

Dezernat Finanzen und Service

Jahresabschluss des Landkreises Zwickau

für das

Haushaltsjahr 2020

Datum

Landrat, Michaelis

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

1	Übersicht über den Jahresabschluss 2020	5
2	Allgemeine Erläuterungen	6
2.1	Jahresabschluss § 88 SächsGemO i. V. m. §§ 47 ff. SächsKomHVO	6
2.2	Vorbemerkungen	6
2.3	Angaben zum Landkreis	8
2.4	Besonderheiten im Rahmen des Haushaltsvollzuges 2020	8
2.4.1	Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse	8
2.4.2	Basiskapital zum 31. Dezember 2020	8
2.4.3	Verrechnungsoption gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO (Altvermögen bis 31. Dezember 2017)	9
2.4.4	Verrechnungsoption gem. § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO („Umswitch- Effekt“)	9
3	Ergebnisrechnung	10
4	Finanzrechnung	13
5	Vermögensrechnung	17
6	Anlagen	20
6.1	Anlagenübersicht	21
6.2	Verbindlichkeitenübersicht.....	23
6.3	Forderungenübersicht.....	25
6.4	Übertragene Haushaltsermächtigungen	26
7	Erläuterungen zum Haushaltsverlauf und zu den einzelnen Positionen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung	46
7.1	Gesamtüberblick zum Haushaltsverlauf	46
7.2	Erläuterungen der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	46
7.2.1	Ergebnisrechnung entsprechend § 48 SächsKomHVO.....	46
7.2.1.1	Ordentliches Ergebnis	47
7.2.1.2	Außerordentliches Ergebnis	47
7.2.1.3	Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	48
7.2.2	Finanzrechnung gemäß § 49 SächsKomHVO.....	49
7.2.2.1	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	50
7.2.2.2	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit.....	50
7.2.2.3	Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	51
7.2.2.4	Zahlungsmittelsaldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	51
7.2.2.5	Bestand an liquiden Mitteln per 31.12.2020	52
7.2.3	Vermögensrechnung (Bilanz)) entsprechend § 51 SächsKomHVO	52
7.2.3.1	Vermögen – Aktivseite.....	53
7.2.3.2	Schulden – Passivseite.....	54

1 Übersicht über den Jahresabschluss 2020

Ergebnisrechnung

(Angaben in EUR)

ordentliche Erträge	372.365.498,74
ordentliche Aufwendungen	357.981.277,57
ordentliches Ergebnis	14.384.221,17
außerordentliche Erträge	10.795.067,90
außerordentliche Aufwendungen	8.833.555,29
Sonderergebnis	1.961.512,61
Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	16.345.733,78

Vermögensrechnung

(Angaben in EUR)

Aktivseite		Passivseite	
1. Anlagevermögen	356.569.987,62	1. Kapitalposition	160.383.478,75
2. Umlaufvermögen	159.682.427,60	2. Sonderposten	187.393.941,96
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.459.037,77	3. Rückstellungen	16.553.188,77
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	4. Verbindlichkeiten	158.199.641,73
		5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	181.201,78
Bilanzsumme Aktiva	522.711.452,99	Bilanzsumme Passiva	522.711.452,99

Finanzrechnung

(Angaben in EUR)

Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	45.309.952,45
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.614.157,98
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-6.999.323,33
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	215.064,09
Zahlungsmittelsaldo aus haushaltsfremden Vorgängen	191.400,94
Endbestand an Zahlungsmitteln	73.331.252,13

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:

- die Sächsische Landkreisordnung (SächsLKrO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 99), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 9. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134) geändert worden ist i. V. m mit der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 17 des Gesetzes vom 20. Dezember 2022 (SächsGVBl. S. 705) geändert worden ist,
- der Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung – SächsKomHVO) vom 10. Dezember 2013, die zuletzt durch die Verordnung vom 18. März 2022 (SächsGVBl. S. 259) geändert worden ist,
- 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, die durch die Verwaltungsvorschrift vom 7. Dezember 2020 (SächsABl. S. 1451) geändert worden ist 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
2018	6. Juli 2022
2019	5. Oktober 2022

Nachfolgend zur Feststellung des Jahresabschlusses 2019 in der Sitzung des Kreistages am 5. Oktober 2022 liegt der gegenständliche Jahresabschluss 2020 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 beinhaltet, bestehend aus 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. Die Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020 beziehen sich auf den Vergleich des Ist-Ergebnisses 2020 zum fortgeschriebenen Ansatz.

Die Abweichungen zwischen „Ist-Ergebnis 2020“ und „fortgeschr. Ansatz 2020“ in der Ergebnis- und Finanzrechnung bzw. zwischen „Haushaltsjahr 2020“ und „Vorjahr 2019“ in der Vermögensrechnung werden nur erläutert, wenn die absolute Abweichung > 500 TEUR je Position¹ 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 2020 nach 2021 übertragenen Haushaltsermächtigungen (Punkt 6.4)

¹ Entsprechend der verbindlichen Muster 11, 12 und 13 laut VwV KomHSys.

2.3 Angaben zum Landkreis

Gesamtfläche des Kreisgebietes:	949 km ²
Einwohnerzahl (31. Dezember 2020):	312 033
Anzahl der Städte:	14
Anzahl der Gemeinden:	19

2.4 Besonderheiten im Rahmen des Haushaltsvollzuges 2020

Das Haushaltsjahr 2020 war u. a. von den Maßnahmen und Folgen der Corona-Pandemie geprägt.

Des Weiteren wurden die Förderprogramme „Brücken in die Zukunft“ (VwV Investkraft und VwV Invest Schule) fortgeführt.

2.4.1 Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse

Im Jahresabschluss 2020 wurden keine wesentlichen Berichtigungen der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse 2013 bis 2019 vorgenommen.

2.4.2 Basiskapital zum 31. Dezember 2020

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 29.933.284,3 EUR.

Im Jahresabschluss 2020 war es aufgrund des Überschusses im ordentlichen Ergebnis nicht notwendig, eine Verrechnung von 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. Es wird auf die Ausführungen unter den Punkten 2.4.3 und 2.4.4 verwiesen.

Die Verringerung des Basiskapitals resultiert aus der Umfinanzierung einer Investitionsmaßnahme, in deren Folge die dafür eingesetzten Investiven Schlüsselzuweisungen bis 2012 vom Basiskapital in die zweckgebundene und sonstige Rücklage umzubuchen waren.

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 2020 insgesamt 4.651,9 TEUR. Dieser teilt sich wie folgt auf:

- Fehlbetrag aus Alt-Abschreibungen, saldiert um die korrespondierenden Sonderposten im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 4.692,8 TEUR und
- Fehlbetrag aus Alt-Abschreibungen saldiert um die korrespondierenden Sonderposten im Sonderergebnis in Höhe von -40,8 TEUR.

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

- Im Haushaltsjahr 2020 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 2020 auf 1.643,0 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 2019	Planansatz 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.665.221,05	17.075.600	17.075.600,00	15.789.584,86	-1.286.015,14
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	259.460.929,97	285.036.400	294.116.052,21	273.028.369,76	-21.087.682,45
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	75.235.370,00	76.966.500	76.966.500,00	77.026.012,00	59.512,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	20.591.132,19	17.877.500	17.877.500,00	17.853.957,94	-23.542,06
	allgemeine Umlagen	117.465.938,54	125.772.200	125.772.200,00	123.995.991,60	-1.776.208,40
	aufgelöste Sonderposten	6.640.741,08	6.400.200	6.400.200,00	7.046.069,63	645.869,63
3	sonstige Transfererträge	5.578.037,84	4.966.400	4.966.400,00	5.603.498,47	637.098,47
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.083.192,07	22.850.800	22.850.800,00	21.881.443,70	-969.356,30
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.226.994,59	2.393.200	2.885.200,00	2.495.377,00	-389.823,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.172.425,69	55.332.300	55.332.300,00	46.469.949,42	-8.862.350,58
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	811.805,44	1.204.900	1.204.900	37.022,83	-1.167877,17
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	sonstige ordentliche Erträge	4.088.016,02	4.338.100	4.338.100,00	7.060.252,70	2.722.152,70
10	ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	366.086.622,67	393.197.700	402.769.352,21	372.365.498,74	-30.403.853,47
11	Personalaufwendungen	72.582.902,75	78.239.700	78.221.664,15	72.075.332,84	-6.146.331,31
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	742.135,02	421.100	421.100,00	721.443,42	300.343,42
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.623.735,74	56.453.900	63.939.359,10	36.457.310,87	-27.482.048,23
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	15.677.876,64	12.004.900	12.004.900,00	10.672.013,16	-1.332.886,84
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	322.389,85	208.900	208.600,00	197.617,08	-10.982,92

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	188.963.999,43	202.357.000	204.082.781,62	191.433.630,84	-12.649.150,78
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	775.149,24			752.414,41	752.414,41
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.669.032,93	51.356.900	50.263.767,10	47.145.372,78	-3.118.394,32
18	ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	362.839.937,34	400.621.300	408.721.071,97	357.981.277,57	-50.739.794,40
19	ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	3.246.685,33	-7.423.600	-5.951.719,76	14.384.221,17	20.335.940,93
20	außerordentliche Erträge	1.149.135,49			10.795.067,90	10.795.067,90
21	außerordentliche Aufwendungen	166.570,95	114.600	314.600,00	8.833.555,29	8.518.955,29
22	Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	982.564,54	-114.600	-314.600,00	1.961.512,61	2.276.112,61
23	Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	4.229.249,87	-7.538.200	-6.266.319,76	16.345.733,78	22.612.053,54
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
28	verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 +26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	4.229.249,87	-7.538.200	-6.266.319,76	16.345.733,78	22.612.053,54

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis eingestellt wird	14.384.221,17
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	1.961.512,61
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 2019	Planansatz 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.453.402,36	17.075.600	17.075.600,00	15.866.001,68	-1.209.598,32
2	Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	257.960.080,33	278.636.200	283.011.596,79	281.776.541,23	-1.235.055,56
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	75.235.370,00	76.966.500	76.966.500,00	77.026.012,00	59.512,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	20.591.132,19	17.877.500	17.877.500,00	29.256.158,56	11.378.658,56
	allgemeine Umlagen	117.465.938,54	125.772.200	125.772.200,00	123.995.991,60	-1.776.208,40
3	sonstige Transfereinzahlungen	6.527.861,74	6.157.800	6.157.800,00	6.815.131,43	657.331,43
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	15.793.366,15	21.745.800	21.745.800,00	27.331.999,35	5.586.199,35
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.267.519,39	2.393.200	2.885.200,00	2.584.730,66	-300.469,34
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.024.753,43	55.332.300	55.332.300,00	51.583.908,81	-3.748.391,19
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	803.477,92	1.204.900	1.204.900,00	33.147,93	-1.171.752,07
8	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.414.385,65	2.487.600	2.487.600,00	2.119.794,39	-367.805,61
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	365.244.846,97	385.033.400	389.900.796,79	388.111.255,48	-1.789.541,31
10	Personalauszahlungen	71.993.205,73	78.086.200	78.068.164,15	74.366.803,56	-3.701.360,59
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.094.588,77	56.428.500	64.319.307,63	38.798.265,22	-25.521.042,41
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	264.394,24	208.900	208.600,00	239.057,66	30.457,66
14	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.753.178,55	202.607.000	204.752.409,22	191.314.501,38	-13.437.907,84
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.360.849,73	52.917.800	51.766.693,69	48.778.469,68	-2.988.224,01
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	344.466.217,02	390.248.400	399.115.174,69	353.497.097,50	-45.618.077,19

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist / fortgeschr. An- satz (Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
17	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	20.778.629,95	-5.215.000	-9.214.377,90	34.614.157,98	43.828.535,88
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.620.867,93	11.065.400	31.347.840,28	24.705.621,77	-6.642.218,51
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	11.206,66	0	485.000,00	515.387,38	30.387,38
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	4.370,79	0	0,00	80.628,87	80.628,87
23	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	2.000.000,00	0	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
24	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	17.636.445,38	11.065.400	31.832.840,28	27.801.638,02	-4.031.202,26
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	209.246,43	309.100	516.399,36	288.799,45	-227.599,91
27	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	122.143,21	101.000	754.237,92	30.825,16	-723.412,76
28	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.253.551,39	12.244.900	38.961.726,98	18.672.900,43	-20.288.826,55
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.644.428,02	2.142.100	3.215.311,90	1.583.899,11	-1.631.412,79
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	5.000.000,00			12.503.919,26	12.503.919,26
31	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.055.945,25	2.954.000	3.293.675,12	1.720.617,94	-1.573.057,18
32	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	28.285.314,30	17.751.100	46.741.351,28	34.800.961,35	-11.940.389,93

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	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 ²	X	X
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0,00 ³		
50	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nrn. 41 + 42) ./. (Nr. 43) + (Nr. 48) ./. (Nr. 49)]		-10.909.100	-21.027.988,90		
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
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	10.771.622,45	-10.909.100	-21.027.988,90	28.021.299,68	49.049.288,58
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	34.538.330,00	33.614.411	33.614.411,00	45.309.952,45	11.695.541,45
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	X	X		
55	Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	45.309.952,45	22.705.311	12.586.422,10	73.331.252,13	X
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	40.530,92	X	X	191.400,94	191.400,94
	nachrichtlich: 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	1.998.669,50			1.888.235,91	
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung ⁴	12.291.220,37			55.370.490,94	

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

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

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

5 Vermögensrechnung

Aktivseite		2020	2019
		in EUR	
1.	Anlagevermögen	356.569.987,62	339.339.485,74
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	740.887,52	794.839,82
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	5.176.827,32	4.082.392,77
c)	Sachanlagevermögen	283.501.630,53	277.311.585,42
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	372.492,16	372.492,16
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	120.305.066,35	116.695.796,38
cc)	Infrastrukturvermögen	136.225.236,91	120.977.246,01
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	14.865,39	12.125,88
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	642.993,17	651.169,36
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.013.602,81	3.797.835,11
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	5.477.538,18	5.475.005,17
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.449.835,56	29.329.915,35
d)	Finanzanlagevermögen	67.150.642,25	57.150.667,73
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	39.159.993,98	39.402.463,56
bb)	Beteiligungen	6.990.648,27	6.748.204,17
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	21.000.000,00	11.000.000,00
2.	Umlaufvermögen	159.682.427,60	136.021.014,91
a)	Vorräte	114.371,97	124.622,20
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	85.536.022,64	89.999.295,78
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	700.780,86	587.144,48
d)	Liquide Mittel	73.331.252,13	45.309.952,45
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.459.037,77	6.081.918,49
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	522.711.452,99	481.442.419,14

Passivseite		2020	2019
		in EUR	
1.	Kapitalposition	160.383.478,75	144.037.744,97
a)	Basiskapital	90.401.894,82	90.403.646,22
	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	69.981.583,93	53.634.098,75
aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	54.647.123,52	40.262.902,35
	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	14.219.844,20	12.258.331,59
	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	1.114.616,21	1.112.864,81
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
2.	Sonderposten	187.393.941,96	166.549.318,04
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	177.309.456,45	155.203.748,81
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	6.981.865,15	8.242.948,87
d)	Sonstige Sonderposten	3.102.620,36	3.102.620,36
3.	Rückstellungen	16.553.188,77	16.089.646,30
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	1.227.581,97	867.588,85
b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	1.788.000,00	1.794.000,00
c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen	0,00	0,00

Passivseite		2020	2019
		in EUR	
	nach § 25a SächsFAG		
e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	9.789,09	0,00
f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	10.254.221,75	10.733.539,79
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	3.273.595,96	2.660.530,70
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	sonstige Rückstellungen	0,00	33.986,96
4.	Verbindlichkeiten	158.199.641,73	154.617.869,76
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.730.245,80	15.515.181,71
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.689.606,96	7.631.462,70
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.578.165,91	9.617.528,71
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	125.201.623,06	121.853.696,64
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	181.201,78	147.840,07
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>522.711.452,99</u>	<u>481.442.419,14</u>

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 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbuchungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibungen in 2020	Auflösungen in 2020	Umbuchungen in 2020	Zuschreibungen in 2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2019	am 31.12.2020
	in €												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.379.353,80	185.148,29	0,00	25.038,20	3.589.540,29	2.584.513,98	264.138,79	0,00	0,00	0,00	2.848.652,77	794.839,82	740.887,52
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	8.076.438,95	1.709.213,81	0,00	137.635,15	9.923.287,91	3.994.046,18	752.414,41	0,00	0,00	0,00	4.746.460,59	4.082.392,77	5.176.827,32
1.3 Sachanlagevermögen	459.168.294,45	20.584.957,24	6.329.354,34	-162.673,35	473.261.224,00	181.856.709,03	11.964.611,69	4.031.433,52	-194,73	30.099,00	189.759.593,47	277.311.585,42	283.501.630,53
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	440.685,80	0,00	0,00	0,00	440.685,80	68.193,64	0,00	0,00	0,00	0,00	68.193,64	372.492,16	372.492,16
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
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	159.919.595,06	84,00	473.000,00	7.643.753,02	167.090.432,08	43.223.798,68	3.608.218,89	0,00	-39.307,00	7.344,84	46.785.365,73	116.695.796,38	120.305.066,35
1.3.2.1 Wohnbauten	485.111,75	0,00	0,00	0,00	485.111,75	76.589,00	19.147,25	0,00	0,00	0,00	95.736,25	408.522,75	389.375,50
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	5.178.598,39	0,00	473.000,00	5.226,78	4.710.825,17	227.498,97	100.095,64	0,00	0,00	0,00	327.594,61	4.951.099,42	4.383.230,56
1.3.2.3 Schulen	93.793.152,15	83,00	0,00	5.890.019,59	99.683.254,74	26.018.308,89	2.236.574,45	0,00	-39.307,00	0,00	28.215.576,34	67.774.843,26	71.467.678,40
1.3.2.4 Kulturanlagen	21.452.434,17	1,00	0,00	1.748.506,65	23.200.941,82	1.575.324,59	368.521,53	0,00	0,00	3,62	1.943.842,50	19.877.109,58	21.257.099,32
1.3.2.5 Sportanlagen	4.637.685,39	0,00	0,00	0,00	4.637.685,39	963.235,13	173.100,13	0,00	0,00	0,00	1.136.335,26	3.674.450,26	3.501.350,13
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	32.444.440,71	0,00	0,00	0,00	32.444.440,71	13.437.299,43	640.832,41	0,00	0,00	0,00	14.078.131,84	19.007.141,28	18.366.308,87
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.928.172,50	0,00	0,00	0,00	1.928.172,50	925.542,67	69.947,48	0,00	0,00	7.341,22	988.148,93	1.002.629,83	940.023,57
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	241.578.856,60	16.816,57	1.489.013,77	20.187.725,93	260.294.385,33	120.601.610,59	4.966.313,65	1.476.044,05	0,00	22.731,77	124.069.148,42	120.977.246,01	136.225.236,91
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	55.229.490,35	0,00	705.370,48	13.207.919,91	67.732.039,78	12.292.161,68	1.046.763,00	705.370,48	0,00	0,00	12.633.554,20	42.937.328,67	55.098.485,58
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	437.580,00	12.869,00	0,00	0,00	0,00	450.449,00	250.072,88	237.203,88
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	893.103,62	0,00	0,00	321.953,75	1.215.057,37	193.349,94	12.524,53	0,00	0,00	0,00	205.874,47	699.753,68	1.009.182,90
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	184.768.609,75	16.816,57	783.643,29	6.657.852,27	190.659.635,30	107.678.518,97	3.894.157,12	770.673,57	0,00	22.731,77	110.779.270,75	77.090.090,78	79.880.364,55
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	5.198,38	0,00	0,00	26.795,61	9.471,35	2.458,87	0,00	0,00	0,00	11.930,22	12.125,88	14.865,39
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	651.169,36	3.000,00	0,00	-11.176,19	642.993,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651.169,36	642.993,17

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbuchungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibungen in 2020	Auflösungen in 2020	Umbuchungen in 2020	Zuschreibungen in 2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2019	am 31.12.2020
	in €												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.678.048,21	474.322,03	494.385,26	375.501,69	9.033.486,67	4.880.213,10	563.370,57	462.984,42	39.307,00	22,39	5.019.883,86	3.797.835,11	4.013.602,81
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	18.548.442,44	1.091.427,12	368.185,97	10.926,19	19.282.609,78	13.073.437,27	1.099.548,31	367.913,98	0,00	0,00	13.805.071,60	5.475.005,17	5.477.538,18
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.329.899,75	18.994.109,14	3.504.769,34	-28.369.403,99	16.449.835,56	-15,60	1.724.701,40	1.724.491,07	-194,73	0,00	0,00	29.329.915,35	16.449.835,56
1.4 Finanzanlagevermögen	60.490.021,19	12.758.771,73	2.758.797,21	0,00	70.489.995,71	3.339.353,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339.353,46	57.150.667,73	67.150.642,25
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	40.213.990,71	16.327,63	258.797,21	0,00	39.971.521,13	811.527,15	0,00	0,00	0,00	0,00	811.527,15	39.402.463,56	39.159.993,98
1.4.2 Beteiligungen	9.276.030,48	242.444,10	0,00	0,00	9.518.474,58	2.527.826,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2.527.826,31	6.748.204,17	6.990.648,27
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	11.000.000,00	12.500.000,00	2.500.000,00	0,00	21.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000.000,00	21.000.000,00
Summe	531.114.108,39	35.238.091,07	9.088.151,55	0,00	557.264.047,91	191.774.622,65	12.981.164,89	4.031.433,52	-194,73	30.099,00	200.694.060,29	339.339.485,74	356.569.987,62

