

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres							
		2021	2022	2023	2024	2025	2026							
in € ²														
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite										
			4.461	2.642	1.531	1.096	1.506	1.637						
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	2.257	742	598	606	613	621						
	3	Zwischensumme	2.204	1.901	933	490	893	1.016						
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	100	450	450	450						
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0)			2.204	1.901	833	40	443	566				
<table border="1"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>...</td></tr> </table>		Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...	<table border="1"> <tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</td></tr> <tr><td>31.12.2021 = 0 €</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	31.12.2021 = 0 €	Jahr ... - Betrag ... €
Endfällige Kredite														
Jahr ... - Betrag ... €														
Jahr ... - Betrag ... €														
...														
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung														
31.12.2021 = 0 €														
Jahr ... - Betrag ... €														

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen