

Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2014

Wirtschaftsplan
Sondervermögen "Altlastensanierung"

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013 Ist 2012	Ansatz 2014 VE 2014
			Angaben in EUR	

*** Die Einnahmen und die Ausgaben des Kapitels sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Ausgaben des Kapitels dürfen bis zur Höhe der Isteinnahmen überschritten werden.

Verpflichtungen die in Folgejahren zu Ausgaben führen, dürfen eingegangen werden, wenn die Finanzierung aus dem Sondervermögen gesichert ist.

Erläuterungen:

Das Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt" wurde mit dem Gesetz über das Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt" vom 05. Dezember 2000 errichtet und ist ein vom übrigen Vermögen des Landes getrenntes, nicht rechtsfähiges Vermögen mit eigener Wirtschafts- und Rechnungsführung. Es dient allein der Erfüllung aller Finanzierungspflichten des Landes Sachsen-Anhalt, die sich aus der Aufgabe der Altlastensanierung unter Beachtung der nachstehenden vertraglichen Regelungen 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. Damit werden die Großprojekte mit einem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund /25 % Land, die übrigen Projekte mit der Regelfinanzierung 60 % Bund/40 % Land sowie weitere Projekte, die vor Abschluss des Generalvertrages pauschaliert worden sind, finanziert.

Das Sondervermögen wird gem. § 4 Absatz 1 des Gesetzes über das Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt" vom Ministerium der Finanzen verwaltet. Finanzierungsmittel die erst in späteren Haushaltsjahren benötigt werden, werden gem. § 2 Abs. 5 des o.g. Gesetzes wirtschaftlich angelegt.

Aufwendungen, die durch die Vermögensverwaltung entstehen, werden aus erwirtschafteten Erträgen beglichen und verrechnet. Die aus der Geldanlage erzielten Erträge werden wieder angelegt. Der Gesamtbestand des Sondervermögens zum 31.12.2012 betrug 818.742.535 Euro.

Die Entnahme der Bundesmittel aus der Geldanlage erfolgt über die Titel 133 01, 133 02, 133 03, 133 04, 133 05 und 133 10 als Einnahmen in Höhe der geplanten Ausgaben der Projekte im betreffenden Haushaltsjahr. Die Zuführung der Landesmittel, die als Kofinanzierung verausgabt werden, ist in den Titeln 332 01, 332 02, 332 03 und 332 04 veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2014 sind dafür 21,0 Mio. Euro im Epl. 15 - MLU (Kapitel 1502 Titel 893 75) eingestellt. Die Ausreichung der Kofinanzierungsmittel erfolgt über die Titel 892 01 und 892 03.

Die für die Gesamtausgaben benötigten Kofinanzierungsmittel des Landes für das Vorjahr werden gemäß Ergänzungsvereinbarung bis spätestens zum I. Quartal des Folgejahres zugeführt. Dadurch können die in den vorangegangenen Jahren geleisteten Vorfinanzierungen die jetzigen Zuführungen aus dem Sondervermögen reduzieren. Der notwendige Ausgleich, um die Finanzierungsrelation 75/25 bzw. 60/40 herzustellen, erfolgt jeweils im Folgejahr. Dadurch entsprechen die im Titel 133 01 und 133 02 ausgewiesenen Zuführungen nicht exakt 75 % bzw. 60 % der Ausgaben für Altlastenprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund/25 % Land bzw. 60 % Bund/40 % Land.

Einnahmen

133 01	813	Zuführungen aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i. H. v. 75 %	35.763.800	33.848.300
		Übertragbar	33.285.500	
133 02	813	Zuführungen aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i. H. v. 60 %	9.120.000	10.320.000
		Übertragbar	8.607.000	
133 03	813	Zuführungen aus der Geldanlage für Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 % Bund)	450.000	820.000
		Übertragbar	745.000	
133 04	813	Zuführungen aus der Geldanlage für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der Landesanstalt für Altlastenfreistellung (LAF)	0	0
		Übertragbar	0	
133 05	813	Sonstige Zuführungen aus der Geldanlage	0	224.200
			0	

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014

Angaben in EUR

noch zu 133 05

Übertragbar

133 10 813 Zuführungen aus der Geldanlage für Maßnahmen gegen den Grundwasseranstieg im Werksgelände Bitterfeld **2.756.200** **787.500**
 2.362.500

Übertragbar

Erläuterungen:

Einnahmen aus der Geldanlage für den bei Titel 892 08 zur Finanzierung veranschlagten Bundesanteil gemäß Vereinbarung über die Durchführung und Finanzierung von Sicherungsmaßnahmen mit Gefährdungen infolge des Grundwasseranstiegs für den ChemiePark Bitterfeld-Wolfen.

