

Dezernat Finanzen und Service

# Jahresabschluss des Landkreises Zwickau

für das

# Haushaltsjahr 2019

Datum

Landrat, Dr. C. Scheurer

1. Ausfertigung – Original
2. Ausfertigung – Prüfexemplar

## Abkürzungsverzeichnis

a. E.	außerhalb von Einrichtungen
Abs.	Absatz
Abw.	Abweichung
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
AufenthG	Gesetz über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet - Aufenthaltsgesetz
BB	Bundesbeteiligung
BuT	Bildung und Teilhabe
BW	Bauwerk
DaZ-Klassen	Deutsch als Zweitsprache-Klassen
FIPL	Finanzplanung
i. E.	innerhalb von Einrichtungen
i. e. S.	im engeren Sinne
inkl.	inklusive
i. w. S.	im weiteren Sinne
KdU	Kosten der Unterkunft und Heizung
lfd.	laufend
OD	Ortsdurchfahrt
OL	Ortslage
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
OT	Ortsteil
PG	Produktgruppe
PUG	Produktuntergruppe
RL KStB	Richtlinie für die Förderung von Straßen- und Brückenbauvorhaben kommunaler Baulastträger
S.	Satz
SächsAGSGB	Sächsisches Gesetz zur Ausführung des Sozialgesetzbuches
SächsFlüAG	Sächsisches Flüchtlingsaufnahmegesetz
SächsInvStärkG	Sächsisches Investitionskraftstärkungsgesetz
SächsStrG	Sächsisches Straßengesetz
SGB	Sozialgesetzbuch
SoBEZ	Sonderbedarfsbundesergänzungszuweisung
THH	Teilhaushalt
TV	FlexAZ Tarifvertrag zu flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte
u. a.	unter anderem
v. H.	von Hundert
VwV	Verwaltungsvorschrift
VZÄ	Vollzeitäquivalent
z. B.	zum Beispiel
ZIM	Zentrales Immobilienmanagement

## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Übersicht über den Jahresabschluss 2019</b> .....	<b>5</b>
<b>2</b>	<b>Allgemeine Erläuterungen</b> .....	<b>6</b>
2.1	Jahresabschluss § 88 SächsGemO i. V. m. §§ 47 ff. SächsKomHVO.....	6
2.2	Vorbemerkungen .....	6
2.3	Ausgangswerte .....	7
2.4	Besonderheiten im Rahmen des Haushaltsvollzuges 2019.....	8
<b>2.4.1</b>	<b>Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse</b> .....	<b>8</b>
<b>2.4.2</b>	<b>Basiskapital zum 31. Dezember 2018</b> .....	<b>8</b>
<b>2.4.3</b>	<b>Verrechnungsoption gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO (Altvermögen bis 31. Dezember 2017)</b> .....	<b>8</b>
<b>2.4.4</b>	<b>Verrechnungsoption gem. § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO („Umswitch-Effekt“)</b> .....	<b>9</b>
<b>3</b>	<b>Ergebnisrechnung</b> .....	<b>10</b>
<b>4</b>	<b>Finanzrechnung</b> .....	<b>13</b>
<b>5</b>	<b>Vermögensrechnung</b> .....	<b>17</b>
<b>6</b>	<b>Anlagen</b> .....	<b>20</b>
6.1	Anlagenübersicht .....	21
6.2	Verbindlichkeitenübersicht .....	23
6.3	Forderungenübersicht.....	25
6.4	Übertragene Haushaltsermächtigungen .....	26
<b>7</b>	<b>Erläuterungen zum Haushaltsverlauf und zu den einzelnen Positionen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung</b> .....	<b>45</b>
7.1	Gesamtüberblick zum Haushaltsverlauf .....	45
7.2	Erläuterungen der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses.....	45
<b>7.2.1</b>	<b>Ergebnisrechnung entsprechend § 48 SächsKomHVO</b> .....	<b>45</b>
<b>7.2.1.1</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b> .....	<b>46</b>
<b>7.2.1.2</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b> .....	<b>46</b>
<b>7.2.1.3</b>	<b>Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag</b> .....	<b>47</b>
<b>7.2.2</b>	<b>Finanzrechnung gemäß § 49 SächsKomHVO</b> .....	<b>48</b>
<b>7.2.2.1</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> .....	<b>49</b>
<b>7.2.2.2</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit</b> .....	<b>49</b>
<b>7.2.2.3</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit</b> .....	<b>50</b>
<b>7.2.2.4</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b> .....	<b>50</b>
<b>7.2.2.5</b>	<b>Bestand an liquiden Mitteln per 31.12.2019</b> .....	<b>51</b>
<b>7.2.3</b>	<b>Vermögensrechnung (Bilanz) ) entsprechend § 51 SächsKomHVO</b> .....	<b>51</b>
<b>7.2.3.1</b>	<b>Vermögen – Aktivseite</b> .....	<b>52</b>
<b>7.2.3.2</b>	<b>Schulden – Passivseite</b> .....	<b>53</b>

## 1 Übersicht über den Jahresabschluss 2019

### Ergebnisrechnung

(Angaben in EUR)

ordentliche Erträge	366.086.622,67
ordentliche Aufwendungen	362.839.937,34
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.246.685,33</b>
außerordentliche Erträge	1.149.135,49
außerordentliche Aufwendungen	166.570,95
<b>Sonderergebnis</b>	<b>982.564,54</b>
<b>Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag</b>	<b>4.229.249,87</b>

### Vermögensrechnung

(Angaben in EUR)

Aktivseite		Passivseite	
1. Anlagevermögen	339.339.485,74	1. Kapitalposition	<b>144.037.744,97</b>
2. Umlaufvermögen	136.021.014,91	2. Sonderposten	<b>166.549.318,04</b>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.081.918,49	3. Rückstellungen	<b>16.089.646,30</b>
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	4. Verbindlichkeiten	<b>154.617.869,76</b>
		5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	<b>147.840,07</b>
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>481.442.419,14</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>481.442.419,14</b>

### Finanzrechnung

(Angaben in EUR)

<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>34.538.330,00</b>
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.778.629,95
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-10.648.868,92
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	601.330,50
Zahlungsmittelsaldo aus haushaltsfremden Vorgängen	40.530,92
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>45.309.952,45</b>

## 2 Allgemeine Erläuterungen

### 2.1 Jahresabschluss § 88 SächsGemO i. V. m. §§ 47 ff. SächsKomHVO

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Landkreises Zwickau erfolgte nach den gesetzlichen Vorschriften:

- der Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung – SächsKomHVO) vom 10. Dezember 2013,
- der Verwaltungsvorschrift des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die Zuordnungsvorschriften zum Produktrahmen und Kontenrahmen sowie Muster für das neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen im Freistaat Sachsen (VwV Kommunale Haushaltssystematik – VwV KomHSys) vom 11. Dezember 2019 sowie
- den festgelegten internen Regelungen (u. a. Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie). Dabei wurden die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet.

### 2.2 Vorbemerkungen

Gemäß § 88 SächsGemO ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen. Dieser besteht aus Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung sowie einem Anhang. Des Weiteren ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Entsprechend der gesetzlichen Vorgaben ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen, anschließend örtlich zu prüfen und bis 31. Dezember des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres durch den Kreistag festzustellen.

Infolge der Verzögerungen bei der Aufstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2013 wurden bisher folgende Jahresabschlüsse erstellt:

Jahresabschluss	Feststellung am
2013	19. Dezember 2018
2014	17. April 2019
2015	11. Dezember 2019
2016	31. März 2021
2017	30. März 2022

Nachfolgend zur Feststellung des Jahresabschlusses 2018 in der Sitzung des Kreistages am 6. Juli 2022 liegt der gegenständliche Jahresabschluss 2019 zur Feststellung vor.

Die Ergebnisse aus der örtlichen und überörtlichen Prüfung werden in den folgenden Jahresabschlüssen eingearbeitet.

Die Organisation der Buchführung ermöglicht die vollständige, richtige und geordnete Erfassung der Buchungsfälle. Zur automatisierten Ausführung der Geschäfte der kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassengeschäfte wird im Landkreis Zwickau das Fachprogramm H+H pro Doppik Version 5.1 verwendet. Mit Zulassungsurkunde der Sächsischen Anstalt für kommunale Datenverarbeitung vom 14. Oktober 2019 wurde das Programm zertifiziert.

Entsprechend der gesetzlichen Muster zum Jahresabschluss wird der Vergleich des jeweiligen Jahresergebnisses zum fortgeschriebenen Ansatz und nicht zum Planansatz gefordert. Es wird darauf verwiesen, dass der „fortgeschriebene Ansatz“ die Summe der zur Verfügung

stehenden Mittel im Haushaltsjahr (also den Ansätzen des Haushaltsjahres gemäß Haushaltsplan, den übertragenen Resten aus Vorjahren, den bewilligten außer- und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen abzüglich der Abgänge von Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren) beinhaltet. Die Erläuterungen zum Jahresabschluss 2019 beziehen sich auf den Vergleich des Ist-Ergebnisses 2019 zum fortgeschriebenen Ansatz.

Die Abweichungen zwischen „Ist-Ergebnis 2019“ und „fortgeschr. Ansatz 2019“ in der Ergebnis- und Finanzrechnung bzw. zwischen „Haushaltsjahr 2019“ und „Vorjahr 2018“ in der Vermögensrechnung werden nur erläutert, wenn die absolute Abweichung > 500 TEUR je Position<sup>1</sup> ist. Des Weiteren werden Positionen mit Nullwerten im Erläuterungsbericht nicht ausgewiesen und demnach auch nicht erläutert.

Es wird grundsätzlich nach den kaufmännischen Rundungsregelungen verfahren. Des Weiteren erfolgt die Darstellung von Einzelwerten im Erläuterungsbericht grundsätzlich in TEUR (mit einer Nachkommastelle). Wir weisen darauf hin, dass bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben Differenzen (+/- 0,1 TEUR) bei der Darstellung von Summen oder Vergleichen (z. B. Ist ./ fortgeschr. Ansatz) auftreten können.

Mit dem Dritten Gesetz zur Fortentwicklung des Kommunalrechts vom 9. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134) wurde die Sächsische Gemeindeordnung wie folgt geändert und der § 88 Absatz 5 wird wie folgt gefasst:

„Die Gemeinden dürfen nach Beschluss des Gemeinderats bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2020 auf die Bestandteile gemäß Absatz 2 Satz 2 sowie Absatz 3 und 4 verzichten.“

Der Landkreis Zwickau macht von dieser Erleichterung nur dahingehend Gebrauch, dass auf den Anhang und den Rechenschaftsbericht verzichtet wird. Folgende vorgeschriebenen Anlagen zum Anhang werden jedoch beigefügt:

- Anlagenübersicht (Punkt 6.1)
- Verbindlichkeitenübersicht (Punkt 6.2)
- Forderungsübersicht (Punkt 6.3)
- Übersicht über die vom Haushaltsjahr 2019 nach 2020 übertragenen Haushaltsermächtigungen (Punkt 6.4)

## 2.3 Ausgangswerte

Gesamtfläche des Kreisgebietes:	949 km <sup>2</sup>
Einwohnerzahl (31. Dezember 2019):	315 002
Anzahl der Städte:	14
Anzahl der Gemeinden:	19

<sup>1</sup> Entsprechend der verbindlichen Muster 11, 12 und 13 laut VwV KomHSys.

## **2.4 Besonderheiten im Rahmen des Haushaltsvollzuges 2019**

Das Haushaltsjahr 2019 war u. a. geprägt durch die Fortführung des Förderprogrammes „Brücken in die Zukunft“ (VwV Investkraft und VwV Invest Schule).

### **2.4.1 Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse**

Im Jahresabschluss 2019 wurden keine wesentlichen Berichtigungen der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse 2013 bis 2018 vorgenommen.

### **2.4.2 Basiskapital zum 31. Dezember 2018**

Mit dem Dritten Gesetz zur Änderung der Sächsischen Gemeindeordnung vom 13. Dezember 2016 wurden die Regelungen zum Haushaltsausgleich angepasst.

Gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO muss der Ergebnishaushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen unter Berücksichtigung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses erreicht oder übersteigt. Die vorgenannte Verpflichtung ist auch erfüllt, wenn die Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Bei der Verrechnung darf ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden.

Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Basiskapital beträgt 89.799.852,95 EUR. Der Mindestbetrag des Basiskapitals gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO beträgt somit 29.933.284,32 EUR.

Im Jahresabschluss 2019 war es aufgrund des Überschusses im ordentlichen Ergebnis nicht notwendig, eine Verrechnung der Abschreibungen aus Altvermögen mit dem Basiskapital vorzunehmen. Weiterhin machte der Landkreis von der Nutzung des Wahlrechtes nach § 72 Abs. 3 i. V. m. § 24 Abs. 3 SächsKomHVO (sog. Umswitch-Effekt) keinen Gebrauch. Des Weiteren wird auf die Ausführungen unter den Punkten 2.4.3 und 2.4.4 verwiesen.

Die Erhöhung des Basiskapitals resultiert aus der Umbuchung der Investiven Schlüsselzuweisungen bis 2012 von der zweckgebundenen und sonstigen Rücklage in das Basiskapital.

