

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)											
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushaltss- vorjahres einschl. Nachträge ¹		Ansätze des Haushaltjahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres			
			2024	2025							
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							
			3.271	1.323	2.315	2.657	2.592	2.514			
Verwendungsrechnung	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		753	1.111	1.298	1.394	1.279	1.154			
	3 Zwischensumme		2.518	212	1.017	1.263	1.313	1.360			
Verwendungsrechnung	4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				306	454	467	481			
	5 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0)		2.518	212	711	809	846	879			
	Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung								
	Jahr ... - Betrag ... €		31.12.2024 = 2.5 Mio. €								
	Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €								
	...										

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)

¹ Ergebnisse des Haushaltssvorjahres, sofern vorliegend

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen