

Samtgemeinde Bersenbrück
Kapitalflussrechnung

			2014 €	2013 €	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)	569.028,72	-56.348,91	625.377,63
2a.	+ / -	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des immateriellen Vermögen und Sachvermögen ohne Vorräte	2.397.808,24	2.206.054,37	191.753,87
2b.	-	Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	-829.108,36	-846.666,72	17.558,36
3.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	390.878,71	906.116,03	-515.237,32
4a.	-	Zahlungsunwirksame Erträge aus der Auflösung des Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00	0,00
4b.	+ / -	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	1.956,45	-80.785,74	82.742,19
5.	- / +	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des immateriellen Vermögen und Sachvermögen inkl. Verkaufsgrundstücke, ohne Vorräte	-122.820,88	-142.174,79	19.353,91
6.	- / +	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-164.328,11	-33.643,74	-130.684,37
7.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	108.749,29	-67.543,21	176.292,50
8a.	+ / -	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	9.613,05	100.903,93	-91.290,88
8b.	+ / -	Sonstige zahlungsunwirksame außerordentlichen Posten	33.015,05	95.834,00	-62.818,95
9.		Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 1 bis 8b.)	2.394.792,16	2.081.745,22	313.046,94
10.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachvermögens	217.954,00	257.245,75	-39.291,75
11a.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen	-4.517.426,45	-2.573.469,37	-1.943.957,08
11b.	+	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen, Beiträgen und weiteren Sonderposten	86.854,36	215.609,45	-128.755,09
12.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Vermögen	0,00	0,00	0,00
13.	-	Auszahlungen für Investitionen in das immateriellen Vermögen	-389.770,67	-89.751,99	-300.018,68
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)	-7,55	-831,56	824,01
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)	-4.602.396,31	-2.191.197,72	-2.411.198,59
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	19.615.000,00	11.076.000,00	8.539.000,00
23b.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	11.500.000,00	4.000.000,00	7.500.000,00
23c.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
23d.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von sonstigen Geldschulden	5.873.000,00	2.583.000,00	3.290.000,00
23e.	+	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Krediten für Investitionen der Mitgliedsgemeinden	2.795.011,37	2.298.090,88	496.920,49
24a.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-16.716.912,97	-12.355.973,35	-4.360.939,62
24b.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Liquiditätskrediten	-9.500.000,00	-2.000.000,00	-7.500.000,00
24c.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-17.098,23	0,00	-17.098,23
24d.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von sonstigen Geldschulden	-2.788.511,37	-2.298.090,88	-490.420,49
24e.	-	Auszahlungen aus der Weiterleitung von Krediten für Investitionen der Mitgliedsgemeinden und sonstigen Ausleihungen	-5.873.000,00	-2.589.500,00	-3.283.500,00
25.		Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus 21 bis 24e.)	4.887.488,80	713.526,65	4.173.962,15
26.		Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9, 20, 25)	2.679.884,65	604.074,15	2.075.810,50
27.	+ / -	Wechselkurs-, Konsolidierungskreis - und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00	0,00
28.	+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-470.029,18	-1.074.103,33	604.074,15
29.	=	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 26 bis 28)	2.209.855,47	-470.029,18	2.679.884,65