### **2.4.3 Verrechnungsoption gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO (Altvermögen bis 31. Dezember 2017)**

Ab dem Haushaltsjahr 2018 besteht grundsätzlich die Option, den Fehlbetrag aus Altabschreibungen (aus Vermögensgegenständen, die bis zum 31. Dezember 2017 aktiviert wurden), vermindert um die korrespondierenden Sonderposten, mit dem Basiskapital zu verrechnen und den Rücklagen zuzuführen. Die Rücklagen würden grundsätzlich im Rahmen eines künftigen Haushaltsausgleichs zur Verfügung stehen. Der verrechnungsfähige Fehlbetrag beträgt im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 4.833,3 TEUR. Dieser teilt sich wie folgt auf:

- Fehlbetrag aus Alt-Abschreibungen, saldiert um die korrespondierenden Sonderposten im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 4.845,4 TEUR und
- Fehlbetrag aus Alt-Abschreibungen saldiert um die korrespondierenden Sonderposten im Sonderergebnis in Höhe von -12,1 TEUR.



Der Landkreis Zwickau macht vom Wahlrecht gem. § 72 Abs. 3 SächsGemO aus folgenden Gründen keinen Gebrauch:

- Im Haushaltsjahr 2019 ergibt sich aufgrund des bereits positiven Gesamtergebnisses keine Notwendigkeit zu einer Verrechnung.
- Die Verlustabdeckung von konsumtiven Aufwendungen im Ergebnishaushalt wird bei Inanspruchnahme der Rücklagen (hier: Anteil aus Verrechnungsoption) durch einen Vermögensverzehr finanziert. Das Vermögen sinkt und dessen Erhaltung ist künftig nicht gesichert.

#### **2.4.4 Verrechnungsoption gem. § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO („Umswitch-Effekt“)**

Ab dem Jahresabschluss 2018 können Vermögensgegenstände aus dem Altvermögen, in die im Haushaltsjahr neu investiert wurde, mit dem Jahresabschluss:

1. entweder vollständig als Neuvermögen (ohne zukünftige Verrechnung der Afa mit dem Basiskapital) oder
2. als Neuvermögen mit der Zuführung des Betrages des Saldos zwischen Buchwert des Vermögensgegenstandes und eines zugeordneten Sonderpostens (zum Zeitpunkt der Fertigstellung) in eine Sonderrücklage gebucht werden.

Der verrechnungsfähige Betrag aus den Bilanzpositionen „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ sowie „Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ beläuft sich im Haushaltsjahr 2019 auf 147,6 TEUR.

Der Landkreis Zwickau übt auch hier das Wahlrecht gem. § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO aus den unter Punkt 2.4.3 genannten Gründen nicht aus.

### 3 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.191.394,25	21.100.000	21.100.000,00	22.665.221,05	1.565.221,05
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	249.855.672,36	261.755.900	270.930.275,72	259.460.929,97	-11.469.345,75
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	69.576.808,00	74.165.800	74.165.800,00	75.235.370,00	1.069.570,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	17.861.323,31	17.926.200	17.926.200,00	20.591.132,19	2.664.932,19
	allgemeine Umlagen	118.058.028,57	119.253.600	119.253.600,00	117.465.938,54	-1.787.661,46
	aufgelöste Sonderposten	6.494.728,81	6.400.000	6.400.000,00	6.640.741,08	240.741,08
3	sonstige Transfererträge	7.466.687,54	4.690.900	4.690.900,00	5.578.037,84	887.137,84
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.539.725,88	21.271.500	21.286.500,00	22.083.192,07	796.692,07
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.112.814,09	2.690.200	2.690.200,00	3.226.994,59	536.794,59
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.215.569,37	58.701.100	53.701.100,00	48.172.425,69	-5.528.674,31
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.201.149,05	1.233.500	1.233.500,00	811.805,44	-421.694,56
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	sonstige ordentliche Erträge	5.637.168,02	5.060.200	5.215.200,00	4.088.016,02	-1.127.183,98
<b>10</b>	<b>ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)</b>	<b>361.220.180,56</b>	<b>376.503.300</b>	<b>380.847.675,72</b>	<b>366.086.622,67</b>	<b>-14.761.053,05</b>
11	Personalaufwendungen	70.590.912,02	75.878.000	75.850.000,00	72.582.902,75	-3.267.097,25
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	200.520,40	184.500	184.500,00	742.135,02	557.635,02
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.953.724,09	44.668.100	47.041.745,14	36.623.735,74	-10.418.009,40
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	15.235.135,29	12.015.900	12.015.900,00	15.677.876,64	3.661.976,64
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	334.509,55	330.200	338.200,00	322.389,85	-15.810,15

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	183.042.978,17	194.619.600	196.043.525,00	188.963.999,43	-7.079.525,57
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	842.895,12			775.149,24	775.149,24
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	51.826.282,05	52.013.700	51.520.090,00	48.669.032,93	-2.851.057,07
<b>18</b>	<b>ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)</b>	<b>355.983.541,17</b>	<b>379.525.500</b>	<b>382.809.460,14</b>	<b>362.839.937,34</b>	<b>-19.969.522,80</b>
<b>19</b>	<b>ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)</b>	<b>5.236.639,39</b>	<b>-3.022.200</b>	<b>-1.961.784,42</b>	<b>3.246.685,33</b>	<b>5.208.469,75</b>
20	außerordentliche Erträge	7.575.141,64			1.149.135,49	1.149.135,49
21	außerordentliche Aufwendungen	8.070.019,01	109.600	110.008,50	166.570,95	56.562,45
<b>22</b>	<b>Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)</b>	<b>-494.877,37</b>	<b>-109.600</b>	<b>-110.008,50</b>	<b>982.564,54</b>	<b>1.092.573,04</b>
<b>23</b>	<b>Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)</b>	<b>4.741.762,02</b>	<b>-3.131.800</b>	<b>-2.071.792,92</b>	<b>4.229.249,87</b>	<b>6.301.042,79</b>
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 +26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]</b>	<b>4.741.762,02</b>	<b>-3.131.800</b>	<b>-2.071.792,92</b>	<b>4.229.249,87</b>	<b>6.301.042,79</b>

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis eingestellt wird	3.246.685,33
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage des Sonderergebnisses eingestellt oder zur Deckung von vorgetragenen Fehlbeträgen des Sonderergebnisses verwendet wird	982.564,54
6	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren mit dem Basiskapital	0,00
7	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

#### 4 Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.168.922,77	21.100.000	21.100.000,00	22.453.402,36	1.353.402,36
2	Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	245.165.368,11	254.758.400	264.011.543,84	257.960.080,33	-6.051.463,51
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	69.576.808,00	74.165.800	74.165.800,00	75.235.370,00	1.069.570,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	17.861.323,31	17.926.200	17.926.200,00	20.591.132,19	2.664.932,19
	allgemeine Umlagen	118.058.028,57	119.253.600	119.253.600,00	117.465.938,54	-1.787.661,46
3	sonstige Transfereinzahlungen	7.767.163,83	5.902.900	5.902.900,00	6.527.861,74	624.961,74
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	22.434.204,46	21.271.500	21.271.500,00	15.793.366,15	-5.478.133,85
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.120.020,77	2.690.200	2.690.200,00	3.267.519,39	577.319,39
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.851.527,00	58.701.100	53.701.100,00	56.024.753,43	2.323.653,43
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.196.591,91	1.233.500	1.233.500,00	803.477,92	-430.022,08
8	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.469.618,40	2.317.900	2.317.900,00	2.414.385,65	96.485,65
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>347.173.417,25</b>	<b>367.975.500</b>	<b>372.228.643,84</b>	<b>365.244.846,97</b>	<b>-6.983.796,87</b>
10	Personalauszahlungen	71.435.536,41	75.973.600	75.973.600,00	71.993.205,73	-3.980.394,27
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.810.453,55	44.999.000	47.731.541,77	37.094.588,77	-10.636.953,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	366.338,45	325.200	325.200,00	264.394,24	-60.805,76
14	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.767.294,81	194.825.600	196.038.400,34	185.753.178,55	-10.285.221,79
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.965.630,75	53.547.300	53.113.600,00	49.360.849,73	-3.752.750,27
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)</b>	<b>341.345.253,97</b>	<b>369.670.700</b>	<b>373.182.342,11</b>	<b>344.466.217,02</b>	<b>-28.716.125,09</b>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)</b>	<b>5.828.163,28</b>	<b>-1.695.200</b>	<b>-953.698,27</b>	<b>20.778.629,95</b>	<b>21.732.328,22</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.435.799,94	19.990.400	33.620.046,96	15.620.867,93	-17.999.179,03
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	230.112,40	0	0,00	11.206,66	11.206,66
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	60.123,69	0	0,00	4.370,79	4.370,79
23	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	87,09	0	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
24	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>27.726.123,12</b>	<b>19.990.400</b>	<b>33.620.046,96</b>	<b>17.636.445,38</b>	<b>-15.983.601,58</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	252.446,02	285.300	660.520,52	209.246,43	-451.274,09
27	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	35.462,52	328.000	948.952,30	122.143,21	-826.809,09
28	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.220.109,35	18.439.500	44.341.626,41	20.253.551,39	-24.088.075,02
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.798.265,83	2.122.600	2.919.759,16	1.644.428,02	-1.275.331,14
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	3.002.119,45	0	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
31	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	260.811,49	2.444.700	2.596.768,36	1.055.945,25	-1.540.823,11
32	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)</b>	<b>24.569.214,66</b>	<b>23.620.100</b>	<b>51.467.626,75</b>	<b>28.285.314,30</b>	<b>-23.182.312,45</b>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zah- lungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)</b>	<b>3.156.908,46</b>	<b>-3.629.700</b>	<b>-17.847.579,79</b>	<b>-10.648.868,92</b>	<b>7.198.710,87</b>
<b>35</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)</b>	<b>8.985.071,74</b>	<b>-5.324.900</b>	<b>-18.801.278,06</b>	<b>10.129.761,03</b>	<b>28.931.039,09</b>
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirt- schaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	2.520.200	7.223.500,00	5.120.189,36	-2.103.310,64
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirt- schaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	1.872.016,56	4.593.300	4.593.300,00	4.518.858,86	-74.441,14
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung					
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)</b>	<b>-1.872.016,56</b>	<b>-2.073.100</b>	<b>2.630.200,00</b>	<b>601.330,50</b>	<b>-2.028.869,50</b>
<b>41</b>	<b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)</b>	<b>7.113.055,18</b>	<b>-7.398.000</b>	<b>-16.171.078,06</b>	<b>10.731.091,53</b>	<b>26.902.169,59</b>
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	425.275.924,63			444.250.723,97	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	425.249.602,44			444.210.193,05	
<b>46</b>	<b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]</b>	<b>26.322,19</b>			<b>40.530,92</b>	
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushalts- jahr (Nummern 41 + 46)</b>	<b>7.139.377,37</b>			<b>10.771.622,45</b>	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	X	0	0,00 <sup>2</sup>	X	X
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0,00 <sup>3</sup>		
<b>50</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nrn. 41 + 42) ./. (Nr. 43) + (Nr. 48) ./. (Nr. 49)]</b>		-7.398.000	-16.171.078,06		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>7.139.377,37</b>	<b>-7.398.000</b>	<b>-16.171.078,06</b>	<b>10.771.622,45</b>	X
<b>54</b>	<b>Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)</b>	<b>27.398.952,63</b>	<b>27.913.201</b>	<b>27.913.201</b>	<b>34.538.330,00</b>	<b>6.625.129,00</b>
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	X	X	0,00	0,00
<b>55</b>	<b>Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)</b>	<b>34.538.330,00</b>	<b>20.515.201</b>	<b>11.742.122,94</b>	<b>45.309.952,45</b>	X
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	26.322,19	X	X	40.530,92	40.530,92
	<b>nachrichtlich:</b>					0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.872.016,56			1.998.669,50	
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung <sup>4</sup>	4.290.549,44			12.291.220,37	

<sup>2</sup> Die Einzahlungen aus Haushaltsermächtigungen sind bereits in den Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit bzw. Investitionstätigkeit enthalten.

<sup>3</sup> Die Auszahlungen aus Haushaltsermächtigungen sind bereits in den Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit bzw. Investitionstätigkeit enthalten.

<sup>4</sup> Der ausgewiesene Bestand ist eine Schätzung auf Basis von vorliegenden IST-Daten sowie Erfahrungswerten.



