

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
1	Aktiven	9'008'342.97	19'190'306.34	-17'695'116.71	10'503'532.60
10	Finanzvermögen	4'417'132.36	18'028'711.53	-16'877'326.95	5'568'516.94
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'032'510.48	13'099'387.04	-13'973'914.32	1'157'983.20
1000	Kasse	4'922.20	5'200.00	-6'502.00	3'620.20
10001	Kasse Gemeinde Allgemein	3'583.90	5'200.00	-5'163.70	3'620.20
10002	Kasse Betriebsamt	1'338.30		-1'338.30	
1001	Post	269'958.24	9'430'138.74	-9'240'605.13	459'491.85
10011	Postkonto Gemeinde Allgemein	253'751.59	9'430'138.74	-9'224'398.48	459'491.85
10012	Postkonto Betriebsamt	16'206.65		-16'206.65	
1002	Bank	1'757'630.04	3'664'048.30	-4'726'807.19	694'871.15
10021	Raiffeisenbank Neckertal	1'757'630.04	3'664'048.30	-4'726'807.19	694'871.15
101	Forderungen	927'109.43	4'092'286.07	-2'731'099.53	2'288'295.97
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	338'404.00	1'145'667.50	-1'283'101.30	200'970.20
10101	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ggü. Dritten	336'962.90	1'145'016.25	-1'268'508.95	213'470.20
10102	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ggü. Dritten Betriebsamt	320.20		-320.20	
10103	FLL aus Altsystem	13'620.90	651.25	-14'272.15	
10109	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-12'500.00			-12'500.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	316'978.55	206'455.09	-33'018.60	490'415.04
10110	Kanton St. Gallen	29'549.45	71'847.33	-29'549.45	71'847.33
10117	Primarschule Hemberg	287'429.10	134'607.76	-3'469.15	418'567.71
1012	Steuerforderungen	255'366.15	23'922.60	-130'956.59	148'332.16
10120	Steuerforderungen	265'201.45	129.20	-102'821.59	162'509.06
10121	Gemeindeanteile JP / GGSt / QSt	14'788.25	13'793.40	-27'819.25	762.40

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
10122	Feuerwehrrabgaben	51.55		-48.60	2.95
10123	Quellensteuern	324.90		-267.15	57.75
10129	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-25'000.00	10'000.00		-15'000.00
1014	Transferforderungen	3'704.40	1'448'327.03	-4'053.40	1'447'978.03
10141	Guthaben von öffentlichen Gemeinwesen		1'443'733.08		1'443'733.08
10142	Verrechnungssteuern	7.00	7.00		14.00
10143	verschiedene Guthaben	3'697.40	4'586.95	-4'053.40	4'230.95
1015	Interne Kontokorrente	12'055.94	1'267'913.70	-1'279'969.64	
10151	allgemeiner Durchgang	1'352.44	25'364.00	-26'716.44	
10152	FLL-Zahlungsausgleichskonto		1'236'429.70	-1'236'429.70	
10154	Familienzulagen FAK		6'120.00	-6'120.00	
10157	Betreibungsamt Hemberg	10'703.50		-10'703.50	
1019	Übrige Forderungen	600.39	0.15		600.54
10193	Mieterkautionen	600.39	0.15		600.54
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	117'954.65	199'535.27	-119'895.75	197'594.17
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	117'954.65	199'535.27	-119'895.75	197'594.17
10410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	117'954.65	199'535.27	-119'895.75	197'594.17
107	Langfristige Finanzanlagen	557'557.80	2'503.15	-52'417.35	507'643.60
1070	Aktien und Anteilscheine	31'358.80			31'358.80
10700	Aktien und Anteilscheine	31'358.80			31'358.80
1071	Verzinsliche Anlagen	526'199.00	2'503.15	-52'417.35	476'284.80
10710	Primarschule Hemberg	526'199.00	2'503.15	-52'417.35	476'284.80
108	Sachanlagen FV	782'000.00	635'000.00		1'417'000.00
1080	Grundstücke FV	132'000.00			132'000.00
10800	Grundstücke FV	132'000.00			132'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
1084	Gebäude FV	650'000.00	635'000.00		1'285'000.00
10840	Gebäude FV	650'000.00	635'000.00		1'285'000.00
14	Verwaltungsvermögen	4'591'210.61	1'161'594.81	-817'789.76	4'935'015.66
140	Sachanlagen VV	2'992'921.71	987'645.81	-750'521.51	3'230'046.01
1401	Strassen, Verkehrswege	1'933'742.65	201'566.75	-167'028.60	1'968'280.80
14010	Strassen, Verkehrswege	1'933'742.65	201'566.75	-167'028.60	1'968'280.80
1402	Wasserbau	65'138.65		-1'302.75	63'835.90
14020	Wasserbau	65'138.65		-1'302.75	63'835.90
1403	Übrige Tiefbauten	496'859.81	254'550.35	-258'834.11	492'576.05
14030	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	426'664.06		-258'834.11	167'829.95
14031	Tiefbauten Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	70'195.75	254'550.35		324'746.10
1404	Hochbauten	35'723.10		-1'340.75	34'382.35
14041	Hochbauten, Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	35'723.10		-1'340.75	34'382.35
1406	Mobilien	130'720.50		-58'562.65	72'157.85
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	17'336.15		-17'336.15	
14061	Mobilien Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	29'175.65		-29'175.65	
14062	Fahrzeuge	84'208.70		-12'050.85	72'157.85
1407	Anlagen im Bau	330'737.00	531'528.71	-263'452.65	598'813.06
14070	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	161'102.55	132'120.61	-94'480.00	198'743.16
14071	Anlagen im Bau Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	169'634.45	399'408.10	-168'972.65	400'069.90
142	Immaterielle Anlagen VV		144'773.35		144'773.35
1429	Übrige immaterielle Anlagen		144'773.35		144'773.35
14290	Übrige immaterielle Anlagen		144'773.35		144'773.35

