129.81</b>	<b>65'124'446.79</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>16'233'444.34</b>	<b>34'089'192.50</b>	<b>34'293'869.88</b>	<b>16'028'766.96</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>1'864'523.92</b>	<b>24'759'533.50</b>	<b>25'070'020.59</b>	<b>1'554'036.83</b>
<b>2000</b>	<b>Lauf. Verb.a.Liefer.u.Leist.v.Dritten</b>	<b>1'721'054.20</b>	<b>19'021'910.40</b>	<b>19'391'163.75</b>	<b>1'351'800.85</b>
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'709'672.90	17'662'618.30	18'022'420.85	1'349'870.35
20000.90	Vorauszahlungen Debitoren	7'429.25	-5'652.55		1'776.70
20001.01	Kreditor AHV/IV/EO/ALV + FAK		666'051.65	665'035.20	1'016.45
20001.02	Kreditor Pensionskasse		564'437.75	564'437.75	
20001.03	Kreditor Unfallversicherung	2'211.55	99'947.60	103'021.80	-862.65
20001.04	Kreditor Krankentaggeldversicherung	1'740.50	34'507.65	36'248.15	
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>		<b>320'289.10</b>	<b>320'289.10</b>	
20010.10	Kontokorrent AVAG		320'289.10	320'289.10	
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>8'216.20</b>	<b>45'628.50</b>	<b>8'011.80</b>	<b>45'832.90</b>
20022.10	MWST-Umsatzsteuer Wasserversorgung	0.05	-36.20	-36.15	
20022.20	MWST-Umsatzsteuer Abwasserentsorgung		-99.40	-99.40	
20022.30	MWST-Umsatzsteuer Abfall		-68.95	-68.95	
20022.60	MWST-Umsatzsteuer Tageskarten		-28.95	-28.95	
20022.81	MWST-UST Abrechnungskto Abwasser		36'993.35		36'993.35
20022.82	MWST-UST Abrechnungskto Abfall	6'598.60	7'167.95	6'598.60	7'167.95
20022.83	MWST-UST Abrechnungskto Tageskarten	1'617.55	1'700.70	1'646.65	1'671.60
<b>2005</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>45'203.85</b>	<b>5'297'234.00</b>	<b>5'285'075.45</b>	<b>57'362.40</b>
20050.01	Abrechnungskonto Kasse		10'801.95	10'801.95	
20052.01	Abrechnungskonto Quellensteuern	287.60	2'144.45	1'621.40	810.65
20053.01	Abrechnungskonto Lohn (Lohn-Durchlaufkonto)		5'006'338.45	5'006'338.45	
20054.03	Durchlaufkonto Akontorechnungen		785.95		785.95
20055.80	Abrechnungskonto Diverses (Durchlaufkonto)	948.00	244'551.15	231'690.80	13'808.35
20055.85	Rückforderungen SD (inkassoprivilegiert)	43'968.25	32'612.05	34'622.85	41'957.45
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>12'084.10</b>	<b>54'696.60</b>	<b>51'082.50</b>	<b>15'698.20</b>
20060.01	Schlüsseldepots Schulanlage untere Au	200.00			200.00
20064.01	Verwaltung S.-T. H.	4'482.20	35'038.40	29'905.20	9'615.40
20064.02	Verwaltung W. J.	6'229.95	14'418.15	14'765.30	5'882.80
20064.06	Verwaltung B.S.		2'000.00	2'000.00	

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		<b>1.1.2023</b>	<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31.12.2023</b>
20064.18	Verwaltung P. Z. sel.	1'171.95	3'240.05	4'412.00	
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verpflichtungen</b>	<b>77'965.57</b>	<b>19'774.90</b>	<b>14'397.99</b>	<b>83'342.48</b>
20090.01	Allgemeiner Grabfonds	8'958.25			8'958.25
20090.02	Kaffeekasse	3'615.49	5'678.90	3'120.04	6'174.35
20090.03	Zuwendungen Jugendarbeit	2'796.95	7.60	520.00	2'284.55
20090.05	Schulkasse Primarschulen	8'971.18	11'575.10	6'267.55	14'278.73
20090.06	Schulkasse Oberstufe		60.55	60.55	
20090.07	Schulkasse Mediothek	224.60	240.35	442.60	22.35
20090.08	Spenden für Sozialdienste	48'776.70	2'094.20	3'378.65	47'492.25
20090.10	Zuwendungen für die Tagesschule	3'711.50	10.20	608.60	3'113.10
