Anlage 12

**Finanzrechnung**

**(Muster 12)**

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Einzahlungen und Auszahlungen** | Ergebnis  des  Vorjahres | **Ansätze**  **des**  **Haushalts-jahres** | Ver-  änderung durch  Nachtrag  mehr(+)/  weniger  (-) | Ergebnis des Haushalts- jahres  …. | mehr(+)/  weniger (-)4) | Ermäch-  tigungen  aus  Haushalts-vorjahren | Zu Spalte 6:  Davon  bisher nicht bewilligte  über-/außer-planmäßige Auszahl-  ungen5) |
| -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben |  |  |  |  |  | — | — |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen1) |  |  |  |  |  | — | — |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen |  |  |  |  |  | — | — |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) |  |  |  |  |  | — | — |
| 5. privatrechtliche Entgelte 3) |  |  |  |  |  | — | — |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen3) |  |  |  |  |  | — | — |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen |  |  |  |  |  | — | — |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände |  |  |  |  |  | — | — |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen |  |  |  |  |  | — | — |
| **10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** |  |  |  |  |  | — | — |
| **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 11. Personalauszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Versorgungsauszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 15. Transferauszahlungen3) |  |  |  |  |  |  |  |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| **17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**  (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) |  |  |  |  |  |  |  |
| **Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  | — |
| 20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  | — |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen |  |  |  |  |  |  | — |
| 22. Finanzvermögensanlagen |  |  |  |  |  |  | — |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  | — |
| **24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** |  |  |  |  |  |  | — |
| **Auszahlungen für Investitionstätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden |  |  |  |  |  |  |  |
| 26. Baumaßnahmen |  |  |  |  |  |  |  |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen |  |  |  |  |  |  |  |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen |  |  |  |  |  |  |  |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| **31. =Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Einzahlungen und Auszahlungen** | Ergebnis  des  Vorjahres | **Ansätze**  **des**  **Haushalts-jahres** | Ver-  änderung durch  Nachtrag  mehr(+)/  weniger  (-) | Ergebnis des Haushalts- jahres  …. | mehr(+)/  weniger (-)4) | Ermäch-  tigungen  aus  Haushalts-vorjahren | Zu Spalte 6:  Davon  bisher nicht bewilligte  über-/außer-planmäßige Auszahl-  ungen5) |
| -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **32. Saldo aus Investitionstätigkeit**  (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) |  |  |  |  |  |  | — |
| **33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag** (Summen Zeile 18 und 32) |  |  |  |  |  |  | — |
| **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  | — |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| **36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus Zeile 34 und 35) |  |  |  |  |  |  | — |
| **37. Finanzmittelveränderung** (Summe Zeile 33 und 36 ) |  |  |  |  |  |  | — |
| 38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)6) |  | — | — |  | — | — | — |
| 39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)6) |  | — | — |  | — | — | — |
| **40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** (Zeile 38 und Zeile 39)6) |  | — | — |  | — | — | — |
| **41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**6) |  |  |  |  |  |  |  |
| **42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)**  (Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)6) |  |  |  |  |  |  |  |

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den

Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optional ergänzt werden.