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
146	Investitionsbeiträge	1'598'288.90	29'175.65	-67'268.25	1'560'196.30
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'598'288.90	29'175.65	-67'268.25	1'560'196.30
14621	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen	1'598'288.90	29'175.65	-67'268.25	1'560'196.30
2	Passiven	-9'008'342.97	-26'459'291.35	26'434'823.25	-9'032'811.07
20	Fremdkapital	-4'340'581.66	-25'797'041.87	25'857'910.05	-4'279'713.48
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'082'397.29	-17'323'214.41	16'685'437.06	-1'720'174.64
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-593'117.80	-6'652'749.09	6'188'451.57	-1'057'415.32
20001	VLL Sammelkonto	-593'117.80	-6'652'749.09	6'188'451.57	-1'057'415.32
2002	Steuern	-17'023.19	-381'991.44	399'014.63	
20021	Mehrwertsteuer Abwasserbeseitigung	-7'388.29	-7'936.34	15'324.63	
20022	Grundstückgewinnsteuer	-8'023.35	-289'700.15	297'723.50	
20023	Gewinn- und Kapitalsteuer	1'073.20	-52'836.80	51'763.60	
20024	Quellensteuern	-2'684.75	-31'518.15	34'202.90	
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-257'077.45	-216'084.65	31'551.05	-441'611.05
20031	Vorauszahlungen von Verrechnungssteuern	-256'712.60	-184'489.20		-441'201.80
20032	Vorauszahlungskonto ESR-Eingänge	-364.85	-31'595.45	31'551.05	-409.25
2005	Interne Kontokorrente	-37'460.50	-7'496'516.77	7'525'059.12	-8'918.15
20051	Sozialversicherungsbeiträge	-228.25	-202'833.45	202'616.50	-445.20
20051.10	Kreditor AHV		-84'540.90	84'540.90	
20051.11	Kreditor PK		-110'160.70	110'160.70	
20051.12	Kreditor UVG / UVGZ	-228.25	-6'342.85	6'571.10	
20051.13	Kreditor KTG		-1'789.00	1'343.80	-445.20
20052	Zahlungsausgleichskonten	-30'006.60	-7'293'683.32	7'315'216.97	-8'472.95
20052.10	VLL Zahlungsausgleichskonto		-6'188'127.82	6'188'127.82	

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
20052.11	Löhne-Zahlungsausgleichskonto		-495'496.65	487'023.70	-8'472.95
20052.16	ESR Fehlerkonto		-23'663.05	23'663.05	
20052.90	Labr Durchgangskonto	-30'006.60	-586'395.80	616'402.40	
20053	Betreibungsamt	-7'161.65		7'161.65	
20053.10	Betreibungsamt Verpflichtungen	-7'161.65		7'161.65	
20055	Verkehrsvereine	-64.00		64.00	
20055.30	VV Hemberg-Bächli	-64.00		64.00	
2006	Depotgelder und Kautionen	-161'554.80	-15'593.07	11'318.15	-165'829.72
20061	Grabunterhalte	-140'243.15	-1'475.50	5'496.10	-136'222.55
20062	Rücklagen für Schutzraumbauten (alte Reserve)	-6'020.00			-6'020.00
20062.31	Rücklagen für Schutzraumbauten (alte Reserve - Hemberg)	-27'019.95	-2'389.27	5'822.05	-23'587.17
20065	Egglistrasse	11'728.30	-11'728.30		
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-16'163.55	-2'560'279.39	2'530'042.54	-46'400.40
20090.31	Bühnenkommission	-15'252.60	-1'206.00	1'484.40	-14'974.20
20090.32	Rücklagen für Schutzraumbauten (laufende Projekte)	26'304.00	-26'304.00		
20090.36	Deckbeläge	-5'042.20	-3'440.00		-8'482.20
20090.37	Sanierung Oberbareneggstrasse		-85'730.00	85'730.00	
20090.38	Wattwilerstrasse 5 - DK Mietzins		-1'200.00	1'200.00	
20091	allgemeiner Durchgang	-3'465.80	-2'407'483.04	2'410'948.84	
20092	Beförsterungskostenanteil		-8'261.00	8'261.00	
20093	Gast- und Beherbergungstaxe	7'280.00	-18'994.80	11'714.80	
200932	Betreibungsamt Hemberg	-6'866.95	-3'836.55	10'703.50	
20098	Unterhaltsreserve Seniorenheim	-19'120.00	-3'824.00		-22'944.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-654'499.70	82'195.45	572'304.25	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-500'000.00		500'000.00	
20101	Feste Vorschüsse (unterjährig)	-500'000.00		500'000.00	
2011	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Gemeinwesen und Gemeindezweckverbände	-154'499.70	82'195.45	72'304.25	
20110	Politische Gemeinde Neckertal	-82'195.45	82'195.45		

