Land Sachsen-Anhalt

Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2007

Wirtschaftsplan

Sondervermögen

"Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

54 **Sondervermögen "Altlastensanierung"**

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007 VE 2007	Ansatz 2006 VE 2006	mehr/weniger Ist 2005
			Angaben in EUR		

Erläuterungen:

Wirtschaftsplan

zum Sondervermögen „Altlastensanierung Sachsen-Anhalt“

für das Wirtschaftsjahr 2007

gemäß § 4 Abs. 2 des Gesetzes zur Gründung
eines Sondervermögens „Altlastensanierung Sachsen-Anhalt“
(GVBl. LSA Nr. 47/2000 vom 05. Dez. 2000),
zuletzt geändert durch Gesetz zur Änderung des
Gesetzes über das Sondervermögen „Altlastensanierung Sachsen-Anhalt“
(GVBl. LSA Nr. 3/2006 vom 27. Jan. 2006)

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. Die Geldanlage findet u. a. durch Kapitalanlagegesellschaften im Rahmen von Spezialfonds statt. Aufwendungen, die durch die Vermögensverwaltung der Spezialfonds durch die Kapitalanlagegesellschaften entstehen, werden aus erwirtschafteten Erträgen beglichen und verrechnet.

Die in der Haushaltsplanaufstellung 2007 für das Haushaltsjahr 2006 ausgewiesenen Ansätze sind mit dem Haushalt 2005/2006 vom Parlament beschlossen worden. Die sich aus den Sitzungen des Finanzausschusses am 17.11.2005, 15.12.2005, 20.12.2005 und 23.02.2006 ergebenden Konsequenzen sind im Haushaltsvollzug für die Jahre 2005 und 2006 berücksichtigt worden. Der Nachweis darüber wird mit den Haushaltsrechnungen für die Jahre 2005 und 2006 vorgelegt.

Einnahmen

133 01	873	**Zuführung aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i. H. v. 75 %**	**36.440.800** 0	**42.916.500** 0	**-6.475.700** 38.000.000
		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 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	**Zuführung aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i.H.v. 60 %**	**10.248.000** 0	**15.960.000** 0	**-5.712.000** 10.000.000
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
133 03	873	**Zuführung aus der Geldanlage für Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 % Bund)**	**1.302.000** 0	**1.350.000** 0	**-48.000** 0
		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	**1.000.000** 0	**-1.000.000** 0
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
133 05	873	**Sonstige Zuführungen aus der Geldanlage**	**0** 0	**24.773.500** 0	**-24.773.500** 0
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			

54 Sondervermögen "Altlastensanierung"

54 10 Sondervermögen "Altlastensanierung Sachsen-Anhalt"

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007 VE 2007	Ansatz 2006 VE 2006	mehr/weniger Ist 2005
			Angaben in EUR		
noch zu 133 05					
		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 05 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.			
162 01	873	**Zinseinnahmen aus Anlagegeschäften**	**0** 0	**1.000.000** 0	**-1.000.000** 835.048
		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	**Zuführung auf Grund vertraglicher Regelungen zwischen Bund und Land**	**0** 0	**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.			
332 01	873	**Zuführungen durch das Land i.H.v. 25 %**	**11.736.600** 0	**0** 0	**11.736.600** 25.000.000
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
332 02	873	**Zuführung durch das Land für das Ökologische Großprojekt Mansfelder Land (100%)**	**3.879.400** 0	**4.678.000** 0	**-798.600** 6.542.000
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
332 03	873	**Zuführungen durch das Land i.H.v. 40 %**	**7.940.000** 0	**172.000** 0	**7.768.000** 1.858.000
		Übertragbar * 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 %)**	**1.044.000** 0	**150.000** 0	**894.000** 1.600.000
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
		Erläuterungen: Im Haushaltsjahr 2007 stehen insgesamt 24,6 Mio. Euro Landeszuführungen zur Verfügung. Die für die Ausgaben benötigten Kofinanzierungsmittel des Landes für das Vorjahr (Gesamtausgaben 2006 Titel 892 01: 42.490.000 Euro und Titel 892 03: 19.850.000 Euro) werden entsprechend der Ergänzungsvereinbarung mit der BvS bis spätestens zum 1. Quartal des Folgejahres zugeführt. Damit wird auch das in den Jahren 2007 bis 2010 aus früheren Haushaltsjahren bestehende Defizit in Höhe von jährlich 1.114.074 Euro (Titel 332 01) ausgeglichen.			
333 01	873	**Eigenanteil des Freigestellten**	**0** 0	**0** 0	**0** 200.536
		Übertragbar * 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 dem Freigestellten aufzubringen sind.			
333 02	873	**Sonstige Einnahmen**	**0** 0	**0** 0	**0** 0
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			

54 **Sondervermögen "Altlastensanierung"**

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007 VE 2007	Ansatz 2006 VE 2006	mehr/weniger Ist 2005
			Angaben in EUR		
noch zu 333 02					
361 01	873	**Übertrag aus dem Vorjahr**	**0**	**0**	**0**
			0	0	1.771.614
		Übertragbar			
		* 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 2007 VE 2007	Ansatz 2006 VE 2006	mehr/weniger Ist 2005
			Angaben in EUR		

Ausgaben

892 01	873	**Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund / 25 % Land**	**49.285.400** 0	**57.222.000** 0	**-7.936.600** 53.183.398
		* 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 919 01 und Kapitel 54 10 Titel 961 01.			
892 02	873	**Ökologisches Großprojekt Mansfelder Land (100%)**	**3.879.400** 0	**4.678.000** 0	**-798.600** 1.551.838
		* 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**	**17.080.000** 0	**26.600.000** 0	**-9.520.000** 28.055.122
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 04	873	**Sonstige Ausgaben für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %)**	**44.000** 0	**150.000** 0	**-106.000** 8.721
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 05	873	**Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 %)**	**1.302.000** 0	**1.350.000** 0	**-48.000** 244.044
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
892 06	873	**Ausgaben für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der LAF**	**1.000.000** 0	**1.000.000** 0	**0** 660.000
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
919 01	873	**Besondere Finanzierungsausgaben**	**0** 0	**1.000.000** 0	**-1.000.000** 0
		Übertragbar * Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 892 01.			
961 01	873	**Übertrag in das Folgejahr**	**0** 0	**0** 0	**0** 2.104.077
		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 2007 VE 2007	Ansatz 2006 VE 2006	mehr/weniger Ist 2005
			Angaben in EUR		

Abschluss

Einnahmen

HGr. 1	**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.**	**47.990.800** 0	**87.000.000** 0	**-39.009.200**
HGr. 3	**Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen**	**24.600.000** 0	**5.000.000** 0	**19.600.000**
Gesamteinnahme		**72.590.800**	**92.000.000**	**-19.409.200**

Ausgaben

HGr. 8	**Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**	**72.590.800** 0	**91.000.000** 0	**-18.409.200**
HGr. 9	**Besondere Finanzierungsausgaben**	**0** 0	**1.000.000** 0	**-1.000.000**
Gesamtausgabe		**72.590.800**	**92.000.000**	**-19.409.200**
Gesamtsumme der VE		0	0	
Überschuss (+) / Zuschuss (-)		**0**	**0**	**0**