

Geldflussrechnung

Budget / 17.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023

Gemeinde Werthenstein

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	526'874.23	-172'117.70	48'784.95
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	674'373.35	735'011.00	777'423.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen			
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung			
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			
Wertberichtigungen VV			
Wertberichtigungen, Gewinne VV			
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirks)	-15'119.00	-14'830.00	-14'540.00
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)	-99.75		
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)			
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanl. FV			
Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der ER			
Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialf. FK und EK	64'750.96	336.70	-34'130.75
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen EK	22'255.00	22'260.00	22'260.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung			
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'273'034.79	570'660.00	799'797.20
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'456'151.85	-3'262'000.00	-1'549'500.00
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	510'649.55	180'000.00	180'000.00
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-945'502.30	-3'082'000.00	-1'369'500.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR			
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals			
Aktivierung Eigenleistungen			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-945'502.30	-3'082'000.00	-1'369'500.00
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen (n.r)	99.75		
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Geldfluss aus Anlagetätigkeit in Finanzvermögen	99.75		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-945'502.30	-3'082'000.00	-1'369'500.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	99.75		
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-945'402.55	-3'082'000.00	-1'369'500.00
Finanzierungstätigkeit			
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichk.			
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichk.			
Abnahme / Zunahme Kontokorrentguthaben mit Dritten			
Zunahme / Abnahme Kontokorrentschulden mit Dritten			
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'273'034.79	570'660.00	799'797.20
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-945'402.55	-3'082'000.00	-1'369'500.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	327'632.24	-2'511'340.00	-569'702.80

Geldflussrechnung

Budget / 17.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023
Gemeinde Werthenstein

Rechnung 2021

Budget 2022

Budget 2023

Kontrollrechnung

Stand flüssige Mittel per 31.12.

Stand flüssige Mittel per 1.1.

Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel

Kontrolltotal

327'632.24

-2'511'340.00

-569'702.80