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
20112	Wasserkorporation Hemberg	-72'304.25		72'304.25	
202	Steuerbezug		-8'068'369.62	8'068'369.62	
2022	Zahlungsverkehr		-5'492'184.22	5'492'184.22	
20220	Bundes-, Staats- und Gemeindesteuern		-5'492'184.22	5'492'184.22	
2024	Ablieferungen		-2'576'185.40	2'576'185.40	
20240	Bund		-450'717.85	450'717.85	
20241	Kanton		-1'808'489.85	1'808'489.85	
20243	Kirchgemeinden		-316'977.70	316'977.70	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-521'884.42	-419'090.74	522'484.42	-418'490.74
2040	Personalaufwand	-36'835.50	-83'274.55	36'835.50	-83'274.55
20400	Personalaufwand	-36'835.50	-83'274.55	36'835.50	-83'274.55
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-277'906.97	-209'364.54	277'906.97	-209'364.54
20410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-277'906.97	-209'364.54	277'906.97	-209'364.54
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-123'141.95	-126'451.65	123'741.95	-125'851.65
20430	Transfers der Erfolgsrechnung	-123'141.95	-126'451.65	123'741.95	-125'851.65
2046	Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-84'000.00		84'000.00	
20460	Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-84'000.00		84'000.00	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'074'047.00	-68'553.95	7'744.70	-2'134'856.25
2064	Darlehen, Schuldscheine	-2'000'000.00			-2'000'000.00
20641	Bankdarlehen	-1'000'000.00			-1'000'000.00
20641.30	SGKB, 0.35%, 30.06.2017-30.06.2024	-1'000'000.00			-1'000'000.00
20642	Versicherungsgesellschaften	-1'000'000.00			-1'000'000.00
20642.30	SUVA Luzern, 0.27%, 19.04.2019-19.04.2023	-1'000'000.00			-1'000'000.00
2068	Passivierte Anschlussbeiträge	-74'047.00	-68'553.95	7'744.70	-134'856.25
20680.19	Passivierte Anschlussbeiträge 2019	-4'797.60		599.75	-4'197.85

		Eröffnungsbilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
20680.20	Passivierte Anschlussbeiträge 2020	-19'620.90		2'182.10	-17'438.80
20680.21	Passiviert Anschlussbeiträge 2021	-49'628.50		4'962.85	-44'665.65
20680.22	Passivierte Anschlussbeiträge 2022		-68'553.95		-68'553.95
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-7'753.25	-8.60	1'570.00	-6'191.85
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-7'753.25	-8.60	1'570.00	-6'191.85
20920.31	Weihnachtsbescherungsfond	-7'753.25	-8.60	1'570.00	-6'191.85
29	Eigenkapital	-4'667'761.31	-662'249.48	576'913.20	-4'753'097.59
290	Spezialfinanzierungen im EK	-341'692.50	-85'336.28		-427'028.78
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-341'692.50	-85'336.28		-427'028.78
29001	Abfallbeseitigung	-43'781.05	-2'429.66		-46'210.71
29002	Abwasserbeseitigung	-297'911.45	-82'906.62		-380'818.07
293	Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen	-450'000.00			-450'000.00
2930	Vorfinanzierungen	-450'000.00			-450'000.00
29301	Mehrzweckhalle Dreieggli Hemberg	-450'000.00			-450'000.00
294	Reserven	-357'641.07			-357'641.07
2940	Ausgleichsreserve	-357'641.07			-357'641.07
29400	Ausgleichsreserve	-357'641.07			-357'641.07
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-3'518'427.74	-576'913.20	576'913.20	-3'518'427.74
2990	Jahresergebnis	-576'913.20		576'913.20	
29900	Jahresergebnis	-576'913.20		576'913.20	
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-2'941'514.54	-576'913.20		-3'518'427.74
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-2'941'514.54	-576'913.20		-3'518'427.74
Gewinn / Verlust			-7'268'985.01	8'739'706.54	1'470'721.53