

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse 2023	Prognose 2024 ¹	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028				
		in €									
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							
		-311.952.051	-281.183.433	-105.940.952	-120.057.705	-86.735.482	-106.018.484				
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	32.018.625	18.117.515	19.750.000	18.750.000	17.750.000	16.750.000				
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0				
4 Zwischensumme	-343.970.676	-299.300.948	-125.690.952	-138.807.705	-104.485.482	-122.768.484					
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	0	1.250.000	3.750.000	6.250.000	8.750.000				
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)		-343.970.676	-299.300.948	-126.940.952	-142.557.705	-110.735.482	-131.518.484			
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">Endfällige Kredite</td> <td rowspan="3" style="width: 50%; text-align: center;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> <tr> <td>Fehlanzeige</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung		Fehlanzeige	31.12.2023 150.000.000 €					
Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung										
Fehlanzeige											

¹ Bei den Werten für das Haushaltsjahr 2024 handelt es sich um Prognosewerte, Stand 23. Oktober 2024.