

1. Frage

Erläuterung des Zahlenwerk Finanzplan (Haushaltssatzung Seite 5)

Nachrichtlich:						
voraussichtlicher Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres	1.112.660,92	1.112.661	1.112.661	1.112.661	1.112.661	1.112.661
+/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
+/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
= voraussichtlicher Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	1.112.660,92	1.112.661	1.112.661	1.112.661	1.112.661	1.112.661

Was sagt der Wert „ 1.112.660,92€“ aus?

Der Wert stellt den voraussichtlichen Bestand der Liquiditätsreserve am 01.01.2023 dar, d. h. zum Einen der Stand der liquiden Mittel am 01.01.2023 (1.454.077,92€) abzüglich der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (341.417,00€)

Bilanz der Einheitsgemeinde Möser zum Stichtag 31.12.2023

Bezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
	2022	2023
	in EUR	
	1	2
Aktiva		
2.4 liquide Mittel	1.454.077,92	189.576,03
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.451.035,10	186.892,75
181102 - Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
181103 - Portokasse / Frankiermaschine		0,00
181114 - Sparkasse MagdeBurg Giro Konto 650 000 943	737.008,45	0,00
181117 - DKB Giro Konto 102 004 46 97	561.152,22	21.567,68
181118 - DKB Giro GWU Konto 102 052 79 72	58.199,91	22.036,51
181124 - Wohnungsverwaltungskonten	94.674,52	143.288,56
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	0,00
182161 - DKB Festgeld Konto 2121582163	0,00	0,00
182162 - DKB Festgeld Konto 1016569194	0,00	0,00
182163 - DKB Festgeld Konto 1016569210	0,00	0,00
182164 - DKB Festgeld Konto 1016569202	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	3.042,82	2.683,28
183100 - Kassenbestand Barkasse	2.586,17	2.434,58
183110 - Kassenbestand Porto	456,65	248,70
Summe Umlaufvermögen	1.454.077,92	189.576,03

Bilanz der Einheitsgemeinde Möser zum Stichtag 31.12.2023

Bezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
	2022	2023
	in EUR	
	1	2
Passiva		
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	341.417,00	716.308,47
331110 - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beim Land; Gemeinde Körbelitz	163.602,00	163.602,00
331120 - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beim Land; Gemeinde Pietzpuhl	177.815,00	177.815,00
331700 - Verblk. aus Krediten zur Liqui. sicherung - Kassenkredit SKJL Konto 650 000 943	0,00	374.891,47

Der Betrag bleibt über die Planungsjahre gleich, weil keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung geplant ist oder deren Tilgung. Weiterhin sind keine Einzahlungen oder Auszahlungen einer Cash-Pool-Einheit geplant. => Zuführung zu den Liquiditätsreserven, Entnahme aus den Liquiditätsreserven.

Da zum Zeitpunkt der Erstellung Haushaltsplan 2025 (Mitte 2024) die Vermögensrechnung zum 01.01.2024 noch nicht erstellt werden kann, wird der Wert in der Planungsdarstellung über die Jahre der Mittelfristigen Finanzplanung gezogen.

2. Frage

Erläuterung des Zahlenwerk der Maßnahme 56 (Haushaltssatzung Seite 17)

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Einheitsgemeinde Möser für 2025									
Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO-Doppik	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Ansatz			Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
				des ersten	des zweiten	des dritten			
	2023	2024	2025	dem Haushaltsjahr folgenden Jahres					
				2026	2027	2028			
Euro									
Zuordnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 - SG Allgemeine Verwaltung Produkt: 21110 - Grundschulen									
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Maßnahme: 21110 Außenanlagen GS (56)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80,39	265.000	0	400.000	100.000	0	0	2.140.000	765.080
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-80,39	-265.000	0	-400.000	-100.000	0	0	-2.140.000	-765.080
Beschreibung	1. BA inkl. Eingangsbereich Gartenstraße (P. Kremer)								

Zusammensetzung der Zahlen (Zeile Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Spalte 8	
2.140.000	
	Planansatz
25.000	2019
400.000	2020
	2021
150.000	2022
265.000	2023
1.300.000	2024

Spalte 9	
765.080	
265.000	Planansatz 2023
80	Ausz. 2023
400.000	Planansatz 2026
100.000	Planansatz 2027

Zum Inhalt der einzelnen Felder habe ich einen Support beim Programmhersteller gestellt.

