

## Beispiele im Grossformat

Die Darstellungen, die im Kapitel zuvor in relativ kleiner Grösse dargestellt wurden, sind hier in etwas grösserer Ausführung erhältlich, allerdings ohne Kommentar.

## Beispiele

Die Zahlen in Klammern entsprechen der Buchungsnummer, wie sie in den folgenden Teilen der Unterlagen eingesetzt worden ist

Investition 090.000.12 Werkhof	
(130) Erweiterung	(556) Beitrag von Nachbgde
(889) Lift	

Dienststelle 091.000.00 Heizzentrale	
(778) Kauf Heizöl	(775) Verrechnung Bibliothek

Investition 300.000.00 Kulturförderung	
(1112) Beitrag Ortsgesch.	

Dienststelle 304.000.00 Bibliothek	
(667) Kauf Bücher	(60) Benützergebühren Bibli.
(775) Verrechnung Heizung	
(1118) Ausfall Ben.-Gebühr	
(1135) Kauf Büch.(B.-Fonds)	

Dienststelle 920.000.00 Finanzausgleich	
(150) Finanzausgl. an Kanton	

Fonds Liquide Mittel	
(112) Einkommenssteuern	(667) Kauf Bücher
(223) Verkehrsbussen	(778) Kauf Heizöl
(334) Benützergebühren Bibli.	(889) Lift
(445) Mieteinnahmen	(990) Erweiterung
(556) Beitrag von Nachb.Gde	(1112) Beitrag Ortsgesch.
(1124) Entnahme B.-Fonds	(1135) Kauf Büch.(B.-Fonds)

1400 Guthaben	
(60) Benützergebühren Bibli.	(334) Benützergebühren Bibli.
	(1118) Ausfall Ben.-Gebühr

2000 Schulden	
(990) Erweiterung	(130) Erweiterung
	(150) Finanzausgl. an Kanton

1900 Gebundene Mittel	
Übertrag aus Vorperiode	(1124) Entnahme B.-Fonds

Dienststelle 090.00.12 Liegenschaften Mieteinnahmen	
	(445) Mieteinnahme

Dienststelle 110.000.00 Polizei	
	(223) Verkehrsbussen

Dienststelle 900.000.00 Gemeindesteuern	
	(112) Einkommenssteuern

Buchungs-Nr.	Datum	Gegenkonto	LM	Verz	Text	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
1	01.01.2008	1010.00	ka10		Übertrag aus Vorperiode	81'766.80		81'766.80
2	01.01.2008	1050.00	ka50		Übertrag aus Vorperiode	3'790.00		85'556.80
3	01.01.2008	1110.00	po1		Übertrag aus Vorperiode	804'376.14		889'932.94
4	01.01.2008	1210.00	akb1		Übertrag aus Vorperiode	15'332'715.15		16'222'648.09
5	01.01.2008	1220.00	ubs1		Übertrag aus Vorperiode	8'642'378.95		24'865'027.04
6	01.01.2008	1221.00	ubs2		Übertrag aus Vorperiode	201'753.10		25'066'780.14
7	01.01.2008	1230.00	raif1		Übertrag aus Vorperiode	7'915'421.00		32'982'201.14
					Endbestand Liquide Mittel der Vorperiode	<u>32'982'201.14</u>	<u>0.00</u>	
112	10.01.2008	900.400.01	ubs1		Einkommenssteuern, SL-Journal/10.01.08	261'800.00		33'244'001.14
...	...	...	...		...			
223	11.01.2008	110.437.01	ka5		Verkehrsbussen, Verkehrsbussenjournal/11.01.08	6'380.00		33'250'381.14
...	...	...	...		...			
334	12.01.2008	1455.22	ubs2		Benützergebühren Bibliothek 01.01.08 - 10.01.08	224.50		33'250'605.64
...	...	...	...		...			
445	13.01.2008	090.427.12	po1		Mieteinnahme Garage 58 Haus Werkhof Februar 08	120.00		33'250'725.64
...	...	...	...		...			
556	14.01.2008	090.662.12	akb1	inv958 bei62	Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58	25'000.00		33'275'725.64
...	...	...	...		...			
667	15.01.2008	304.311.09	ka10		Anschaffung Bücher Bibliothek 12.01.08		1'265.00	33'274'460.64
...	...	...	...		...			
778	16.01.2008	091.312.01	akb1		Heizoel Muscheloel AG		6'860.00	33'267'600.64
...	...	...	...		...			
889	17.01.2008	090.503.12	raif1	inv958 kre731	Lift Werkhof Süd Zieh AG Scheckzahlung		72'545.20	33'195'055.44
...	...	...	...		...			
990	18.01.2008	2078.12	akb1	inv959	Erweiterung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Rechnung 720		18'680.00	33'176'375.44
...	...	...	...		...			
1112	19.01.2008	300.582.00	po1	inv999 bei82	Beitrag Ortsgeschichte Tranche 77		5'000.00	33'171'375.44
...	...	...	...		...			
1124	20.01.2008	1960.16	akb1		Entnahme aus Bibliothekfonds	765.40		33'172'140.84
...	...	...	...		...			
1135	21.01.2008	304.311.09	akb1		Anschaffung Bücher zulasten Bibliothekfonds		765.40	33'171'375.44
...	...	...	...		...			