6.2 Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2020	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2020
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.515.181,71	0,00	2.391.426,86	13.338.818,94	15.730.245,80
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	15.515.181,71	0,00	2.391.426,86	13.338.818,94	15.730.245,80
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	15.515.181,71	0,00	2.391.426,86	13.338.818,94	15.730.245,80
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	2020	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2020
	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	7.631.462,70	6.292.052,02	397.554,94	0,00	6.689.606,96
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.617.528,71	10.407.774,94	170.390,97	0,00	10.578.165,91
7. Sonstige Verbindlichkeiten	121.853.696,64	125.114.081,34	86.468,60	1.073,12	125.201.623,06
8. Summe aller Verbindlichkeiten	154.617.869,76	141.813.908,30	3.045.841,37	13.339.892,06	158.199.641,73

6.3 Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	89.999.295,78	27.262.047,58	58.273.975,06	0,00	85.536.022,64
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.388.329,30	8.086.960,83	4.341,50	0,00	8.091.302,33
1.2 Steuerforderungen	183,38	793,31	0,00	0,00	793,31
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	32.627.044,31	5.181.805,45	41.954.723,40	0,00	47.136.528,85
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	43.983.738,79	13.992.487,99	16.314.910,16	0,00	30.307.398,15
2. Privatrechtliche Forderungen	587.144,48	640.904,06	59.876,80	0,00	700.780,86
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	90.586.440,26	27.902.951,64	58.333.851,86	0,00	86.236.803,50

6.4 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2020 gemäß § 21 SächsKomHVO

- Ergebnishaushalt - - Erträge -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2020
Zentrales Immobilienmanagement									
1	92311010500191	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Außenstelle Limbach-Ob. - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110105.3141018	135.000,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00
2	92431010200202	Sonstige schulische Aufgaben - Bauleistungen Projekt Digitalisierung - Anteil EHH	24310102.3141018	264.900,00	0,00	0,00	0,00	264.900,00	264.900,00
Summe:				399.900,00	0,00	0,00	0,00	399.900,00	399.900,00
Teilhaushalt 3 Schulträgeraufgaben									
1	-	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	24310102.3141000	201.300,00	0,00	0,00	0,00	201.300,00	201.300,00
Summe:				201.300,00	0,00	0,00	0,00	201.300,00	201.300,00
Teilhaushalt 8 Raumplanung, Bau- und Grundstücksordnung									
1	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land"	51110101.3141000	100.000,00	4.795.051,42	0,00	254.341,15	4.540.710,27	4.540.710,27
Summe:				100.000,00	4.795.051,42	0,00	254.341,15	4.540.710,27	4.540.710,27
Teilhaushalt 9 Ver- und Entsorgung									
1	-	Breitbandausbau - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	53610101.3140000	7.050.000,00	0,00	0,00	0,00	7.050.000,00	7.050.000,00
2	-	Breitbandausbau - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	53610101.3141000	6.200.000,00	0,00	0,00	0,00	6.200.000,00	6.200.000,00
Summe:				13.250.000,00	0,00	0,00	0,00	13.250.000,00	13.250.000,00
Teilhaushalt 11 Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt									
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.3141000	0,00	3.598.492,21	347.398,34	0,00	3.945.890,55	3.945.890,55
Summe:				0,00	3.598.492,21	347.398,34	0,00	3.945.890,55	3.945.890,55
insgesamt übertragene Ermächtigungen:				13.951.200,00	8.393.543,63	347.398,34	254.341,15	22.337.800,82	22.337.800,82

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2020 gemäß § 21 SächsKomHVO

- Ergebnishaushalt -

- Aufwendungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020
Zentrales Immobilienmanagement								
1	92171010100191	Gymnasium Kirchberg - Sanierung Flachdächer	21710101.4211004	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2	92171010200191	Gymnasium Wilkau-Haßlau, digitale Schließanlage	21710102.4211004	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
3	92213010300191	Sonnenbergschule Werdau, Förderschwerpunkt GE - Fortführung Außenanlagen in Bauabschnitten	22130103.4211004	200.000,00	6.584,20	50.000,00	162.556,70	94.027,50
4	92213010300202	Sonnenbergschule Werdau, Förderschwerpunkt GE - Sanierung Schwimmbad	22130103.4211004	820.000,00	0,00	0,00	1.562,84	818.437,16
5	92215010300201	Sperlingsbergschule Kirchberg, Förderzentrum LE - Sanierung WC-Anlagen	22150103.4211004	120.000,00	0,00	0,00	98.009,27	21.990,73
6	92311010200192	BSZ Glauchau (Schulplatz) - Sanierung Elektro und Brandschutz	23110102.4211004	0,00	15.000,00	0,00	10.067,98	4.932,02
7	92311010400182	BSZ Lichtenstein AST Wilkau-Haßlau - Instandhaltungen	23110104.4211004	250.000,00	0,00	32.253,56	237.748,33	44.193,05
8	92311010400191	BSZ Lichtenstein AST Meerane - Dachsanierung	23110104.4211004	400.000,00	14.233,95	0,00	160.366,80	253.867,15
9	92431010200202	Sonstige schulische Aufgaben - Bauleistungen Projekt Digitalisierung - Anteil EHH	23110105.4211004	264.900,00	0,00	0,00	49.680,21	215.219,79
Summe:				2.364.900,00	35.818,15	82.253,56	719.992,13	1.762.667,40
Teilhaushalt 1		Innere Verwaltung						
1	-	Aus- und Fortbildung, Umschulung	11120101.4261001	60.000,00	0,00	0,00	31.255,29	25.000,00
Summe:				60.000,00	0,00	0,00	31.255,29	25.000,00
Teilhaushalt 2		Sicherheit und Ordnung						
1	-	Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung von Akten	12210202.4291000	0,00	202.489,00	0,00	142.551,61	59.937,39
Summe:				0,00	202.489,00	0,00	142.551,61	59.937,39

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020
Teilhaushalt 3		Schulträgeraufgaben						
1	-	Projekt Digitalisierung (Digitalpakt Schulen) -Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 Euro nicht überschreiten	24310102.4253000	201.300,00	0,00	0,00	185.351,99	15.948,01
Summe:				201.300,00	0,00	0,00	185.351,99	15.948,01
Teilhaushalt 6		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1	93652010100151	Zuschüsse für Kindertageseinrichtungen VwV Kita Bau - Landesmittel	36520101.4312000	1.100.000,00	0,00	0,00	607.723,57	2.779,85
Summe:				1.100.000,00	0,00	0,00	607.723,57	2.779,85
Teilhaushalt 8		Raumplanung, Bau- und Grundstücksordnung						
1	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Besondere Verwaltungs-und Betriebsaufwendungen"	51110101.4271000	0,00	4.325.500,00	0,00	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	469.551,42	0,00	254.341,15	215.210,27
Summe:				0,00	4.795.051,42	0,00	254.341,15	4.540.710,27
Teilhaushalt 9		Ver- und Entsorgung						
1	-	Breitbandausbau - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	53610101.4271000	13.250.000,00	0,00	0,00	46.911,52	13.181.906,48
Summe:				13.250.000,00	0,00	0,00	46.911,52	13.181.906,48
Teilhaushalt 10		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1	95421010100202	Allgemeiner Planungsvorlauf EHH	54210101.4221007	100.000,00	0,00	0,00	13.630,22	23.242,85
Summe:				100.000,00	0,00	0,00	13.630,22	23.242,85
Teilhaushalt 11		Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt						
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.4221003	150.000,00	1.593.264,16	530.000,00	1.831.391,05	441.873,11
2	-	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	56110101.4271000	1.365.000,00	0,00	-99.500,00	13.863,45	542.613,55
3	-	Geschäftsauszahlungen	56110301.4431000	2.000,00	63.081,22	0,00	52.791,51	12.289,71
Summe:				1.517.000,00	1.656.345,38	430.500,00	1.898.046,01	996.776,37
insgesamt übertragene Ermächtigungen:				18.593.200,00	6.689.703,95	512.753,56	3.899.803,49	20.608.968,62

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2020 gemäß § 21 SächsKomHVO

- laufende Verwaltungstätigkeit -

- Einzahlungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm.AO (Bescheid)	Übertragung aus 2020
		Zentrales Immobilienmanagement							
1	92311010500191	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Außenstelle Limbach-Ob. - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110105.6141018	135.000,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	135.000,00
2	92431010200202	Sonstige schulische Aufgaben - Bauleistungen Projekt Digitalisierung - Anteil EHH	24310102.6141018	264.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.900,00
Summe:				399.900,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	399.900,00
Teilhaushalt 3		Schulträgeraufgaben							
1	-	Projekt Digitalisierung (Digitalpakt Schulen) - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	24310102.6141000	201.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.300,00
Summe:				201.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.300,00
Teilhaushalt 9		Ver- und Entsorgung							
1	-	Breitbandausbau - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	53610101.6140000	7.050.000,00	0,00	0,00	0,00	21.677.200,00	7.050.000,00
2	-	Breitbandausbau - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	53610101.6141000	6.200.000,00	0,00	0,00	0,00	17.828.365,94	6.200.000,00
Summe:				13.250.000,00	0,00	0,00	0,00	39.505.565,94	13.250.000,00
Teilhaushalt 11		Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt							
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.6141000	0,00	3.598.492,21	347.398,34	2.949.152,43	996.738,12	996.738,12
Summe:				0,00	3.598.492,21	347.398,34	2.949.152,43	996.738,12	996.738,12
insgesamt übertragene Ermächtigungen:				13.851.200,00	3.598.492,21	347.398,34	2.949.152,43	40.907.304,06	14.847.938,12

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2020 gemäß § 21 SächsKomHVO

- laufende Verwaltungstätigkeit -

- Auszahlungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
Zentrales Immobilienmanagement									
1	91118010200181	Verwaltungsgebäude Glauchau, Haus 4 - Ertüchtigung zum Archiv	11180102.7211002	0,00	291,82	0,00	0,00	291,82	291,82
2	91118010200182	Verwaltungsgebäude Glauchau AST Limbach-Oberfrohna - Erneuerung Dach	11180102.7211002	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.132,86	1.132,86
3	92171010100191	Gymnasium Kirchberg - Sanierung Flachdächer	21710101.7211004	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
4	92171010200191	Gymnasium Wilkau-Haßlau, digitale Schließanlage	21710101.7211004	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
5	92213010102161	Dr.-Päßler-Schule Meerane, Förderschwerpunkt GE -Trockenlegung (InvestKraft)	22130101.7211004	0,00	851,16	0,00	0,00	851,16	851,16
6	92213010300191	Sonnenbergschule Werdau, Förderschwerpunkt GE - Fortführung Außenanlagen in Bauabschnitten	22130103.7211004	200.000,00	7.011,45	50.000,00	162.556,70	94.454,75	427,25
7	92213010302161	Sonnenbergschule Werdau, Förderschwerpunkt GE - Stützmauer und Außenanlagen (InvestKraft)	22130103.7211004	0,00	1.312,63	0,00	0,00	1.312,63	1.312,63
8	92213010300202	Sonnenbergschule Werdau, Förderschwerpunkt GE - Sanierung Schwimmbad	22130103.7211004	820.000,00	0,00	0,00	1.562,84	818.437,16	0,00
9	92215010102161	Schule ""Am Sachsenring"" Hohenstein-E., Förderschwerpunkt LE - Brandschutz (InvestKraft)	22150101.7211004	0,00	1.778,88	0,00	0,00	1.778,88	1.778,88
10	92215010300201	Sperlingsbergschule Kirchberg, Förderzentrum LE - Sanierung WC-Anlagen	22150103.7211004	120.000,00	0,00	0,00	65.278,22	54.721,78	32.731,05
11	92215010400151	Lindenschule Crimmitschau Förderschwerpunkt LE - Beseitigung Nässeschäden/Trockenlegung	22150104.7211004	2.300,00	0,00	0,00	0,00	2.214,49	2.214,49
12	92311010200181	BSZ Glauchau - Erneuerung Heizkessel und -Verteilung	23110102.7211004	700,00	0,00	0,00	0,00	655,01	655,01
13	92311010200192	BSZ Glauchau (Schulplatz) - Sanierung Elektro und Brandschutz	23110102.7211004	0,00	15.000,00	0,00	10.067,98	4.932,02	0,00
14	92311010400182	BSZ Lichtenstein AST Wilkau-Haßlau - Instandhaltungen	23110104.7211004	250.000,00	0,00	32.253,56	163.558,24	118.695,32	74.502,27