## 5 Vermögensrechnung

Aktivseite		2019	2018
		in EUR	
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>339.339.485,74</b>	<b>326.077.920,78</b>
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	794.839,82	791.267,40
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	4.082.392,77	4.793.120,92
c)	Sachanlagevermögen	277.311.585,42	265.586.449,28
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	372.492,16	372.492,16
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	116.695.796,38	119.706.133,56
cc)	Infrastrukturvermögen	120.977.246,01	117.959.150,60
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	12.125,88	14.285,59
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	651.169,36	659.768,29
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.797.835,11	3.623.618,89
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	5.475.005,17	5.514.975,93
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.329.915,35	17.736.024,26
d)	Finanzanlagevermögen	57.150.667,73	54.907.083,18
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	39.402.463,56	40.335.259,53
bb)	Beteiligungen	6.748.204,17	6.571.823,65
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	11.000.000,00	8.000.000,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>136.021.014,91</b>	<b>103.864.964,17</b>
a)	Vorräte	124.622,20	122.830,57
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	89.999.295,78	68.508.316,30
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	587.144,48	695.487,30
d)	Liquide Mittel	45.309.952,45	34.538.330,00
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>6.081.918,49</b>	<b>6.132.177,19</b>
<b>4.</b>	<b>Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>	<b>481.442.419,14</b>	<b>436.075.062,14</b>

Passivseite		2019	2018
		in EUR	
<b>1.</b>	<b>Kapitalposition</b>	<b>144.037.744,97</b>	<b>139.808.495,10</b>
a)	Basiskapital	90.403.646,22	90.119.552,41
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § Abs. 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung heran gezogen werden darf	29.933.284,32	29.933.284,32
b)	Rücklagen	53.634.098,75	49.688.942,69
aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	40.262.902,35	37.016.217,02
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 Sächs. GemO	0,00	0,00
bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	12.258.331,59	11.275.767,05
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0,00
cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	1.112.864,81	1.396.958,62
c)	Fehlbeträge	0,00	0,00
aa)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>166.549.318,04</b>	<b>169.959.894,12</b>
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	155.203.748,81	153.922.115,35
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	8.242.948,87	9.434.772,41
d)	Sonstige Sonderposten	3.102.620,36	6.603.006,36
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>16.089.646,30</b>	<b>16.249.928,68</b>
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	867.588,85	387.976,09
b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	1.794.000,00	1.714.567,37
c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	707.000,21
d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00

Passivseite		2019	2018
		in EUR	
e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	10.733.539,79	10.616.547,23
g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	2.660.530,70	2.587.363,66
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	sonstige Rückstellungen	33.986,96	236.474,12
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>154.617.869,76</b>	<b>109.951.632,53</b>
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.515.181,71	14.913.851,21
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.631.462,70	7.797.575,59
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.617.528,71	7.438.895,43
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	121.853.696,64	79.801.310,30
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>147.840,07</b>	<b>105.111,71</b>
	<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>	<b><u>481.442.419,14</u></b>	<b><u>436.075.062,14</u></b>

Entsprechend § 46 i. V. m. § 21 und § 52 Abs. 2 Nr. 7 SächsKomHVO sind Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite ausgewiesen sind. Diesbezüglich wird insbesondere auf die Übersicht unter den Punkten 6.4 verwiesen.

## **6 Anlagen**

In analoger Anwendung des § 88 Abs. 4 SächsGemO i. V. m. § 54 SächsKomHVO, werden die nun folgenden Anlagen entsprechend der vorgegebenen Muster laut VwV KomHSys, beigefügt:

## 6.1 Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2018	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umbuchungen in 2019	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018	Abschreibungen in 2019	Auflösungen in 2019	Umbuchungen in 2019	Zuschreibungen in 2019	Stand am 31.12.2019	am 31.12.2018	am 31.12.2019
	in €												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>3.140.761,08</b>	<b>151.882,47</b>	<b>3.020,22</b>	<b>89.730,47</b>	<b>3.379.353,80</b>	<b>2.349.493,68</b>	<b>238.040,52</b>	<b>3.020,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.584.513,98</b>	<b>791.267,40</b>	<b>794.839,82</b>
<b>1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen</b>	<b>8.012.017,86</b>	<b>175.502,24</b>	<b>111.081,15</b>	<b>0,00</b>	<b>8.076.438,95</b>	<b>3.218.896,94</b>	<b>775.149,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.994.046,18</b>	<b>4.793.120,92</b>	<b>4.082.392,77</b>
<b>1.3 Sachanlagevermögen</b>	<b>439.241.254,93</b>	<b>23.212.266,83</b>	<b>3.195.496,84</b>	<b>-89.730,47</b>	<b>459.168.294,45</b>	<b>173.654.805,65</b>	<b>9.541.754,00</b>	<b>1.322.561,43</b>	<b>0,00</b>	<b>17.289,19</b>	<b>181.856.709,03</b>	<b>265.586.449,28</b>	<b>277.311.585,42</b>
<b>1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>440.685,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>440.685,80</b>	<b>68.193,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.193,64</b>	<b>372.492,16</b>	<b>372.492,16</b>
1.3.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2 Ackerland	14.390,00	0,00	0,00	0,00	14.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.390,00	14.390,00
1.3.1.3 Wald und Forsten	56.040,00	0,00	0,00	0,00	56.040,00	55.292,80	0,00	0,00	0,00	0,00	55.292,80	747,20	747,20
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	370.255,80	0,00	0,00	0,00	370.255,80	12.900,84	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,84	357.354,96	357.354,96
1.3.1.5 Gewässer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>159.427.240,71</b>	<b>24.103,42</b>	<b>46.970,62</b>	<b>515.221,55</b>	<b>159.919.595,06</b>	<b>39.721.107,15</b>	<b>3.513.125,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.433,96</b>	<b>43.223.798,68</b>	<b>119.706.133,56</b>	<b>116.695.796,38</b>
1.3.2.1 Wohnbauten	485.111,75	0,00	0,00	0,00	485.111,75	57.441,75	19.147,25	0,00	0,00	0,00	76.589,00	427.670,00	408.522,75
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	5.179.598,39	0,00	1.000,00	0,00	5.178.598,39	127.493,71	100.005,26	0,00	0,00	0,00	227.498,97	5.052.104,68	4.951.099,42
1.3.2.3 Schulen	93.817.330,43	11.284,75	35.727,03	264,00	93.793.152,15	23.883.532,07	2.142.660,32	0,00	0,00	7.883,50	26.018.308,89	69.933.798,36	67.774.843,26
1.3.2.4 Kulturanlagen	21.451.113,53	1.321,23	0,59	0,00	21.452.434,17	1.214.910,07	360.414,52	0,00	0,00	0,00	1.575.324,59	20.236.203,46	19.877.109,58
1.3.2.5 Sportanlagen	4.637.685,39	0,00	0,00	0,00	4.637.685,39	790.135,02	173.100,11	0,00	0,00	0,00	963.235,13	3.847.550,37	3.674.450,26
1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	31.919.728,77	1.245,44	0,00	523.466,50	32.444.440,71	12.795.452,57	637.958,86	0,00	6.438,46	2.550,46	13.437.299,43	19.124.276,20	19.007.141,28
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.936.672,45	10.252,00	10.243,00	-8.508,95	1.928.172,50	852.141,96	79.839,17	0,00	-6.438,46	0,00	925.542,67	1.084.530,49	1.002.629,83
<b>1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>234.723.802,95</b>	<b>123.628,46</b>	<b>616.140,54</b>	<b>7.347.565,73</b>	<b>241.578.856,60</b>	<b>116.764.652,35</b>	<b>4.457.698,95</b>	<b>613.885,48</b>	<b>0,00</b>	<b>6.855,23</b>	<b>120.601.610,59</b>	<b>117.959.150,60</b>	<b>120.977.246,01</b>
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	52.018.771,88	0,00	0,00	3.210.718,47	55.229.490,35	11.560.046,57	732.115,11	0,00	0,00	0,00	12.292.161,68	40.458.725,31	42.937.328,67
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	687.652,88	0,00	0,00	0,00	687.652,88	424.710,01	12.869,99	0,00	0,00	0,00	437.580,00	262.942,87	250.072,88
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	697.959,64	0,00	0,00	195.143,98	893.103,62	184.699,35	8.650,59	0,00	0,00	0,00	193.349,94	513.260,29	699.753,68
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	181.319.418,55	123.628,46	616.140,54	3.941.703,28	184.768.609,75	104.595.196,42	3.704.063,26	613.885,48	0,00	6.855,23	107.678.518,97	76.724.222,13	77.090.090,78
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	21.597,23	0,00	0,00	0,00	21.597,23	7.311,64	2.159,71	0,00	0,00	0,00	9.471,35	14.285,59	12.125,88

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2018	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umbuchungen in 2019	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018	Abschreibungen in 2019	Auflösungen in 2019	Umbuchungen in 2019	Zuschreibungen in 2019	Stand am 31.12.2019	am 31.12.2018	am 31.12.2019
	in €												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmä- ler	659.768,29	251,00	0,00	-8.849,93	651.169,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659.768,29	651.169,36
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahr- zeuge	8.251.810,58	553.366,92	264.592,16	137.462,87	8.678.048,21	4.628.191,69	516.609,57	264.588,16	0,00	0,00	4.880.213,10	3.623.618,89	3.797.835,11
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	17.980.340,71	990.119,62	444.521,19	22.503,30	18.548.442,44	12.465.364,78	1.052.160,28	444.087,79	0,00	0,00	13.073.437,27	5.514.975,93	5.475.005,17
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.736.008,66	21.520.797,41	1.823.272,33	-8.103.633,99	29.329.899,75	-15,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-15,60	17.736.024,26	29.329.915,35
<b>1.4 Finanzanlagevermögen</b>	<b>58.246.436,64</b>	<b>5.392.334,98</b>	<b>3.148.750,43</b>	<b>0,00</b>	<b>60.490.021,19</b>	<b>3.339.353,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.339.353,46</b>	<b>54.907.083,18</b>	<b>57.150.667,73</b>
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.146.786,68	215.954,46	1.148.750,43	0,00	40.213.990,71	811.527,15	0,00	0,00	0,00	0,00	811.527,15	40.335.259,53	39.402.463,56
1.4.2 Beteiligungen	9.099.649,96	176.380,52	0,00	0,00	9.276.030,48	2.527.826,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2.527.826,31	6.571.823,65	6.748.204,17
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	8.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00	0,00	11.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	11.000.000,00
<b>Summe</b>	<b>508.640.470,51</b>	<b>28.931.986,52</b>	<b>6.458.348,64</b>	<b>0,00</b>	<b>531.114.108,39</b>	<b>182.562.549,73</b>	<b>10.554.943,76</b>	<b>1.325.581,65</b>	<b>0,00</b>	<b>17.289,19</b>	<b>191.774.622,65</b>	<b>326.077.920,78</b>	<b>339.339.485,74</b>

## 6.2 Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2019	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2019
	Euro				
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>14.913.851,21</b>	<b>104.287,85</b>	<b>2.420.839,18</b>	<b>12.990.054,68</b>	<b>15.515.181,71</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	14.913.851,21	104.287,85	2.420.839,18	12.990.054,68	15.515.181,71
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	14.913.851,21	104.287,85	2.420.839,18	12.990.054,68	15.515.181,71
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2019	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2019
	Euro				
	1	2	3	4	5
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.797.575,59	7.522.070,22	109.392,48	0,00	7.631.462,70
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.438.895,43	9.291.004,81	326.523,90	0,00	9.617.528,71
7. Sonstige Verbindlichkeiten	79.801.310,30	121.719.052,84	134.643,80	0,00	121.853.696,64
8. Summe aller Verbindlichkeiten	109.951.632,53	138.636.415,72	2.991.399,36	12.990.054,68	154.617.869,76



### 6.3 Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	Euro				
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>68.508.316,30</b>	<b>43.553.749,30</b>	<b>46.445.546,48</b>	<b>0,00</b>	<b>89.999.295,78</b>
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.298.261,86	13.380.129,91	8.199,39	0,00	13.388.329,30
1.2 Steuerforderungen	481,40	183,38	0,00	0,00	183,38
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	11.577.818,83	8.495.834,10	24.131.210,21	0,00	32.627.044,31
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	49.631.754,21	21.677.601,91	22.306.136,88	0,00	43.983.738,79
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>695.487,30</b>	<b>584.462,67</b>	<b>2.681,81</b>	<b>0,00</b>	<b>587.144,48</b>
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>69.203.803,60</b>	<b>44.138.211,97</b>	<b>46.448.228,29</b>	<b>0,00</b>	<b>90.586.440,26</b>

## 6.4 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2019 gemäß § 21 SächsKomHVO

### - Ergebnishaushalt - - Erträge -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 auf 2020 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2019
<b>Teilhaushalt 8</b>		<b>Raumplanung, Bau- und Grundstücksordnung</b>							
1	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land"	51110101.3141000	0,00	0,00	5.000.000,00	204.948,58	4.795.051,42	4.795.051,42
<b>Summe:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>204.948,58</b>	<b>4.795.051,42</b>	<b>4.795.051,42</b>
<b>Teilhaushalt 11</b>		<b>Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt</b>							
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.3141000	0,00	3.598.492,21	0,00	0,00	3.598.492,21	3.598.492,21
<b>Summe:</b>				<b>0,00</b>	<b>3.598.492,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.598.492,21</b>	<b>3.598.492,21</b>
<b>insgesamt übertragene Ermächtigungen:</b>				<b>0,00</b>	<b>3.598.492,21</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>204.948,58</b>	<b>8.393.543,63</b>	<b>8.393.543,63</b>

