



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2022/1824

Der Oberbürgermeister

II/20-200-01-bu

Dezernat/Fachbereich/AZ

22.11.2022

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Digitalisierungsausschuss	28.11.2022	Kenntnisnahme	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	12.12.2022	Kenntnisnahme	öffentlich

**Betreff:**

3. Bericht über die finanziellen Auswirkungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der Schutzsuchenden anlässlich des Krieges in der Ukraine

**Kenntnisnahme:**

Der Rat der Stadt Leverkusen nimmt den 3. Bericht des Stadtkämmerers gemäß § 6 KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO – UA Schutzsuchendenaufnahme über Erträge und Aufwendungen sowie über Einzahlungen und Auszahlungen (einschließlich der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung oder von Krediten für Investitionen) im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der Schutzsuchenden zur Kenntnis.

gezeichnet:  
Richrath

In Vertretung  
Molitor

**I) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren**

**Nein** (sofern keine Auswirkung = entfällt die Aufzählung/Punkt beendet)

**Ja – ergebniswirksam**

Produkt:                    Sachkonto:  
Aufwendungen für die Maßnahme:                    €  
Fördermittel beantragt:  Nein  Ja                    %  
Name Förderprogramm:  
Ratsbeschluss vom                    zur Vorlage Nr.  
Beantragte Förderhöhe:                    €

**Ja – investiv**

Finanzstelle/n:                    Finanzposition/en:  
Auszahlungen für die Maßnahme:                    €  
Fördermittel beantragt:  Nein  Ja                    %  
Name Förderprogramm:  
Ratsbeschluss vom                    zur Vorlage Nr.  
Beantragte Förderhöhe:                    €

**Maßnahme ist im Haushalt ausreichend veranschlagt**

Ansätze sind ausreichend  
 Deckung erfolgt aus Produkt/Finanzstelle  
in Höhe von                    €

**Jährliche Folgeaufwendungen ab Haushaltsjahr:**

Personal-/Sachaufwand:                    €  
 Bilanzielle Abschreibungen:                    €  
Hierunter fallen neben den üblichen bilanziellen Abschreibungen auch einmalige bzw. Sonderabschreibungen.  
 Aktuell nicht bezifferbar

**Jährliche Folgeerträge (ergebniswirksam) ab Haushaltsjahr:**

**Erträge (z. B. Gebühren, Beiträge, Auflösung Sonderposten):**                    €  
Produkt:                    Sachkonto

**Einsparungen ab Haushaltsjahr:**

Personal-/Sachaufwand:                    €  
Produkt:                    Sachkonto

ggf. Hinweis Dez. II/FB 20:

**II) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:**

Klimaschutz betroffen	Nachhaltigkeit	kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit	langfristige Nachhaltigkeit
<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			

## **Begründung:**

Der Stadtkämmerer berichtet gemäß § 6 KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO - UA Schutzsuchendenaufnahme gegenüber dem für den Beschluss über die Haushaltsatzung zuständigen Organ über Erträge und Aufwendungen sowie über Einzahlungen und Auszahlungen (einschließlich der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung oder von Krediten für Investitionen) im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der Schutzsuchenden. Die Verordnung ist am 23.04.2022 in Kraft getreten, siehe Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen (GV. NRW. 2022 S. 464).

Die Berichte haben zum Ende eines jeden Quartals, erstmals zum Stichtag 30.06.2022, zu erfolgen. Aufgrund der Sommerferien hat der Stadtkämmerer erstmalig am 20.06.2022 mit der Vorlage Nr. 2022/1484 und über das II. Quartal mit der Vorlage Nr. 2022/1658 berichtet. Die Berichtspflicht endet gem. § 7 zum 31.12.2022.

Der folgende und vorerst letzte Berichtszeitpunkt ist wie folgt geplant:

- über das IV. Quartal 2022 in einer Sitzung des Rates Anfang 2023.

Es ist aufgrund der derzeitigen Lage davon auszugehen, dass weiterhin vermehrt Schutzsuchende in Leverkusen aufgenommen und betreut werden müssen.

Die Berichte sind gem. § 6 Abs. 2 gleichfalls der Bezirksregierung Köln zuzuleiten.

Zum Stichtag 30.09.2022 hat die Stadtverwaltung Leverkusen Bestellungen in einem Gesamtwert von 10.033.631,31 € vergeben. Davon sind zum Stichtag kassenwirksam 9.126.093,34 € verausgabt worden. Die Erträge/Einzahlungen belaufen sich zum gleichen Stichtag unverändert auf 2.482.758,37 €. Hierbei handelt es sich um Erstattungen durch das Land gemäß dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) sowie um eine Spende i. H. v. 10.000 €. Somit erfolgte die Finanzierung weiterhin überwiegend aus originären Finanzmitteln des Haushalts 2022.

Die ermittelten Aufwendungen enthalten nur direkt gebuchte Aufwendungen. Zu beachten ist, dass Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die über die Vorverfahren (insbesondere bei den Fachbereichen 40, 50, 51 und 65) verbucht wurden, bisher nur teilweise in diesem Bericht Berücksichtigung finden können. Erst im Nachhinein werden anhand von manuellen Sachkontenbuchungen (aufgrund der Auswertungen aus den Vorverfahren) die Aufwendungen zum Jahresabschluss 2022 mit dem Kürzel \*UKRAI\* nachgebucht. Ebenso gilt dies für Verbrauchskosten wie Energie (Strom, Gas, Fernwärme etc.) und Wasser. Darüber hinaus erfolgt zum Jahresabschluss 2022 eine Ermittlung der aufgewendeten Personalkosten für zusätzliches Personal, die Verbuchung des Zinsaufwandes für die Kreditaufnahme und des Aufwands für Abschreibungen (AfA) für die angeschafften Container.

In Absprache mit der Aufsichtsbehörde erfolgen die Darstellung der Zahlungsströme aus dem Kredit zur Finanzierung der Container (Kreditaufnahme, Tilgung), siehe nichtöffentliche Vorlage Nr. 2022/1429, nicht in der Darstellung zur Finanzrechnung (Anlage 05). Dort erfolgt ausschließlich die Abbildung der Auszahlungen für den Erwerb der Container in Zeile 26.

Weitere Informationen sind den Anlagen 01 bis 05 zu entnehmen.

**Begründung der einfachen Dringlichkeit:**

Für eine optimale Aktualität des Berichts wurden die Verbuchungen am 30.09.2022 ausgewertet und liegen somit erst jetzt vor. Die Vorlage wird daher erst zum Nachtragstermin eingebracht.

**Anlage/n:**

Anlage1

Anlage2

Anlage3

Anlage4

Anlage5

bisher aufgegebene Bestellungen

Geschäftsjahr 2022

Bestellungen gesamt	Betrag
konsumtiv	8.241.855,58 €
investiv	1.791.775,73 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>10.033.631,31 €</b>

Bestellungen konsumtiv nach Ergebniszeile	Betrag
Aufwendung. Sach- u. Dienstleistungen	7.162.103,78 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.065.925,23 €
Transferaufwendungen	13.826,57 €
<b>Ergebnis konsumtiv</b>	<b>8.241.855,58 €</b>

Bestellungen investive Anschaffungen	Betrag
96100 - AIB Hochbaumaßnahmen	34.245,53 €
96200 - AIB Tiefbaumaßnahmen	
96300 - AIB Sonstige Baumaßnahmen	
97000 - AIB bewegl. Vermögen > Wertgrenze	1.757.530,20 €
97500 - AIB bewegliches Vermögen < Wertgrenze	
<b>Ergebnis investiv</b>	<b>1.791.775,73 €</b>

bisher gebuchter und verausgabter Aufwand / investive Anschaffungen

Geschäftsjahr 2022

Aufwand / Anschaffungen gesamt	Betrag
konsumtiv	7.377.771,07 €
investiv	1.748.322,27 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>9.126.093,34 €</b>

konsumtiver Aufwand nach Ergebniszeile	Betrag
Personalkosten	noch nicht bezifferbar
Aufwendung. Sach- u. Dienstleistungen	4.898.316,92 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.337.189,57 €
Transferaufwendungen	1.130.034,02 €
Bilanzielle Abschreibungen	noch nicht bezifferbar
Finanzaufwand	12.230,56 €
<b>Ergebnis konsumtiv</b>	<b>7.377.771,07 €</b>

Investive Anschaffungen	Betrag
96100 - AIB Hochbaumaßnahmen	
96200 - AIB Tiefbaumaßnahmen	
96300 - AIB Sonstige Baumaßnahmen	
97000 - AIB bewegl. Vermögen > Wertgrenze	1.748.322,27 €
97500 - AIB bewegliches Vermögen < Wertgrenze	
<b>Ergebnis investiv</b>	<b>1.748.322,27 €</b>



Bestellungen konsumtiv/ investiv nach Produktbereich	Fachbereich										Gesamtergebnis	
	FB 33 Bürger/Integr.	FB 36 Ordnung/Verk.	FB 37 Feuerwehr	FB 40 Schulen	FB 50 Soziales	FB 51 Kinder/Jugend	FB 53 Gesundheit	FB 65 Gebäudewirt.	FB 66 Tiefbau	8100		9003
<b>konsumtiv</b>											<b>8.241.855,58 €</b>	
<b>PN0106 Polit. Gremien (FB 33)</b>	<b>625,00 €</b>											<b>625,00 €</b>
549300 Aufw.entschädig. Rat,Aussch	625,00 €											625,00 €
<b>PN0135 Presse und Öffentlichkeitsarbeit</b>										<b>19.469,59 €</b>		<b>19.469,59 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.										19.469,59 €		19.469,59 €
<b>PN0161 Versicherungsangelegenheiten</b>		4.209,01 €										<b>4.209,01 €</b>
544107 GEBÄUDEVERSICHERUNG		4.209,01 €										4.209,01 €
<b>PN0170 Gebäudemanagement</b>							<b>4.786.503,60 €</b>					<b>4.786.503,60 €</b>
522107 Aufwendungen für Strom							12.865,21 €					12.865,21 €
522117 (TRINK-)WASSER							291,00 €					291,00 €
522167 FERNWÄRME							3.656,01 €					3.656,01 €
523107 UNTERHALT							3.425.779,39 €					3.425.779,39 €
523117 UNTERHALT GRUNDST./GEB.							1.261,02 €					1.261,02 €
523127 UNTERH GRUNDST./GEB. laufend							231.441,44 €					231.441,44 €
523707 BEWACHUNG							26.043,19 €					26.043,19 €
524300 EXTERNE REINIGUNG							25.820,61 €					25.820,61 €
526107 Dienstleist.HAUSVERW							10.544,62 €					10.544,62 €
542107 MIETE							1.048.800,01 €					1.048.800,01 €
549910 MAHNGEBÜHR							1,10 €					1,10 €
<b>PN0245 Staatsangehörigk., u. Ausländerung</b>	<b>203,97 €</b>											<b>203,97 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.	203,97 €											203,97 €
<b>PN0270 Rettungsdienst</b>			<b>77.350,00 €</b>									<b>77.350,00 €</b>
523600 AUFW.UNTERHALT. BGAusst			77.350,00 €									77.350,00 €
<b>PN0305 Bereitstellung schulischer Einrichtungen</b>				<b>11.972,45 €</b>								<b>11.972,45 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.				240,75 €								240,75 €
542100 SONST. AUSZAHLUNGEN AUS LFD				11.731,70 €								11.731,70 €
<b>PN0515 Hilfen bei Einkommensdefiziten</b>					<b>3.300.587,36 €</b>							<b>3.300.587,36 €</b>
525800 AUSZAHLUNGEN FÜR SACH-UND					194.556,52 €							194.556,52 €
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.					3.092.204,27 €							3.092.204,27 €
533100 LEIST.SOZIALH.NATÜRL.PERS. A.					420,96 €							420,96 €
533800 ASYLBEWERBERLEIST.GESETZ					13.405,61 €							13.405,61 €
<b>PN0611 Förderung Teilhabe und Integration</b>											<b>410,55 €</b>	<b>410,55 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.											410,55 €	410,55 €
<b>PN9951 Kein Produktbereich FB 50</b>						<b>1.311,91 €</b>						<b>1.311,91 €</b>
523600 AUSZAHLUNGEN FÜR SACH-UND						1.061,91 €						1.061,91 €
541220 SONST. AUSZAHLUNGEN AUS LFD						250,00 €						250,00 €
<b>PN9953 kein Produktbereich Fachbereich 52</b>							<b>38.903,73 €</b>					<b>38.903,73 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.							9.536,41 €					9.536,41 €
528140 MEDIKAMENTE, MATERIAL							29.367,32 €					29.367,32 €
<b>PN9966 Kein Produktbereich FB 66</b>									<b>308,41 €</b>			<b>308,41 €</b>
543100 BÜROMATERIAL									308,41 €			308,41 €
<b>investiv</b>											<b>1.791.775,73 €</b>	
<b>65000170012006 Einrichtungsgegenstände für Gebäude</b>							<b>34.245,53 €</b>					<b>34.245,53 €</b>
96100 Ausstattung Gebäude > Wertgrenze							34.245,53 €					34.245,53 €
<b>65000170012010 Beschaffung Container *UKRAI*</b>							<b>1.757.530,20 €</b>					<b>1.757.530,20 €</b>
97000 Anlagen im Bau bewegl. Vermögen > Wertgrenze							1.757.530,20 €					1.757.530,20 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>828,97 €</b>	<b>4.209,01 €</b>	<b>77.350,00 €</b>	<b>11.972,45 €</b>	<b>3.300.587,36 €</b>	<b>1.311,91 €</b>	<b>38.903,73 €</b>	<b>6.578.279,33 €</b>	<b>308,41 €</b>	<b>19.469,59 €</b>	<b>410,55 €</b>	<b>10.033.631,31 €</b>

Aufwand / Investition nach Produktbereich	Fachbereich										Gesamter- gebnis
	FB 33 Bürger/Integr.	FB 36 Ordnung/Verk.	FB 37 Feuerwehr	FB 40 Schulen	FB 50 Soziales	FB 51 Kinder/ Jugend	FB 53 Gesundheit	FB 65 Gebäudewirt.	FB 66 Tiefbau	FB 20 Zentr.FinDep	
<b>konsumtiv</b>											<b>7.377.771,07 €</b>
<b>PN0106 Polit. Gremien</b>	<b>625,00 €</b>										<b>625,00 €</b>
549300 Aufw.entschädig. Rat,Aussch	625,00 €										625,00 €
<b>PN0161 Versicherungsangelegenheiten</b>		<b>4.209,01 €</b>									<b>4.209,01 €</b>
544107 GEBÄUDEVERSICHERUNG		4.209,01 €									4.209,01 €
<b>PN0170 Gebäudemanagement</b>							<b>3.458.312,11 €</b>				<b>3.458.312,11 €</b>
522107 Aufwendungen für Strom							13.539,98 €				8.048,02 €
522117 (TRINK-)WASSER							1.746,00 €				1.746,00 €
522167 FERNWÄRME							19.304,01 €				19.304,01 €
523107 UNTERHALT GRUNDST./GEB.							1.890.584,49 €				1.890.584,49 €
523117 UNTERHALT GRUNDST./GEB.							864,89 €				864,89 €
523127 UNTERH GRUNDST./GEB.							166.273,51 €				166.273,51 €
523707 BEWACHUNG							26.043,19 €				26.043,19 €
524300 EXTERNE REINIGUNG							13.132,91 €				13.132,91 €
526107 Dienstleist.HAUSVERW							5.689,39 €				5.689,39 €
542107 MIETE							1.321.132,64 €				1.321.132,64 €
549910 MAHNGEBÜHR							1,10 €				1,10 €
<b>PN0245 Staatsangehörigk. u. Ausländerw.</b>	<b>203,97 €</b>										<b>203,97 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.	203,97 €										203,97 €
<b>PN0270 Rettungsdienst</b>			<b>77.350,00 €</b>								<b>77.350,00 €</b>
523600 AUFW.UNTERHALT. BGAusst			77.350,00 €								77.350,00 €
<b>PN0305 Bereitstellen Schuleinrichtungen</b>				<b>11.125,73 €</b>							<b>11.125,73 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.				240,75 €							240,75 €
542100 MIETE, PACHT, ERBBAUZINS				10.884,98 €							10.884,98 €
<b>PN0515 Hilfen bei Einkommensdefiziten</b>					<b>3.780.211,91 €</b>						<b>3.780.211,91 €</b>
525800 ERSTATT. AN ÜBRIGE BEREI.					213.705,26 €						213.705,26 €
526100 SONST.AUFW.DIENSTLEIST.					2.436.472,63 €						2.436.472,63 €
533100 LEIST.SOZIALH.NATÜRL.PERS.					2.285,95 €						2.285,95 €
533600 LEIST.GRUNDSICHER.NAT					54.672,02 €						54.672,02 €
533800 ASYLBEWERBERLEIST.GESETZ					1.073.076,05 €						1.073.076,05 €
<b>PN1605</b>										12.230,56 €	<b>12.230,56 €</b>
551700 ZINSEN F. DARLEHEN V.										12.230,56 €	12.230,56 €
<b>PN9951 zugehörig zu FB 51 Kind/Jug</b>											<b>250,00 €</b>
541220 FORTBILDUNG - EXTERN											250,00 €
<b>PN9953 zugehörig zu FB 53 Gesundheit</b>											<b>33.165,94 €</b>
526100 SONST.AUFW. DIENSTLEIST.							33.165,94 €				33.165,94 €
528140 MEDIKAMENTE, MATERIAL							7.330,85 €				7.330,85 €
							25.835,09 €				25.835,09 €
<b>PN9966 zugehörig zu FB 66 Tiefbau</b>										86,84 €	<b>86,84 €</b>
543100 BÜROMATERIAL										86,84 €	86,84 €
<b>PN9900 Personalkosten</b>											
<b>investiv</b>											<b>1.748.322,27 €</b>
<b>65000170012006 Einrichtungsgegenstände für Gebäude</b>											
96100 Ausstattung Gebäude > Wertgrenze											
<b>65000170012010 Beschaffung Container *UKRAI*</b>											
97000 Anlagen im Bau bewegl. Vermögen > Wertgrenze										1.748.322,27 €	1.748.322,27 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>828,97 €</b>	<b>4.209,01 €</b>	<b>77.350,00 €</b>	<b>11.125,73 €</b>	<b>3.780.211,91 €</b>	<b>250,00 €</b>	<b>33.165,94 €</b>	<b>3.458.312,11 €</b>	<b>86,84 €</b>	<b>12.230,56 €</b>	<b>9.126.093,34 €</b>