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
15	92311010400191	BSZ Lichtenstein AST Meerane - Dachsanierung	23110104.7211004	400.000,00	14.233,95	0,00	160.366,80	253.867,15	0,00
16	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
17	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
18	92431010200202	Sonstige schulische Aufgaben - Bauleistungen Projekt Digitalisierung - Anteil EHH	23110105.7211004	264.900,00	0,00	0,00	49.680,21	215.219,79	0,00
19	92631010100191	Kreismusikschule Werdau -Umsetzung Brandschutzkonzept	26310101.7211002	0,00	3.310,50	0,00	1.942,02	1.368,48	1.368,48
Summe:				2.369.100,00	46.864,76	82.253,56	615.013,01	1.883.007,67	120.340,27
Teilhaushalt 1		Innere Verwaltung							
1	-	Aus- und Fortbildung, Umschulung	11120101.7261001	60.000,00	0,00	0,00	31.255,29	25.000,00	0,00
Summe:				60.000,00	0,00	0,00	31.255,29	25.000,00	0,00
Teilhaushalt 2		Sicherheit und Ordnung							
1	-	Digitalisierung von Akten	12210202.7291000	0,00	210.000,00	0,00	149.834,60	60.165,40	228,01
Summe:				0,00	210.000,00	0,00	149.834,60	60.165,40	228,01
Teilhaushalt 3		Schulträgeraufgaben							
1	-	Projekt Digitalisierung (Digitalpakt Schulen) - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 Euro nicht überschreiten	24310102.7253000	201.300,00	0,00	0,00	185.351,99	15.948,01	0,00
Summe:				201.300,00	0,00	0,00	185.351,99	15.948,01	0,00
Teilhaushalt 4		Kultur und Wissenschaft							
1	92521010100201	DLM - Neugestaltung von Ausstellungen	25210101.7211005	140.000,00	0,00	-3.552,50	112.752,42	12.027,94	12.027,94
Summe:				140.000,00	0,00	0,00	112.752,42	12.027,94	12.027,94
Teilhaushalt 6		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
1	93652010100151	Zuschüsse für Kindertageseinrichtungen VwV Kita Bau - Landesmittel	36520101.7312000	1.100.000,00	0,00	0,00	604.610,55	2.779,85	0,00
Summe:				1.100.000,00	0,00	0,00	604.610,55	2.779,85	0,00
Teilhaushalt 8		Raumplanung, Bau- und Grundstücksordnung							
1	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen"	51110101.7271000	0,00	4.325.500,00	0,00	0,00	4.325.500,00	0,00

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
2	-	Schaffung dig. Infrastruktur und zur Digitalisierung nach § 22b Nr. 4b SächsFAG im Konto "Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV"	51110101.7312000	0,00	555.679,02	0,00	340.468,75	215.210,27	0,00
Summe:				0,00	4.881.179,02	0,00	340.468,75	4.540.710,27	0,00
Teilhaushalt 9		Ver- und Entsorgung							
1	-	Breitbandausbau - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	53610101.7271000	13.250.000,00	0,00	0,00	42.070,36	13.207.929,64	26.023,16
Summe:				13.250.000,00	0,00	0,00	42.070,36	13.207.929,64	26.023,16
Teilhaushalt 10		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
1	95421010100201	Instandhaltungen an Kreisstraßen (§ 20 a Sächs-FAG)	54210101.7221006	440.000,00	0,00	228.781,33	624.606,87	174,46	174,46
2	95421010100202	Allgemeiner Planungsvorlauf EHH	54210101.7221007	100.000,00	0,00	0,00	8.626,84	28.246,23	5.003,38
3	-	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Kreisstraßen - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	54210101.7221000	835.000,00	0,00	0,00	593.283,56	467.290,31	282.290,31
Summe:				1.375.000,00	0,00	228.781,33	1.226.517,27	495.711,00	287.468,15
Teilhaushalt 11		Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt							
1	95611010100131	Fäkaliendeponie Lauenhain	56110101.7221003	150.000,00	1.665.131,83	530.000,00	1.405.047,06	940.084,77	526.646,60
2	-	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	56110101.7271000	1.365.000,00	0,00	-99.500,00	13.863,45	542.613,55	0,00
2	-	Geschäftsauszahlungen	56110301.7431000	2.000,00	63.699,31	0,00	48.941,79	16.757,52	4.467,81
Summe:				1.517.000,00	1.728.831,14	430.500,00	1.467.852,30	1.499.455,84	531.114,41
insgesamt übertragene Ermächtigungen:				20.012.400,00	6.866.874,92	737.982,39	4.776.426,54	21.742.735,62	977.201,94

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2020 gemäß § 21 SächsKomHVO

Finanzhaushalt - Investitionen -

- investive Einzahlungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm. AO (Bescheid)	Übertragung aus 2020	
		Zentrales Immobilienmanagement								
1	1118010202162	Verwaltungsgebäude Werdau, Sternplatz - Sanierung (InvestKraft)	11180102.6811918	187.500,00	1.074.966,17	0,00	568.591,88	2.980.326,18	693.874,29	
2	2171010100191	Gymnasium Kirchberg - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	21710101.6811918	202.500,00	0,00	0,00	0,00	945.000,00	202.500,00	
3	2171010200181	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung Neubau (2. BA) - Fortführung Investkraft	21710102.6811918	828.400,00	725.977,37	80.000,00	1.381.009,88	253.609,10	253.367,49	
4	2171010200193	Gymnasium Wilkau - Haßlau - Investkraft Schulinfra (Teil 2) - Alt- und Neubau (3. BA)	21710102.6811918	371.200,00	150.000,00	0,00	0,00	1.584.078,90	521.200,00	
5	2171010201161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung (InvestKraft) - Altbau (1. BA)	21710102.6811918	0,00	127.504,25	66.178,65	205.877,17	0,00	0,00	
6	2171010202161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Neubau Zweifeldsporthalle (InvestKraft)	21710102.6811918	99.100,00	1.234.387,42	0,00	1.107.614,50	225.914,12	225.872,92	
7	2311010400201	BSZ Lichtenstein - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110104.6811918	405.000,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	405.000,00	
8	2431010200203	Sonstige schulische Aufgaben - Bauleistungen Projekt Digitalisierung	24310102.6811918	66.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.200,00	
9	2521010102161	DLM - denkmalgerechte Sanierung zur öffentlichen Nutzung des Schlossgebäudes (InvestKraft)	25210101.6811918	0,00	480.000,00	215.903,85	665.183,07	834.816,93	30.720,78	
Summe:				2.159.900,00	3.792.835,21	362.082,50	3.928.276,50	8.173.745,23	2.398.735,48	
Teilhaushalt 3		Schulträgeraufgaben								
1	2316010100131	ÜAZ - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23160101.6812000	9.500,00	16.932,19	0,00	18.873,55	0,00	7.558,64	
2	2431010200202	Sonstige schulische Aufgaben - Projekt Digitalisierung	24310102.6811900	67.600,00	0,00	0,00	0,00	3.627.290,09	67.600,00	
Summe:				77.100,00	16.932,19	0,00	18.873,55	3.627.290,09	75.158,64	

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm. AO (Bescheid)	Übertragung aus 2020
Teilhaushalt 10		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
1	5421019306112	EF -K 9306 Sanierung BW 5341 806 Langenweißbach OT Grünau (NK 5341011 Stat. 2.009)	54210101.6811900	0,00	203.165,00	0,00	0,00	203.165,00	148.700,11
2	5421019306121	EF - K 9306 Ersatzneubau Stützwand Langenweißbach (NK 5341 011 Stat. 2.030 bis NK 5341 011 Stat. 2.135)	54210101.6811900	0,00	166.135,00	0,00	0,00	166.135,00	220.599,89
3	5421019306201	K 9306 - Ausbau OD Mülsen, OT Neuschönburg 3.BA Stützwand (§11 SächsStrG)	54210101.6811103	200.000,00	0,00	0,00	0,00	236.500,00	200.000,00
4	5421019307171	K 9307 - Erneuerung Brücke 5341 530 über den Giegegrüner Bach, Kirchberg (§11 SächsStrG)	54210101.6811103	316.200,00	80.000,00	0,00	0,00	1.012.086,66	396.200,00
5	5421019307191	K 9307 - Lengfelder Str. in Kirchberg (§ 11 SächsStrG)	54210101.6811103	0,00	5.223,36	0,00	0,00	183.998,91	5.223,36
6	5421019331181	K 9331 Sanierung Ortslage Kirchberg (NK 5341 005 bis NK 5341 004) (§11 SächsStrG)	54210101.6811103	0,00	35.384,81	0,00	0,00	243.223,11	35.384,81
7	5421019372121	K 9372 Ausbau in Lauterbach (NK 5240 020 Stat. 2.305 bis NK 5240 020 Stat. 2.970)	54210101.6811900	950.000,00	700.000,00	0,00	1.116.487,00	1.886.072,00	533.513,00
8	5421017377022	K 7377 OD Schönberg 2. BA (NK 5141041 Stat. 2.483 bis NK 5141 041 Stat. 3.130)	54210101.6811900	170.000,00	1.223.410,00	423.838,00	1.417.248,00	416.596,00	400.000,00
Summe:				1.636.200,00	2.413.318,17	423.838,00	2.533.735,00	4.347.776,68	1.939.621,17
Teilhaushalt 14		Besondere Schadensereignisse							
1	7542116710151	HW 2013 - K 6710 Ersatzneubau Mühlgrabenbrücke BW 5241 748 Schlunzig	75421101.6811900	0,00	150.634,28	0,00	53.761,80	96.872,48	66.146,93
2	7542117307141	HW 2013 - K 7307 Wiederherstellung Plattenbrücke BW 5242 805 Gersdorf	75421101.6811900	0,00	220.232,99	0,00	123.640,23	180.603,58	96.592,76
3	7542117311141	HW 2013 - K 7311 Wiederherstellung OL Niederfrohna NK 5142 032 Stat. 1.600 bis 2.035	75421101.6811900	0,00	242.847,13	0,00	0,00	242.847,13	162.206,38
4	7542117315141	HW 2013 - K 7315 Wiederherstellung Stützwand, Lg.-Chursdorf NK 5142 024 Stat. 0.946 bis 0.956	75421101.6811900	0,00	24.795,13	0,00	0,00	24.795,13	24.795,13
5	7542117317141	HW 2013 - K 7317 Wiederherstellung Durchlass Limbach-Oberfr., NK 5142 014, Stat. 0.680 - 0.860	75421101.6811900	0,00	24.306,11	0,00	0,00	59.011,25	24.306,11
6	7542119301142	HW 2013 - K 9301 ENB Stützwand BW 5340 583, Wolfersgrün	75421101.6811900	0,00	709.609,09	0,00	0,00	709.609,09	709.609,09
7	7542119301143	HW 2013 - K 9301 Wiederherstellung Stützwand NK 5341 012 Stat. 0.030 bis 0.080 Niedercrinitz	75421101.6811900	0,00	226.516,43	0,00	72.022,74	154.493,69	60.887,82

