

Geldflussrechnung

Budget / 30.10.2025 1.1.2026 - 31.12.2026
Gemeinde Wolhusen

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'170'466.92	-361'613.15	-116'602.10
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'763'161.96	1'740'700.00	1'877'800.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen			
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung			
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			
Wertberichtigungen VV			
Wertberichtigungen, Gewinne VV			
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirks)	-65'652.00	-64'100.00	-62'600.00
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)	532.00		
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)			
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	317'287.20	304'113.15	129'702.10
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen EK	102'692.05	102'700.00	102'700.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-13'112.23		
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'275'375.90	1'721'800.00	1'931'000.00
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'846'450.83	-4'921'000.00	-3'258'000.00
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	888'871.98	200'000.00	145'000.00
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'957'578.85	-4'721'000.00	-3'113'000.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR			
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		-40'000.00	
Aktivierung Eigenleistungen	13'112.23		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-1'944'466.62	-4'761'000.00	-3'113'000.00
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen (n.r)	-532.00		
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Geldfluss aus Anlagetätigkeit in Finanzvermögen	-532.00		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-1'944'466.62	-4'761'000.00	-3'113'000.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-532.00		
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-1'944'998.62	-4'761'000.00	-3'113'000.00
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)	3'275'375.90	1'721'800.00	1'931'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-1'944'998.62	-4'721'000.00	-3'113'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	1'330'377.28	-2'999'200.00	-1'182'000.00

Geldflussrechnung

Budget / 30.10.2025 1.1.2026 - 31.12.2026
Gemeinde Wolhusen

Rechnung 2024

Budget 2025

Budget 2026

Kontrollrechnung

Stand flüssige Mittel per 31.12.

Stand flüssige Mittel per 1.1.

Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel

Kontrolltotal

1'330'377.28

-2'999'200.00

-1'182'000.00