

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2010 und 2011

Wirtschaftsplan

Sondervermögen "Altlastensanierung"

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					

Erläuterungen:

Das Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt" ist ein vom übrigen Vermögen des Landes getrenntes, nicht rechtsfähiges Vermögen mit eigener Wirtschafts- und Rechnungsführung.

Es dient allein der Erfüllung von Finanzierungspflichten des LSA, die sich aus der Aufgabe der Altlastensanierung des Landes ergeben.

Im Rahmen des Generalvertrages mit der Bundesanstalt für vereinigungsbedingte Sonderaufgaben (BvS) vom 23.10.2001 sowie der dazu am 22.11.2005 unterzeichneten Ergänzungsvereinbarung sind dem Land Pauschalierungsmittel zur Finanzierung von Sanierungsmaßnahmen ökologischer Altlasten in Sachsen-Anhalt zugeflossen. Finanzierungsmittel, die erst in späteren Haushaltsjahren benötigt werden, werden durch das Ministerium der Finanzen gem. dem Gesetz über das Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt" in der Fassung vom 27. Januar 2006, § 2 (5) wirtschaftlich angelegt, d.h. der Geldanlage zugeführt. Aufwendungen, die durch die Vermögensverwaltung entstehen, werden aus erwirtschafteten Erträgen beglichen und verrechnet.

Gemäß Nachtragshaushalt 2007 wurden 46,5 Mio. Euro in das Sondervermögen eingezahlt. Daher werden die Landes- und Bundesanteile ab 2008 für die gemeinsam von Bund und Land finanzierten Projekte in jeweils 2 separaten Titeln (Landes- und Bundesanteil) ausgewiesen (Titel 133 01, 133 02, 133 07, 133 08).

Die Mehreinnahmen im Nachtragshaushalt 2007 werden der Geldanlage zugeführt. Für die Haushaltsjahre 2008 und 2009 werden die ursprünglich geplanten Einnahmen aus dem Landeshaushalt aus der Geldanlage bei den Titeln 133 07; 133 08 und 133 09 entnommen. Ab dem Jahr 2010 erfolgt die Zuführung der Landesanteile wie ursprünglich über die Titel 332 01 bis 332 04.

Das Gesamtvermögen des Sondervermögens betrug zum 31.12.2008: 865.163.049 Euro.

Einnahmen

133 01	873	Zuführungen aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i. H. v. 75 %	37.091.600 36.962.400	35.990.100	40.529.400
		Übertragbar			
		* Gegenseitig deckungsfähig mit Kapitel 54 10 Titel 133 02, Kapitel 54 10 Titel 133 03, Kapitel 54 10 Titel 133 04, Kapitel 54 10 Titel 133 05, Kapitel 54 10 Titel 133 06, Kapitel 54 10 Titel 133 07, Kapitel 54 10 Titel 133 08, Kapitel 54 10 Titel 133 09, Kapitel 54 10 Titel 162 01, Kapitel 54 10 Titel 331 11, Kapitel 54 10 Titel 332 01, Kapitel 54 10 Titel 332 02, Kapitel 54 10 Titel 332 03, Kapitel 54 10 Titel 332 04, Kapitel 54 10 Titel 333 01, Kapitel 54 10 Titel 333 02 und Kapitel 54 10 Titel 361 01.			
133 02	873	Zuführungen aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i.H.v. 60 %	10.557.600 12.764.100	10.293.900	9.397.800
		Übertragbar			
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
133 03	873	Zuführungen aus der Geldanlage für Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 % Bund)	690.000 952.000	417.000	191.000
		Übertragbar			
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
133 04	873	Zuführungen aus der Geldanlage für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der Landesanstalt für Altlastenfreistellung (LAF)	0 0	0	0
		Übertragbar			
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
133 05	873	Sonstige Zuführungen aus der Geldanlage	2.665.200 9.498.296	0	418.100

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

noch zu 133 05

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

Erläuterungen:

