

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten / Sachgruppen	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)								
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	1'291'113.62	-152'963.90	-325'517.96	-619'136.64	-571'961.14	-620'520.77	-461'779.36
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	998'688.16	978'120.65	993'394.84	1'168'464.62	1'169'227.56	1'269'243.93	1'194'160.76
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	△ 101 - 1011	331'508.48		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	-87'285.77		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	966.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - 2001	-574'155.80		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	39'702.12		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	-76'100.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	597'000.42	80'645.40	174'169.37	125'191.45	131'338.76	129'130.93	104'178.14
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 + 432			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		2'521'437.23	905'802.15	842'046.25	674'519.43	728'605.18	777'854.09	836'559.54
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen								
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen*	5 - 59	-620'870.26	-2'177'000.00	-2'128'930.00	-954'630.00	-907'250.00	-849'100.00	-770'000.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	214'476.15	25'000.00	60'000.00	30'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-406'394.11	-2'152'000.00	-2'068'930.00	-924'630.00	-887'250.00	-829'100.00	-750'000.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088	-70'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-476'394.11	-2'152'000.00	-2'068'930.00	-924'630.00	-887'250.00	-829'100.00	-750'000.00
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen								
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	-118'408.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-118'408.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-476'394.11	-2'152'000.00	-2'068'930.00	-924'630.00	-887'250.00	-829'100.00	-750'000.00
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-118'408.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-594'802.11	-2'152'000.00	-2'068'930.00	-924'630.00	-887'250.00	-829'100.00	-750'000.00
Finanzierungstätigkeit								
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	1'949'900.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten*	△ 206 - 2068	-3'046'050.00	1'246'197.85	1'226'883.75	250'110.57	158'644.82	51'245.91	-86'559.54
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	-63'706.57		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	-59'058.63		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'218'915.20	1'246'197.85	1'226'883.75	250'110.57	158'644.82	51'245.91	-86'559.54
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		2'521'437.23	905'802.15	842'046.25	674'519.43	728'605.18	777'854.09	836'559.54
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-594'802.11	-2'152'000.00	-2'068'930.00	-924'630.00	-887'250.00	-829'100.00	-750'000.00
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'218'915.20	1'246'197.85	1'226'883.75	250'110.57	158'644.82	51'245.91	-86'559.54
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	△ 100	707'719.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Kontrollrechnung 2019								
Stand flüssige Mittel per 31.12.2019		6'904'570.15						
- Stand flüssige Mittel per 01.01.2019		6'196'850.23						
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		707'719.92						
Kontrolltotal								

*inkl. Budgetübertragungen 2020 Fr. 450'000.00