

# Geldflussrechnung

Budget / 3.11.2022 1.1.2023 - 31.12.2023  
Gemeinde Wolhusen

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-521'085.13	-175'350.00	493'792.55
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'638'814.99	1'698'400.00	1'697'000.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen			
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung			
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			
Wertberichtigungen VV			
Wertberichtigungen, Gewinne VV			
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirks)	-69'764.00	-68'400.00	-67'100.00
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)	-1'239.70		
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	422'122.26	208'250.00	238'407.45
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen EK	102'692.00	102'700.00	102'700.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-22'533.49		
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>1'549'006.93</b>	<b>1'765'600.00</b>	<b>2'464'800.00</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'200'103.64	-10'263'000.00	-3'342'000.00
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'524'102.90	2'712'000.00	110'000.00
<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-2'676'000.74</b>	<b>-7'551'000.00</b>	<b>-3'232'000.00</b>
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR			
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals			
Aktivierung Eigenleistungen	22'533.49		
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV</b>	<b>-2'653'467.25</b>	<b>-7'551'000.00</b>	<b>-3'232'000.00</b>
<b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen (n.r)	1'239.70		
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit in Finanzvermögen</b>	<b>1'239.70</b>		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-2'653'467.25	-7'551'000.00	-3'232'000.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	1'239.70		
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-2'652'227.55</b>	<b>-7'551'000.00</b>	<b>-3'232'000.00</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichk.			
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichk.			
Abnahme / Zunahme Kontokorrentguthaben mit Dritten			
Zunahme / Abnahme Kontokorrentschulden mit Dritten			
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>			
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'549'006.93	1'765'600.00	2'464'800.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-2'652'227.55	-7'551'000.00	-3'232'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>-1'103'220.62</b>	<b>-5'785'400.00</b>	<b>-767'200.00</b>

## Geldflussrechnung

Budget / 3.11.2022 1.1.2023 - 31.12.2023  
Gemeinde Wolhusen

Rechnung 2021

Budget 2022

Budget 2023

---

### Kontrollrechnung

Stand flüssige Mittel per 31.12.

Stand flüssige Mittel per 1.1.

**Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel**

**Kontrolltotal**

**-1'103'220.62**

**-5'785'400.00**

**-767'200.00**