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2019 gemäß § 21 SächsKomHVO

- Ergebnishaushalt -

- Aufwendungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 auf 2020 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019
<b>Teilhaushalt 2</b>		<b>Sicherheit und Ordnung</b>						
1	-	Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung von Akten	12210202.4291000	210.000,00	0,00	0,00	7.511,00	202.489,00
<b>Summe:</b>				<b>210.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.511,00</b>	<b>202.489,00</b>
<b>Teilhaushalt 3</b>		<b>Schulträgeraufgaben</b>						
1	9221301030019 1	G-Schule Werdau - Fortführung Außenanlagen in Bauabschnitten	22130103.4211004	50.000,00	0,00	100.000,00	143.415,80	6.584,20
2	9231101020019 2	BSZ Glauchau (Schulplatz) - Sanierung Elektro und Brandschutz	23110102.4211004	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
3	9231101040019 1	BSZ Lichtenstein AST Meerane - Dachsanierung	23110104.4211004	20.000,00	0,00	0,00	5.766,05	14.233,95
4	9231101050019 1	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Außenstelle Limbach-Ob. - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110105.4211004	50.000,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
5	9263101010019 1	Kreismusikschule Werdau -Umsetzung Brandschutzkonzept	26310101.4211002	200.000,00	0,00	167.934,16	362.934,16	1.942,02
<b>Summe:</b>				<b>335.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.934,16</b>	<b>512.116,01</b>	<b>50.260,17</b>
<b>Teilhaushalt 8</b>		<b>Raumplanung, Bau- und Grundstücksordnung</b>						
1	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen"	51110101.4271000	5.000.000,00	0,00	674.500,00	0,00	4.325.500,00
2	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV"	51110101.4312000	0,00	0,00	674.500,00	204.948,58	469.551,42
<b>Summe:</b>				<b>5.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>204.948,58</b>	<b>4.795.051,42</b>
<b>Teilhaushalt 11</b>		<b>Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt</b>						
1	9561101010013 1	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.4221003	0,00	2.587.066,08	0,00	993.801,92	1.593.264,16
2	-	Geschäftsauszahlungen	56110301.4431000	0,00	0,00	70.000,00	6.918,78	63.081,22
<b>Summe:</b>				<b>0,00</b>	<b>2.587.066,08</b>	<b>70.000,00</b>	<b>1.000.720,70</b>	<b>1.656.345,38</b>
<b>insgesamt übertragene Ermächtigungen:</b>				<b>5.545.000,00</b>	<b>2.587.066,08</b>	<b>337.934,16</b>	<b>1.725.296,29</b>	<b>6.704.145,97</b>

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2019 gemäß § 21 SächsKomHVO

**- laufende Verwaltungstätigkeit -**

**- Einzahlungen -**

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 auf 2020 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

*(Angaben in EUR)*

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2019
<b>Teilhaushalt 3</b>		<b>Schulträgeraufgaben</b>							
1	92215010102161	L-Schule HOT - Brandschutz (InvestKraft)	22150101.6141018	37.500,00	337.500,00	0,00	284.204,00	90.796,00	90.796,00
<b>Summe:</b>				<b>37.500,00</b>	<b>337.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>284.204,00</b>	<b>90.796,00</b>	<b>90.796,00</b>
<b>Teilhaushalt 11</b>		<b>Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt</b>							
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.6141000	0,00	3.598.492,21	0,00	0,00	3.598.492,21	3.598.492,21
<b>Summe:</b>				<b>0,00</b>	<b>3.598.492,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.598.492,21</b>	<b>3.598.492,21</b>
<b>insgesamt übertragene Ermächtigungen:</b>				<b>37.500,00</b>	<b>3.935.992,21</b>	<b>0,00</b>	<b>284.204,00</b>	<b>3.689.288,21</b>	<b>3.689.288,21</b>

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2019 gemäß § 21 SächsKomHVO

- laufende Verwaltungstätigkeit -

- Auszahlungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 auf 2020 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
<b>Teilhaushalt 1</b>		<b>Innere Verwaltung</b>							
1	91118010200181	Verwaltungsgebäude Glauchau ,Haus 4 - Ertüchtigung zum Archiv	11180102.7211002	250.000,00	0,00	36.342,51	262.975,12	291,82	291,82
<b>Summe:</b>				<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.342,51</b>	<b>262.975,12</b>	<b>291,82</b>	<b>291,82</b>
<b>Teilhaushalt 2</b>		<b>Sicherheit und Ordnung</b>							
1	-	Sonstige Dienstleistungen – Digitalisierung von Akten	12210202.7291000	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	7.511,00
<b>Summe:</b>				<b>210.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>7.511,00</b>
<b>Teilhaushalt 3</b>		<b>Schulträgeraufgaben</b>							
1	92213010102161	G-Schule Meerane -Trockenlegung (InvestKraft)	22130101.7211004	0,00	851,16	0,00	0,00	851,16	851,16
2	92213010300191	G-Schule Werdau - Fortführung Außenanlagen in Bauabschnitten	22130103.7211004	50.000,00	0,00	100.000,00	142.988,55	7.011,45	427,25
3	92213010302161	G-Schule Werdau - Stützmauer und Außenanlagen (InvestKraft)	22130103.7211004	0,00	5.393,70	0,00	4.081,07	1.312,63	1.312,63
4	92215010102161	L-Schule HOT - Brandschutz (InvestKraft)	22150101.7211004	50.000,00	0,00	6.788,82	55.009,94	1.778,88	1.778,88
5	92311010200192	BSZ Glauchau (Schulplatz) - Sanierung Elektro und Brandschutz	23110102.7211004	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
6	92311010400191	BSZ Lichtenstein AST Meerane - Dachsanierung	23110104.7211004	20.000,00	0,00	0,00	5.766,05	14.233,95	0,00
7	92311010500191	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Außenstelle Limbach-Ob. - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110105.7211004	50.000,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
8	92311010501161	BSZ BOT AST Limbach-O., Ausbildungshalle Bautechnik - energetische Sanierung (Dach) (InvestKraft)	23110105.7211004	0,00	195,27	0,00	0,00	195,27	195,27

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
9	92311010601161	BSZ "August Horch" - energetische Sanierung (Dach) (InvestKraft)	23110106.7211004	0,00	2.879,10	0,00	0,00	2.879,10	2.879,10
<b>Summe:</b>				<b>185.000,00</b>	<b>9.319,23</b>	<b>106.788,82</b>	<b>207.845,61</b>	<b>55.762,44</b>	<b>7.444,29</b>
<b>Teilhaushalt 4</b>		<b>Kultur und Wissenschaft</b>							
1	92631010100191	Kreismusikschule Werdau - Umsetzung Brandschutzkonzept	26310101.7211002	200.000,00	0,00	167.934,16	361.565,68	3.310,50	1.368,48
<b>Summe:</b>				<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167.934,16</b>	<b>361.565,68</b>	<b>3.310,50</b>	<b>1.368,48</b>
<b>Teilhaushalt 8</b>		<b>Raumplanung, Bau- und Grundstücksordnung</b>							
1	-	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Eigenanteil digitale Infrastruktur	51110101.7271000	5.000.000,00	0,00	674.500,00	0,00	4.325.500,00	0,00
2	-	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	51110101.7312000	0,00	0,00	674.500,00	118.820,98	555.679,02	86.127,60
<b>Summe:</b>				<b>5.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.820,98</b>	<b>4.881.179,02</b>	<b>86.127,60</b>
<b>Teilhaushalt 11</b>		<b>Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt</b>							
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.7221003	0,00	3.357.369,63	0,00	1.692.237,80	1.665.131,83	100.302,61
2	-	Geschäftsauszahlungen	56110301.7431000	0,00	0,00	70.000,00	6.300,69	63.699,31	618,09
<b>Summe:</b>				<b>0,00</b>	<b>3.357.369,63</b>	<b>70.000,00</b>	<b>1.698.538,49</b>	<b>1.728.831,14</b>	<b>100.920,70</b>
<b>insgesamt übertragene Ermächtigungen:</b>				<b>5.845.000,00</b>	<b>3.366.688,86</b>	<b>381.065,49</b>	<b>2.649.745,88</b>	<b>6.879.374,92</b>	<b>203.663,89</b>

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2019 gemäß § 21 SächsKomHVO

**Finanzhaushalt - Investitionen -  
- investive Einzahlungen -**

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 auf 2020 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2019
<b>Teilhaushalt 1</b>		<b>Innere Verwaltung</b>							
1	1118010202162	Verwaltungsgebäude Werdau, Sternplatz - Sanierung (InvestKraft)	11180102.6811918	1.500.000,00	0,00	0,00	425.033,83	3.544.734,91	1.074.966,17
<b>Summe:</b>				<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425.033,83</b>	<b>3.544.734,91</b>	<b>1.074.966,17</b>
<b>Teilhaushalt 3</b>		<b>Schulträgeraufgaben</b>							
1	2171010200181	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung Neubau (2. BA) - Fortführung Investkraft	21710102.6811918	1.200.000,00	0,00	0,00	474.022,63	1.634.618,97	725.977,37
2	2171010200193	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Investkraft Schulinfra (Teil 2) - Alt- und Neubau (3. BA)	21710102.6811918	150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.584.078,90	150.000,00
3	2171010201161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung (InvestKraft) - Altbau (1. BA)	21710102.6811918	0,00	481.505,65	0,00	354.001,40	205.877,17	127.504,25
4	2171010202161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Neubau Zwei-Feldsporthalle (InvestKraft)	21710102.6811918	960.000,00	720.447,34	0,00	446.059,92	1.333.528,62	1.234.387,42
5	2316010100131	ÜAZ - Ersatzbeschaffung Maschinen/Geräte/Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23160101.6812000	32.200,00	26.343,92	0,00	41.611,73	0,00	16.932,19
<b>Summe:</b>				<b>2.342.200,00</b>	<b>1.228.296,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1.315.695,68</b>	<b>4.758.103,66</b>	<b>2.254.801,23</b>
<b>Teilhaushalt 4</b>		<b>Kultur und Wissenschaft</b>							
7	2521010102161	DLM - denkmalgerechte Sanierung zur öffentlichen Nutzung des Schlossgebäudes (InvestKraft)	25210101.6811918	480.000,00	0,00	0,00	0,00	1.495.816,85	480.000,00
<b>Summe:</b>				<b>480.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.495.816,85</b>	<b>480.000,00</b>
<b>Teilhaushalt 10</b>		<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>							
1	5421017313111	HW 2010 - K 7313 Ersatzneubau BW 5142912 Bräunsdorf (NK 5142024 Stat. 2.680 bis NK 5142024 Stat. 2.950)	54210101.6811900	475.000,00	0,00	0,00	0,00	1.011.908,00	475.000,00

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2019
2	5421017370141	EF - K 7370 Hangsicherung Remse	54210101.6811900	8.000,00	0,00	0,00	0,00	405.804,78	8.000,00
3	5421017377022	K 7377 OD Schönberg 2. BA (NK 5141041 Stat. 2.483 bis NK 5141 041 Stat. 3.130)	54210101.6811900	3.000.000,00	0,00	0,00	1.776.590,00	1.833.844,00	1.223.410,00
4			54210101.6812000	160.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
5	5421019303151	K 9303 Ausbau OD Lichtentanne, OT Stenn	54210101.6812000	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00
6	5421019306112	EF -K 9306 Sanierung BW 5341 806 Langenweißbach OT Grünau (NK 5341011 Stat. 2.009)	54210101.6811900	0,00	0,00	148.700,11	0,00	148.700,11	148.700,11
7	5421019306121	EF - K 9306 Ersatzneubau Stützwand Langenweißbach (NK 5341 011 Stat. 2.030 bis NK 5341 011 Stat. 2.135)	54210101.6811900	0,00	0,00	220.599,89	0,00	220.599,89	220.599,89
8	5421019307171	K 9307 - Erneuerung Brücke 5341 530 über den Giegrüner Bach, Kirchberg (§11 SächsStrG)	54210101.6811103	0,00	145.000,00	0,00	65.000,00	1.190.862,21	80.000,00
9	5421019307191	K 9307 - Lengfelder Str. in Kirchberg ( § 11 SächsStrG)	54210101.6811103	0,00	0,00	180.000,00	174.776,64	5.223,36	5.223,36
10	5421019309131	K 9309 Ausbau freie Lage Hartenstein-Neuwürschnitz (NK 5342 018 Stat. 0.100 bis NK 5342 031 Stat. 0.123)	54210101.6811900	8.000,00	0,00	0,00	0,00	567.669,42	8.000,00
11	5421019331181	K 9331 Sanierung Ortslage Kirchberg (NK 5341 005 bis NK 5341 004) (§11 SächsStrG)	54210101.6811103	0,00	243.223,11	0,00	0,00	243.223,11	35.384,81
12	5421019372121	K 9372 Ausbau in Lauterbach (NK 5240 020 Stat. 2.305 bis NK 5240 020 Stat. 2.970)	54210101.6811900	700.000,00	0,00	0,00	0,00	1.955.355,50	700.000,00
<b>Summe:</b>				<b>4.406.000,00</b>	<b>388.223,11</b>	<b>549.300,00</b>	<b>2.016.366,64</b>	<b>7.763.190,38</b>	<b>3.084.318,17</b>
<b>Teilhaushalt 14</b>		<b>Besondere Schadensereignisse</b>							
1	7542116710151	HW 2013 - K 6712 Ersatzneubau Mühlgrabenbrücke Schlunzig	75421101.6811900	0,00	150.634,28	0,00	0,00	150.634,28	150.634,28
2	7542117307141	HW 2013 - K 7307 Wiederherstellung Plattenbrücke Gersdorf	75421101.6811900	0,00	220.232,99	0,00	0,00	304.243,81	220.232,99
3	7542117311131	HW 2013 - K 7311 Wiederherstellung Durchlass BW 5142 749 Niederfrohna	75421101.6811900	0,00	23.720,73	0,00	0,00	32.431,92	23.720,73
4	7542117311141	HW 2013 - K 7311 Wiederherstellung OL Niederfrohna	75421101.6811900	0,00	242.847,13	0,00	0,00	242.847,13	242.847,13



Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2019
5	7542117313143	HW 2013 - K 7313 Wiederherstellung Mühlgrabenbrücke mit Straßenanschluss und Teichdamm, Bräunsdorf	75421101.6811900	1.035.000,00	0,00	0,00	923.012,70	1.342.495,25	111.987,30
6	7542117315141	HW 2013 - K 7315 Wiederherstellung Stützwand, Langenchursdorf	75421101.6811900	0,00	24.795,13	0,00	0,00	24.795,13	24.795,13
7	7542117317141	HW 2013 - K 7313 Wiederherstellung Durchlass Limbach-Oberfrohna	75421101.6811900	0,00	86.194,36	0,00	61.888,25	59.011,25	24.306,11
8	7542119301142	HW 2013 - K 9301 Ersatzneubau Stützwand Wolfersgrün	75421101.6811900	0,00	709.609,09	0,00	0,00	709.609,09	709.609,09
9	7542119301143	HW 2013 - K 9301 Wiederherstellung Stützwand Niedercrinitz	75421101.6811900	0,00	226.516,43	0,00	0,00	226.516,43	226.516,43
10	7542119301151	HW 2013 - K 9301 Instandsetzung Brücke 2 Wolfersgrün	75421101.6811900	50.000,00	589.009,86	0,00	0,00	741.614,31	639.009,86
11	7542119303141	HW 2013 - K 9303 Wiederherstellung Straße Ebersbrunn-Stenn	75421101.6811900	0,00	349.637,62	0,00	250.144,47	229.345,81	99.493,15
12	7542119306141	HW 2013 - K9306 Ersatzneubau "Schmutzlerbrücke" Ortmanndorf	75421101.6811900	0,00	1.236.620,00	0,00	0,00	1.808.376,10	1.236.620,00
13	7542119306143	HW 2013 - K 9306 Neuerrichtung Durchlass Neuschönburg	75421101.6811900	0,00	415.039,63	0,00	131.294,97	283.744,66	283.744,66
14	7542119307141	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Durchlass 1 Giegengrün	75421101.6811900	0,00	27.730,18	0,00	0,00	56.310,84	27.730,18
15	7542119307142	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Durchlass 2 Giegengrün	75421101.6811900	0,00	30.260,18	0,00	0,00	57.550,98	30.260,18
16	7542119307143	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Straße Giegengrün	75421101.6811900	20.000,00	616.103,89	0,00	0,00	621.503,89	621.503,89
17	7542119310141	HW 2013 - K 9310 Wiederherstellung Durchlass Berthelsdorf	75421101.6811900	40.000,00	171.784,00	0,00	0,00	171.784,00	171.784,00
18	7542119315141	HW 2013 - K 9815 Wiederherstellung Straßenböschung Prinzenhöhle-Schlema	75421101.6811900	0,00	180.862,04	0,00	0,00	180.862,04	180.862,04
19	7542119316141	HW 2013 - K 9316 Ersatzneubau Muldenbrücke Schlunzig	75421101.6811900	4.115.000,00	765.844,39	0,00	2.689.228,89	4.531.835,54	2.191.615,50
20	7542119332131	HW 2013 - K 9332 Ersatzneubau Stützmauer Wiesenburg (TO ehem. Natursteinmauer)	75421101.6811900	310.000,00	489.000,00	0,00	0,00	573.895,00	573.895,00
21	7542119332132	HW 2013 - K 9332 Instandsetzung Stützmauer Wiesenburg (TO Beton-Fertigsteilwand)	75421101.6811900	900.000,00	2.085.000,00	0,00	0,00	3.035.505,84	2.985.000,00

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2019
22	7542119353141	HW 2013 - K 9353 Instandsetzung Stützwand und Ersatzneubau Brücke Ruppertsgrün	75421101.6811900	90.000,00	1.110.872,39	0,00	223.244,66	1.326.855,83	977.627,73
23	7542119371151	HW 2013 - K 9371 Ersatzneubau Brücke Trünzig	75421101.6811900	0,00	41.574,90	0,00	0,00	136.867,44	41.574,90
<b>Summe:</b>				<b>6.560.000,00</b>	<b>9.793.889,22</b>	<b>0,00</b>	<b>4.278.813,94</b>	<b>16.848.636,57</b>	<b>11.795.370,28</b>
<b>insgesamt übertragene Ermächtigungen:</b>				<b>15.288.200,00</b>	<b>11.410.409,24</b>	<b>549.300,00</b>	<b>8.035.910,09</b>	<b>34.410.482,37</b>	<b>18.689.455,85</b>

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2019 gemäß § 21 SächsKomHVO

**Finanzhaushalt - Investitionen -**

**- investive Auszahlungen -**

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 auf 2020 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
<b>Teilhaushalt 1</b>		<b>Innere Verwaltung</b>							
1	1116010200131	Zentrale Dienste - Erwerb von Fahrzeugen (über 800,00 EUR brutto)	11160102.7832000	50.000,00	0,00	0,00	40.600,00	9.400,00	0,00
2	1117010100133	Bereitstellung v. IT-Leistungen - Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware	11170101.7832000	194.100,00	144.914,87	0,00	279.204,62	59.810,25	0,00
3	1117010100134	Bereitstellung v. IT-Leistungen - Ersatzbeschaffung im Bereich Software	11170101.7831000	243.500,00	63.501,39	28.869,40	45.255,77	45.000,00	45.000,00
4	1118010200161	Verwaltungsgebäude GC/ Haus 1 - Einbau Personenaufzug/ Fluchttreppenhaus	11180102.7851100	0,00	240,08	0,00	0,00	240,08	240,08
5	1118010200172	Verwaltungsgebäude WDA, Zum Sternplatz - Ausgleichsbetrag Sanierungsgebiet	11180102.7821000	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
6	1118010202161	Verwaltungsgebäude Glauchau, Haus 2 - Sanierung (InvestKraft)	11180102.7851100	50.000,00	649.417,65	0,00	651.531,99	11.495,03	11.495,03
7	1118010202162	Verwaltungsgebäude Werdau, Sternplatz - Sanierung (InvestKraft)	11180102.7851100	2.000.000,00	494.232,43	0,00	418.417,64	2.075.814,79	83.888,01
<b>Summe:</b>				<b>2.541.600,00</b>	<b>1.352.306,42</b>	<b>28.869,40</b>	<b>1.435.010,02</b>	<b>2.205.760,15</b>	<b>140.623,12</b>
<b>Teilhaushalt 2</b>		<b>Sicherheit und Ordnung</b>							
1	1261010100131	Brandschutz – Überörtliche Einsatzsicherung	12610101.7812000	30.000,00	18.000,00	0,00	14.461,78	33.538,22	0,00
2	1261020100193	FTZ – Ersatzbeschaffung Kompressoren	12610201.7832000	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
<b>Summe:</b>				<b>110.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.461,78</b>	<b>113.538,22</b>	<b>0,00</b>
<b>Teilhaushalt 3</b>		<b>Schulträgeraufgaben</b>							
1	2171010100134	Gymnasium Kirchberg - Ausstattung	21710101.7832000	6.000,00	2.613,53	0,00	4.106,87	1.348,31	0,00
2	2171010100171	Gymnasium Kirchberg - Umsetzung IT-Konzept	21710101.7832000	14.400,00	1.250,20	-5.200,00	1.250,19	6.554,52	0,00

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
3	2171010100191	Gymnasium Kirchberg - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	21710101.7851100	100.000,00	0,00	0,00	21.582,11	3.417,89	0,00
4	2171010200161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Umsetzung IT-Konzept	21710102.7832000	18.000,00	14.000,00	0,00	0,00	12.796,07	0,00
5	2171010200181	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung Neubau (2. BA) - Fortführung Investkraft	21710102.7851100	1.500.000,00	155.000,00	0,00	1.264.516,84	390.483,16	266.778,33
6	2171010200183	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Erneuerung Ausstattung nach energetischer Sanierung	21710102.7832000	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
7	2171010200192	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Ausstattung Turnhalle	21710102.7832000	112.000,00	0,00	0,00	15.309,05	81.081,47	0,00
8	2171010200193	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Investkraft Schulinfra (Teil 2) - Alt- und Neubau (3. BA)	21710102.7851100	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	11.398,86
9	2171010200194	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Erneuerung Fachkabinette	21710102.7832000	6.000,00	0,00	0,00	0,00	62,04	0,00
10	2171010201161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung (InvestKraft) - Altbau (1. BA)	21710102.7851100	0,00	559.291,04	0,00	550.648,01	8.643,03	6.553,74
11	2171010202161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Neubau Zweifeldsporthalle (InvestKraft)	21710102.7851100	1.280.000,00	877.554,56	700.000,00	1.623.709,95	1.233.844,61	310.381,22
12	2213010100132	G-Schule Meerane - Ausstattung	22130101.7832000	1.000,00	1.100,00	4.244,81	0,00	6.344,81	0,00
13	2213010100133	G-Schule Meerane - Spielgeräte für Außenanlage	22130101.7832000	2.000,00	0,00	558,50	0,00	2.558,50	0,00
14	2213010200134	G-Schule Hirschfeld - Ausstattung	22130102.7832000	9.700,00	1.261,40	0,00	3.195,39	4.254,20	0,00
15	2213010200135	G-Schule Hirschfeld - Reha-Technik allgemein	22130102.7832000	4.000,00	0,00	3.323,88	2.823,88	2.713,10	0,00
16	2213010200191	G-Schule Hirschfeld - Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände (über 800 € brutto) (ZIM)	22130102.7832018	0,00	0,00	2.613,54	1.306,77	1.306,77	0,00
17	2213010300131	G-Schule Werdau - Außenanlage (Spielplatz)	22130103.7832000	4.300,00	2.927,40	12.355,70	2.927,40	16.260,69	0,00
18	2215010100131	L-Schule HOT - Ersatzbeschaffung von defekten Geräten/Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	22150101.7832000	35.000,00	0,00	0,00	31.635,31	834,33	0,00
19	2215010100161	L-Schule HOT - EDV-Technik (inkl. Interaktive Tafeln)	22150101.7832000	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00
20			22150101.7831000	3.200,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
21	2215010200143	L-Schule Meerane - Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	22150102.7832000	10.400,00	0,00	0,00	0,00	3.910,97	0,00
22	2215010200152	L-Schule Meerane - EDV-Technik	22150102.7832000	4.000,00	5.400,00	0,00	0,00	7.510,38	0,00
23	2215010300141	L-Schule Kirchberg - EDV-Technik (inkl. Interaktive Tafeln)	22150103.7832000	5.000,00	3.320,10	0,00	4.182,85	3.131,49	0,00
24	2215010400141	L-Schule Crimmitschau - Interaktive EDV-Technik	22150104.7832000	6.000,00	0,00	2.100,00	0,00	8.100,00	0,00
25	2215010400181	L-Schule Crimmitschau - Außenanlagen	22150104.7832000	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00
26	2215010400191	L-Schule Crimmitschau - Erstellung Gesambrandschutzkonzept und Umsetzung (Fördermittel Schulhausbau)	22150104.7851100	25.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
27	2217010100131	E-Schule Mülsen - EDV-Technik	22170101.7832000	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.297,98	0,00
28	2311010200161	BSZ Glauchau - Umsetzung IT-Konzept	23110102.7832000	9.000,00	4.500,00	0,00	3.199,91	6.629,14	0,00
29	2311010300161	BSZ Werdau - Umsetzung IT-Konzept	23110103.7832000	13.500,00	0,00	0,00	872,00	4.044,69	0,00
30	2311010300172	BSZ Werdau - Ausgleichsbetrag Sanierungsgebiet	23110103.7821000	16.500,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00
31	2311010301161	BSZ Werdau - energetische Sanierung Sporthalle (InvestKraft)	23110103.7851100	0,00	3.707,40	0,00	0,00	3.707,40	3.707,40
32	2311010400132	BSZ Lichtenstein - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23110104.7832000	24.300,00	21.442,56	0,00	11.113,32	1.200,00	0,00
33	2311010400171	BSZ Lichtenstein - Umsetzung IT-Konzept	23110104.7832000	39.000,00	17.454,92	0,00	16.543,38	6.870,83	0,00
34	2311010400181	BSZ Lichtenstein - digitale Präsentationsbildschirme, Informationsanlagen für Schulhäuser und Lehrerzimmer	23110104.7832000	0,00	2.280,20	0,00	0,00	2.280,20	0,00
35	2311010400201	BSZ Lichtenstein - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110104.7851100	0,00	0,00	100.000,00	172,31	99.827,69	0,00
36	2311010500136	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Zwickau (Standort: Lim.-O.) - Ersatzbeschaffung Geräte/Maschinen/ PC-Technik (jeweils über 800,00 EUR brutto)	23110105.7832000	24.700,00	1.300,00	3.655,81	12.816,18	16.839,63	0,00
37	2311010500153	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Zwickau - Umbau Technologiehalle	23110105.7851100	0,00	4.618,34	0,00	264,00	3.118,34	3.118,34