Die im laufenden Haushalt nicht benötigten, vom Bund aufgrund der Pauschalisierungsverträge und des Generalvertrages bereits überwiesenen Mittel werden wirtschaftlich angelegt. Die Rückführung über die Titel 133 01 bis 133 09 als Einnahmen aus der Geldanlage erfolgt in Höhe der geplanten Ausgaben der Projekte im betreffenden Haushaltsjahr. Die in Titel 133 01 ausgewiesenen Zuführungen entsprechen nicht exakt 75 % der Ausgaben für Altlastenprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund / 25 % Land. Aufgrund der Rückzahlung von aus dem Sondervermögen in früheren Jahren geleisteten Vorfinanzierungen können die jetzigen Zuführungen aus dem Sondervermögen reduziert werden. Der notwendige Ausgleich, um die Finanzierungsrelation 75/25 bzw. 60/40 herzustellen, erfolgt jeweils im Folgejahr.

133 06	873	Zuführungen aus der Geldanlage für Maßnahmen gegen den Grundwasseranstieg im Werksgelände Bitterfeld - LMBV-Anteil	2.000.000 0	1.900.000	0
---------------	------------	---	-----------------------	------------------	----------

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

133 07	873	Zuführung aus der Geldanlage - Landesanteil 25 %	13.025.400 26.460.800	0	0
---------------	------------	---	---------------------------------	----------	----------

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

133 08	873	Zuführung aus der Geldanlage - Landesanteil 40 %	7.709.400 14.185.400	0	0
---------------	------------	---	--------------------------------	----------	----------

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

133 09	873	Zinseinnahmen aus der Geldanlage - Landesgeld	0 2.322.954	0	0
---------------	------------	--	-----------------------	----------	----------

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

162 01	873	Zinseinnahmen aus Anlagegeschäften	0 195.183	0	0
---------------	------------	---	---------------------	----------	----------

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

Erläuterungen:

Die aus der Geldanlage erzielten Zinsen werden thesaurierend angelegt. Eine jährliche Ausschüttung ist nicht geplant.

331 11	873	Zuführungen auf Grund vertraglicher Regelungen zwischen Bund und Land	0 0	0	0
---------------	------------	--	---------------	----------	----------

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.

Erläuterungen:

Im Titel 331 11 sind die jährlichen Zuführungen durch den Bund gemäß Generalvertrag enthalten. Die letzte Rate in Höhe von 127.822.970,30 Euro, welche gemäß § 4.3 Abs. 3 des Generalvertrages zum 15. Januar 2005 zu zahlen gewesen wäre, wurde durch Vereinbarung mit der BvS im Jahr 2005 auf ein Konto des Sondervermögens mit Verfügungssperre zu Gunsten der BvS eingezahlt.

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009 Ist 2008	Ansatz 2010 VE 2010	Ansatz 2011 VE 2011
			Angaben in EUR		
332 01	873	Zuführungen durch das Land i.H.v. 25 %	0	13.811.100	12.494.300
		Übertragbar	0		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
332 02	873	Zuführungen durch das Land für das Ökologische Großprojekt Mansfelder Land (100 %)	0	1.750.500	643.100
		Übertragbar	66.675		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
332 03	873	Zuführungen durch das Land i.H.v. 40 %	0	7.038.400	6.862.600
		Übertragbar	0		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
332 04	873	Sonstige Zuführungen durch das Land für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %)	0	1.000.000	1.000.000
		Übertragbar	0		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
		Erläuterungen:			
		Im Haushaltsjahr 2010 stehen insgesamt 23,6 Mio. Euro Landeszuführungen und im Haushaltsjahr 2011 21,0 Mio. Euro zur Verfügung. Die für die Ausgaben benötigten Kofinanzierungsmittel des Landes für das Vorjahr (Gesamtausgaben 2009 Titel 892 01: 50.788.000 Euro und Titel 892 03: 17.596.000 Euro) werden entsprechend der Ergänzungsvereinbarung mit der BvS bis spätestens zum 1. Quartal des Folgejahres zugeführt. Zugleich wird auch in den Jahren 2007 bis 2010 das aus früheren Haushaltsjahren bestehende Defizit durch eine jährliche Zahlung in Höhe von 1.114.074 Euro (Titel 332 01) ausgeglichen.			
333 01	873	Eigenanteil des Freigestellten	0	0	0
		Übertragbar	355		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
		Erläuterungen:			
		Im Titel 333 01 werden Einnahmen gebucht, die weder vom Bund noch vom Land zu leisten, sondern von den Freigestellten aufzubringen sind.			
333 02	873	Sonstige Einnahmen	0	0	0
		Übertragbar	0		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
361 01	873	Übertrag aus dem Vorjahr	0	0	0
		Übertragbar	3.963.026		
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
		Erläuterungen:			
		Im Titel 361 01 erscheinen die Mittel als Übertrag, die im vorangegangenen Haushaltsjahr nicht verausgabt wurden und aufgrund von Verschiebungen von Ausgaben zur Finanzierung im aktuellen Haushaltsjahr benötigt werden.			