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Vorm. AO (Bescheid)	Übertragung aus 2020
8	7542119301151	HW 2013 - K 9301 Instandsetzung Brücke BW 5340 804, Wolfersgrün	75421101.6811900	0,00	639.009,86	0,00	0,00	741.614,31	639.009,86
9	7542119306141	HW 2013 - K 9306 ENB ""Schmutzlerbrücke"" BW 5241 821, Ortmannsdorf	75421101.6811900	0,00	1.236.620,00	0,00	909.731,74	898.644,36	326.888,26
10	7542119306143	HW 2013 - K 9306 Neuerichtung Durchlass BW 5241822 Neuschönburg	75421101.6811900	0,00	283.744,66	0,00	117.768,55	82.463,77	82.463,77
11	7542119307141	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Durchlass 1 Giegengrün NK 5441 030, Stat. 2.967	75421101.6811900	0,00	27.730,18	0,00	0,00	56.310,84	27.730,18
12	7542119307143	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Bankette, Beseitigung von Straßenschäden NK 5441 030 Stat. 1.900 bis 2.400 Giegengrün	75421101.6811900	0,00	621.503,89	0,00	0,00	621.503,89	621.503,89
13	7542119310141	HW 2013 - K 9310 Wiederherstellung Durchlass BW 5241 751 Berthelsdorf	75421101.6811900	0,00	171.784,00	0,00	0,00	171.784,00	171.784,00
14	7542119315141	HW 2013 - K 9315 Wiederherstellung Straßenböschung Prinzenhöhle-Schlema	75421101.6811900	0,00	180.862,04	0,00	0,00	180.862,04	98.400,03
15	7542119332131	HW 2013 - K 9332 Ersatzneubau Stützmauer BW 5341 677 Wiesenburg (TO ehem. Natursteinmauer)	75421101.6811900	0,00	573.895,00	0,00	0,00	573.895,00	573.895,00
16	7542119332132	HW 2013 - K 9332 Instandsetzung Stützmauer BW 5341 679 Wiesenburg (TO Beton-Fertigteilwand)	75421101.6811900	0,00	2.985.000,00	0,00	0,00	3.035.505,84	2.985.000,00
17	7542119353141	HW 2013 - K 9353 Instandsetzung Stützwand BW 5340 579 u. Ersatzneubau Brücke BW 5340 827, Ruppertsgrün	75421101.6811900	0,00	977.627,73	0,00	975.452,93	459.415,88	2.174,80
Summe:				0,00	9.296.718,52	0,00	2.252.377,99	8.290.232,28	6.673.394,01
insgesamt übertragene Ermächtigungen:				3.873.200,00	15.392.299,84	719.741,85	8.527.385,87	24.439.044,28	11.086.909,30

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2020 gemäß § 21 SächsKomHVO

Finanzhaushalt - Investitionen -

- investive Auszahlungen -

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 verteilt sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

(Angaben in EUR)

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
Zentrales Immobilienmanagement									
1	1118010200172	Verwaltungsgebäude WDA, Zum Sternplatz - Ausgleichsbetrag Sanierungsgebiet	11180102.7821000	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
2	1118010202161	Verwaltungsgebäude Glauchau, Haus 2 - Sanierung (InvestKraft)	11180102.7851100	0,00	11.495,03	0,00	0,00	11.495,03	11.495,03
3	1118010202162	Verwaltungsgebäude Werdau, Sternplatz - Sanierung (InvestKraft)	11180102.7851100	250.000,00	2.075.814,79	485.000,00	1.600.799,97	1.210.014,82	102.872,32
4	2171010100191	Gymnasium Kirchberg - Investkraft Schu- linfra (Teil 2)	21710101.7851100	300.000,00	3.417,89	0,00	6.750,35	296.667,54	25.573,30
5	2171010200181	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung Neubau (2. BA) - Fortführung In- vestkraft	21710102.7851100	1.545.000,00	390.483,16	400.000,00	1.599.306,07	736.177,09	99.809,52
6	2171010200193	Gymnasium Wilkau - Haßlau - Investkraft Schulinfra (Teil 2) - Alt- und Neubau (3. BA)	21710102.7851100	550.000,00	200.000,00	0,00	247.548,78	502.451,22	54.261,77
7	2171010201161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - energetische Sanierung (InvestKraft) - Altbau (1. BA)	21710102.7851100	0,00	8.643,03	66.178,65	60.271,95	14.549,73	14.549,73
8	2171010202161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Neubau Zwei- Feldsporthalle (InvestKraft)	21710102.7851100	32.700,00	1.233.844,61	0,00	1.175.258,47	91.286,14	15.393,07
9	2215010400191	Lindenschule Crimmitschau, Förderschwer- punkt LE - Komplexe Sanierung (Fördermit- tel Schulhausbau)	22150104.7851100	0,00	16.000,00	5.800,00	10.440,00	11.360,00	6.960,00
10	2311010300172	BSZ Werdau - Ausgleichsbetrag Sanie- rungsgebiet	23110103.7821000	0,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00
11	2311010301161	BSZ Werdau - energetische Sanierung Sporthalle (InvestKraft)	23110103.7851100	0,00	3.707,40	0,00	0,00	3.707,40	3.707,40
12	2311010400201	BSZ Lichtenstein - Investkraft Schulinfra (Teil 2)	23110104.7851100	600.000,00	99.827,69	0,00	576.464,45	123.363,24	123.363,24
13	2311010500153	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Zwickau - Umbau Technologiehalle	23110105.7851100	0,00	3.118,34	0,00	0,00	3.118,34	3.118,34

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
14	2311010600211	BSZ Technik Zwickau, Zwickau - Vorbereitung der komplexen Sanierung mit Umsetzung Brandschutzkonzept (FöRiSIF)	23110106.7851100	0,00	16.382,37	50.000,00	15.895,34	50.487,03	0,00
15	2431010200203	Sonstige schulische Aufgaben - Bauleistungen Projekt Digitalisierung	24310102.7851100	66.200,00	0,00	0,00	0,00	66.200,00	0,00
16	2521020100201	Schloss Waldenburg - Fortführung Innenausbau (Eigenmittel)	25210201.7851100	100.000,00	0,00	-5.800,00	36.958,96	22.789,20	4.748,10
17	2521020102161	Schloss Waldenburg - denkmalgerechte Sanierung Wandelgang für öffentliche Nutzung (InvestKraft)	25210201.7851100	0,00	774,73	0,00	0,00	774,73	774,73
18	3131010500151	Schaffung von Asylbewerberunterbringungsplätzen (St. Egidien)	31310105.7851100	0,00	123.561,20	0,00	17.002,33	106.558,87	16.545,73
19	5731010100191	Sachsenlandhalle - Energieträgerumstellung	57310101.7851100	0,00	5.859,14	0,00	4.239,67	1.591,14	1.591,14
20	5731010100201	Sachsenlandhalle - Komplexe Sanierung	57310101.7851100	275.000,00	14.040,73	0,00	74.596,53	178.636,12	0,00
Summe:				3.718.900,00	4.227.470,11	1.001.178,65	5.425.532,87	3.451.727,64	484.763,42
Teilhaushalt 1		Innere Verwaltung							
1	1117010100134	Bereitstellung v. IT-Leistungen - Ersatzbeschaffung im Bereich Software	11170101.7831000	275.000,00	45.000,00	0,00	166.650,29	52.000,00	25.802,90
Summe:				275.000,00	45.000,00	0,00	166.650,29	52.000,00	25.802,90
Teilhaushalt 2		Sicherheit und Ordnung							
1	1261010100131	Brandschutz - Überörtliche Einsatzsicherung	12610101.7812000	30.000,00	33.538,22	0,00	43.070,04	20.468,18	0,00
2	1261020100201	FTZ - Mobiles Notstromaggregat	12610201.7832000	30.000,00	0,00	15.000,00	0,00	30.000,00	0,00
3	1281010100201	Katastrophen- und Zivilschutz - Sicherung der fachgerechten Unterbringung vom Katastrophenschutzmaterial	12810101.7832000	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
Summe:				110.000,00	33.538,22	15.000,00	43.070,04	100.468,18	0,00
Teilhaushalt 3		Schulträgeraufgaben							
1	2171010100134	Gymnasium Kirchberg - Ausstattung	21710101.7832000	14.000,00	1.348,31	56,07	13.280,47	2.123,91	0,00
2	2171010100171	Gymnasium Kirchberg - Umsetzung IT-Konzept	21710101.7832000	13.300,00	6.554,52	13.136,47	21.993,09	10.997,90	0,00
3	2171010200161	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Umsetzung IT-Konzept	21710102.7832000	21.000,00	12.796,07	12.801,76	29.739,90	2.927,40	0,00
4	2171010200183	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Erneuerung Ausstattung nach energetischer Sanierung	21710102.7832000	5.000,00	5.000,00	1.839,69	0,00	11.839,69	0,00

