

Anhang zur Jahresrechnung

2019

- A Eigenkapitalnachweis
- B Rückstellungsspiegel
- C Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel
- D Kreditkontrolle
- E Anlagespiegel & Anlagekategorien
- F Wertberichtigung Steuerforderungen
- G Geldflussrechnung

A Eigenkapitalnachweis

	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen 290	Fonds 291	Aufwertungsreserve VV 295	Neubewertungs- reserve FV 296	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.	24'981'685.42	1'195'447.30	178'565'242.99	0.00	7'356'751.98	212'099'127.69
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510						0.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510						0.00
Einlagen in Fonds des EK 3511		287'560.00				287'560.00
Entnahmen aus Fonds EK 4511		-9'202.50				-9'202.50
Abtragung Bilanzfehlbetrag 3899						0.00
Auflösung Neubewertungsreserve						0.00
Einlage in Bilanzüberschuss / - fehlbetrag						0.00
Bildung Aufwertungsreserve						0.00
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895			-1'114'000.00			-1'114'000.00
Jahresergebnis 90	123'341.01				3'092'795.23	3'216'136.24
Bestand per 31.12.	25'105'026.43	1'473'804.80	177'451'242.99	0.00	10'449'547.21	214'479'621.43

B Rückstellungsspiegel

	kurzfristige Rückstellungen	Rückstellungen für nicht versicherte Glasschäden	übrige langfristige Rückstellungen	Total Sachgruppen
	205x	2083	208x	205x / 208x
Bestand per 01.01.		-		-
Bildungen (inkl. Erhöhungen)		-		-
Verwendungen / Auflösung		-		-
Bestand per 31.12.		-		-

C Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
Privatrechtliche Unternehmungen (Aktiengesellschaften, Gesellschaften mit beschränkter Haftung, Genossenschaften)						
Regionale Verkehrsbetriebe Baden Wettingen RVBW	Aktiengesellschaft, Beschluss ER 02.09.1999	Regionaler Busbetrieb, Angebot öffentlicher Verkehr	12'757'056.00	29.13%	1'780'000.00	Aktienkapital nominal 6,16 Mio. Franken EK gemäss Geschäftsbericht 2018
Tägi AG	Aktiengesellschaft, Gründung 20.12.2017	Sport- und Erholungszentrum	12'283'473.10	100.00%	12'283'473.10	Gründungskapital Fr. 100'000.00 + übertragene Anlageteile gemäss Kapitalerhöhungsbericht im 2018
Elektrizitäts- und Wasserwerk Wettingen AG	Aktiengesellschaft, Gründung 03.10.2016	Sicherstellung des Strom- und Wasserangebots in Wettingen	74'093'491.00	100.00%	5'000'000.00	Eigenkapital gemäss Geschäftsbericht 2018
Öffentlich rechtliche Körperschaften						
Gemeindeverbände						
ABW Abwasserverband Region Baden-Wettingen	Gemeindeverband, Beschluss ER 24.06.2004	Sammlung der Abwasser der Region zusammen mit den kommunalen Netzbetreibern und Betrieb der Kläranlage Laufäcker	0.00	31.91%	2'892'666.00	Die Investitionsanteile der Gemeinde Wettingen werden in der Bilanz/Anlagebuchhaltung der Gemeinde Wettingen aktiviert. Die Abschreibungen und Betriebskostenanteile werden in der Erfolgsrechnung ausgewiesen. Die Berechnung der Kostenanteile erfolgt nach Frischwasserverbrauch.
Kehrichtverband Region Baden-Wettingen, KVA Turgi	Gemeindeverband, Beschluss GV 26.06.1959	Betrieb der Kehrichtverbrennungsanlage Turgi	118'875'224.00	9.29%	0.00	Der Kehrichtverband finanziert sich als Eigenwirtschaftsbetrieb selber. Die Betriebskostenanteile werden in der Erfolgsrechnung aufgrund der angelieferten Kehrichtmenge belastet und ausgewiesen. Eine allfällige Haftungsquote wird aus der durchschnittlich angelieferten Kehrichtmenge berechnet.
Krematorium Region Baden	Gemeindeverband, Beschluss ER 21.10.1993	Betrieb des Krematoriums Baden	2'281'744.02	27.60%	0.00	Die Investitionsanteile der Gemeinde Wettingen sind abgeschrieben. Die Betriebskostenanteile werden in der Erfolgsrechnung ausgewiesen. Gemäss den Satzungen des Gemeindeverbandes besteht nur eine subsidiäre Haftung.
Andere						
keine.	0	0	0.00	0.00	0.00	keine
Eventualverbindlichkeiten						
				Laufzeit	Betrag	Bemerkungen
Leasing Fahrzeug Regionalpolizei,				08.2016-08.2021	27'270.00	Restwert reduziert sich mit den Leasingraten
Leasing Fahrzeug Regionalpolizei, VW T6 Caravelle				07.2018-06.2022	101'118.20	Restwert reduziert sich mit den Leasingraten
Leasing Fahrzeug Regionalpolizei, Seat Tarraco				01.2020-10.2023	64'269.95	Restwert reduziert sich mit den Leasingraten
Eventualguthaben						
keine.						