Konkreter Maßnahmeninhalt 2025 ff:

Bis 2027 soll in einem 2. BA die Außenanlagen der Grundschule (rot umrandet)

- Schulhof zwischen Haus 1 und Sekundarschulgelände und
- Freifläche rechts neben Haus 1, ohne Parkplatzfläche

gebaut werden.



Es wurde ein Antrag auf Bezuschussung (Fördermittel Corona-Sondervermögen Sachsen-Anhalt) gestellt. Fördermittelzeitraum Okt. 2025 bis Dez. 2027. Der Verwaltung liegt aber noch keine Reaktion vor. Daher wurden die Mittel 2025 auf Null gesetzt und in den Folgejahren 500.000€ in 2 Jahresscheiben geplant.

3. Frage

Erläuterung des Zahlenwerk der Maßnahme 73 (Haushaltssatzung Seite 19)

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Einheitsgemeinde Möser für 2025									
Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO-Doppik	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Ansatz			Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
				des ersten	des zweiten	des dritten			
	2023	2024	2025	dem Haushaltsjahr folgenden Jahres					
				2026	2027	2028			
Euro									
Zuordnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 - SG Ordnungsangelegenheiten Produkt: 36611 - Spielplätze									
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Maßnahme: 36611 Mehrgenerationsplatz (73)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	120.000	90.000	90.000	90.000	0	0	344.500	390.000
+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	110.000	110.000	110.000	0	0	480.000	530.000
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-80.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	0	-135.500	-140.000
Beschreibung	Mehrgenerationsplatz								

Zusammensetzung der Zahlen (Zeile Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Spalte 8		Spalte 9	
480.000		530.000	
	Planansatz		Planansatz
200.000	2023	200.000	2023
220.000	2024	110.000	2025
	2021	110.000	2026
10.000	2019	110.000	2027
50.000	2017		

Verfügbare Mittel 2017 ff wurden nicht ins Nachfolgejahr übertragen. Eine Mittelübertragung erfolgte von 2024 nach 2025 i. H. v. 40.076,80 €.

Die Maßnahme ist noch nicht ausgeschrieben, weil die Zusage von Fördermittel noch aussteht. Lt. SG Bauamt sind die geplanten Aufwendungen ausreichend.

4. Frage

Erläuterung des Zahlenwerk der Maßnahme 55 (Haushaltssatzung Seite 16)

B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Einheitsgemeinde Möser für 2025

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO-Doppik	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Ansatz			Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
				des ersten	des zweiten	des dritten			
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahres					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Euro		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zuordnung	Teilhaushalt: Teilhaushalt 5 - SG Bauamt		Produkt: 42410 - Sportstätten						
oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Maßnahme: 42410 Turnhalle Möser (55)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	197.567,00	197.500	447.600	0	0	0	0	0	842.667
+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.561,60	397.000	1.348.900	0	0	0	0	0	1.851.462
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	92.005,40	-199.500	-901.300	0	0	0	0	0	-1.008.795
Beschreibung	energetische Sanierung (R. Eikonin)								

Zusammensetzung der Zahlen (Zeile Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Spalte 9	
842.667	
447.600	Plan 2025
197.500	Plan 2023
197.567	Einzahlung 2023

