**Anlage 4 zu Nr. 1.5 zu § 53**

**Kapitalflussrechnung direkte Methode (zusammengefasste Finanzrechnung)**

- Euro -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Posi­tion** | **Ver-änderung** | **Bezeichnung** | **Ergebnis des Vorjahres 20..** | **Ergebnis des Haushalts­jahres**  **20..** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| 1. |  | Privatrechtliche Leistungsentgelte |  |  |
| 2. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte |  |  |
| 3. | + | Kostenersatzleistungen und -erstattungen |  |  |
| 4. | + | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen |  |  |
| 5. | + | Einzahlungen aus Transferleistungen |  |  |
| 6. | + | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen |  |  |
| 7. | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen |  |  |
| 8. | + | Sonstige ordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben |  |  |
| 9. | = | **Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)** |  |  |
| 10. | - | Personalauszahlungen |  |  |
| 11. | - | Versorgungsauszahlungen |  |  |
| 12. | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen |  |  |
| 13. | - | Auszahlungen für Transferleistungen |  |  |
| 14. | - | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen |  |  |
| 15. | - | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen |  |  |
| 16. | - | Zinsen und ähnliche Auszahlungen |  |  |
| 17. | - | Sonstige ordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben |  |  |
| 18. | = | **Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)** |  |  |
| 19. | + | **Cashflow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Summe aus 9 und 18)** |  |  |
| 20. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens |  |  |
| 21. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen |  |  |
| 22. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens |  |  |
| 23. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen |  |  |
| 24. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens |  |  |
| 25. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen |  |  |
| 26. | + | Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis |  |  |
| 27. | - | Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis |  |  |
| 28. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition |  |  |
| 29. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition |  |  |
| 30. | + | Erhaltene Zinsen |  |  |
| 31. | - | Erhaltene Dividenden |  |  |
| 32. | = | **Cashflow aus der Investitionstätigkeit**  **(Summe aus 13 bis 24)** |  |  |
| 33. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens |  |  |
| 34. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern |  |  |
| 35. | - | Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens |  |  |
| 36. | - | Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter |  |  |
| 37. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten |  |  |
| 38. | - | Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten |  |  |
| 39. | + | Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen |  |  |
| 40. | - | Gezahlte Zinsen |  |  |
| 41. | - | Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens |  |  |
| 42. | - | Gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter |  |  |
| 43. | = | **Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**  **(Summe aus 26 bis 35)** |  |  |
| 44. |  | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds  (Summe aus 19, 32, 43) |  |  |
| 45. | + / - | Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds |  |  |
| 46. | + / - | Konsolidierungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds |  |  |
| 47. | + | Finanzmittelfonds am Anfang der Periode |  |  |
| 48. | = | **Finanzmittelfonds am Ende der Periode**  **(Summe aus 37 bis 40)** |  |  |