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
5	2171010200192	Gymnasium Wilkau-Haßlau - Ausstattung Turnhalle	21710102.7832000	0,00	81.081,47	0,00	77.891,91	3.189,56	3.189,56
6	2213010200201	Schule Hirschfeld, Förderschwerpunkt GE - Umsetzung IT-Konzept	22130102.7832000	0,00	0,00	4.532,99	3.258,44	1.274,55	0,00
7	2215010100161	Schule ""Am Sachsenring"" Hohenstein-E., Förderschwerpunkt LE - EDV-Technik (inkl. Interaktive Tafeln)	22150101.7832000	7.000,00	13.000,00	4.000,00	9.684,84	14.310,49	2.037,28
			22150101.7831000	0,00	3.200,00	690,24	3.890,24	0,00	0,00
8	2215010100201	Schule ""Am Sachsenring"" Hohenstein-E., Förderschwerpunkt LE - Außenanlagen	22150101.7832000	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
9	2215010200143	Goetheschule Meerane, Förderzentrum LE - Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	22150102.7832000	10.000,00	3.910,97	-3.490,97	0,00	10.420,00	0,00
10	2215010200152	Goetheschule Meerane, Förderzentrum LE - EDV-Technik	22150102.7832000	0,00	9.400,00	4.000,00	9.077,28	2.433,10	0,00
			22150102.7831000	0,00	0,00	3.490,97	3.490,97	0,00	0,00
11	2215010300141	Sperlingsbergschule Kirchberg, Förderzentrum LE - EDV-Technik (inkl. Interaktive Tafeln)	22150103.7832000	8.400,00	3.131,49	1.978,75	8.125,94	5.384,30	0,00
12	2215010400133	Lindenschule Crimmitschau, Förderschwerpunkt LE - Ausstattung (über 800,00EUR brutto)	22150104.7832000	34.000,00	0,00	-420,35	25.717,35	2.000,00	0,00
13	2215010400141	Lindenschule Crimmitschau, Förderschwerpunkt LE - Umsetzung IT-Konzept	22150104.7832000	6.000,00	8.100,00	287,41	13.354,31	1.033,10	0,00
			22150104.7831000	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00
14	2215010400181	Lindenschule Crimmitschau, Förderschwerpunkt LE - Außenanlagen	22150104.7832000	0,00	5.200,00	132,94	0,00	5.332,94	0,00
15	2217010100201	Schule im Mülsengrund Mülsen, Förderschwerpunkt ESE - Umsetzung IT-Konzept	22170101.7832000	7.600,00	0,00	4.084,13	7.156,97	763,41	0,00
16	2311010200161	BSZ Glauchau - Umsetzung IT-Konzept	23110102.7832000	9.000,00	6.629,14	-5.885,14	0,00	9.744,00	0,00
17	2311010300161	BSZ Werdau - Umsetzung IT-Konzept	23110103.7832000	15.500,00	4.044,69	7.027,45	17.243,71	9.328,43	0,00
18	2311010300221	BSZ Werdau - Erneuerung Fachkabinette	23110103.7832000	28.000,00	0,00	0,00	0,00	27.213,35	0,00
19	2311010400132	BSZ Lichtenstein - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23110104.7832000	16.700,00	1.200,00	0,00	13.187,65	4.712,35	0,00
20	2311010400171	BSZ Lichtenstein - Umsetzung IT-Konzept	23110104.7832000	22.500,00	6.870,83	6.652,10	6.652,10	21.285,53	0,00

lfd. Nr.	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
21	2311010500136	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Zwickau (Standort: Lim.-O.) - Ersatzbeschaffung Geräte/ Maschinen/ PC-Technik (jeweils über 800,00 EUR brutto)	23110105.7832000	19.000,00	16.839,63	3.586,87	37.027,50	2.399,00	0,00
22	2311010500161	BSZ Bau- und Oberflächentechnik Zwickau - Umsetzung IT-Konzept	23110105.7832000	13.000,00	0,00	15.885,14	25.308,56	3.576,58	0,00
23	2311010600131	BSZ Technik Zwickau - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23110106.7832000	155.000,00	83.834,86	0,00	44.984,56	28.258,36	1.169,20
			23110106.7831000	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	2311010600151	BSZ Technik Zwickau - Ersatzbeschaffung / Erneuerung Laborausstattung	23110106.7832000	0,00	27.038,75	-10.544,40	7.502,95	8.991,40	0,00
			23110106.7831000	0,00	0,00	10.544,40	0,00	10.544,40	10.544,40
25	2311010700171	Fachschule für Landwirtschaft - Umsetzung IT-Konzept	23110107.7832000	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
26	2316010100131	ÜAZ - Ersatzbeschaffung Maschinen/ Geräte/ Ausstattung (über 800,00 EUR brutto)	23160101.7832000	9.500,00	16.932,19	0,00	18.873,55	7.558,64	0,00
Summe:				417.900,00	319.912,92	74.386,52	397.442,29	212.642,39	16.940,44
Teilhaushalt 4		Kultur und Wissenschaft							
1	2521010100162	DLM - Anschaffung von Ausstellungsgegenständen	25210101.7832000	0,00	19.999,00	0,00	1.723,84	14.558,16	0,00
2	2521010100193	DLM - Ankauf von Flächen	25210101.7821000	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Summe:				0,00	44.999,00	0,00	1.723,84	39.558,16	0,00
Teilhaushalt 5		Soziale Hilfen							
1	3311010200161	Pflichtaufgaben - Förderung von Einrichtungen der Behindertenhilfe	33110102.7818000	168.000,00	0,00	70.800,00	165.974,00	0,00	0,00
2	3311010300201	Freiwillige Aufgaben - FRL Soziale Angebote	33110103.7818000	185.800,00	0,00	-70.800,00	0,00	15.000,00	0,00
Summe:				353.800,00	0,00	0,00	165.974,00	15.000,00	0,00
Teilhaushalt 6		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
1	3652010100181	Bundesprogramm 2017 - 2020	36520101.7818000	348.000,00	0,00	0,00	307.344,73	0,00	0,00
			36520101.7812000	1.542.200,00	80.726,31	0,00	1.064.335,40	128.128,12	0,00
Summe:				1.890.200,00	80.726,31	0,00	1.371.680,13	128.128,12	0,00

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
Teilhaushalt 9		Ver- und Entsorgung							
1	5371010600161	Vereinheitlichung Abfallgebühreneinzugs- programme LK	53710106.7831000	20.000,00	125.584,07	0,00	92.145,28	53.438,79	0,00
			53710106.7832000	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Summe:				25.000,00	125.584,07	0,00	92.145,28	58.438,79	0,00
Teilhaushalt 10		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
1	5421010100133	Rückständiger Grunderwerb	54210101.7821000	20.000,00	17.225,98	-11.864,39	47,00	25.314,59	0,00
2	5421010100134	Straßenentwässerungspauschale	54210101.7813000	390.000,00	80.401,45	162.398,86	92.607,15	100.000,00	0,00
3	5421010100135	Allgemeiner Planungsvorlauf	54210101.7851200	450.000,00	114.547,52	0,00	78.742,27	371.257,73	4.361,60
4	5421010100201	Erwerb von Fahrzeugen u. Geräten für den Gemeinschaftsaufwand (über 800,00 EUR brutto)	54210101.7832000	450.000,00	0,00	0,00	257.257,28	190.042,97	0,00
			54210101.7832000	230.000,00	0,00	0,00	23.494,96	101.547,26	0,00
5	5421010100202	Investitionspauschale für Baumaßnahmen die über § 20 a SächsFAG finanziert wer- den	54210101.7851200	249.000,00	0,00	0,00	0,00	21.026,38	0,00
6	5421017308151	K 7308 Ausbau OD Meerane, Schwanefel- der Straße	54210101.7851200	25.000,00	36.789,99	0,00	8.868,53	52.921,46	0,00
7	5421017308211	K 7308 Brücke über den Dittrichbach in Meerane	54210101.7851200	0,00	0,00	260.000,00	251.205,38	8.794,62	0,00
8	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	10.000,00	122.806,75	0,00	5.999,80	126.806,95	0,00
9	5421017310171	K 7310 - Ausbau der OD Glauchau, 2. BA - Brücke	54210101.7851200	5.000,00	75.000,00	0,00	9.940,08	70.059,92	0,00
10	5421017310172	K 7310 - Ausbau der OD Glauchau, 3. BA - Straße	54210101.7851200	10.000,00	80.349,07	0,00	9.563,88	80.785,19	0,00
11	5421017311081	EF - K 7311 OD Niederfrohna 2. BA (NK 5142 032 Stat. 1.000. bis NK 5142 032 Stat. 1.600)	54210101.7851200	0,00	0,00	62.320,36	0,00	62.320,36	62.320,36
12	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	-44.061,93	0,00	65.068,28	65.068,28
13	5421017313111	HW 2010 - K 7313 Ersatzneubau BW 5142912 Bräunsdorf (NK 5142024 Stat. 2.680 bis NK 5142024 Stat. 2.950)	54210101.7851200	50.000,00	165.530,41	0,00	315.125,92	65.000,00	0,00
			54210101.7821000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
14	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	80.892,24	0,00	14.450,47	116.441,77	730,80
15	5421017315182	K 7315 Sanierung Stützwand 5141 692 Langenchursdorf	54210101.7851200	500.000,00	20.305,12	0,00	18.081,12	0,00	0,00
			54210101.7821000	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	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
17	5421017353031	K 7353 Ausbau der OD und freien Lage Remse - 1.BA OL	54210101.7851200	0,00	207.243,93	9.815,71	182.146,02	64.332,47	14.706,79
			54210101.7813000	0,00	225.000,00	0,00	111.081,15	0,00	0,00
			54210101.7821000	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	5421017354181	K 7354 - Sanierung freie Lage Ebersbach (RL KStB Teil B)	54210101.7851200	0,00	34.231,34	-10.031,77	14.670,36	9.298,90	9.298,90
			54210101.7821000	0,00	0,00	10.031,77	6.045,72	3.986,05	313,14
19	5421017370141	EF - K 7370 Hangsicherung Remse	54210101.7851200	0,00	57.500,00	0,00	181.231,02	78.088,98	78.088,98
			54210101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
20	5421017370201	K 7370 Ausbau OD Niederwinkel (NK 5141 046 Stat. 1.860 bis NK 5141 046 Stat. 2.060)- §20aSächsFAG	54210101.7851200	0,00	0,00	36.742,80	15.640,01	21.102,79	0,00
21	5421017377022	K 7377 OD Schönberg 2. BA (NK 5141041 Stat. 2.483 bis NK 5141 041 Stat. 3.130)	54210101.7851200	132.000,00	352.902,74	201.843,73	657.596,98	29.149,49	26.870,20
			54210101.7821000	15.000,00	5.000,00	0,00	8.796,70	11.203,30	0,00
22	5421019301113	K 9301 Ersatzneubau Stützmauer Kircheng, OT Wolfersgrün (NK 5440101 Stat. 5.405 bis NK 5440101 Stat. 5.670)	54210101.7851200	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
23	5421019303151	K 9303 Ausbau OD Lichtentanne, OT Stenn	54210101.7851200	0,00	250.934,68	0,00	66.628,69	6.812,62	3.112,62
			54210101.7821000	0,00	40.000,00	0,00	9.240,22	30.759,78	0,00
24	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	50.000,00	53.932,95	0,00	20.817,57	69.602,01	0,00