1010.00

Kasse 10

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	81'766.80		81'766.80
667	15.01.2008	304.311.09		Anschaffung Bücher Bibliothek 12.01.08		1'265.00	80'501.80

1050.00

Kasse 50

---

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	3'790.00		3'790.00
223	11.01.2008	110.437.01		Verkehrsbussen, Verkehrsbussenjournal/11.01.08	6'380.00		10'170.00

**1110.00****Postkonto 1**

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	804'376.14		804'376.14
445	13.01.2008	090.427.12		Mieteinnahme Garage 58 Haus Werkhof Februar 08	120.00		804'496.14
1112	19.01.2008	300.582.00	inv999 bei82	Beitrag Ortsgeschichte Tranche 77		5'000.00	799'496.14

1210.00

Bank AKB1

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	15'332'715.15		15'332'715.15
556	14.01.2008	090.662.12	bei62	Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58	25'000.00		15'357'715.15
778	16.01.2008	091.312.01		Heizuel Muscheloel AG		6'860.00	15'350'855.15
990	18.01.2008	2078.12	inv959	Erweiterung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Rechnung 720		18'680.00	15'332'175.15
1124	20.01.2008	1960.16		Entnahme aus Bibliothekfonds	765.40		15'332'940.55
1135	21.01.2008	304.311.09		Anschaffung Bücher zulasten Bibliothekfonds		765.40	15'332'175.15

1220.00

Bank UBS1

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	8'642'378.95		8'642'378.95
112	10.01.2008	900.400.01		Einkommenssteuern, SL-Journal/10.01.08	261'800.00		8'904'178.95

1221.00

Bank UBS2

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	201'753.10		201'753.10
334	12.01.2008	1455.22		Benützergebühren Bibliothek 01.01.08 - 10.01.08	224.50		201'977.60

1230.00

Bank Raiff1

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008			Übertrag aus Vorperiode	7'915'421.00		7'915'421.00
889	17.01.2008	090.503.12	inv958 kre731	Endabrechnung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Scheckzlg.		72'545.20	7'842'875.80

1400.00

Guthaben Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	offene <u>Guthaben</u>	erhaltene <u>Zahlungen</u>	<u>Saldo</u>
20.01.2008	1455.22	Benützergebühren Bibliothek	0.00		0.00

Guthaben		1455.22		Benützergebühren Bibliothek		offene	erhaltene	
Buchungs-Nr.	Datum	Gegenkonto	LM	Verz	Text	Guthaben	Zahlungen	Saldo
	01.01.2008				Übertrag aus Vorperiode	0.00		0.00
60	05.01.2008	304.434.01			Benützergebühren Bibliothek 01.01.08 - 10.01.08	232.00		232.00
334	12.01.2008	1221.00	ubs2		Benützergebühren Bibliothek 01.01.08 - 10.01.08		224.50	7.50
1118	20.01.2008	304.434.01			Ausfall Benützergebühr (Verweigerung)		7.50	0.00