162 01 813 Zinseinnahmen aus Anlagegeschäften **0** **0**
 0

Übertragbar

331 11 813 Zuführungen auf Grund vertraglicher Regelungen zwischen Bund und Land **0** **0**
 1.886.869

Übertragbar

332 01 813 Zuführungen durch das Land i. H. v. 25 % **13.262.000** **12.071.100**
 12.734.800

Übertragbar

332 02 813 Zuführungen durch das Land für das Ökologische Großprojekt Mansfelder Land (100 %) **1.000.000** **1.800.000**
 1.000.000

Übertragbar

332 03 813 Zuführungen durch das Land i. H. v. 40 % **5.738.000** **6.080.000**
 6.265.200

Übertragbar

332 04 813 Sonstige Zuführungen durch das Land für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %) **1.000.000** **1.048.900**
 1.000.000

Übertragbar

Erläuterungen:

Veranschlagung von Zuführungen vom Land an das Sondervermögen aus Kapitel 1503 Titel 682 63 in Höhe von 1.026.500 Euro und eines Forderungsbetrages in Höhe von 22.403,69 Euro aus dem Jahresabschluss 2011.

333 01 813 Eigenanteil des Freigestellten **0** **0**
 47.305

Übertragbar

Erläuterungen:

Veranschlagung von Einnahmen, die von den Freigestellten aufzubringen sind.

333 02 813 Sonstige Einnahmen **0** **0**
 3.506.870

Übertragbar

361 01 813 Übertrag aus dem Vorjahr **0** **0**
 6.909.510

Übertragbar

Erläuterungen:

Zuführung von Mitteln, 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 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014
			Angaben in EUR	

Ausgaben

892 01	813	Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund / 25 % Land	47.940.000	45.131.100
			49.977.921	0

892 02	813	Ökologisches Großprojekt Mansfelder Land (100 %)	1.000.000	1.800.000
			624.605	0

Erläuterungen:

Gemäß Vereinbarung über die Höhe der Refinanzierungspflichten des Bundes für das Großprojekt Mansfelder Land wurden 1998 die Kosten pauschaliert. Mit Zahlung des pauschalierten Betrages durch den Bund an das Land vor Errichtung des Sondervermögens wurde die BvS von ihren Verpflichtungen hinsichtlich der Altlasten freigestellt. Aus diesem Grund wird das Projekt Mansfelder Land zu 100 % aus Landesmitteln finanziert.

892 03	813	Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 60 % Bund / 40 % Land	15.200.000	17.200.000
			19.266.537	0

892 04	813	Sonstige Ausgaben für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %)	0	22.400
			18.642	0

Erläuterungen:

Veranschlagung des Forderungsbetrag in Höhe von 22.403,69 Euro aus dem Titel 332 04.

892 05	813	Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 %)	450.000	820.000
			2.252.156	0

892 06	813	Ausgaben für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der LAF	1.000.000	1.026.500
			1.022.404	0

Erläuterungen:

Veranschlagung der Zuführung vom Land aus dem Titel 332 04.

892 08	813	Ausgaben für Maßnahmen gegen den Grundwasseranstieg im Werksgelände Bitterfeld	3.500.000	1.000.000
			558.952	0

Erläuterungen:

In diesem Titel sind die Ausgaben für Maßnahmen gegen den Grundwasseranstieg im Werksgelände Bitterfeld gem. Vereinbarung über die Durchführung und Finanzierung von Sicherungsmaßnahmen im Zusammenhang mit Gefährdungen infolge des Grundwasseranstiegs für den ChemiePark Bitterfeld-Wolfen veranschlagt.

919 01	813	Geldanlage	0	0
			0	0

Übertragbar

*** Umsetzungen von Kap. 54 10 Titel 697 01

961 01	813	Übertrag in das Folgejahr	0	0
			4.629.338	0

Übertragbar

Erläuterungen:

Zuführung an Titel 361 01 des Folgejahres

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014
			Angaben in EUR	

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	48.090.000	46.000.000
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	21.000.000	21.000.000
Gesamteinnahme		69.090.000	67.000.000

Ausgaben

HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen		0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	69.090.000	67.000.000
			0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0
			0
Gesamtausgabe		69.090.000	67.000.000
Gesamtsumme der VE			0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		0	0

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 20 Landesprogramm Vernässungen und Erosionen

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013 Ist 2012	Ansatz 2014 VE 2014
			Angaben in EUR	

*** Die Ausgaben des Kapitels sind gegenseitig deckungsfähig und dürfen bis zur Höhe der Isteinnahmen des Kapitels überschritten werden.

Verpflichtungen die in Folgejahren zu Ausgaben führen, dürfen eingegangen werden, wenn die Finanzierung aus dem Sondervermögen gesichert ist.

Mittel für die Beseitigung von Vernässungen und Erosionen, die in Maßnahmen mit mehr als 500.000 Euro ausgegeben werden sollen, bedürfen der Zustimmung des Ausschusses für Finanzen nach fachlicher Befassung und auf Empfehlung des zeitweiligen Ausschusses "Grundwasserprobleme, Vernässungen und das zugehörige Wassermanagement".