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum / Kreditabrechnungs-Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Rechnung 2019		Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
FUNKTIONALE GLIEDERUNG									
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG								
292.5060.002	4-Achs-LKW mit Kran und Hakengerät ER 16.03.2017	426'182.00	52'474.20		-				373'707.80
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG								
1500.5040.000	Mieterausbau Büro Zivilschutz ER 22.06.2017	120'000.00	115'440.05						4'559.95
2	BILDUNG								
2174.5040.005	Baukredit 3-fach-Turnhalle Margeläcker ER 14.12.2016	12'787'500.00	12'466'078.10		110'770.55				210'651.35
2180.5040.001	Erweiterung / Instandhaltung Schartenstrasse 42 ER 16.05.2019	1'565'000.00	-		436'747.70				1'128'252.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE								
3290.5640.001	Beitrag Sanierung Kurtheater Baden ER 16.05.2019, Volk 20.10.2019	4'940'000.00	-		-		-		4'940'000.00
3410.5040.004	Beitrag HC Rotweiss Erneuerung Kunstrassen Bernau ER 17.10.2019	300'000.00	-		-		-		300'000.00
6	VERKEHR								
6130.5010.003	Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen ER 12.05.2011	1'805'000.00	806'000.00		3'000.00	122'265.45			1'118'265.45
6130.5010.004	Sanierung untere Landstrasse - Staffel- bis Stadtg. Baden ER 14.03.2019, Volk 19.05.2019	10'930'000.00			59'000.00				10'871'000.00
6150.5010.007	Umsetzung Tempo 30 ER 06.05.2010	476'000.00	234'837.10						241'162.90
6150.5010.010	Ausbau Rad- und Fussweg Baden-Wettingen ER 10.03.2011	115'000.00	82'435.70						32'564.30

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum / Kreditabrechnungs-Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Rechnung 2019		Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
6150.5010.023	Freistrasse ER 24.01.2013	442'300.00	354'793.05						87'506.95
6150.5010.024	Schönenbühlstr. / Rebbergstr. / Weizenstr. ER 16.10.14	2'004'000.00	1'228'611.20		-			-	775'388.80
6150.5010.036	Sanierung Halbarten-/Hardstrasse ER 16.03.2016	2'318'000.00	1'488'178.45		34'697.30		-		795'124.25
6150.5010.037	Sanierung Klosterstr von Kanzlerrainstr. bis Zollhausweg ER 20.10.2016	568'500.00	342'333.50	4'607.65	52'472.20				178'301.95
6150.5010.208	Rebbergstr.28-41/Winzerstr.48-62 01.01.2016	1'470'000.00	53'433.40		-		-		1'416'566.60
6150.5010.209	Sanierung historische Holzbrücke ER 17.05.2018	2'605'000.00	1'096.25		67'125.55				2'536'778.20
6150.5010.802	Landerwerkskredit Nr. 30 ER 18.05.2017	4'000'000.00	2'512'250.00		1'565'000.00		200'000.00		-
6150.5010.803	Landerwerkskredit Nr. 31 ER 06.09.2018	4'000'000.00	-		-				4'000'000.00
6220.5640.001	Bus-Versuchsbetrieb Bahnhof-Tägerhard ER 10.03.2011	483'000.00	270'192.00	91'348.80					304'156.80
6220.5640.002	Bus Linie 12 ER 27.06.2013	305'379.00	230'299.35						75'079.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG								
7201.5030.023	Freistrasse ER 24.01.2013	110'000.00	105'022.20						4'977.80
7201.5030.024	Schönenbühlstr. / Rebbergstr. / Weizenstr. Sauberabw. ER 16.10.2014	1'574'000.00	1'036'267.25	717'784.20	-	-		-	1'255'516.95
7201.5030.036	Sanierung Halbarten-/Hardstrasse ER 16.03.2016	119'000.00	28'898.80		69'583.20				20'518.00
7201.5030.037	Sanierung Klosterstr von Kanzlerrainstr. bis Zollhausweg ER 20.10.2016	369'500.00	244'165.75		2'266.60		-		123'067.65

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum / Kreditabrechnungs-Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Rechnung 2019		Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.724	Schönenbühlstr./Rebbergstr./Weizenstr. Schmutzabw. ER 16.10.2014	277'000.00	170'434.70		160.60				106'404.70

E1 Anlagespiegel per 31.12.