2000.00

Schulden Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>geleistete Zahlungen</u>	<u>offene Schulden</u>	<u>Saldo</u>
18.01.2008	2078.12	Hoch & Bau AG		0.00	0.00
10.01.2008	2112.00	Kanton ..		150'000.00	-150'000.00

Schulden		2078.12			Hoch & Bau AG				
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>geleistete Zahlungen</u>	<u>offene Schulden</u>	<u>Saldo</u>	
	01.01.2008				Übertrag aus Vorperiode		0.00	0.00	
130	10.01.2008	090.503.12		inv959	Erweiterung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Rechnung 720		18'680.00	-18'680.00	
990	18.01.2008	1210.00	akb1	inv959	Erweiterung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Rechnung 720	18'680.00		0.00	

Schulden		2112.00			Kanton ..				
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>		<u>geleistete Zahlungen</u>	<u>offene Schulden</u>	<u>Saldo</u>
	01.01.2008				Übertrag aus Vorperiode				0.00
150	10.01.2008	920.361.00		bei61	Finanzausgleich per ...			150'000.00	-150'000.00

1900.00

Gebundene Mittel Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Einzahlung</u>	<u>Auszahlung</u>	<u>Saldo</u>
20.01.2008	1960.16	Bibliothekfonds	32'234.60		32'234.60

Gebundene Mittel		1960.16			Bibliotheksfonds				
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Einzahlung</u>	<u>Auszahlung</u>	<u>Saldo</u>	
	01.01.2008				Übertrag aus Vorperiode	33'000.00		33'000.00	
1124	20.01.2008	1210.00	akb16		Auszahlung aus Bibliotheksfonds		765.40	32'234.60	

---

Investitionen Sammelkonto

---

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
17.01.2008	090.000.12	Investition Liegenschaften Hochbauten	66'225.20		-66'225.20
19.01.2008	300.000.00	Investition Kulturförderung	5'000.00		-71'225.20

090.000.12

Investition Liegenschaften Hochbauten Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
17.01.2008	090.503.12	Hochbauten	91'225.20		-91'225.20
14.01.2008	090.662.12	Beiträge von Dritten		25'000.00	-66'225.20

090.503.12

Investition Liegenschaften Hochbauten

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
130	10.01.2008	2078.12		inv959	Erweiterung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Rechnung 720	18'680.00		-18'680.00
889	17.01.2008	1230.00	raif1	inv958	Lift Werkhof Süd Zieh AG Scheckzahlung	72'545.20		-91'225.20

090.662.12

Investition Liegenschaften Beiträge von Dritten

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
556	14.01.2008	1210.00	akb1	inv958	bei62	Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58	25'000.00	25'000.00

300.000.00

Investition Kulturförderung Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
19.01.2008	300.582.00	Investition Kulturförderung Ortsgeschichte	5'000.00		-5'000.00

300.582.00

Investition Kulturförderung Ortsgeschichte

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
1112	19.01.2008	1110.00	po1	inv999	bei82	Beitrag Ortsgeschichte Tranche 77	5'000.00	-5'000.00

**Dienststellen Sammelkonto**

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
13.01.2008	090.000.12	Liegenschaften		120.00	120.00
15.01.2008	091.000.00	Heizzentrale	6'360.00		-6'240.00
11.01.2008	110.000.00	Polizei		6'380.00	140.00
21.01.2008	304.000.00	Bibliothek	2'305.90		-2'165.90
10.01.2008	900.400.01	Gemeindesteuern		261'800.00	259'634.10
10.01.2008	920.000.00	Finanzausgleich	150'000.00		109'634.10

091.000.00

Dienststelle Heizzentrale Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
16.01.2008	091.312.01	Einkauf Energie	6'860.00		-6'860.00
15.01.2008	091.490.16	Verrechnung Bibliothek		500.00	-6'360.00

091.312.01

Dienststelle Heizzentrale Einkauf Energie

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
778	16.01.2008	1210.00	akb1		Heizoel Muscheloel AG	6'860.00		-6'860.00

