

Geldflussrechnung

Budget / 30.10.2025 1.1.2026 - 31.12.2026

Gemeinde Werthenstein

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	590'529.96	-382'334.35	-98'872.75
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	777'687.00	769'650.00	832'441.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen			
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung			
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			
Wertberichtigungen VV			
Wertberichtigungen, Gewinne VV			
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirks)	-14'228.00	-13'907.00	-13'573.00
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)			
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-29'998.00		
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	-365'923.37	-124'987.50	-154'164.10
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen EK	22'255.00	22'256.00	23'300.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-12'256.00		
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	968'066.59	270'677.15	589'131.15
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'382'180.10	-1'277'150.00	-1'379'770.00
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	889'806.95	485'000.00	435'000.00
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'492'373.15	-792'150.00	-944'770.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR			
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals			
Aktivierung Eigenleistungen	12'256.00		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-1'480'117.15	-792'150.00	-944'770.00
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	29'998.00		
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	29'998.00		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-1'480'117.15	-792'150.00	-944'770.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	29'998.00		
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-1'450'119.15	-792'150.00	-944'770.00
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)	968'066.59	270'677.15	589'131.15
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-1'450'119.15	-792'150.00	-944'770.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-482'052.56	-521'472.85	-355'638.85

Geldflussrechnung

Budget / 30.10.2025 1.1.2026 - 31.12.2026

Gemeinde Werthenstein

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.			
Stand flüssige Mittel per 1.1.			
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel			
Kontrolltotal	-482'052.56	-521'472.85	-355'638.85