Finanzvermögen		Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	31.12.2019	Abschr.	Buchw. 31.12.2019	GJ
1080001	Grundstücke FV	10'823'922.25	0.00	0.00	0.00	10'823'922.25	0.00	10'823'922.25	0.00
1084001	Gebäude FV	8'903'176.40	1'565'000.00	0.00	0.00	10'468'176.40	0.00	10'468'176.40	0.00
21'292'098.65									

Verwaltungsvermögen		Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	31.12.2019	Abschr.	Buchw. 31.12.2019	GJ
1400001	Grundstücke allgemeiner Haushalt	89'995'301.35	0.00	0.00	0.00	89'995'301.35	0.00	89'947'488.65	0.00
1400401	Grundstücke Elektrizitätswerk	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001	Strassen / Verkehrswege allg.Haushalt	39'298'025.40	867'012.60	0.00	0.00	40'165'038.00	10'210'435.95	29'954'602.05	950'816.95
1402001	Wasserbau allgemeiner Haushalt	160'781.00	0.00	0.00	0.00	160'781.00	83'548.00	77'233.00	3'218.00
1403001	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	7'416'661.10	0.00	0.00	0.00	7'416'661.10	1'938'439.10	5'478'222.00	134'848.00
1403201	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	31'372'420.90	175'538.60	0.00	0.00	31'547'959.50	8'826'703.05	22'090'863.00	579'031.70
1404001	Hochbauten allgemeiner Haushalt	152'410'419.29	454'853.95	0.00	0.00	152'865'273.24	40'894'023.64	111'971'249.60	3'682'121.20
1404101	Hochbauten Wasserwerk	3.00	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00
1404201	Hochbauten Abwasserbeseitigung	5'399'622.00	0.00	0.00	0.00	5'399'622.00	2'506'952.00	2'892'670.00	160'704.00
1404401	Hochbauten Elektrizitätswerk	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	0.00
1406001	Mobilien allgemeiner Haushalt	8'724'233.95	703'626.20	-242'657.20	0.00	9'185'202.95	7'818'215.00	1'366'987.95	184'774.55
1406201	Mobilien Abwasserbeseitigung	4'482'289.00	0.00	0.00	0.00	4'482'289.00	4'482'285.00	4.00	0.00
1406301	Mobilien Abfallwirtschaft	641'923.75	0.00	0.00	0.00	641'923.75	641'921.75	2.00	0.00
1407010	Anlagen i.Bau, Strassen/Verkehrsw.all.Hau	3'349'719.20	224'833.65	0.00	0.00	3'574'552.85	0.00	3'574'552.85	0.00
1407020	Anlagen im Bau, Wasserbau allg.Haushalt	137'487.95	17'452.25	0.00	0.00	154'940.20	0.00	154'940.20	0.00
1407030	Anlagen im Bau, Tiefbauten all.Haush.	174'331.25	74'849.80	0.00	0.00	249'181.05	0.00	249'181.05	0.00
1407040	Anlagen im Bau, Hochbauten all.Haus.	9'109'481.65	30'666'305.75	0.00	0.00	39'775'787.40	33'106.95	39'742'680.45	0.00
1407060	Anlagen im Bau, Mobilien allg.Haush.	209'267.25	231'303.65	-440'570.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407230	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasser	-388'554.35	8'863.30	0.00	0.00	-379'691.05	0.00	250'702.40	0.00
1407240	Anlagen im Bau, Hochbauten Abwasser	107'592.05	0.00	0.00	0.00	107'592.05	0.00	107'592.05	0.00
1420001	Software allgemeiner Haushalt	360'826.45	130'394.00	0.00	0.00	491'220.45	321'658.45	169'562.00	100'993.00
1420201	Software Abwasserbeseitigung	341'211.00	0.00	0.00	0.00	341'211.00	341'210.00	1.00	0.00
1427001	Imm.Anlagen i.Realisierung allg.Haushalt	432'778.95	245'042.85	0.00	0.00	677'821.80	19'999.00	657'822.80	0.00
1429001	Übr.immaterielle Anlagen allg.Haushalt	6'721'431.30	86'947.70	0.00	0.00	6'808'379.00	6'024'653.00	783'726.00	593'017.60
1429201	Übrige immaterielle Anlagen Abwasser	781'392.50	0.00	0.00	0.00	781'392.50	781'390.50	2.00	0.00
1446001	Darlehen HC Rotweiss	0.00	550'000.00	0.00	0.00	550'000.00	0.00	550'000.00	0.00
1454001	RVBW AG, Aktienkapital	1'780'000.00	0.00	0.00	0.00	1'780'000.00	0.00	1'780'000.00	0.00
1454003	Tägi AG	12'283'473.10	0.00	0.00	0.00	12'283'473.10	0.00	12'283'473.10	0.00
1454004	EWW AG	5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00	0.00
1454005	Aargau Tourismus AG	1'000.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
1462001	Inv.beitr.a.Gde.u.Gde.zweckver.all.Haus.	400'000.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00
1462201	Inv.beitr.a.Gde.u.Gde.zweckver.Abwasser	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466001	Inv.beitr.a.priv.Org.o.Erwerbsz.allg.Hau	730'000.00	0.00	0.00	0.00	730'000.00	530'000.00	200'000.00	0.00
2068720	Pass.Inv.beitr.v.priv.Haush.Abwasser	-2'217'703.95	-664'653.10	0.00	0.00	-2'882'357.05	-401'240.95	-2'481'116.10	-108'322.40
326'803'450.05									6'281'202.60