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
38	2311010600131	BSZ Technik Zwickau - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23110106.7832000	53.300,00	33.660,23	0,00	3.125,37	83.834,86	0,00
39			23110106.7831000	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00
40	2311010600151	BSZ Technik Zwickau - Ersatzbeschaffung/Erneuerung Laborausstattung	23110106.7832000	71.800,00	59.708,26	0,00	58.603,34	27.038,75	0,00
41	2311010600161	BSZ Technik Zwickau - Umsetzung IT-Konzept	23110106.7832000	15.000,00	17.067,61	0,00	18.808,96	8.988,13	0,00
42			23110106.7831000	5.000,00	944,00	0,00	0,00	3.996,20	0,00
43	2311010600211	BSZ Technik Zwickau, Zwickau - Vorbereitung der komplexen Sanierung mit Umsetzung Brandschutzkonzept (FöRiSIF)	23110106.7851100	0,00	0,00	23.000,00	6.617,63	16.382,37	0,00
44	2311010700171	Fachschule für Landwirtschaft - Umsetzung IT-Konzept	23110107.7832000	1.000,00	600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
45	2316010100131	ÜAZ - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23160101.7832000	32.200,00	26.343,92	0,00	41.611,73	16.932,19	0,00
<b>Summe:</b>				<b>3.677.000,00</b>	<b>1.827.345,67</b>	<b>851.852,24</b>	<b>3.700.942,75</b>	<b>2.364.844,74</b>	<b>601.937,89</b>
<b>Teilhaushalt 4</b>		<b>Kultur und Wissenschaft</b>							
1	2521010100162	DLM - Anschaffung von Ausstellungsgegenständen	25210101.7832000	20.000,00	0,00	0,00	1,00	19.999,00	0,00
2	2521010100193	DLM - Ankauf von Flächen	25210101.7821000	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
3	2521010102161	DLM - denkmalgerechte Sanierung zur öffentlichen Nutzung des Schlossgebäudes (InvestKraft)	25210101.7851100	640.000,00	280.459,23	0,00	101.469,95	818.989,28	54.607,12
4	2521020100181	Schloss Waldenburg - Ausstattung	25210201.7832000 / 7831000	20.000,00	67.670,35	-11.324,12	26.831,67	49.514,56	947,12
5	2521020100191	Schloss Waldenburg - Fortschreibung Ausstellungskonzept	25210201.7832000	0,00	0,00	40.166,51	10.710,00	29.456,51	0,00
6	2521020102161	Schloss Waldenburg - denkmalgerechte Sanierung Wandelgang für öffentliche Nutzung (InvestKraft)	25210201.7851100	0,00	774,73	0,00	0,00	774,73	774,73
<b>Summe:</b>				<b>705.000,00</b>	<b>348.904,31</b>	<b>28.842,39</b>	<b>139.012,62</b>	<b>943.734,08</b>	<b>56.328,97</b>

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
<b>Teilhaushalt 5</b>		<b>Soziale Hilfen</b>							
1	3131010500151	Schaffung von Asylbewerberunterbringungsplätzen (St. Egidien)	31310105.7851100	0,00	129.881,71	0,00	6.320,51	123.561,20	30.201,98
<b>Summe:</b>				<b>0,00</b>	<b>129.881,71</b>	<b>0,00</b>	<b>6.320,51</b>	<b>123.561,20</b>	<b>30.201,98</b>
<b>Teilhaushalt 6</b>		<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>							
1	3652010100181	Bundesprogramm 2017 - 2020	36520101.7812000	1.566.700,00	30.865,93	19.349,39	529.300,60	80.726,31	0,00
<b>Summe:</b>				<b>1.566.700,00</b>	<b>30.865,93</b>	<b>19.349,39</b>	<b>529.300,60</b>	<b>80.726,31</b>	<b>0,00</b>
<b>Teilhaushalt 9</b>		<b>Abfallwirtschaft</b>							
1	5371010600161	Vereinheitlichung Abfallgebühreneinzugsprogramme LK	53710106.7831000	20.000,00	203.339,47	0,00	82.685,60	125.584,07	67.107,08
<b>Summe:</b>				<b>20.000,00</b>	<b>203.339,47</b>	<b>0,00</b>	<b>82.685,60</b>	<b>125.584,07</b>	<b>67.107,08</b>
<b>Teilhaushalt 10</b>		<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>							
1	5421010100131	Erwerb von Fahrzeugen für den Gemeinschaftsaufwand (über 800,00 EUR brutto)	54210101.7832000	450.000,00	0,00	-99.500,00	220.887,12	1.145,15	41,14
2	5421010100132	Erwerb von Geräte für den Gemeinschaftsaufwand (über 800,00 EUR brutto)	54210101.7832000	230.000,00	0,00	0,00	132.102,51	56.971,28	0,00
3	5421010100133	Rückständiger Grunderwerb	54210101.7821000	20.000,00	4.061,18	0,00	5.763,42	17.225,98	0,00
4	5421010100134	Straßenentwässerungspauschale	54210101.7813000	150.000,00	20.000,00	-46.840,88	42.757,67	80.401,45	0,00
5	5421010100135	Allgemeiner Planungsvorlauf	54210101.7851200	150.000,00	0,00	0,00	35.452,48	114.547,52	0,00
6	5421017308151	K 7308 Ausbau OD Meerane, Schwanefelder Straße	54210101.7851200	0,00	36.789,99	0,00	0,00	36.789,99	0,00
7	5421017310121	K 7310 Ausbau der Ortsdurchfahrt Glauchau, 1. BA, Wehrstraße (NK 5141 031 Stat. 2.700 bis NK 5141 031 Stat. 3.250)	54210101.7851200	0,00	122.806,75	0,00	0,00	122.806,75	5.999,80
8	5421017310171	K 7310 - Ausbau der OD Glauchau, 2. BA – Brücke	54210101.7851200	50.000,00	25.000,00	0,00	0,00	75.000,00	4.970,04
9	5421017310172	K 7310 - Ausbau der OD Glauchau, 3. BA – Straße	54210101.7851200	30.000,00	50.349,07	0,00	0,00	80.349,07	9.563,88

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
10	5421017311082	HW 2010 - K 7311 OD Niederfrohna 2. BA (NK 5142 032 Stat. 1.000. bis NK 5142 032 Stat. 1.600)	54210101.7851200	0,00	109.130,21	0,00	0,00	109.130,21	65.068,28
11	5421017313111	HW 2010 - K 7313 Ersatzneubau BW 5142912 Bräunsdorf (NK 5142024 Stat. 2.680 bis NK 5142024 Stat. 2.950)	54210101.7851200	455.000,00	0,00	303.923,59	578.393,18	165.530,41	97.053,33
12	5421017315021	K 7315 Knoten mit K 7313 Callenberg (K 7315 NK 5142 020 Stat. 0.980 bis NK 5142 024 Stat. 01.100, K 7313 NK 5141 035 Stat. 1.070 bis NK 5142 024 Stat. 0.140)	54210101.7851200	50.000,00	33.709,72	0,00	2.817,48	80.892,24	0,00
13	5421017315182	K 7315 Sanierung Stützwand 5141 692 Langenchursdorf (RL KStB Teil B)	54210101.7851200	565.000,00	47.144,00	0,00	91.838,88	20.305,12	5.571,04
14	5421017330081	K 7330 Absenkung der Fahrbahn in der Ortslage Hohenstein-Ernstthal (NK 5242 028 Stat. 1.440 bis NK 5242 028 Stat. 1.672)	54210101.7851200	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15	5421017353031	K 7353 Ausbau der OD und freien Lage Remse - 1.BA OL	54210101.7851200	60.000,00	730.683,35	7.198,20	621.637,62	207.243,93	35.281,12
16			54210101.7813000	125.000,00	100.000,00	0,00	0,00	225.000,00	111.081,15
17			54210101.7821000	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
18	5421017354181	K 7354 - Sanierung freie Lage Ebersbach (RL KStB Teil B)	54210101.7851200	0,00	48.730,16	0,00	14.498,82	34.231,34	23.969,26
19	5421017370081	K 7370 OD Waldenburg	54210101.7851200	0,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00
20	5421017370141	EF - K 7370 Hangsicherung Remse	54210101.7851200	57.500,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00	1.115,34
21			54210101.7821000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
22	5421017377022	K 7377 OD Schönberg 2. BA (NK 5141041 Stat. 2.483 bis NK 5141 041 Stat. 3.130)	54210101.7851200	3.600.000,00	301.191,83	158.281,30	3.671.570,39	352.902,74	352.902,74
23	5421017377022	K 7377 OD Schönberg 2. BA (NK 5141041 Stat. 2.483 bis NK 5141 041 Stat. 3.130)	54210101.7821000	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
24	5421019301113	K 9301 Ersatzneubau Stützmauer Kircheng, OT Wolfersgrün (NK 5440101 Stat. 5.405 bis NK 5440101 Stat. 5.670)	54210101.7851200	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
25	5421019303151	K 9303 Ausbau OD Lichtentanne, OT Stenn	54210101.7851200	150.000,00	728.569,59	0,00	443.634,91	250.934,68	43.972,58
26			54210101.7821000	30.000,00	10.000,00	0,00	0,00	40.000,00	8.642,98



Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
27	5421019305101	K 9305 / K 7305 Ausbau zwischen Mülsen und Glauchau (NK 5241 023 Stat. 0.335 bis NK 5241 025 Stat. 0.410)	54210101.7851200	0,00	53.932,95	0,00	0,00	53.932,95	0,00
28	5421019306112	EF - K 9306 Sanierung BW 5341 806 Langenweißbach OT Grünau (NK 5341011 Stat. 2.009)	54210101.7851200	0,00	391.840,27	369.300,00	167.637,55	537.708,06	446.919,03
29			54210101.7821000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
30	5421019306121	EF - K 9306 Ersatzneubau Stützwand Langenweißbach (NK 5341 011 Stat. 2.030 bis NK 5341 011 Stat. 2.135)	54210101.7821000	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
31			54210101.7813000	0,00	10.000,00	0,00	7.592,00	2.408,00	0,00
32	5421019306141	EF - K 9306 Ausbau OD Mülsen, OT Neuschönburg 1. BA Stützwand (§11 SächsStrG)	54210101.7851200	0,00	26.304,43	0,00	0,00	26.304,43	5.040,10
33			54210101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
34	5421019306143	K 9306 Ausbau OD Mülsen, OT Ortmanndorf 1. BA (§11 SächsStrG)	54210101.7821000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
35	5421019307171	K 9307 - Erneuerung Brücke 5341 530 über den Giegengrüner Bach, Kirchberg (§11 SächsStrG)	54210101.7851200	10.000,00	145.000,00	0,00	17.591,95	124.223,45	14.505,52
36	5421019307191	K 9307 - Lengenfelder Str. in Kirchberg (§ 11 SächsStrG)	54210101.7851200	0,00	0,00	180.000,00	153.341,80	26.658,20	26.658,20
37	5421019309071	K 9309 BW 1 Hartenstein (BW 5341 810, NK 5341 014 Stat. 0.160)	54210101.7851200	0,00	2.419,86	15.820,88	0,00	18.240,74	18.240,74
38			54210101.7821000	0,00	22.896,36	0,00	0,00	22.896,36	0,00
39	5421019310151	K 9310 Ausbau des Knotens mit der S 286 (Kreuzungsvereinbarung)	54210101.7851200	0,00	80.281,15	33.416,87	2.396,87	111.301,15	0,00
40	5421019316141	EF - K 9316 Sanierung BW 5241531 Muldenbrücke Schlunzig (§11 SächsStrG)	54210101.7851200	0,00	0,00	100.000,00	21.915,04	78.084,96	0,00
41	5421019332121	K 9332 Ausbau Wiesen (NK 5341 032 Stat. 2.800 bis NK 5341 032 Stat. 4.710)	54210101.7851200	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
42	5421019332151	K 9332 Sanierung Wiesenburg/Weißbach (Teil II)	54210101.7851200	0,00	83.671,49	0,00	16.000,00	67.671,49	0,00
43	5421019332152	K 9332 - Sanierung Durchlass und Fahrbahn Wiesenburg	54210101.7851200	45.000,00	50.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00
44			54210101.7821000	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
45	5421019351131	K 9351 Ausbau der OD Steinpleis	54210101.7851200	50.000,00	33.607,89	0,00	-9.492,38	83.607,89	0,00