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011

Angaben in EUR

Ausgaben

697 01	873	Vermögensübertragung - Geldanlage	0	0	0
			0	0	0
697 02	873	Vermögensübertragung - Geldanlage LMBV	0	0	0
			0	0	0
892 01	873	Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund / 25 % Land	50.788.000	49.977.000	54.039.200
			46.469.260	0	0
		* Gegenseitig deckungsfähig mit Kapitel 54 10 Titel 892 02, Kapitel 54 10 Titel 892 03, Kapitel 54 10 Titel 892 04, Kapitel 54 10 Titel 892 05, Kapitel 54 10 Titel 892 06, Kapitel 54 10 Titel 892 07, Kapitel 54 10 Titel 919 01 und Kapitel 54 10 Titel 961 01.			
892 02	873	Ökologisches Großprojekt Mansfelder Land (100 %)	1.625.200	1.750.500	643.100
			1.482.392	0	0
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
		Erläuterungen:			
		Der im ÖGP Mansfelder Land gemessen an den Haushaltsansätzen in den Jahren 1999-2001 nicht beanspruchte Betrag, der noch aus dem Haushalt des Landes dem Sondervermögen zugeführt werden muss, beträgt insgesamt 14.528.460 Euro. Die Zuführungen müssen in Folgejahren erfolgen.			
892 03	873	Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 60 % Bund / 40 % Land	17.596.000	17.156.500	15.663.000
			25.030.646	0	0
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 04	873	Sonstige Ausgaben für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %)	40.000	0	0
			0	0	0
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 05	873	Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 %)	690.000	417.000	191.000
			1.444.757	0	0
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 06	873	Ausgaben für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der LAF	1.000.000	1.000.000	1.000.000
			800.000	0	0
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 07	873	Ausgaben für Maßnahmen gegen den Grundwasseranstieg im Werksgelände Bitterfeld - LMBV-Anteil	2.000.000	1.900.000	0
			0	0	0
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
		Erläuterungen:			
		In diesem Titel werden die von der LMBV für die Maßnahmen geleisteten und im Sondervermögen Altlastensanierung vereinnahmten Finanzierungsbeiträge verausgabt.			
919 01	873	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0	0
			31.495.560	0	0

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					

noch zu 919 01

*** Die Ausgaben dürfen überschritten werden bis zur Höhe der für die Projektfinanzierung nicht benötigten Mittel. Die mit der Geldanlage erzielten Erträge werden thesaurierend angelegt. Sie werden entsprechend der jeweiligen Vermögensherkunft separat nachgewiesen.

919 02	873	Besondere Finanzierungsausgaben LMBV	0	0	0
			0	0	0
961 01	873	Übertrag in das Folgejahr	0	0	0
			648.573	0	0

Übertragbar

* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.

Erläuterungen:

Der Titel 961 01 "Übertrag in das Folgejahr" fungiert als korrespondierender Ausgabetitel zum Einnahmetitel 361 01 "Übertrag aus dem Vorjahr". Es handelt sich um einen Verrechnungstitel, über den der Bestand zum Jahresende auszuweisen und in das Folgejahr zu übertragen ist.

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
 54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011
			Ist 2008	VE 2010	VE 2011
Angaben in EUR					

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	73.739.200	48.601.000	50.536.300
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	0	23.600.000	21.000.000
Gesamteinnahme		73.739.200	72.201.000	71.536.300

Ausgaben

HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen		0	0
			0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	73.739.200	72.201.000	71.536.300
			0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0	0
			0	0
Gesamtausgabe		73.739.200	72.201.000	71.536.300
Gesamtsumme der VE			0	0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		0	0	0