Anschlussgebühren		Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	31.12.2019	Abschr.	Buchw. 31.12.2019	GJ
2068720	Pass.Inv.beitr.v.priv.Haush.Abwasser	-2'217'703.95	-664'653.10	0.00	0.00	-2'882'357.05	-401'240.95	-2'481'116.10	-108'322.40
-2'481'116.10									

Bilanzzahlen:	Sachanlagen FIV	21'292'098.65
	Sachanlagen VV	329'284'566.15
	Darlehen VV	
	Nachweis Sachanlagen VV gem. Anlage-BH	329'284'566.15
	passivierte Anschlussgebühren	-2'481'116.10
	Beteiligungen Tägi AG	
		326'803'450.05

E2 Anlagekategorien

Kat.	Anlagekategorie	Abschreibungsdauer in Jahren
1	Grundstücke	keine planmässige Abschreibung
2	Gebäude, Hochbauten	35
3	Strassen, Plätze, Friedhof	40
4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50
5	Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	10
6	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	40
7	Möbilien, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	5
8	Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	15
8a	Kleintanklöschfahrzeuge, Kommandofahrzeug, Strassenrettungsfahrzeug	15
8b	Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegerfahrzeug, Wechselladefahrzeug	25
8c	Andere Feuerwehrfahrzeuge	20
9	Immaterielle Anlagen	5
10	Orts-, Regionalplanungen, übr. Planungen	10
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3
12	Investitionsbeiträge	nach Nutzungsdauer des Objektes
13	Anlagen im Bau	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	keine planmässige Abschreibung
16	Spezial- und nicht in vorstehende Kategorien einzuordnende Fälle	Festlegung durch Departement Volkswirtschaft und Inneres
17	Anschlussgebühren	20
18	Holzsnitzelheizung	20
19	Fernwärmenetz	40
20	LWL Übertragungsnetz	20
21	Multimedianetz	30
22	Photovoltaikanlagen	20
23	Kommunikationsnetz	10
24	Ofen Krematorium	15-20
25	Zusätzliche Finanzausgleichsbeiträge	20

E3 Aktivierungsgrenze

Die für die Gemeinde Wettingen geltende Aktivierungsgrenze von 100'000 Franken leitet sich aus dem § 5 der Finanzverordnung ab

