

## **VIII. Finanzierungsrechnung/Mittelflussrechnung**

---



**FINANZIERUNGSRECHNUNG**

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 (ohne NK) Fr.		Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Budget Fr.
357'092'391.00	38'640'000	<b>Laufende Rechnung:</b>		
-99'754'829.00		<b>Gesamtergebnis (Ertragsüberschuss)</b>	<b>50'084'282.00</b>	11'444'282
-136'000'000.00		Agio Rückzahlung Dotationskapital GKB		
		Aufwertung Partizipationsscheine GKB		
121'337'562.00	38'640'000	<b>Ordentlicher Ertragsüberschuss</b>	<b>50'084'282.00</b>	11'444'282
126'957'432.62	202'295'000	<b>Investitionsrechnung:</b>		
20'000'000.00		<b>Nettoinvestitionen I</b>	<b>184'991'846.31</b>	-17'303'154
20'000'000.00		Rückzahlung DK-GKB		
		Umwandlung DK in PS-Kapital		
166'957'432.62	202'295'000	<b>Nettoinvestitionen II</b>	<b>184'991'846.31</b>	-17'303'154
121'337'562.00	38'640'000	<b>1. SELBSTFINANZIERUNG</b>		
		Ordentlicher Ertragsüberschuss	50'084'282.00	11'444'282
157'092'487.69	186'674'000	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	174'345'105.46	-12'328'895
30'464'997.00		Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	53'809'971.00	53'809'971
3'642'240.88	-17'864'000	Aktivierung/Passivierung des Überschusses der Spezialfinanzierung Strassen (= Zunahme der Strassenschuld/Aktivierung) (= Abnahme der Strassenschuld/Passivierung)	5'357'973.97	17'864'000 5'357'974
11'728'452.50	11'139'000	Übrige Zuweisungen an und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Fonds und Reserven	24'181'901.06	13'042'901
324'265'740.07	218'589'000	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>307'779'233.49</b>	89'190'233
166'957'432.62	202'295'000	<b>2. FINANZIERUNGSSALDO</b>		
324'265'740.07	218'589'000	Nettoinvestitionen II	184'991'846.31	-17'303'154
		Selbstfinanzierung	307'779'233.49	89'190'233
157'308'307.45	16'294'000	<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>122'787'387.18</b>	106'493'387
194.2%	108.1%	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>166.4%</b>	

**MITTELFLUSSRECHNUNG**

Rechnung 2006	Verknüpfung von Finanzierungsrechnung und Mittelflussrechnung	Rechnung 2007	
		+ Geldzufluss - Geldabfluss	Liquidität
(in 1'000 Fr.)	<b>1. Finanzierungsrechnung</b> gemäss Harmonisiertem Rechnungsmodell (HRM)	(in 1'000 Franken)	
	<b>Selbstfinanzierung</b>		
+ 357'092	Saldo Laufende Rechnung	+ 50'084	
+ 187'557	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+ 228'155	
+ 15'660	Zuweisungen an Spezialfinanzierungen, Fonds, Rückst. und Reserven	+ 29'552	
- 289	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Fonds, Rückst. und Reserven	- 12	
- 99'755	Agio Rückzahlung Dotationskapital GKB		
- 136'000	Aufwertung Partizipationsscheine GKB		
<b>+ 324'265</b>	<b>Selbstfinanzierung (gemäss HRM)</b>	<b>+ 307'779</b>	<b>+ 307'779</b>
	<b>Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen</b>		
- 126'957	Nettoinvestitionen I gemäss Investitionsrechnung	- 184'992	
- 20'000	Rückzahlung Dotationskapital GKB		
- 20'000	Umwandlung Dotationskapital in Partipationsscheine GKB		
<b>- 166'957</b>	<b>Total Nettoinvestitionen II ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>- 184'992</b>	<b>- 184'992</b>
<b>+ 157'308</b>	<b>Finanzierungsüberschuss (gemäss HRM)</b>		<b>+ 122'787</b>
	<b>2. Bestandesänderungen (ohne Tresorerie)</b>		
- 2'316	Veränderung der Immobilien des Finanzvermögens	+ 176	
- 4'350	Veränderung Aktien und Anteilscheine des Finanzvermögens (ohne Aufwertung PS/ Umwandlung DK-GKB)		
- 12'373	Veränderung der Guthaben	+ 40'878	
+ 398	Veränderung der Vorräte und übrigen Anlagen des Finanzvermögens	+ 16	
- 18'785	Veränderung der Transitorischen Aktiven/Passiven	- 43'572	
+ 14'517	Veränderung der Laufenden Verpflichtungen	- 231	
+ 1'900	Veränderung der übrigen Verpflichtungen sowie Rückstellungen	- 1'801	
<b>- 21'009</b>	<b>Total Bestandesänderungen (ohne Tresorerie)</b>	<b>- 4'534</b>	<b>- 4'534</b>
<b>+ 136'299</b>	<b>Bereinigter Finanzierungsüberschuss</b>		<b>+ 118'253</b>
	<b>3. Finanzierung sowie übrige Bestandesänderungen aus Tresorerie</b>		
	<b>Kurzfristige Finanzierung</b>		
- 3	Veränderung der festen Bankvorschüsse und übrigen kurzfristigen Schulden		
- 128'000	Veränderung der Festgelder	+ 7'000	
	<b>Veränderung der mittel- und langfristigen Finanzpositionen</b>		
- 180'955	Veränderung der Aktivdarlehen des Finanzvermögens	- 65'271	
	Veränderung der Schuldscheindarlehen	- 16'000	
	Veränderung der Obligationenanleihen	- 25'000	
	<b>Ausserordentliche Mittelflüsse</b>		
+ 20'000	Rückzahlung Dotationskapital GKB		
+ 99'755	Agio Rückzahlung Dotationskapital GKB		
<b>- 189'203</b>	<b>Total Mittelabfluss aus Tresorerie</b>	<b>- 99'271</b>	<b>- 99'271</b>
	<b>4. Veränderung der Flüssigen Mittel</b>		
	<b>Zunahme</b>		<b>+ 18'982</b>
<b>- 52'904</b>	<b>Abnahme</b>		