

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (indirekte Methode)	Rechnung 2024	ergänzendes Budget 2025	Budget 2026
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung	666'425	-1'483'300	-957'500
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'317'015	3'025'500	2'267'100
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	396'137	-	-
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-127'544	-	-
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-17'193	-	-
+ 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)	-118'500	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'973'343	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	74'569	-	-
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	120'000	-	-
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	792'625	95'500	23'300
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	-800'000	-800'000	-800'000
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-	-	-
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	5'276'877	837'700	532'900
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'758'095	-14'774'000	-12'252'000
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	483'012	186'600	293'000
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-5'275'083	-14'587'400	-11'959'000
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	15'071	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-	-	-
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-1'101'599	-	-
+ Aktivierung Eigenleistungen	-	-	-
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-6'361'611	-14'587'400	-11'959'000
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-	-	-
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-	-
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	-	-	-
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-117'064	-81'000	-450'000
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-	-	-
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	118'500	-	-
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	1'436	-81'000	-450'000
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-6'361'611	-14'587'400	-11'959'000
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	1'436	-81'000	-450'000
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-6'360'175	-14'668'400	-12'409'000
Finanzierungstätigkeit			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000	-6'000'000	-2'000'000
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'072'963	20'000'000	14'000'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	215	-	-
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	3'184'754	-	-
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'112'006	14'000'000	12'000'000
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	5'276'877	837'700	532'900
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-6'360'175	-14'668'400	-12'409'000
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'112'006	14'000'000	12'000'000
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	2'028'708	169'300	123'900
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	12'117'448		
- Stand flüssige Mittel per 1.1.	10'088'739		
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	2'028'708		