

Gemeinde Gisikon

Geldflussrechnung (Indirekte Darstellung)		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Betrag	Betrag	Betrag
	Geldflussrechnung			
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
001	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragesüberschuss (+),	351'700.00	272'900.00	167'444.08
002	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	705'600.00	490'000.00	408'994.86
003	+/- Abnahme / Zunahme Forderungen			197'431.85
004	+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen			17'625.62
013	+/- Zunahme / Abnahme laufende Verpflichtungen			-163'119.26
014	+/- Zunahme / Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			10'883.13
015	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung			6'600.00
016	+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-22'500.00 331'400.00	-6'900.00 210'200.00	44'629.28 216'758.72
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
030	- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	750'000.00	4'973'600.00	3'831'983.64
031	+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	-50'000.00	-50'000.00	-174'808.90
	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-700'000.00	-4'923'600.00	-3'657'174.74
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-700'000.00	-4'923'600.00	-3'657'174.74
	Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
073	+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			29'868.10
	Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			29'868.10
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-700'000.00	-4'923'600.00	-3'657'174.74
	Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			29'868.10
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-700'000.00	-4'923'600.00	-3'687'042.84
	Finanzierungstätigkeit			
100	+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-1'000'000.00
101	+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten			-4'500'000.00
103	+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten			278'132.80
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			5'221'867.20
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	331'400.00	210'200.00	216'758.72
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-700'000.00	-4'923'600.00	-3'687'042.84
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			5'221'867.20
	Veränderung Flüssige Mittel (=Fonds Geld)	-368'600.00	-4'713'400.00	1'751'583.08
	Kontrollrechnung			
130	Stand flüssige Mittel per 31.12.	824'938.18	1'193'538.18	5'906'938.18
131	Stand flüssige Mittel per 01.01.	1'193'538.18	5'906'938.18	4'169'350.00
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-368'600.00	-4'713'400.00	1'737'588.18