

# Gemeinde Gisikon

Mittelflussrechnung (Indirekte Darstellung)	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrag	Betrag	Betrag
<b>Geldflussrechnung</b>			
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragesüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	272'900	292'084	-39'105
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	490'000	461'200	389'679
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen			1'635'958
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen			51'706
+/- Zunahme / Abnahme laufende Verpflichtungen			-2'024'960
+/- Zunahme / Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			-74'771
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung			1'535
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	-6'900	-44'500	22'614
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	210'200	124'616	861'930
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5'187'000	2'537'000	1'289'578
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	-70'000	-70'000	-62'263
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-5'117'000	-2'467'000	-1'227'316
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-5'117'000	-2'467'000	-1'227'316
<b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>			
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-5'117'000	-2'467'000	-1'227'316
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-5'117'000	-2'467'000	-1'227'316
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			5'450'000
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000	-2'000'000	-5'250'000
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)			-288'890
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'000'000	2'000'000	88'890
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	210'200	124'616	861'930
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-5'117'000	-2'467'000	-1'227'316
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'000'000	2'000'000	88'890
Veränderung Flüssige Mittel (=Fonds Geld)	-1'906'800	-342'384	-276'495
<b>Kontrollrechnung</b>			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	1'920'166	3'826'966	4'169'350
Stand flüssige Mittel per 01.01.	3'826'966	4'169'350	4'445'845
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-1'906'800	-342'384	-276'495