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
46	5421019372091	K 9372 Ausbau freie Lage Lauenhain (NK 5240 018 Stat. 0.000 bis NK 5240 018 Stat. 2.000)	54210101.7851200	0,00	89.588,36	0,00	12.196,98	77.391,38	0,00
47	5421019372121	K 9372 Ausbau in Lauterbach (NK 5240 020 Stat. 2.305 bis NK 5240 020 Stat. 2.970)	54210101.7851200	640.000,00	100.000,00	0,00	7.419,74	732.580,26	4.439,45
48			54210101.7821000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
49			54210101.7813000	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
50	5421019372181	K 9372 - Deckenbau OL Neukirchen - OL Lauterbach (RL KStB Teil B)	54210101.7851200	0,00	4.332,46	0,00	0,00	4.332,46	4.332,46
51	5421019374161	K 9374 - Ausbau Langenhessen	54210101.7851200	50.000,00	124.311,12	0,00	158.462,54	15.848,58	0,00
52	5491020200171	Neubau Straßenmeisterei Werdau	54910202.7851100	0,00	4.456.651,27	3.500.000,00	441.619,89	7.515.031,38	0,00
53			54910202.7821000	0,00	297.927,91	0,00	0,00	297.927,91	0,00
54	5491020200201	Neubau Straßenmeisterei Callenberg	54910202.7851100	0,00	0,00	1.025.000,00	41.452,46	983.547,54	0,00
<b>Summe:</b>				<b>7.102.500,00</b>	<b>8.493.431,37</b>	<b>5.546.599,96</b>	<b>6.899.488,92</b>	<b>13.291.105,05</b>	<b>1.285.368,18</b>
<b>Teilhaushalt 12</b>		<b>Wirtschaft und Tourismus</b>							
1	5731010100191	Sachsenlandhalle - Energieträgerumstellung	57310101.7851100	60.000,00	0,00	255.000,00	49.733,08	5.859,14	4.778,66
2	5731010100201	Sachsenlandhalle - Komplexe Sanierung	57310101.7851100	0,00	0,00	48.000,00	33.959,27	14.040,73	0,00
3	5731010100202	Sachsenlandhalle - Ersatzbeschaffung bewegliche Vermögensgegenstände (über 800,00 € brutto)	57310101.7832000	0,00	0,00	13.015,03	0,00	13.015,03	0,00
<b>Summe:</b>				<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316.015,03</b>	<b>83.692,35</b>	<b>32.914,90</b>	<b>4.778,66</b>
<b>Teilhaushalt 14</b>		<b>Besondere Schadensereignisse</b>							
1	7542116710151	HW 2013 - K 6710 Ersatzneubau Mühlgrabenbrücke BW 5241 748 Schlunzig	75421101.7851200	0,00	6.445,60	0,00	2.289,89	4.155,71	0,00
2			75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	853,70	9.146,30	0,00
3	7542117307141	HW 2013 - K 7307 Wiederherstellung Plattenbrücke BW 5242 805 Gersdorf	75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	1.434,45	0,00
4	7542117311141		75421101.7851200	0,00	143.655,47	0,00	27.698,31	115.957,16	0,00

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
5		HW 2013 - K 7311 Wiederherstellung OL Niederfrohna NK 5142 032 Stat. 1.600 bis 2.035	75421101.7821000	0,00	20.473,17	0,00	0,00	20.473,17	0,00
6	7542117313142	HW 2013 - K 7313 Ersatzneubau Brücke BW 5142 912 Bräunsdorf	75421101.7851200	0,00	62.667,03	0,00	179.839,09	159.779,95	10.514,51
7			75421101.7821000	9.000,00	7.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
8	7542117370151	HW 2013 - K 7370 Wiederherstellung Straße mit Entwässerung Niederwinkel, NK 5141 046 Stat. 2.060 bis 2.200	75421101.7851200	0,00	77.771,70	0,00	0,00	77.771,70	0,00
9			75421101.7821000	0,00	13.063,36	0,00	0,00	13.063,36	0,00
10	7542119301141	HW 2013 - K 9301 Wiederherstellung Durchlassbauwerk BW 5340 746, Wolfersgrün	75421101.7851200	0,00	0,00	0,00	16.629,73	2.926,25	2.777,91
11	7542119301142	HW 2013 - K 9301 ENB Stützwand BW 5340 583, Wolfersgrün	75421101.7851200	0,00	644.331,75	0,00	3.862,84	640.468,91	31.031,27
12			75421101.7821000	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
13	7542119301143	HW 2013 - K 9301 Wiederherstellung Stützwand NK 5341 012 Stat. 0.030 bis 0.080 Niedercrinitz	75421101.7821000	0,00	15.000,00	0,00	834,57	14.165,43	0,00
14	7542119301151	HW 2013 - K 9301 Instandsetzung Brücke BW 5340 804, Wolfersgrün	75421101.7851200	60.000,00	582.972,60	0,00	3.770,62	474.688,44	949,18
15			75421101.7821000	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
16	7542119306141	HW 2013 - K 9306 ENB "Schmutzlerbrücke" BW 5241 821, Ortmannsdorf	75421101.7851200	200.000,00	1.490.607,81	0,00	109.978,86	1.498.774,67	62.767,23
17			75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
18	7542119306143	HW 2013 - K 9306 Neuerrichtung Durchlass BW 5241822 Neuschönburg	75421101.7851200	0,00	73.954,20	0,00	0,00	73.954,20	0,00
19			75421101.7821000	0,00	9.522,08	0,00	548,52	8.973,56	0,00
20	7542119307143	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Bankette, Beseitigung von Straßenschäden NK 5441 030 Stat. 1.900 bis 2.400 Giegengrün	75421101.7851200	20.000,00	336.929,73	0,00	892,49	341.437,24	0,00
21			75421101.7821000	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
22	7542119310141	HW 2013 - K 9310 Wiederherstellung Durchlass BW 5241 751 Berthelsdorf	75421101.7851200	50.000,00	102.231,94	0,00	4.791,47	107.440,47	0,00

Lf d. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2019	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2019	darunter als Verbindlichkeit in 2019
23			75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
24	7542119315141	HW 2013 - K 9315 Wiederherstellung Straßenböschung Prinzenhöhle-Schlema	75421101.7851200	0,00	127.991,56	0,00	0,00	127.991,56	0,00
25	7542119316141	HW 2013 - K 9316 Ersatzneubau Muldenbrücke BW 5241 531 Schlunzig	75421101.7851200	3.425.000,00	0,00	0,00	3.353.004,64	71.995,36	71.995,36
26	7542119332131	HW 2013 - K 9332 Ersatzneubau Stützmauer BW 5341 677 Wiesenburg (TO ehem. Natursteinmauer)	75421101.7851200	317.000,00	499.896,59	0,00	0,00	591.791,59	0,00
27			75421101.7821000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
28	7542119332132	HW 2013 - K 9332 Instandsetzung Stützmauer BW 5341 679 Wiesenburg (TO Beton-Fertigteilwand)	75421101.7851200	900.000,00	1.401.389,20	0,00	0,00	2.145.942,02	0,00
29			75421101.7821000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
30	7542119353141	HW 2013 - K 9353 Instandsetzung Stützwand BW 5340 579 u. Ersatzneubau Brücke BW 5340 827, Ruppertsgrün	75421101.7851200	100.000,00	1.174.875,40	0,00	467.625,51	807.249,89	105.972,90
31			75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
32	7542119371151	HW 2013 - K 9371 Ersatzneubau Brücke BW 5239 807 Trünzig	75421101.7851200	0,00	24.928,61	0,00	6.769,72	18.158,89	1.120,12
33			75421101.7821000	0,00	3.356,12	0,00	704,59	2.358,57	0,00
<b>Summe:</b>				<b>5.081.000,00</b>	<b>6.911.063,92</b>	<b>0,00</b>	<b>4.180.094,55</b>	<b>7.418.098,85</b>	<b>287.128,48</b>
<b>insgesamt übertragene Ermächtigungen:</b>				<b>20.863.800,00</b>	<b>19.315.138,80</b>	<b>6.791.528,41</b>	<b>17.071.009,70</b>	<b>26.699.867,57</b>	<b>2.473.474,36</b>

## **7 Erläuterungen zum Haushaltsverlauf und zu den einzelnen Positionen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung**

In analoger Anwendung des § 88 Abs. 2 Satz 2 SächsGemO i. V. m. § 53 SächsKomHVO wird der Jahresabschluss erläutert. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses erklärt sowie erhebliche Abweichungen des Rechnungsergebnisses von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen begründet. Darüber hinaus erfolgt eine Bewertung der Abschlussrechnungen.

### **7.1 Gesamtüberblick zum Haushaltsverlauf**

Die Haushaltssatzung 2019 einschließlich des Haushaltsplanes des Landkreises Zwickau wurde in der Sitzung des Kreistages am 19. Dezember 2018 beschlossen (Beschluss-Nr. 255.7/18/KT). Der Haushalt 2019 wurde am 2. April 2019 rechtskräftig.

Des Weiteren wurde der Kreistag mit einer Informationsvorlage (hier: „Haushaltsdurchführung 2019 des Landkreises Zwickau zum Stand 30. Juni 2019“) am 9. Oktober 2019 gem. § 61 SächsLKrO i. V. m. § 75 Absatz 5 SächsGemO über die wesentlichen sich abzeichnenden Abweichungen unterrichtet.

### **7.2 Erläuterungen der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses**

#### **7.2.1 Ergebnisrechnung entsprechend § 48 SächsKomHVO**

In der Ergebnisrechnung werden zahlungs- und nichtzahlungswirksame Erträge und Aufwendungen des entsprechenden Haushaltsjahres verursachungs- und periodengerecht ausgewiesen. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt in der Ergebnisrechnung eine Gegenüberstellung der Erträge und der Aufwendungen, aus der sich Überschüsse oder Fehlbeiträge ergeben. Dabei wird zwischen dem **ordentlichen Ergebnis** und dem **Sonderergebnis** unterschieden. Das aus beiden Rechnungen ermittelte sogenannte Jahresgesamtergebnis, hat Auswirkungen auf die Kapitalposition.

### 7.2.1.1 Ordentliches Ergebnis

(in TEUR)

	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Planansatz 2019</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2019</b>	<b>Ist-Ergeb- nis 2019</b>	<b>Vergleich Ist ./. fortgeschr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)</b>
	1	2	3	4	5
Ordentliche Er- träge	361.220,2	376.503,3	380.847,7	366.086,6	-14.761,1
Ordentliche Auf- wendungen	355.983,5	379.525,5	382.809,5	362.839,9	-19.969,5
<b>Ordentliches Er- gebnis</b>	<b>5.236,6</b>	<b>-3.022,2</b>	<b>-1.961,8</b>	<b>3.246,7</b>	<b>5.208,5</b>

Im ordentlichen Ergebnis werden die ordentlichen Aufwendungen komplett von den ordentlichen Erträgen gedeckt.

### 7.2.1.2 Außerordentliches Ergebnis

(in TEUR)

	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Planansatz 2019</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2019</b>	<b>Ist-Ergeb- nis 2019</b>	<b>Vergleich Ist ./. fortgeschr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)</b>
	1	2	3	4	5
Außerordentliche. Erträge	7.575,1			1.149,1	1.149,1
Außerordentliche. Aufwendungen	8.070,0	109,6	110,0	166,6	56,6
<b>Sonderergebnis</b>	<b>-494,9</b>	<b>-109,6</b>	<b>-110,0</b>	<b>982,6</b>	<b>1.092,6</b>

Im Sonderergebnis werden die außerordentlichen Aufwendungen komplett von den außerordentlichen Erträgen gedeckt.

### 7.2.1.3 Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag

(in TEUR)

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz 2019	Ist-Ergeb- nis 2019	Vergleich Ist ./. fortgeschr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	1	2	3	4	5
Ordentliches Er- gebnis	5.236,6	-3.022,2	-1.961,8	3.246,7	5.208,5
Sonderergebnis	-494,9	-109,6	-110,0	982,6	1.092,6
<b>Gesamtergebnis als Überschuss o- der Fehlbetrag</b>	4.741,8	-3.131,8	-2.071,8	4.229,3	6.301,0

Im ordentlichen Ergebnis wurde ein Überschuss in Höhe von 3.246,7 TEUR und im Sonderergebnis ein Überschuss in Höhe von 982,6 TEUR erwirtschaftet, woraus rechnerisch ein Überschuss in Höhe von 4.229,3 TEUR als Gesamtergebnis 2019 resultiert. Buchhalterisch/ bilanziell wurde gem. § 48 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO das positive ordentliche Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und das positive Sonderergebnis der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

## 7.2.2 Finanzrechnung gemäß § 49 SächsKomHVO

In der Finanzrechnung sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen auszuweisen. Die Perioden in der Finanzrechnung stellen die Perioden dar, in denen die Zahlungen erfolgt sind, während in der Ergebnisrechnung die Periodenanzuordnung nach der Verursachung des Geschäftsvorfalles vorgenommen wird. Die Salden der Finanzrechnung spiegeln sich in der Bilanzposition „Liquide Mittel“ wider.