20090.11	Geschenkekasse Feuerwehr	910.90	108.00		1'018.90
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>4'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
<b>2010</b>	<b>Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären</b>	<b>2'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	
20101.10	Darlehen Postfinance; 13.12.2022 - 13.02.2023	2'000'000.00		2'000'000.00	
<b>2014</b>	<b>Kurzfrist.Anteil langfrist.Verbindlichkeiten</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
20144.37	Darlehen PostFinance 03; 03.04.2018 - 03.04.2023	2'000'000.00		2'000'000.00	
20144.38	Darlehen PostFinance 04; 08.04.2020 - 08.04.2024		2'000'000.00		2'000'000.00
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>226'449.69</b>	<b>282'128.15</b>	<b>211'864.79</b>	<b>296'713.05</b>
<b>2040</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>418.00</b>	<b>1'920.00</b>	<b>418.00</b>	<b>1'920.00</b>
20400.01	RA Personalaufwand	418.00	1'920.00	418.00	1'920.00
<b>2041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>74'891.79</b>	<b>92'870.30</b>	<b>74'891.79</b>	<b>92'870.30</b>
20410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Trans. Passiven)	74'891.79	92'870.30	74'891.79	92'870.30
<b>2043</b>	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>132'149.95</b>	<b>122'556.05</b>	<b>133'508.25</b>	<b>121'197.75</b>
20430.01	RA Transfers der Erfolgsrechnung	132'149.95	122'556.05	133'508.25	121'197.75
<b>2044</b>	<b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>17'550.40</b>	<b>64'781.80</b>	<b>1'607.20</b>	<b>80'725.00</b>
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag		1'607.20		1'607.20
20440.02	Dauer-RA Finanzaufwand / Finanzertrag	17'550.40	63'174.60	1'607.20	79'117.80
<b>2045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'439.55</b>		<b>1'439.55</b>	
20450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	1'439.55		1'439.55	

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		1.1.2023	Zuwachs	Abgang	31.12.2023
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>10'000'000.00</b>	<b>7'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>12'000'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>10'000'000.00</b>	<b>7'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>12'000'000.00</b>
20640.34	Darlehen SUVA Luzern 02, 13.04.2015 - 13.04.2025	2'000'000.00			2'000'000.00
20640.39	Darlehen Luzerner PEKA 02, 20.06.2019 - 20.06.2023	3'000'000.00		3'000'000.00	
20640.40	Darlehen PostFinance 04, 08.04.2020 - 08.04.2024	2'000'000.00		2'000'000.00	
20640.41	Darlehen Auffangeinrichtung 01, 05.08.2021 - 05.08.2027	3'000'000.00			3'000'000.00
20640.42	Darlehen Auffangeinrichtung 02, 11.05.2023 - 11.05.2028		2'000'000.00		2'000'000.00
20640.43	Darlehen PostFinance 05, 11.05.2023 - 10.05.2030		2'000'000.00		2'000'000.00
20640.44	Darlehen PostFinance 06, 20.06.2023 - 20.09.2033		3'000'000.00		3'000'000.00
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>127'690.00</b>	<b>47'430.00</b>	<b>10'620.00</b>	<b>164'500.00</b>
<b>2081</b>	<b>Rückstellungen f.langfr.Ansprüche d.Personals</b>	<b>127'690.00</b>	<b>47'430.00</b>	<b>10'620.00</b>	<b>164'500.00</b>
20810.01	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	127'690.00	47'430.00	10'620.00	164'500.00
<b>209</b>	<b>Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK</b>	<b>14'780.73</b>	<b>100.85</b>	<b>1'364.50</b>	<b>13'517.08</b>