Erläuterungen:

Aus dem Landeshaushalt wurden 30 Mio. Euro zur Abwendung von Schäden und Gefahren in Folge von Vernässungen und Erosionen im Zusammenhang mit der Grundwasserproblematik zur Verfügung gestellt. Insbesondere wegen der spezifischen Problemlagen sollen die Mittel überjährig bereit stehen und deshalb als gesondertes Landesprogramm mit zusätzlichen Mitteln über das bereits bestehende Sondervermögen "Altlastensanierung" abgewickelt werden. Die im laufenden Haushaltsjahr nicht benötigten Mittel werden am Geldmarkt zinsbringend investiert. Aufwendungen, die durch die Vermögensverwaltung entstehen, werden aus erwirtschafteten Erträgen beglichen und verrechnet. Die aus der Geldanlage erzielten Erträge werden wieder angelegt. Der Gesamtbestand des Sondervermögens zum 31.12.2012 betrug 29.598.106 Euro.

Einnahmen

119 41	813	Rückzahlung von Überzahlungen	0	0
		Übertragbar	0	
		Erläuterungen:		
		Rückforderung von Zuwendungen, z. B. bei nicht zweckentsprechender Verwendung sowie Ermäßigung der zuwendungsfähigen Ausgaben		
119 51	813	Vermischte Einnahmen	0	0
		Übertragbar	0	
		Erläuterungen:		
		Wird die Zuwendung nicht innerhalb von zwei Monaten zweckentsprechend verwendet, sind für die Zeit von der Auszahlung bis zur zweckentsprechenden Verwendung Zinsen zu verlangen. Ebenso entsteht bei Unwirksamkeit des Zuwendungsbescheides ein Anspruch auf Erstattung der Zuwendung, welche ebenfalls zu verzinsen ist.		
162 01	813	Zinseinnahmen aus der Geldanlage	0	0
		Übertragbar	0	
182 01	813	Rückflüsse aus der Geldanlage	8.500.000	10.000.000
		Übertragbar	1.300.000	
332 01	813	Zuführungen aus dem Landeshaushalt	0	0
		Übertragbar	30.000.000	
333 01	813	Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
		Übertragbar	0	
342 01	813	Sonstige Zuschüsse für Investitionen aus dem Inland	0	0
		Übertragbar	0	
361 01	813	Übertrag aus dem Vorjahr	0	0
			0	

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 20 Landesprogramm Vernässungen und Erosionen

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014
			Angaben in EUR	

noch zu 361 01

Übertragbar

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 20 Landesprogramm Vernässungen und Erosionen

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014
			Angaben in EUR	
Ausgaben				
533 01	813	Dienstleistungen Außenstehender	300.000	180.000
		Übertragbar	215.673	0
547 01	813	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	0	0
		Übertragbar	0	0
633 01	813	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.200.000	380.000
		Übertragbar	160.029	0
		Erläuterungen:		
		Veranschlagung von Ausgaben für Untersuchungen der wasserwirtschaftlichen Verhältnisse sowie für die Erstellung von Konzepten und Planungen als Vorbereitung von Maßnahmen zur Beseitigung oder Minderung sowie Vorbeugung gegen Vernässung und Erosion.		
661 01	813	Schuldendiensthilfe an öffentliche Unternehmen	0	0
		Übertragbar	0	0
662 01	813	Schuldendiensthilfe an private Unternehmen	0	0
		Übertragbar	0	0
671 01	813	Erstattungen an die Investitionsbank	0	0
		Übertragbar	0	0
682 01	813	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen	0	0
		Übertragbar	0	0
683 01	813	Zuschüsse an private Unternehmen	0	0
		Übertragbar	0	0
685 01	813	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	0	0
		Übertragbar	0	0
883 01	813	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000.000	9.440.000
		Erläuterungen:	237.135	0
		Veranschlagung von Ausgaben für Investitionen für den Ausbau von Gewässern 2. Ordnung und für die Errichtung von Anlagen und Einrichtungen zum Schutz vor Vernässungen und Erosion.		
891 01	813	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	0	0
			0	0
892 01	813	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0	0
			0	0
893 01	813	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	0	0
			0	0
894 01	813	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	0	0
			0	0

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"
54 20 Landesprogramm Vernässungen und Erosionen

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014
			Angaben in EUR	

919 01	813	Geldanlage	0	0
			30.000.000	0

*** Umsetzungen von Kap. 54 20 Titel 697 01

961 01	813	Übertrag ins Folgejahr	0	0
			687.163	0

Übertragbar

Erläuterungen:

Zuführung an Titel 361 01 des Folgejahres

54 **Sondervermögen "Altlastensanierung"**
 54 20 **Landesprogramm Vernässungen und Erosionen**

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2013	Ansatz 2014
			Ist 2012	VE 2014
			Angaben in EUR	

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	8.500.000	10.000.000
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	0	0
Gesamteinnahme		8.500.000	10.000.000

Ausgaben

HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	300.000	180.000
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	3.200.000	380.000
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	5.000.000	9.440.000
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0
Gesamtausgabe		8.500.000	10.000.000
Gesamtsumme der VE			0
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		0	0