Die Finanzrechnung setzt sich aus folgenden Zahlungsmittelsalden zusammen:

- **Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**  
Hier sind sowohl Zahlungen von Vorgängen des ordentlichen Ergebnisses als auch des Sonderergebnisses enthalten.
- **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit**  
Hier sind alle Zahlungen aus Investitionsvorgängen (Saldo aus Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit) enthalten; über vorgenommene Aktivierungen von Vermögensgegenständen können jedoch keine Schlüsse gezogen werden.
- **Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit**  
Hier werden Aufnahme und Tilgung von Krediten (Abbildung der Differenz der Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme von Krediten und gleichkommenden Rechtsgeschäften) dargestellt; dieser Zahlungsmittelsaldo spiegelt sich in der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen“ wider.
- **Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**  
Hier werden Ein- und Auszahlungen aus Geldanlagen, Gewährung und Rückflüsse von Darlehen und Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten sowie Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern dargestellt.

Die genannten Salden weisen folgende Ergebnisse aus:

	<i>(in TEUR)</i>				
	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Planansatz 2019</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2019</b>	<b>Ist-Ergebnis 2019</b>	<b>Vergleich Ist/ fortgeschr. Ansatz</b> <small>(Spalte 4 ./ Spalte 3)</small>
	1	2	3	4	5
<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	5.828,2	-1.695,2	-953,7	20.778,6	21.732,3
<b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit</b>	3.156,9	-3.629,7	-17.847,6	-10.648,9	7.198,7
<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	-1.872,0	-2.073,1	2.630,2	601,3	-2.028,9
<b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	26,3	X	X	40,5	X



### 7.2.2.1 Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Auseinanderfall zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung im Rahmen der laufenden Verwaltungstätigkeit liegt im Wesentlichen in der Gliederung des Ergebnisses in „Ordentliches Ergebnis“ und „Sonderergebnis“, in der Erfassung von zahlungsunwirksamen Vorgängen (z. B. Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten) ausschließlich in der Ergebnisrechnung und in Zahlungen in 2019 für Perioden, die außerhalb des Jahres 2019 liegen, begründet.

(in TEUR)

Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/ fort- geschr. Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
1	2	3	4	5
5.828,2	-1.695,2	-953,7	20.778,6	21.732,3

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 20.778,6 TEUR. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich eine Verbesserung um 21.732,3 TEUR. Auch in dieser Position sind die Planungsunsicherheiten (siehe Entwicklung fortgeschriebener Ansatz) erkennbar. Insbesondere das Fehlen der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse in den Vorjahren (zum Zeitpunkt der Planerstellung) tragen zu dieser Entwicklung bei.

### 7.2.2.2 Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit

Auch bei dieser Position ist die Unsicherheit bei der Planung und Bewirtschaftung zu erkennen. Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit wird im Folgenden dargestellt:

(in TEUR)

Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/ fort- geschr. Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
1	2	3	4	5
3.156,9	-3.629,7	-17.847,6	-10.648,9	7.198,7

Der geplante negative Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit verbessert sich im Ist-Ergebnis 2019. Diese Verbesserung ist unter anderem auf Minderauszahlungen für Baumaßnahmen zurückzuführen, welche aufgrund von zeitlichen Verlagerungen der Bautätigkeiten (u. a. Hochwasserschadensbeseitigung 2013) zu Stande kommen.

Ein großer Teil der nicht verausgabten Mittel ist für Investitionsmaßnahmen gebunden. Dazu wird auf die Übersicht „übertragene Haushaltsermächtigungen“ unter **Punkt 6.4** verwiesen.

### 7.2.2.3 Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Die folgende Übersicht stellt den Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit dar.

(in TEUR)

Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/ fort- geschr. Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
1	2	3	4	5
-1.872,0	-2.073,1	2.630,2	601,3	-2.028,9

Die Verschlechterung des Zahlungsmittelsaldos aus Finanzierungstätigkeit gegenüber dem fortgeschr. Ansatz begründet sich vorrangig mit der im Haushaltsjahr 2019 noch nicht getätigten Neukreditaufnahme aus der Kreditermächtigung 2018 i. H. v. 2.103,3 TEUR. Diese Kreditaufnahme erfolgte erst im Haushaltsjahr 2020.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden zwei neue Kredite aus einer Kreditermächtigung des Jahres 2017 i. H. v. insgesamt 2.600,0 TEUR aufgenommen und Tilgungsleistungen zu den vorhandenen Krediten i. H. v. 1.998,7 TEUR vorgenommen, so dass die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von 14.913,9 (Vermögensrechnung 2018) auf 15.515,2 TEUR (Vermögensrechnung 2019) gestiegen sind. Des Weiteren wurde im Haushaltsjahr 2019 ein Kredit in Höhe von 2.520,2 TEUR umgeschuldet. Im Übrigen wird hierzu auf die Verbindlichkeitenübersicht unter **Punkt 6.2** verwiesen. Die Verschuldung des Landkreises Zwickau liegt bei einer angesetzten Einwohnerzahl von 315.002 am 31. Dezember 2019 bei niedrigen 49,25 EUR/EW. Der Richtwert für die Verschuldung des Kernhaushaltes beträgt für Landkreise in Sachsen 250 EUR/EW.

### 7.2.2.4 Zahlungsmittelsaldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

(in TEUR)

	31.12.2019
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	444.250,7
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	444.210,2
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	<b>40,5</b>

Die in diesem Bereich ausgewiesenen finanziellen Vorgänge betreffen Sachverhalte, die den Haushalt des Landkreises Zwickau nicht berühren, jedoch über die Bücher und Bankkonten des Landkreises ausgewiesen werden. Dies betrifft u. a. durchlaufende Zahlungen, Zahlungen im Kassenbereich, wie Zahlwegumbuchungen und Zahlungen zur Umsatzsteuer.

### 7.2.2.5 Bestand an liquiden Mitteln per 31.12.2019

Der Anfangsbestand an liquiden Mitteln am 01.01.2019 beträgt laut Finanzrechnung und Bilanzposition „Liquide Mittel“ **34.538.330,00 EUR.**

Die Summe der Zahlungsmittelsalden aus der Finanzrechnung betragen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von	20.778.629,95 EUR
- aus Investitionstätigkeit in Höhe von	-10.648.868,92 EUR
- aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von	601.330,50 EUR
- aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von	<u>40.530,92 EUR</u>
mit einem Gesamtsaldo von	<u>10.771.622,45 EUR</u>

Somit wird ein Überschuss an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 10.771.622,45 EUR ausgewiesen. Diese Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln stellt den Zufluss an liquiden Mitteln innerhalb des Haushaltsjahres 2019 dar, so dass in der Vermögensrechnung in der Bilanzposition „Liquide Mittel“ ein entsprechend höherer Endbestand in Höhe von **45.309.952,45 EUR** ausgewiesen wird.

Der Bestand an Geldanlagen beträgt zum 31.12.2019: **11.000,0 TEUR** (siehe Punkt 7.2.3.1).

### 7.2.3 Vermögensrechnung (Bilanz) ) entsprechend § 51 SächsKomHVO

Die Vermögensrechnung (Bilanz) ist entsprechend § 51 Abs. 1 SächsKomHVO in Kontenform aufgestellt. Die Gliederung entspricht den gesetzlichen Regelungen gemäß § 51 Abs. 2 und 3 SächsKomHVO sowie dem Muster 13 der Anlage 5 der VwV KomHSys. In der Vermögensrechnung werden auf der Aktivseite das Vermögen des Landkreises und auf der Passivseite das Kapital/die Schulden (Verbindlichkeiten des Landkreises stichtagsbezogen zum 31.12.2019 ausgewiesen.

Zum 31. Dezember 2019 betrug die Bilanzsumme 481.442,4 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr war eine Steigerung um 45.367,4 TEUR zu verzeichnen. Diese resultiert im wesentlichen aus der Erhöhung des Sachanlagevermögens, der öffentlich-rechtlichen Forderungen und der Forderungen aus Transferleistungen sowie liquiden Mitteln auf der Aktivseite und der Erhöhung der Kapitalposition (u. a. aus investiven Schlüsselzuweisungen) und der Verbindlichkeiten auf der Passivseite.

### 7.2.3.1 Vermögen – Aktivseite

#### ➤ Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wird in der Anlagenübersicht (Punkt 6.1) gemäß Anlage 5 zur VwV-KomHSys (Muster 14) strukturiert dargestellt.

Das Anlagevermögen bildet mit 70,5 v. H. der Bilanzsumme den wesentlichsten Teil des Vermögens des Landkreises Zwickau. Das Sachanlagevermögen weist mit 81,7 v. H. den größten Anteil innerhalb des Anlagevermögens aus.

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haushaltsjahr./ Vorjahr
1.	<b>Anlagevermögen</b>	339.339,5	326.077,9	13.261,6

Die Erhöhung des Anlagevermögens ist im Wesentlichen wie folgt begründet:

- Die Bilanzposition „Infrastrukturvermögen“ erhöht sich durch die Aktivierung von fertiggestellten Straßenbaumaßnahmen im Jahr 2019 um 3.018,1 TEUR.
- Der Erhöhung der Bilanzposition geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau um 11.593,9 TEUR (im Wesentlichen aufgrund der noch nicht fertiggestellten Maßnahmen: Energetische Sanierung Neubau 2. BA Gymnasium Wilkau-Haßlau, Neubau Zwei-Feldsporthalle am Gymnasium Wilkau-Haßlau sowie verschiedene Straßenbaumaßnahmen).
- Die Erhöhung des Bestandes an Geldanlagen um 3.000,0 TEUR.

#### ➤ Umlaufvermögen

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haushaltsjahr./ Vorjahr
2.	<b>Umlaufvermögen</b>	136.021,0	103.865,0	32.156,0

Die Erhöhung des Umlaufvermögens ist auf folgende Aspekte zurückzuführen:

- Die Bilanzposition „Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ erhöht sich insbesondere aufgrund der Verbuchung des Zuwendungsbescheides für die Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaues und der Änderung der Abrechnungsmodalitäten im Bereich Öffentliche Abfallentsorgung.
- Der Bestand an liquiden Mitteln erhöht sich um 10.771,6 TEUR.

#### ➤ Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haushaltsjahr./ Vorjahr
3.	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	6.081,9	6.132,2	-50,3

### 7.2.3.2 Schulden – Passivseite

#### ➤ Kapitalposition

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haus- haltsjahr ./. Vor- jahr
1.	<b>Kapitalposition</b>	144.037,7	139.808,5	4.229,2

Die Kapitalposition umfasst das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses bzw. Sonderergebnisses. Diese beläuft sich auf 144.037,7 TEUR, das entspricht bei einer Bilanzsumme von 481.442,4 TEUR einer Eigenkapitalquote von 29,9 v. H.

Die Erhöhung der Kapitalposition gegenüber dem Vorjahr ist auf die Zuführung zu der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (hier: das verbleibende positive Gesamtergebnis in Höhe von 3.246,7 TEUR) und des Sonderergebnisses (hier: das verbleibende positive Gesamtergebnis in Höhe von 982,6 TEUR) zurückzuführen.

#### ➤ Sonderposten

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haus- haltsjahr ./. Vor- jahr
2.	<b>Sonderposten</b>	166.549,3	169.959,9	-3.410,6

Die Verringerung der Bilanzposition Sonderposten ist im Wesentlichen auf die regelmäßige Auflösung von Sonderposten zurückzuführen.

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haus- haltsjahr ./. Vor- jahr
3.	<b>Rückstellungen</b>	16.089,6	16.249,9	-160,3

#### ➤ Verbindlichkeiten

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haus- haltsjahr ./. Vor- jahr
4.	<b>Verbindlichkeiten</b>	154.617,9	109.951,6	44.666,3

Die Erfassung der Verbindlichkeiten erfolgte auf der Grundlage von vorliegenden Saldenlisten. Ein Gesamtüberblick über die Verbindlichkeiten des Landkreises zum Stichtag 31. Dezember 2019 einschließlich deren Restlaufzeiten ist der Verbindlichkeitenübersicht (siehe Punkt 6.2) zu entnehmen.

Die Steigerung in dieser Bilanzposition ist u. a. auf die Umstellung der Verbuchung von Zuwendungsbescheiden bei mehrjährigen Maßnahmen (Verbuchung des gesamten Förderbetrages über den gesamten Bewilligungszeitraum) zurückzuführen. Insbesondere betrifft dies die Förderung der Sanierung am Schulgebäude sowie den Neubau der Zweifeldsporthalle am Gymnasium Wilkau-Haßlau in Höhe von 4.751,9 TEUR, die Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaues 21.627,2 TEUR sowie für die Förderung zur Schaffung digitaler Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG in Höhe von 4.795,1 TEUR. Weiterhin ist eine Erhöhung der Verbindlichkeiten in Höhe von 3.500,4 TEUR aufgrund der Auflösung des Vorsorgevermögens (Umbuchung vom Sonderposten Vorsorgevermögen in die weiteren Sonstigen Verbindlichkeiten für investive Zwecke) zu verzeichnen.

➤ **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Vergleich Haus- haltsjahr ./ Vor- jahr
5.	Passive Rechnungs- abgrenzungsposten	147,8	105,1	42,7