F Wertberichtigungen Steuerforderungen

BERECHNUNG DES PROZENTSATZES FÜR DIE PAUSCHALWERTBERICHTIGUNG

 = Eingabefelder

 = Berechnungsfelder

Wertberichtigung auf Steuerforderungen	Total	Jahr 2019	Jahr 2018	Jahr 2017	Jahr 2016	Jahr 2015
Für die Berechnung des %-Satzes für die Pauschalwertberichtigung ist der Gemeindeanteil am Bruttoausstand (ohne Habensaldi) massgebend. Dieser ist in zwei Schritten wie folgt zu berechnen:						
1. Prozentualer Gemeindeanteil am Bruttoausstand ermitteln: SL Liste STG023A Jahresabschluss ord. Verfahren Total Sollstellung kumuliert im lfd. Steuerjahr z. B. Total alle Hoheiten 24'998'146 = 100% davon Gemeinde 11'042'368 = 44.17 %.						
Total Sollstellung kumuliert im lfd. Steuerjahr		119'648'515	121'571'673	115'044'072	113'690'703	113'294'478
Gemeindeanteil		52'153'561	52'984'364	50'718'328	50'040'077	49'746'621
Gemeindeanteil in %		43.59%	43.58%	44.09%	44.01%	43.91%
2. Gemeindeanteil am Bruttoausstand in Fr. aufgrund %-Satz errechnen: SL Jahresabschluss Ausstandsliste 2016.12/1 (10 2140) Zusammenzug Ausstand Steuern Brutto (alle Hoheiten) z.B. 1'660'208.98 davon 44.17 % Gemeinde 733'314.						
Ausstand Steuern brutto (ohne Sondersteuern)		14'735'936	15'200'057	13'241'821	14'527'245	14'721'035
Gemeindeanteil in %		43.59%	43.58%	44.09%	44.01%	43.91%
Gemeindeanteil in Fr.	31'743'578	6'423'243	6'624'613	5'837'789	6'394'054	6'463'879
Tats. Forderungsverluste Konto 9100.3181 Gmde (bis 2013 = 900.330.00)	1'748'345	194'945	213'575	355'721	377'498	606'606
Tatsächliche Forderungsverluste in % (gerundet)	5.51%	3.03%	3.22%	6.09%	5.90%	9.38%

WERTBERICHTIGUNGEN AUF STEUERFORDERUNGEN

Berechnung Wertberichtigung auf Steuerforderungen	Betrag in Fr.	Bemerkungen
Für die Berechnung des Delkrederes ist der Gemeindeanteil am Bruttoausstand (ohne Habensaldi) massgebend. Berechnung siehe Registerblatt "Berechnung des Prozentsatzes"	6'423'243	
Einzelwertberichtigung (gefährdete Forderungen aufgrund SL Ausstandsliste Jahresabschluss)		Wesentlichkeitsgrenze = Fr. 50'000.00
Lohner Henri, Adr.-Nr. 1252.0881.01/03, gestorben 16.12.16	100'000	
Massgebender Betrag für die Berechnung der Pauschalwertberichtigung	6'323'243	
Pauschalwertberichtigung	5.51%	348'266
Steuerausstand nach Wertberichtigung per 31.12.	5'974'977	siehe Berechnung des Prozentsatzes

Berechnung Erhöhung / Senkung Delkredere	Betrag in Fr.	Bemerkungen
Einzelwertberichtigungen	100'000	
Pauschalwertberichtigung	5.51%	348'266
Total Wertberichtigung per 31.12. (Einzel- und Pauschalwertberichtigung)	448'266	auszuweisendes Delkredere per 31.12.
Bestand Delkredere per 01.01. (Konto 10120.99)	459'875	
Verminderung Delkredere	-11'609	Erhöhung in Konto 9100.3180 Senkung als Ertragsminderung in Konto 9100.3180.09

G Geldflussrechnung

Einwohnergemeinde Wettingen

	2019	2018
	CHF	CHF
Bezeichnung		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	3'216'136.24	3'893'141.45
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	6'389'525.00	6'117'823.70
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	-108'322.40	-107'192.85
Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve	-1'114'000.00	-1'392'953.00
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	-1'667'317.18	-85'936.07
Aufwertung VV (-)	0.00	-78'932.75
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	-2'081'334.79	-1'314'029.91
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	874'482.67	-30'607.07
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	12'569.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	100'412.83	-3'885'475.86
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	-308'736.43	722'701.90
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	273'020.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	-9'202.50	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Entnahmen (-) / Einlagen (+) in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	5'564'663.44	3'851'108.54
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	657'046.80	1'109'874.70
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	-33'588'349.00	-20'489'517.15
Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	-1'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-32'931'302.20	-19'380'642.45
Verkauf (+) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	-1'565'000.00	0.00
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	0.00	0.00
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	-1'850.00	-20'000'000.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-1'566'850.00	-20'000'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-34'498'152.20	-39'380'642.45
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	208'033.27	-69'973.94
Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten	-30'000'000.00	-15'000'000.00
Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	14'540.00	10'280.00
Total Geldfluss	-13'710'915.49	-15'589'227.85
Bestand Flüssige Mittel 01.01.	19'596'557.52	35'185'785.37
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	5'885'642.03	19'596'557.52
<i>Kontrollrechnung Differenz Geldfluss</i>	0.00	0.00