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
25	5421019306112	EF -K 9306 Sanierung BW 5341 806 Langenweißbach OT Grünau (NK 5341011 Stat. 2.009)	54210101.7851200	0,00	537.708,06	-123.268,57	322.769,62	91.669,87	22.758,49
			54210101.7821000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
26	5421019306121	EF - K 9306 Ersatzneubau Stützwand Langenweißbach (NK 5341 011 Stat. 2.030 bis NK 5341 011 Stat. 2.135)	54210101.7851200	0,00	0,00	181.801,84	136.681,18	45.120,66	20.986,83
			54210101.7821000	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
			54210101.7813000	0,00	2.408,00	0,00	0,00	2.408,00	0,00
27	5421019306141	EF - K 9306 Ausbau OD Mülsen, OT Neuschönburg 1. BA Stützwand (§11 Sächs-StrG)	54210101.7851200	0,00	26.304,43	0,00	8.947,45	17.356,98	0,00
			54210101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
28	5421019306142	K 9306 Ausbau OD Mülsen, OT Neuschönburg 2. BA Straße (§11 SächsStrG)- NK 5341 021 St. 6.050 - St. 7.050	54210101.7851200	65.000,00	0,00	0,00	0,00	64.324,64	0,00
29	5421019306143	K 9306 Ausbau OD Mülsen, OT Ortmanndorf 1. BA (§11 SächsStrG)-NK 5341 021 St. 5.205 - St. 5.903	54210101.7851200	100.000,00	0,00	0,00	16.334,39	57.441,07	0,00
			54210101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
30	5421019306201	K 9306 - Ausbau OD Mülsen, OT Neuschönburg 3.BA Stützwand (§11 Sächs-StrG)	54210101.7851200	200.000,00	0,00	0,00	0,00	192.105,32	0,00
31	5421019306211	K 9306 - Ausbau OD Mülsen, OT Neuschönburg 3.BA Straße (§11 SächsStrG)	54210101.7851200	0,00	0,00	0,00	7.894,68	0,00	0,00
32	5421019307171	K 9307 - Erneuerung Brücke 5341 530 über den Giegengrüner Bach, Kirchberg (§11 SächsStrG)	54210101.7851200	440.000,00	59.223,45	0,00	142.964,36	356.259,09	0,00
			54210101.7821000	10.000,00	0,00	0,00	217,00	9.783,00	0,00
33	5421019309131	K 9309 Ausbau freie Lage Hartenstein-Neuwürschnitz (NK 5342 018 Stat. 0.100 bis NK 5342 031 Stat. 0.123)	54210101.7851200	0,00	0,00	4.365,59	70.894,24	7.957,45	7.957,45
34	5421019310151	K 9310 Ausbau des Knotens mit der S 286 (Kreuzungsvereinbarung)	54210101.7851200	50.000,00	111.301,15	0,00	17.453,02	103.848,13	0,00
35	5421019316141	EF - K 9316 Sanierung BW 5241531 Muldenbrücke Schlunzig (§11 SächsStrG)- NK 5241 026 St. 0.000 - St. 0.600	54210101.7851200	500.000,00	78.084,96	0,00	30.314,03	547.770,93	2.830,42
36	5421019351131	K 9351 Ausbau der OD Steinpleis	54210101.7851200	570.000,00	83.607,89	0,00	5.949,85	58.370,84	13.590,53
			54210101.7813000	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
37	5421019372091	K 9372 Ausbau freie Lage Lauenhain (NK 5240 018 Stat. 0.000 bis NK 5240 018 Stat. 2.000)	54210101.7851200	50.000,00	77.391,38	0,00	63.304,10	64.087,28	3.765,07
38	5421019372121	K 9372 Ausbau in Lauterbach (NK 5240 020 Stat. 2.305 bis NK 5240 020 Stat. 2.970)	54210101.7851200	1.150.000,00	732.580,26	0,00	1.285.452,67	557.127,59	332.469,70
			54210101.7821000	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
			54210101.7813000	105.000,00	80.000,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00
39	5421019374161	K 9374 - Ausbau Langenhessen	54210101.7851200	350.000,00	15.848,58	99.500,00	460.821,29	4.527,29	0,00
40	5491020200171	Neubau Straßenmeisterei Werdau	54910202.7851100	0,00	7.515.031,38	0,00	2.019.920,68	5.495.110,70	122.353,67
			54910202.7821000	0,00	297.927,91	0,00	0,00	297.927,91	0,00
41	5491020200201	Neubau Straßenmeisterei Callenberg	54910202.7851100	3.000.000,00	983.547,54	0,00	41.737,70	3.941.809,84	0,00
Summe:				9.391.000,00	12.839.689,37	839.594,00	6.990.934,54	14.015.730,46	791.583,83
Teilhaushalt 11		Naturschutz- und Landschaftspflege, Umwelt							
1	5611030100201	Klima- und Energiemanagement - Projekt Energiemanagement - Anschaffung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen (über 800 € brutto)	56110301.7832000	28.000,00	0,00	0,00	4.093,60	23.906,40	0,00
Summe:				28.000,00	0,00	0,00	4.093,60	23.906,40	0,00
Teilhaushalt 14		Besondere Schadensereignisse							
1	7414110100201	Gesundheitspflege - Beschaffung bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände über 800 € brutto	74141101.7832000	0,00	0,00	257.098,46	82.975,38	174.123,08	0,00
2	7542116710151	HW 2013 - K 6710 Ersatzneubau Mühlgrabenbrücke BW 5241 748 Schlunzig	75421101.7821000	0,00	9.146,30	0,00	50,00	9.096,30	0,00
3	7542117307141	HW 2013 - K 7307 Wiederherstellung Plattenbrücke BW 5242 805 Gersdorf	75421101.7821000	0,00	1.434,45	0,00	261,19	1.173,26	0,00
4	7542117311141	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
5	7542117313142	HW 2013 - K 7313 Ersatzneubau Brücke BW 5142 912 Bräunsdorf	75421101.7821000	0,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
6	7542117370151	HW 2013 - K 7370 Wiederherstellung Straße mit Entwässerung Niederwinkel, NK 5141 046 Stat. 2.060 bis 2.200	75421101.7821000	0,00	13.063,36	0,00	0,00	13.063,36	0,00

lfd. · Nr. ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
7	7542117377141	HW 2013 - K 7377 Herstellung einer Stützwand NK 5141 041 Stat. 2.725 bis 2.880 Schönberg	75421101.7851200	0,00	0,00	0,00	1.477,55	2.400,00	2.400,00
8	7542119301141	HW 2013 - K 9301 Wiederherstellung Durchlassbauwerk BW 5340 746, Wolfersgrün	75421101.7851200	0,00	2.926,25	0,00	0,00	2.926,25	2.777,91
9	7542119301142	HW 2013 - K 9301 ENB Stützwand BW 5340 583, Wolfersgrün	75421101.7851200	0,00	640.468,91	0,00	66.742,77	573.726,14	4.394,31
			75421101.7821000	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
10	7542119301143	HW 2013 - K 9301 Wiederherstellung Stützwand NK 5341 012 Stat. 0.030 bis 0.080 Niedercrinitz	75421101.7821000	0,00	14.165,43	0,00	0,00	14.165,43	0,00
11	7542119301144	HW 2013 - K 9301 Instandsetzung Brücke BW 5340 805 Wolfersgrün	75421101.7851200	0,00	0,00	0,00	0,00	4.644,63	0,00
12	7542119301151	HW 2013 - K 9301 Instandsetzung Brücke BW 5340 804, Wolfersgrün	75421101.7851200	0,00	474.688,44	0,00	418,95	474.269,49	949,18
			75421101.7821000	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
13	7542119306141	HW 2013 - K 9306 ENB ""Schmutzlerbrücke"" BW 5241 821, Ortmannsdorf	75421101.7851200	0,00	1.498.774,67	0,00	1.217.659,52	281.115,15	100.547,75
			75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
14	7542119306143	HW 2013 - K 9306 Neuerichtung Durchlass BW 5241822 Neuschönburg	75421101.7821000	0,00	8.973,56	0,00	0,00	8.936,73	15,00
15	7542119307142	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Durchlass 2 Giegengrün NK 5441 030 Stat. 3.032	75421101.7851200	0,00	0,00	0,00	0,00	16.754,82	0,00
16	7542119307143	HW 2013 - K 9307 Wiederherstellung Bankette, Beseitigung von Straßenschäden NK 5441 030 Stat. 1.900 bis 2.400 Giegengrün	75421101.7851200	0,00	341.437,24	0,00	1.476,53	339.960,71	0,00
			75421101.7821000	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
17	7542119310141	HW 2013 - K 9310 Wiederherstellung Durchlass BW 5241 751 Berthelsdorf	75421101.7851200	0,00	107.440,47	0,00	1.427,61	106.012,86	0,00
			75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
18	7542119315141	HW 2013 - K 9315 Wiederherstellung Straßenböschung Prinzenhöhle-Schlema	75421101.7851200	0,00	127.991,56	0,00	0,00	45.529,55	0,00
19	7542119332131	HW 2013 - K 9332 Ersatzneubau Stützmauer BW 5341 677 Wiesenburg (TO ehem. Natursteinmauer)	75421101.7851200	0,00	591.791,59	0,00	1.733,56	590.058,03	0,00
			75421101.7821000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

lfd · Nr ·	Maßnahmen- Nr.:	Bezeichnung der Maßnahme	Konto	Ansatz 2020	Reste VJ	ÜPL/APL	Anordnung (AO)	Übertragung aus 2020	darunter als Verbindlichkeit in 2020
20	7542119332132	HW 2013 - K 9332 Instandsetzung Stütz- mauer BW 5341 679 Wiesenburg (TO Be- ton-Fertigteilwand)	75421101.7851200	0,00	2.145.942,02	0,00	4.955,57	2.140.986,45	0,00
			75421101.7821000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
21	7542119353141	HW 2013 - K 9353 Instandsetzung Stütz- wand BW 5340 579 u. Ersatzneubau Brü- cke BW 5340 827, Ruppertsgrün	75421101.7821000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
22	7542119371151	HW 2013 - K 9371 Ersatzneubau Brücke BW 5239 807 Trünzig	75421101.7851200	0,00	18.158,89	0,00	1.120,12	16.801,51	0,00
			75421101.7821000	0,00	2.358,57	0,00	90,00	2.268,57	0,00
Summe:				0,00	6.107.234,88	257.098,46	1.380.388,75	4.926.485,49	111.084,15
insgesamt übertragene Ermächtigungen:				16.209.800,00	23.824.154,88	2.187.257,63	16.039.635,63	23.024.085,63	1.430.174,74

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 2020 einschließlich des Haushaltsplanes des Landkreises Zwickau wurde in der Sitzung des Kreistages am 11. Dezember 2019 beschlossen (Beschluss-Nr. 048.3/19/KT). Der Haushalt 2019 wurde am 7. Mai 2020 rechtskräftig.