<b>2092</b>	<b>Verbindlichk.ggü.Legaten u. Stiftungen o.eig. Rechtspersönlichkeit im FK</b>	<b>14'780.73</b>	<b>100.85</b>	<b>1'364.50</b>	<b>13'517.08</b>
20920.01	Legat Bertha Lüthi (z.G. Kindergärten)	14'173.58	40.65	1'245.30	12'968.93
20920.02	Fonds Jugendrat Heimberg	607.15	60.20	119.20	548.15
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>43'865'186.87</b>	<b>6'513'752.89</b>	<b>1'283'259.93</b>	<b>49'095'679.83</b>
<b>290</b>	<b>Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.</b>	<b>2'332'794.66</b>	<b>4'390'781.20</b>	<b>434'432.15</b>	<b>6'289'143.71</b>
<b>2900</b>	<b>Spezialfinanzierungen im EK</b>	<b>2'332'794.66</b>	<b>4'390'781.20</b>	<b>434'432.15</b>	<b>6'289'143.71</b>
29000.01	SF RA Feuerwehr zweiseitig	299'106.92	35'215.85		334'322.77
29001.01	SF RA Wasser	717'430.32	61'003.90		778'434.22
29001.02	SF Übertragung Primäranlagen Wasserversorgung		4'197'947.10		4'197'947.10
29002.01	SF RA Abwasser (Eigene Anlagen)	765'329.47		434'432.15	330'897.32
29003.01	SF RA Abfall	550'927.95	96'614.35		647'542.30
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>17'610'820.35</b>	<b>1'348'840.20</b>	<b>412'794.01</b>	<b>18'546'866.54</b>

**12.1 Bilanz (7-stellig)**

		<b>1.1.2023</b>	<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>2930</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>17'610'820.35</b>	<b>1'348'840.20</b>	<b>412'794.01</b>	<b>18'546'866.54</b>
29301.01	Vorfinanzierung Werterhalt Wasserversorgung	3'309'532.60	248'480.00	39'618.15	3'518'394.45
29302.01	Vorfinanzierung Werterhalt Abwasserentsorgung (Eigene Anlagen)	9'234'285.50	347'099.50	329'635.45	9'251'749.55
29302.02	Vorfinanzierung Werterhalt Anlagen ARA Region Thunersee	1'864'754.25	110'370.00	12'662.70	1'962'461.55
29305.01	SF Mehrwertabschöpfung (altrechtlich)	1'524'882.05			1'524'882.05
29306.01	SF Investitionen in Schulanlagen	1'400'000.00	600'000.00		2'000'000.00
29307.01	Erneuerungsreserve Dornhaldestr. 40	134'973.25	6'426.00	199.25	141'200.00
29307.03	Erneuerungsreserve Alpenstr. 24	83'506.12	9'833.00	13'864.15	79'474.97
29307.04	Erneuerungsreserve Brenzikofenstr. 8	53'838.48	15'995.00	16'198.81	53'634.67
29307.05	Erneuerungsreserve Fabrikweg 6		5'482.00	615.50	4'866.50
29307.06	Erneuerungsreserve Käseriweg 17	5'048.10	5'154.70		10'202.80
<b>294</b>	<b>Reserven</b>	<b>1'828'600.59</b>			<b>1'828'600.59</b>
<b>2940</b>	<b>Finanzpolitische Reserven</b>	<b>1'828'600.59</b>			<b>1'828'600.59</b>
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen VV	1'828'600.59			1'828'600.59
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>12'030'684.00</b>			<b>12'030'684.00</b>
<b>2960</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>12'030'684.00</b>			<b>12'030'684.00</b>
29600.01	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	10'934'764.00			10'934'764.00
29601.01	Schwankungsreserve	1'095'920.00			1'095'920.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>10'062'287.27</b>	<b>774'131.49</b>	<b>436'033.77</b>	<b>10'400'384.99</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>436'033.77</b>	<b>338'097.72</b>	<b>436'033.77</b>	<b>338'097.72</b>
29900.01	Jahresergebnis	436'033.77	338'097.72	436'033.77	338'097.72
<b>2999</b>	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>9'626'253.50</b>	<b>436'033.77</b>		<b>10'062'287.27</b>
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	9'626'253.50	436'033.77		10'062'287.27