

1.1 Veränderung des Verwaltungsvermögens

Hilfsspalten

Bruttoinvestitionen	4'369'323.55	6900		
Investitionseinnahmen	6'173'677.05	5900		
Nettoinvestitionen	-1'804'353.50			
Ordentliche Abschreibungen	1'474'664.55	33		
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	+364		
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	+365		
Aufwertungen VV	-4'197'947.10	-4490		
Wertberichtigung Verwaltungsvermögen	-4'197'947.10			
Abschreibung Investitionsbeiträge	84'662.70	366		
Veränderung des Verwaltungsvermögens	834'266.35		Sachgruppe 14	
Zunahme/Abnahme Verwaltungsvermögen	834'266.35	Veränderung Sachgruppe 14	Bestand 01.01.	25'339'024.99
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein	Bestand 31.12.	26'173'291.34

1.2 Veränderung Spezialfinanzierung Wasser 7101

Einlage Werterhalt	215'030.00	3510.11	Sachgruppe 29301	Wasser
Einlage Werterhalt aus Anschlussgebühren	33'450.00	3510.5	Bestand 01.01.	3'309'532.60
Entnahme Werterhalt aus Spezialfinanzierung	39'618.15	4510.71	Bestand 31.12.	3'518'394.45
Veränderung Spezialfinanzierung Wasser Werterhalt 7101	208'861.85			
Veränderung Spezialfinanzierung Bilanz	208'861.85	29301		
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein		

1.3 Veränderung Spezialfinanzierung Abwasser 7201

Einlage Werterhalt	382'532.00	3510.12	Sachgruppe 29302	Abwasser
Einlage Werterhalt aus Anschlussgebühren	74'937.50	3510.5	Bestand 01.01.	11'099'039.75
Entnahme Werterhalt aus Spezialfinanzierung	342'298.15	4510.72	Bestand 31.12.	11'214'211.10
Veränderung Spezialfinanzierung Abwasser Werterhalt 7201	115'171.35			
Veränderung Spezialfinanzierung Bilanz	115'171.35	29302		
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein		

1.4 Durchlaufende Beiträge

Aufwand durchlaufende Beiträge	0.00	Sachgruppe: Konto 37
Ertrag durchlaufende Beiträge	0.00	Sachgruppe: Konto 47
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein

1.5 Interne Verrechnungen

Aufwand interne Verrechnungen	301'976.26	Sachgruppe: Konto 39
Ertrag interne Verrechnungen	301'976.26	Sachgruppe: Konto 49
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein

1.6 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Veränderung kumulierte Ergebnisse der Vorjahre (2999)	436'033.77		Sachgruppe 2999	
			Bestand 01.01.	9'626'253.50
			Bestand 31.12.	10'062'287.27
Bestand 2990	436'033.77	31.12.Vorjahr		
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein		

1.7 Zusätzliche Abschreibungen

Differenz Nettoinvestitionen zu ordentlichen Abschreibungen	0.00	Allgemeiner Haushalt
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	Saldo Sachgruppe: 3894
Differenz	0.00	Differenz muss Null oder positiv sein

Hinweis: Die Plausibilitätskontrolle zur Auflösung der Zusätzlichen Abschreibungen ist im Tabellenblatt "Auflösung zus. Abschreibungen" des Berechnungstools enthalten.

1.8 Geldflussrechnung

Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 01.01.	5'027'875.13	
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	8'080'403.16	
Veränderung	3'052'528.03	
Total Geldfluss (alle)	3'052'528.03	aus Geldflussrechnung
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein

1.9 Neubewertungs-/Schwankungsreserve

Entnahmen aus Neubewertungs-/Schwankungsreserve	0.00	SG 4896	Sachgruppe 2960	
Einlage in Schwankungsreserve	0.00	SG 3896	Bestand 01.01.	12'030'684.00
			Bestand 31.12.	12'030'684.00
Veränderung Neubewertungs-/Schwankungsreserve (SG 2960)	0.00	Veränderung 2960		
Differenz	0.00	Differenz muss Null sein		

1.10 Bilanzfehlbetrag

Bilanzfehlbetrag per 31.12.	0.00	299
Fiskalertrag	17'455'643.70	Sachgruppe 40
Verhältnis Bilanzfehlbetrag/Steuerertrag	0%	BFB darf 1/3 des Fiskalertrags nicht übersteigen

Übersicht über die Jahresrechnung

Name Körperschaft
Einwohnergemeinde Heimberg

Jahr
2023

Rechnungsabschluss

90	Aufwandüberschuss Gesamthaushalt	0.00
----	----------------------------------	-------------

90	Ertragsüberschuss Gesamthaushalt	96'499.67
----	----------------------------------	------------------

Bilanz

1	Aktiven	65'124'446.79
10	Finanzvermögen	38'951'155.45
100	Flüssige Mittel	8'080'403.16
14	Verwaltungsvermögen	26'173'291.34

2	Passiven	65'124'446.79
20	Fremdkapital	16'028'766.96
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären (nur Bankkontokorrentkredite)	0.00
290	Spezialfinanzierungen	6'289'143.71
292	Rücklagen für Globalbudget	0.00
293	Vorfinanzierungen	18'546'866.54
294	Reserven	1'828'600.59
296	Neubewertungsreserve	12'030'684.00
298	Übriges Eigenkapital	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	10'400'384.99

aus Bilanz per 01.01

100	Flüssige Mittel	5'027'875.13
-----	-----------------	--------------

2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären (nur Bankkontokorrentkredite)	
------	--	--

Erfolgsrechnung Gesamter Haushalt

3	Betrieblicher Aufwand	34'533'318.70
30	Personalaufwand	5'692'535.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'796'250.94
33	Abschreibungen VV	1'474'664.55
35	Einlagen in Fonds und SF	705'949.50
36	Transferaufwand	15'499'143.18
37	Durchlaufende Beiträge	0.00
39	Interne Verrechnungen	301'976.26

4	Betrieblicher Ertrag	34'629'818.37
40	Fiskalertrag	17'455'643.70
41	Regalien und Konzessionen	242'842.60
42	Entgelte	5'156'838.19
43	Verschiedene Erträge	0.00
45	Einnahmen aus Fonds und SF	381'916.30
46	Transferertrag	6'124'603.71
47	Durchlaufende Beiträge	0.00
49	Interne Verrechnungen	301'976.26

Finanzierung

34	Finanzaufwand	221'961.47
----	---------------	------------

44	Finanzertrag	4'935'119.90
----	--------------	--------------

Ausserordentliches Ergebnis

38	Ausserordentlicher Aufwand	4'840'837.80
----	----------------------------	--------------

48	Ausserordentlicher Ertrag	30'877.71
----	---------------------------	-----------

Investitionsrechnung

5	Ausgaben	10'543'000.60
50	Sachanlagen	1'732'518.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00
52	Immaterielle Anlagen	95'775.60
54	Darlehen	750'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	750'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'041'029.40
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00
5900	Übertrag an Bilanz	6'173'677.05
5901	Überschuss Investitionsrechnung	
Nettoinvestitionen		-1'804'353.50

6	Einnahmen	10'543'000.60
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	4'808'500.00
61	Rückerstattungen	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'218'437.10
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	146'739.95
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00
6900	Übertrag an Bilanz	4'369'323.55