

Gemeinde Kradolf-Schönenberg

Mittelflussrechnung (Indirekte Darstellung)	Rechnung 2023 Betrag
Geldflussrechnung	
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (Cashflow)	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-357'573.74
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	773'650.00
Abtragung Bilanzfehlbetrag	
- Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-42'735.00
Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	
+ Abnahme, - Zunahme Forderungen	-462'888.13
Aktive Rechnungsabgrenzungen (+ Abnahme, - Zunahme)	-207'436.45
Vorräte und angefangene Arbeiten (+ Abnahme, - Zunahme)	
Werberichtigungen, Wertaufholungen Darlehen und Beteiligungen VV	
Wertberichtigungen, Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	
+ Verluste, - Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	
+ Verluste, - Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	
Wertberichtigungen Anlagen FV	
Wertberichtigungen Anlagen FV	
Wertberichtigungen Darlehen VV	
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	
Laufende Verbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	-358'716.83
Passive Rechnungsabgrenzungen (+ Zunahme, - Abnahme)	10'590.37
Rückstellung der Erfolgsrechnung (+ Bildung, - Auflösung)	-2'348.00
Fonds/Spezialfinanzierungen FK und EK (+ Einlagen, - Entnahmen)	658'296.08
Eigenkapital (+ Einlagen, - Entnahmen)	25'119.00
- Aktivierung Eigenleistungen	
Vorfinanzierung	-6'000.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (Cashflow)	29'957.30
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	
Investitionstätigkeit	
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-952'084.77
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	571'267.81
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-380'816.96
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	
Aktive Rechnungsabgrenzungen IR (+ Abnahme, - Zunahme)	95'230.46
Passive Rechnungsabgrenzungen IR (+ Zunahme, - Abnahme)	
Rückstellungen der Investitionsrechnung (+ Bildung, - Auflösung)	-7'000.00
- Entnahmen aus Fonds	
+ Aktivierte Eigenleistungen	
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-292'586.50
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	
Finanzanlagen FV (+ Abnahme, - Zunahme)	5'000.00
Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	
Gewinne (+) / Verluste (-) auf Finanzanlagen (realisiert)	
Sachanlagen FV (+ Abnahme, - Zunahme)	
Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	
Gewinne (+) / Verluste (-) auf Sachanlagen FV (realisiert)	
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	
Kontokorrente mit Dritten, Kontokorrentguthaben (+ Abnahme, - Zunahme)	
Geldfluss aus Anlagentätigkeiten ins Finanzvermögen	5'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-287'586.50
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-257'629.20
Finanzierungstätigkeit	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten (+Zunahme, - Abnahme)	897'764.00
Kontokorrente mit Dritten, Kontokorrentschulden (+ Zunahme, - Abnahme)	-455'418.53
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	442'345.47
Veränderung flüssige Mittel 1.1. - 31.12.	184'716.27
Stand flüssige Mittel per 1.1.	2'943'906.76
Stand flüssige Mittel per 31.12.	3'128'623.03