Ergebnisplan / Ergebnisrechnung Stadt Leverkusen im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen		Obligo	gebuchte
		Forderungen / Verbindlichkeiten	Erträge / Aufwendungen
		bis 30.09.2022	bis 30.09.2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0 €	0 €
02	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0 €	2.482.758 €
03	+ Sonstige Transfererträge	0 €	0 €
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0 €	0 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0 €	0 €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0 €	0 €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €
09	+/- Bestandsveränderungen	0 €	0 €
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0 €</b>	<b>2.482.758 €</b>
11	- Personalaufwendungen	0 €	0 €
12	- Versorgungsaufwendungen	0 €	0 €
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0 €	4.898.317 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0 €	0 €
15	- Transferaufwendungen	0 €	1.130.034 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0 €	1.337.190 €
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0 €</b>	<b>7.365.541 €</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Z. 10. u. 17)</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.882.782 €</b>
19	+ Finanzerträge	0 €	0 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0 €	12.231 €
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0 €</b>	<b>-12.231 €</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Z. 18 u. 21)</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.895.013 €</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0 €	0 €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Z. 22 u. 25)</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.895.013 €</b>
27	- globaler Minderaufwand	0 €	0 €
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaber Minderaufwand (= Z. 26 u. 27)</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.895.013 €</b>



**Finanzplan/ Finanzrechnung Stadt Leverkusen  
im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges  
in der Ukraine eingereisten Personen**

Ein- und Auszahlungsarten		Zahlungen im Haushaltsjahr 2022
		bis 30.09.2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.482.758 €
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
7	+ Sonstige Einzahlungen	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.482.758 €</b>
10	- Personalauszahlungen	- €
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.898.317 €
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.231 €
14	- Transferauszahlungen	1.130.034 €
15	- Sonstige Auszahlungen	1.337.190 €
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.377.771 €</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)</b>	<b>- 4.895.013 €</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>- €</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.748.322 €
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>1.748.322 €</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeiten (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>- 1.748.322 €</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>- 6.643.335 €</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhält.	- €
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältn.	
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- €</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>- 6.643.335 €</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)</b>	<b>- 6.643.335 €</b>