

Samtgemeinde Bersenbrück
Kapitalflussrechnung

			2013 €	2012 €	Veränderungen
1.		Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten (außerordentliche Posten sind <u>ausschließlich</u> außergewöhnliche und periodenfremde Erträge und Aufwendungen, welche unter 8a. und 8b. ausgewiesen werden)	-56.348,91	-33.672,72	-22.676,19
2a.	+ / -	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des immateriellen Vermögen und Sachvermögen ohne Vorräte	2.206.054,37	2.157.435,41	48.618,96
2b.	-	Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	-846.666,72	-819.398,13	-27.268,59
3.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	906.116,03	236.263,80	669.852,23
4a.	-	Zahlungsunwirksame Erträge aus der Auflösung des Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	0,00	-23.147,44	23.147,44
4b.	+ / -	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-80.785,74	23.163,00	-103.948,74
5.	- / +	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des immateriellen Vermögen und Sachvermögen inkl. Verkaufsgrundstücke, ohne Vorräte	-142.174,79	-185.021,04	42.846,25
6.	- / +	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-33.643,74	260.711,92	-294.355,66
7.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-67.543,21	-217.532,50	149.989,29
8a.	+ / -	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	100.903,93	20.958,42	79.945,51
8b.	+ / -	Sonstige zahlungsunwirksame außerordentlichen Posten	95.834,00	236.528,00	-140.694,00
9.		Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 1 bis 8b.)	2.081.745,22	1.656.288,72	425.456,50
10.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachvermögens	257.245,75	304.332,32	-47.086,57
11a.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-2.573.469,37	-4.634.792,56	2.061.323,19
11b.	+	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen, Beiträgen und weiteren Sonderposten	215.609,45	208.323,92	7.285,53
12.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Vermögen	0,00	0,00	0,00
13.	-	Auszahlungen für Investitionen in das immateriellen Vermögen	-89.751,99	-11.180,80	-78.571,19
14.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzvermögen ohne Forderungen	0,00	0,00	0,00
15.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen ohne Forderungen (positiver Wert = Rückzahlung)	-831,56	-6,49	-825,07
16.	+	Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00	0,00	0,00
17.	-	Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00	0,00	0,00
18.	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00
19.	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00
20.		Cashflow aus Investitionstätigkeit (Summe aus 10 bis 19)	-2.191.197,72	-4.133.323,61	1.942.125,89
21.	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile etc.)	0,00	0,00	0,00
22.	-	Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	0,00	0,00	0,00
23a.	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten für Investitionen	11.076.000,00	4.389.000,00	6.687.000,00
23b.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	4.000.000,00	10.500.000,00	-6.500.000,00
23c.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
23d.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von sonstigen Geldschulden	2.583.000,00	2.345.000,00	238.000,00
23e.	+	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Kredite für Investitionen der Mitgliedsgemeinden	2.298.090,88	190.948,47	2.107.142,41
24a.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-12.355.973,35	-1.313.663,62	-11.042.309,73
24b.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Liquiditätskrediten	-2.000.000,00	-12.500.000,00	10.500.000,00
24c.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
24d.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von sonstigen Geldschulden	-2.298.090,88	-190.948,47	-2.107.142,41
24e.	-	Auszahlungen aus der Weiterleitung von Kredite für Investitionen der Mitgliedsgemeinden und sonstigen Ausleihungen	-2.589.500,00	-2.345.000,00	-244.500,00
25.		Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus 21 bis 24e.)	713.526,65	1.075.336,38	-361.809,73
26.		Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9, 20, 25)	604.074,15	-1.401.698,51	2.005.772,66
27.	+ / -	Wechselkurs-, Konsolidierungskreis - und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00	0,00
28.	+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-1.074.103,33	327.595,18	-1.401.698,51
29.	=	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 26 bis 28)	-470.029,18	-1.074.103,33	604.074,15