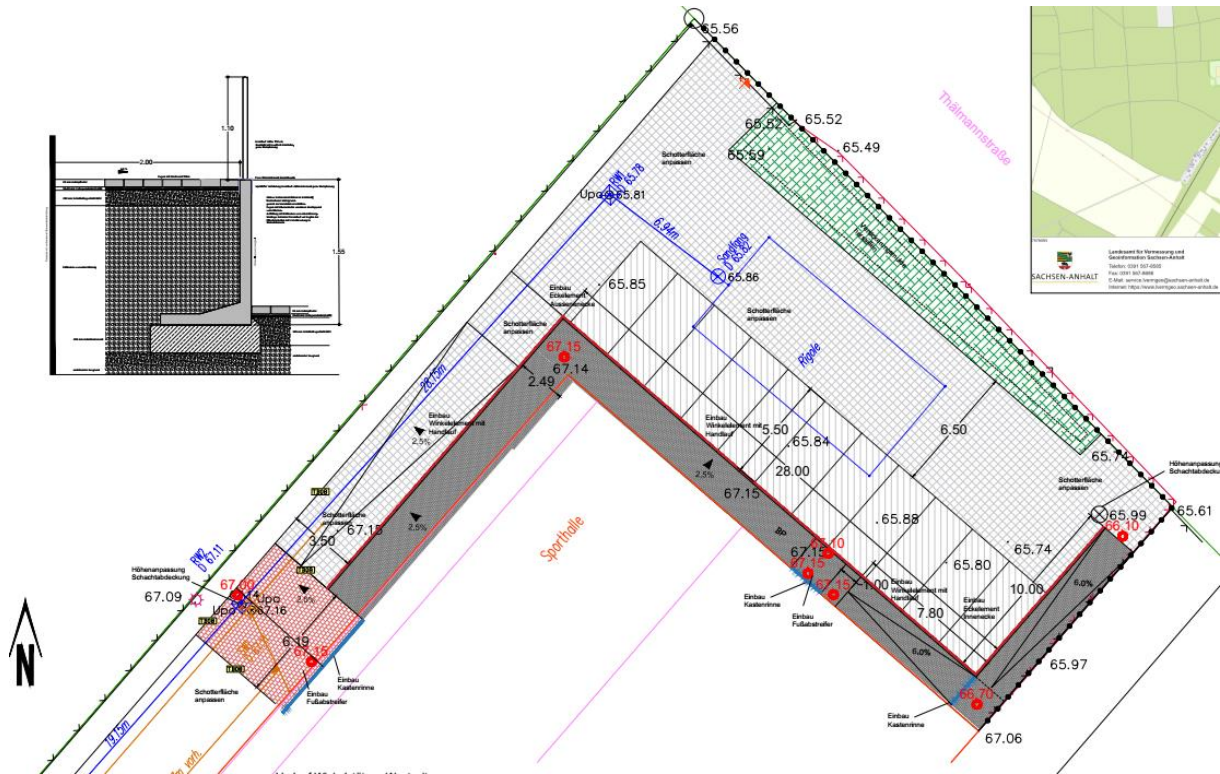
Spalte 9	
1.851.462	
	Planansatz
1.348.900	Plan 2025
397.000	Plan 2023
105.562	Auszahlungen 2023

Die Haushaltsplanung der Maßnahme sieht in den

- Einzahlungen einen Betrag i. H. v. 447.600 € und
- Auszahlungen einen Betrag i. H. v. 1.348.900 € vor.

Zu den in 2025 geplanten Auszahlungen kommt eine Ermächtigungsübertragung aus 2024 i. H. v. 586.138 €. Damit stehen für die Beendigung der Maßnahme (energetische Sanierung Turnhalle Möser, notwendige Ertüchtigung der Außenanlage) 1.935.038 € zur Verfügung.

Die notwendige Ertüchtigung der Außenanlage betrifft Arbeiten (rot gekennzeichnete barrierefreier Zugang) die eine Inbetriebnahme der Turnhalle ermöglicht.



In den Folgejahren werden noch

- Anschlussarbeiten Grundschule / Turnhalle und
- Instandsetzungsarbeiten der Zugangs- und Parkflächen zur Turnhalle notwendig.

Diese Kosten konnten noch nicht in die mittelfristige Investitionsplanung des Haushaltes 2025 eingestellt werden.

Möser, 12.06.2025

Petzold

Sachgebietsleiterin Finanzen