091.490.16

Dienststelle Heizzentrale Verrechnungen Bibliothek

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
775	15.01.2008	304.390.01			Verrechnung Heizzentrale per 15.01.08		500.00	500.00

110.000.00

Dienststelle Polizei Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
11.01.2008	110.437.01	Verkehrsbussen		6'380.00	6'380.00

110.437.01

Dienststelle Polizei Verkehrsbussen

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
223	11.01.2008	1050.00	ka50		Verkehrsbussen, Verkehrsbussenjournal/11.01.08		6'380.00	6'380.00

304.000.00

Dienststelle Bibliothek Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
21.01.2008	304.311.09	Anschaffung Bücher	2'030.40		-2'030.40
15.01.2008	304.390.01	Verrechnung Heizzentrale	500.00		-2'530.40
20.01.2008	304.434.01	Benützergebühren		224.50	-2'305.90

304.311.09

Dienststelle Bibliothek Anschaffung Bücher

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
667	15.01.2008	1010.00	ka10		Anschaffung Bücher Bibliothek 12.01.08	1'265.00		-1'265.00
1135	21.01.2008	1210.00	akb1		Anschaffung Bücher zulasten Bibliothekfonds	765.40		-2'030.40

304.390.01

Dienststelle Bibliothek Verrechnung Heizzentrale

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
775	15.01.2008	091.490.16			Verrechnung Heizzentrale per 15.01.08	500.00		-500.00

304.434.01

Dienststelle Bibliothek Benützergebühren

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
60	05.01.2008	1455.22			Benützergebühren Bibliothek 01.01.08 - 10.01.08		232.00	232.00
1118	20.01.2008	1455.22			Ausfall Benützergebühr (Verweigerung)	7.50		224.50

900.000.00

Dienststelle Gemeindesteuern Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
10.01.2008	900.400.01	Einkommenssteuern		261'800.00	261'800.00

900.400.01

Dienststelle Gemeindesteuern Einkommenssteuern

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
112	10.01.2008	1220.00	ubs1		Einkommenssteuern, SL-Journal/10.01.08		261'800.00	261'800.00

920.000.00

Dienststelle Finanzausgleich Sammelkonto

---

<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
10.01.2008	920.361.00	Finanzausgleich an den Kanton	150'000.00		-150'000.00

920.000.00

Dienststelle Finanzausgleich Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
10.01.2008	920.361.00	Finanzausgleich an den Kanton	150'000.00		-150'000.00

090.000.12

Dienststelle Liegenschaften Sammelkonto

<u>Datum</u>	<u>Konto</u>	<u>Text</u>	<u>Ausgabe</u>	<u>Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
13.01.2008	090.427.12	Liegenschaften Mieteinnahmen		120.00	120.00

090.427.12

Dienststelle Liegenschaften Mieteinnahmen

<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
445	13.01.2008	1110.00	po1		Mieteinnahme Garage 58 Haus Werkhof Februar 08		120.00	120.00

Verzeichnis		inv958			Investition Liegenschaften Aufstellung		buchungsunwirksam!	
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>		<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
556	14.01.2008	akb1	inv958	bei62	Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58		25'000.00	25'000.00
889	17.01.2008	raif1	inv958		Lift Werkhof Süd Zieh AG Scheckzahlung	72'545.20	buchungsunwirksam!	-47'545.20

Verzeichnis		inv958			Investition Liegenschaften Hochbauten		buchungsunwirksam!		
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>	
889	17.01.2008	1230.00	raif1	inv958	Lift Werkhof Süd Zieh AG Scheckzahlung	72'545.20	buchungsunwirksam!	-72'545.20	

Verzeichnis		inv958				Investition Liegenschaften Beiträge von Dritten		buchungsunwirksam!	
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>	
556	14.01.2008	1210.00	akb1	inv958	bei62	Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58		25'000.00	
							buchungsunwirksam!	25'000.00	

