

Geldflussrechnung

Budget / 21.11.2024 1.1.2025 - 31.12.2025
Gemeinde Werthenstein

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	516'629.94	-71'607.55	-382'334.35
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	717'337.05	803'037.00	769'650.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen			
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung			
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			
Wertberichtigungen VV			
Wertberichtigungen, Gewinne VV			
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirks)	-14'537.00	-14'228.00	-13'907.00
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)			
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)			
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanl. FV	8'157.00		
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	32'086.50	-4'666.65	-124'987.50
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen EK	22'255.00	22'255.05	22'256.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-7'353.00		
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'274'575.49	734'789.85	270'677.15
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'496'394.63	-2'124'500.00	-724'150.00
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	619'167.90	180'000.00	435'000.00
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'877'226.73	-1'944'500.00	-289'150.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR			
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals			
Aktivierung Eigenleistungen	7'353.00		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-3'869'873.73	-1'944'500.00	-289'150.00
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (n.r)	-8'157.00		
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Geldfluss aus Anlagetätigkeit in Finanzvermögen	-8'157.00		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-3'869'873.73	-1'944'500.00	-289'150.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-8'157.00		
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-3'878'030.73	-1'944'500.00	-289'150.00
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)	1'274'575.49	734'789.85	270'677.15
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-3'878'030.73	-1'944'500.00	-289'150.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-2'603'455.24	-1'209'710.15	-18'472.85

Geldflussrechnung

Budget / 21.11.2024 1.1.2025 - 31.12.2025
Gemeinde Werthenstein

Rechnung 2023

Budget 2024

Budget 2025

Kontrollrechnung

Stand flüssige Mittel per 31.12.

Stand flüssige Mittel per 1.1.

Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel

Kontrolltotal

-2'603'455.24

-1'209'710.15

-18'472.85