Des Weiteren wurde der Kreistag mit einer Informationsvorlage (hier: „Haushaltsdurchführung 2020 des Landkreises Zwickau zum Stand 30. Juni 2020“) am 23. September 2020 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)

	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschr. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist ./. fortgeschr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge	366.086,6	393.197,7	402.769,4	372.365,5	-30.403,9
Ordentliche Aufwendungen	362.839,9	400.621,3	408.721,1	357.981,3	-50.739,8
Ordentliches Ergebnis	3.246,7	-7.423,6	-5.951,7	14.384,2	20.336,0

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

7.2.1.2 Außerordentliches Ergebnis

(in TEUR)

	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschr. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist ./. fortgeschr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	1	2	3	4	5
Außerordentliche Erträge	1.149,1	0	0	10.795,1	10.795,1
Außerordentliche Aufwendungen	166,6	114,6	314,6	8.833,6	8.519,0
Sonderergebnis	982,6	-114,6	-314,6	1.961,5	2.276,1

Das Sonderergebnis setzt sich aus Erträgen und korrespondierenden Aufwendungen (unter Beachtung des Bruttoprinzips) aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Aufwendungen aus außerplanmäßigen Abschreibungen sowie den korrespondierenden Sonderposten aufgrund dauerhafter Wertminderung oder aufgrund von Vermögensabgängen, aus pandemiebedingten (Mehr)-Aufwendungen und den damit im Zusammenhang stehenden (Mehr)-Erträgen im Zuge der Corona-Pandemie sowie aus Erträgen und Aufwendungen aufgrund der Hochwasserschadensbeseitigung 2013 zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen können dabei komplett von den außerordentlichen Erträgen gedeckt werden.

7.2.1.3 Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag

(in TEUR)

	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschr. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ist /. fortgeschr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	1	2	3	4	5
Ordentliches Ergebnis	3.246,7	-7.423,6	-5.951,7	14.384,2	20.336,0
Sonderergebnis	982,6	-114,6	-314,6	1.961,5	2.276,1
Gesamtergebnis als Überschuss o- der Fehlbetrag	4.229,3	-7.538,2	-6.266,3	16.345,7	22.612,1

Im ordentlichen Ergebnis wurde ein Überschuss in Höhe von 14.384,2 TEUR und im Sonderergebnis ein Überschuss in Höhe von 1.961,5 TEUR erwirtschaftet, woraus in 2020 rechnerisch ein Überschuss in Höhe von 16.345,7 TEUR als Gesamtergebnis 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:

(in TEUR)

	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortge- schr. An- satz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ fortge- schr. Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	1	2	3	4	5
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Ver- waltungstätigkeit	20.778,6	-5.215,0	-9.214,4	34.614,2	43.828,5
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätig- keit	-10.648,9	-6.685,7	-14.908,5	-6.999,3	7.909,2
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätig- keit	601,3	991,6	3.094,9	215,1	-2.879,8
Saldo aus haushalts- unwirksamen Vor- gängen	40,5	X	X	191,4	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 2020 für Perioden, die außerhalb des Jahres 2020 liegen, begründet.

(in TEUR)

Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschr. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ fort- geschr. Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
1	2	3	4	5
20.778,6	-5.215,0	-9.214,4	34.614,2	43.828,5

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 34.614,2 TEUR. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich eine Verbesserung um 43.828,5 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 2019	Planansatz 2020	Fortgeschr. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ fort- geschr. Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
1	2	3	4	5
-10.648,9	-6.685,7	-14.908,5	-6.999,3	7.909,2

Die Verbesserung des negativen Zahlungsmittelsaldos aus Investitionstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ist unter anderem auf Minderauszahlungen für Baumaßnahmen zurückzuführen, welche aufgrund von zeitlichen Verlagerungen der Bautätigkeiten zu Stande kommen. Das betrifft u. a. Straßenbaumaßnahmen (teilweise auch noch im Rahmen der Hochwasserschadensbeseitigung 2013) und den Neubau von zwei Straßenmeistereien, für die der Landkreis in den Vorjahren Einzahlungen aus Bauablöseverträgen erhalten hat.

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 2019	Planansatz 2020	Fortgeschr. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ fort- geschr. Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
1	2	3	4	5
601,3	991,6	3.094,9	215,1	-2.879,8

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit verschlechtert sich im Ist-Ergebnis 2020. Diese Verschlechterung begründet sich mit der im Haushaltsjahr 2020 geplanten Neukreditaufnahme i. H. v. 2.984,6 TEUR, welche erst im Haushaltsjahr 2021 (Teilbetrag in Höhe von 2.118,0 TEUR) erfolgte.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde ein neuer Kredit aus einer Kreditermächtigung des Jahres 2018 i. H. v. insgesamt 2.103,3 TEUR aufgenommen und Tilgungsleistungen zu den vorhandenen Krediten i. H. v. 1.888,3 TEUR vorgenommen, so dass die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von 15.515,2 TEUR (Vermögensrechnung 2019) auf 15.730,2 TEUR (Vermögensrechnung 2020) gestiegen sind. Im Haushaltsjahr 2020 wurde kein Kredit umgeschuldet. Im Übrigen wird hierzu auf die Verbindlichkeitenübersicht unter **Punkt 6.2** verwiesen. Die Verschuldung des Landkreises Zwickau liegt bei einer angesetzten Einwohnerzahl von 312.033 am 31. Dezember 2020 bei niedrigen 50,41 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)

	31.12.2020
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	463.574,5
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	463.383,1
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	191,4

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 31.12.2020

Der Anfangsbestand an liquiden Mitteln am 01.01.2020 beträgt laut Finanzrechnung und Bilanzposition „Liquide Mittel“ **45.309.952,45EUR.**

Die Summe der Zahlungsmittelsalden aus der Finanzrechnung betragen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von	34.614.157,98 EUR
- aus Investitionstätigkeit in Höhe von	-6.999.323,33 EUR
- aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von	215.064,09 EUR
- aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von	<u>191.400,94 EUR</u>
mit einem Gesamtsaldo von	<u>28.021.299,68 EUR</u>

Somit wird ein Überschuss an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 28.021.299,68 EUR ausgewiesen. Diese Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln stellt den Zufluss an liquiden Mitteln innerhalb des Haushaltsjahres 2020 dar, so dass in der Vermögensrechnung in der Bilanzposition „Liquide Mittel“ ein entsprechend höherer Endbestand in Höhe von **73.331.252,13 EUR** ausgewiesen wird.

Der Bestand an Geldanlagen beträgt zum 31.12.2020: **21.000,0 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 31.12.2020 ausgewiesen.

Zum 31. Dezember 2020 betrug die Bilanzsumme 522.711,5 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Steigerung um 41.269,0 TEUR zu verzeichnen. Diese resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des Sachanlagevermögens, des Finanzanlagevermögens und der liquiden Mittel auf der Aktivseite sowie auf der Passivseite aus der Erhöhung der Kapitalposition (u. a. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen- und Sonderergebnisses), der Position Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen und der Position Verbindlichkeiten.

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 68,2 v. H. der Bilanzsumme den wesentlichsten Teil des Vermögens des Landkreises Zwickau. Das Sachanlagevermögen weist mit 79,5 v. H. den größten Anteil innerhalb des Anlagevermögens aus.

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr./ Vorjahr
1.	Anlagevermögen	356.570,0	339.339,5	17.230,5

Die Erhöhung des Anlagevermögens ist im Wesentlichen wie folgt begründet:

- Die Bilanzposition bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen erhöhte sich im Wesentlichen durch die Fertigstellung der Einzelmaßnahmen „energetische Sanierung Gymnasium Wilkau-Haßlau 1. Bauabschnitt“ sowie „denkmalgerechte Sanierung des Schlossgebäudes des Deutschen Landwirtschaftsmuseums“ im Jahr 2020 um 3.609,2 TEUR.
- Die Bilanzposition „Infrastrukturvermögen“ erhöhte sich durch die Aktivierung von fertiggestellten Straßenbaumaßnahmen (u. a. K 7377 Ortsdurchfahrt Schönberg, 2. Bauabschnitt, K 9316 Ersatzneubau Hohlkastenbrücke über die Zwickauer Mulde bei Schlunzig, K 7313 Wiederherstellung Mühlgrabenbrücke in Bräunsdorf mit Straßenanschluss und Teichdamm) um 15.248,0 TEUR.
- Der Verringerung der Bilanzposition „geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ um 12.880,1 TEUR ist auf die Aktivierung der zuvor genannten Maßnahmen zurückzuführen.
- Der Bestand an Wertpapieren wuchs durch neue Geldanlagen um 10.000,0 TEUR.

➤ Umlaufvermögen

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr./ Vorjahr
2.	Umlaufvermögen	159.682,4	136.021,0	23.661,4

Die saldierte Erhöhung des Umlaufvermögens ist u. a. auf folgende Aspekte zurückzuführen:

- Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sanken um 4.463,3 TEUR.
- Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich um 28.021,3 TEUR.

➤ **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr ./ Vorjahr
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.459,0	6.081,9	377,1

7.2.3.2 Schulden – Passivseite

➤ **Kapitalposition**

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr ./ Vorjahr
1.	Kapitalposition	160.383,5	144.037,7	16.345,7

Die Kapitalposition umfasst das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses bzw. Sonderergebnisses. Diese beläuft sich auf 160.383,5 TEUR, das entspricht bei einer Bilanzsumme von 522.711,5 TEUR einer Eigenkapitalquote von 30,7 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 14.384,2 TEUR) und des Sonderergebnisses (hier: das verbleibende positive Gesamtergebnis in Höhe von 1.961,5 TEUR) zurückzuführen.

➤ **Sonderposten**

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr ./ Vorjahr
2.	Sonderposten	187.393,9	166.549,3	20.844,6

Die Erhöhung der Bilanzposition Sonderposten ist im Wesentlichen auf die Erhöhung der Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen (Fertigstellung von Einzelmaßnahmen) zurückzuführen.

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr ./ Vorjahr
3.	Rückstellungen	16.553,2	16.089,6	463,6

➤ **Verbindlichkeiten**

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr ./ Vorjahr
4.	Verbindlichkeiten	158.199,6	154.617,9	3.581,8

Die Erfassung der Verbindlichkeiten erfolgte auf der Grundlage von vorliegenden Saldenlisten. Ein Gesamtüberblick über die Verbindlichkeiten des Landkreises zum Stichtag 31. Dezember 2020 einschließlich deren Restlaufzeiten ist der Verbindlichkeitenübersicht (siehe Punkt 6.2) zu entnehmen.

Die Steigerung in dieser Bilanzposition ist insbesondere auf die im Haushaltsjahr eingegangene Bedarfszuweisung zur Abfederung der pandemiebedingten (monetären) Folgen der Coronakrise zurückzuführen. Die im Haushaltsjahr 2020 nicht verwendeten Mittel werden als Verbindlichkeit vorgetragen und stehen zur zweckgerechten Verwendung im Folgejahr zur Verfügung.

➤ **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

(in TEUR)

Position	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	Vergleich Haushaltsjahr ./ Vorjahr
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	181,2	147,8	33,4