Verzeichnis		inv959			Investition Liegenschaften Hochbauten		buchungsunwirksam!	
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Verz</u>	<u>Text</u>	<u>Zweck der Ausgabe</u>	<u>Herkunft der Einnahme</u>	<u>Saldo</u>
130	10.01.2008	2078.12		inv959	Erweiterung Werkhof Süd Hoch & Bau AG Rechnung 720	18'680.00	buchungsunwirksam!	-18'680.00

Verzeichnis		inv999				Investition Beitrag an Kulturförderung Ortsgesch.		buchungsunwirksam!	
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>		<u>Text</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Saldo</u>	
1112	19.01.2008	300.582.00	po1	inv999 bei82	Beitrag Ortsgeschichte Tranche 77		5'000.00	-5'000.00	
							buchungsunwirksam!		

Verzeichnis		kre731		Kredit Liftsanierung Werkhof		buchungsunwirksam!		
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Text</u>	<u>bewilligt</u>	<u>geleistet</u>		<u>Saldo</u>
	15.03.2007			Kreditgewährung Volksabstimmung 11.03.2007	120'000.00			120'000.00
7778	08.10.2007	090.503.12	akb1	Lift Werkhof Süd Zieh AG Teilzahlung		50'000.00		70'000.00
889	17.01.2008	090.503.12	raif1	inv958 Lift Werkhof Süd Zieh AG Scheckzahlung		72'545.20	buchungsunwirksam!	-2'545.20

Verzeichnis		bei61		Beitrag an Finanzausgleich Kanton		buchungsunwirksam!		
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Text</u>	<u>bewilligt</u>	<u>geleistet</u>		<u>Saldo</u>
	18.12.2007			Budgetierung Finanzausgleich an Kanton 2008	150'000.00		buchungsunwirksam!	150'000.00

Verzeichnis		bei82				Beitrag an Kulturförderung Ortsgeschichte		buchungsunwirksam!	
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>		<u>Text</u>	<u>bewilligt</u>	<u>geleistet</u>	<u>Saldo</u>	
	03.01.2008				Einwohnerrat Protokoll xxx	5'000.00		5'000.00	
1112	19.01.2008	300.582.00	po1	inv999 bei82	Beitrag Ortsgeschichte Tranche 77		buchungsunwirksam!	0.00	

Verzeichnis		bei62		Beitrag von Nachbargemeinde X		buchungsunwirksam!		
<u>Buchungs-Nr.</u>	<u>Datum</u>	<u>Gegenkonto</u>	<u>LM</u>	<u>Text</u>	<u>verwendet</u>	<u>erhalten</u>		<u>Saldo</u>
556	14.01.2008	1210.00	akb1	Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58		25'000.00		25'000.00
556	14.01.2008	090.662.12		Beitrag Nachbargemeinde X Erweiterung Garage 58	25'000.00		buchungsunwirksam!	0.00

## Jahresabrechnung

	<u>Jahr n</u>	<u>Budget n</u>	<u>Abweichung %</u>	<u>Vorjahr</u>
<b>+ Einnahmen</b>				
900.400.01 Einkommenssteuern	261'800.00	220'000.00	19	208'372.15
1960.16 Entnahme aus Bibliothekfonds	765.40		Budget 0	1'235.60
Einnahmen aus kurzfristigen Guthaben Vorjahr			Budget 0	
Einnahmen aus langfristigen Guthaben Vorjahr			Budget 0	
	<u>262'565.40</u>	<u>220'000.00</u>		<u>209'607.75</u>
<b>- Ausgaben</b>				
090.000.12 Liegenschaften Mieteinnahmen	-120.00	-120.00	0	-120.00
091.000.00 Heizzentrale	6'360.00	7'000.00	-9	6'984.20
110.000.00 Polizei	-6'380.00	-3'000.00	113	3'460.00
304.000.00 Bibliothek	2'305.90	3'500.00	-34	3'781.75
090.000.12 Liegenschaften Hochbauten	66'225.20	70'000.00	-5	
300.000.00 Kulturförderung	5'000.00	5'000.00	0	2'500.00
Ausgaben wie Darlehen usw.			Budget 0	
Ausgaben für kurzfristige Schuld Vorjahr			Budget 0	
Ausgaben für langfristige Schuld Vorjahr			Budget 0	
	<u>73'391.10</u>	<u>82'380.00</u>		<u>16'605.95</u>
= Veränderung Liquide Mittel im laufenden Jahr	189'174.30	137'620.00		193'001.80
+ Endbestand Liquide Mittel Vorjahr	<u>32'982'201.14</u>	<u>33'000'000.00</u>		<u>30'881'348.47</u>
= Endbestand Liquide Mittel im laufenden Jahr	<u>33'171'375.44</u>	<u>33'137'620.00</u>		<u>31'074'350.27</u>
<b>neue kurzfristige Guthaben</b>				
= offene kurzfristige Guthaben	0.00	5'000.00	-100	47'344.80
neue kurzfristige Schulden	150'000.00	200'000.00	-25	18'377.15
= offene kurzfristige Schulden	150'000.00	200'000.00	-25	18'377.15
= kurzfristige Liquidität	<u>33'021'375.44</u>	<u>32'942'620.00</u>		<u>31'103'317.92</u>
<b>neue langfristige Guthaben</b>				
= offene langfristige Guthaben	0.00	0.00	Budget 0	0.00
neue langfristige Schulden			Budget 0	
= offene langfristige Schulden	0.00	0.00	Budget 0	0.00
= langfristige Liquidität	<u>33'021'375.44</u>	<u>32'942'620.00</u>		<u>31'103'317.92</u>

## Liquiditätsplan

	<u>Jahr 1</u>	<u>Jahr 2</u>	<u>Jahr 3</u>	<u>Jahr 4</u>
<b>+ Einnahmen</b>				
Dienststellen	24'505'500.00	28'000'000.00	26'000'000.00	26'000'000.00
Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmen wie Gebundene Mittel, Hypothek, ...	10'003'000.00			
Einnahmen aus kurzfristigen Guthaben Vorjahr				
Einnahmen aus langfristigen Guthaben Vorjahr				
	<u>34'508'500.00</u>	<u>28'000'000.00</u>	<u>26'000'000.00</u>	<u>26'000'000.00</u>
<b>- Ausgaben</b>				
Dienststellen	18'386'700.00	22'500'000.00	24'000'000.00	22'000'000.00
Investitionen	22'943'500.00	600'000.00	4'500'000.00	500'000.00
Ausgaben wie Darlehen usw.				
Ausgaben für kurzfristige Schuld Vorjahr	150'000.00	200'000.00	200'000.00	0.00
Ausgaben für langfristige Schuld Vorjahr	3'400'000.00	800'000.00		
	<u>44'880'200.00</u>	<u>24'100'000.00</u>	<u>28'700'000.00</u>	<u>22'500'000.00</u>
= Veränderung Liquide Mittel im laufenden Jahr	-10'371'700.00	3'900'000.00	-2'700'000.00	3'500'000.00
+ Endbestand Liquide Mittel Vorjahr	<u>5'768'200.00</u>	<u>-4'603'500.00</u>	<u>-703'500.00</u>	<u>-3'403'500.00</u>
= Endbestand Liquide Mittel im laufenden Jahr	<u>-4'603'500.00</u>	<u>-703'500.00</u>	<u>-3'403'500.00</u>	<u>96'500.00</u>
neue kurzfristige Guthaben				
= offene kurzfristige Guthaben	0.00	0.00	0.00	0.00
neue kurzfristige Schulden				
= offene kurzfristige Schulden	-150'000.00	-350'000.00	-550'000.00	-550'000.00
= kurzfristige Liquidität	<u>-4'453'500.00</u>	<u>-353'500.00</u>	<u>-2'853'500.00</u>	<u>646'500.00</u>
neue langfristige Guthaben				
= offene langfristige Guthaben	0.00	0.00	0.00	0.00
neue langfristige Schulden	10'000'000.00			
= offene langfristige Schulden	10'800'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
= langfristige Liquidität	<u>-15'253'500.00</u>	<u>-10'353'500.00</u>	<u>-12'853'500.00</u>	<u>-9'353'500.00</u>