

## Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (indirekte Methode)	Rechnung 2023	ergänzt Budget 2024	Budget 2025
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>			
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'304'514	-1'040'800	-1'435'300
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'261'058	2'454'700	3'025'500
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-1'275'853	-	-
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	161'325	-	-
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	37'778	-	-
+ Wertberichtigungen VV	-	-	-
- Wertberichtigungen, Gewinne VV	-	-	-
+/- Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	-	-	-
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-	-
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-	-	-
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-	-	-
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-517'280	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	133'569	-	-
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-12'810	-	-
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	618'188	117'500	95'500
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	-800'000	-800'000	-800'000
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-	-	-
<b>= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>1'910'489</b>	<b>731'400</b>	<b>885'700</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'806'022	-7'043'000	-14'774'000
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	679'443	219'000	186'600
<b>= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-3'126'579</b>	<b>-6'824'000</b>	<b>-14'587'400</b>
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-1'880	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-	-	-
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	36'338	-	-
+ Aktivierung Eigenleistungen	-	-	-
<b>= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-3'092'121</b>	<b>-6'824'000</b>	<b>-14'587'400</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>			
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-	-	-
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-	-
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	-	-	-
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-50'338	-500'000	-81'000
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-	-	-
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	-	-
<b>= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-50'338</b>	<b>-500'000</b>	<b>-81'000</b>
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-3'092'121	-6'824'000	-14'587'400
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-50'338	-500'000	-81'000
<b>= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-3'142'460</b>	<b>-7'324'000</b>	<b>-14'668'400</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000	-2'000'000	-6'000'000
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'926'920	8'000'000	20'000'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-244	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'129'800	-	-
<b>= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3'056'476</b>	<b>6'000'000</b>	<b>14'000'000</b>
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'910'489	731'400	885'700
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'142'460	-7'324'000	-14'668'400
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'056'476	6'000'000	14'000'000
<b>= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>1'824'505</b>	<b>-592'600</b>	<b>217'300</b>
<b>Kontrollrechnung</b>			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	10'088'739		
- Stand flüssige Mittel per 1.1.	8'264'235		
<b>= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>1'824'505</b>		