

**Haushaltsplan**

für die

**Haushaltsjahre 2008 und 2009**

**Wirtschaftsplan**

**Sondervermögen "Altlastensanierung"**



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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
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.

### Einnahmen

<b>133 01</b>	873	<b>Zuführungen aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i. H. v. 75 %</b>	<b>36.440.800</b> 31.867.500	<b>36.962.400</b>	<b>37.091.600</b>
		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.			
<b>133 02</b>	873	<b>Zuführungen aus der Geldanlage zur Kofinanzierung des Landesanteils i.H.v. 60 %</b>	<b>10.248.000</b> 11.910.000	<b>12.764.100</b>	<b>10.557.600</b>
		Übertragbar			
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
<b>133 03</b>	873	<b>Zuführungen aus der Geldanlage für Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 % Bund)</b>	<b>1.302.000</b> 4.110.000	<b>952.000</b>	<b>690.000</b>
		Übertragbar			
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
<b>133 04</b>	873	<b>Zuführungen aus der Geldanlage für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der Landesanstalt für Altlastenfreistellung (LAF)</b>	<b>0</b> 0	<b>0</b>	<b>0</b>
		Übertragbar			
		* Vgl. D-Vermerk zu Kapitel 54 10 Titel 133 01.			
<b>133 05</b>	873	<b>Sonstige Zuführungen aus der Geldanlage</b>	<b>0</b> 3.033.656	<b>2.832.600</b>	<b>2.665.200</b>
		Übertragbar			

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
Angaben in EUR					

noch zu 133 05

\* 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.

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

Übertragbar

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

<b>133 07</b>	<b>873</b>	<b>Zuführung aus der Geldanlage - Landesanteil 25 %</b>	<b>0</b>	<b>13.435.400</b>	<b>13.025.400</b>
			0		

Übertragbar

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

<b>133 08</b>	<b>873</b>	<b>Zuführung aus der Geldanlage - Landesanteil 40 %</b>	<b>0</b>	<b>6.832.000</b>	<b>7.709.400</b>
			0		

Übertragbar

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

<b>133 09</b>	<b>873</b>	<b>Zinseinnahmen aus der Geldanlage - Landesgeld</b>	<b>0</b>	<b>1.425.000</b>	<b>0</b>
			0		

Übertragbar

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

<b>162 01</b>	<b>873</b>	<b>Zinseinnahmen aus Anlagegeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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.

<b>331 11</b>	<b>873</b>	<b>Zuführungen auf Grund vertraglicher Regelungen zwischen Bund und Land</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			40.000		

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.

<b>332 01</b>	<b>873</b>	<b>Zuführungen durch das Land i.H.v. 25 %</b>	<b>38.197.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			15.000.000		

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

noch zu 332 01

Übertragbar

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

<b>332 02</b>	<b>873</b>	<b>Zuführungen durch das Land für das Ökologische Großprojekt Mansfelder Land (100 %)</b>	<b>7.298.200</b> 3.500.000	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	------------	---	-------------------------------	----------	----------

Übertragbar

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

<b>332 03</b>	<b>873</b>	<b>Zuführungen durch das Land i.H.v. 40 %</b>	<b>22.481.400</b> 450.000	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	------------	---	------------------------------	----------	----------

Übertragbar

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

<b>332 04</b>	<b>873</b>	<b>Sonstige Zuführungen durch das Land für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %)</b>	<b>3.123.000</b> 1.050.000	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	------------	---	-------------------------------	----------	----------

Übertragbar

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

Erläuterungen:

Im Haushaltsjahr 2008 stehen insgesamt 23,1 Mio. Euro Landeszuführungen und im Haushaltsjahr 2009 23,4 Mio. Euro zur Verfügung. Die für die Ausgaben benötigten Kofinanzierungsmittel des Landes für das Vorjahr (Gesamtausgaben 2007 Titel 892 01: 49.285.400 Euro und Titel 892 03: 17.080.000 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.

<b>333 01</b>	<b>873</b>	<b>Eigenanteil des Freigestellten</b>	<b>0</b> 128.557	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	------------	---------------------------------------	---------------------	----------	----------

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 den Freigestellten aufzubringen sind.

<b>333 02</b>	<b>873</b>	<b>Sonstige Einnahmen</b>	<b>0</b> 0	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	------------	---------------------------	---------------	----------	----------

Übertragbar

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

<b>361 01</b>	<b>873</b>	<b>Übertrag aus dem Vorjahr</b>	<b>0</b> 2.104.077	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	------------	---------------------------------	-----------------------	----------	----------

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	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009

Angaben in EUR

**Ausgaben**

<b>892 01</b>	<b>873</b>	<b>Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 75 % Bund / 25 % Land</b>	<b>49.285.400</b>	<b>50.145.400</b>	<b>50.788.000</b>
			39.488.075	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.

<b>892 02</b>	<b>873</b>	<b>Ökologisches Großprojekt Mansfelder Land (100 %)</b>	<b>3.879.400</b>	<b>1.793.600</b>	<b>1.625.200</b>
			2.411.923	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.

<b>892 03</b>	<b>873</b>	<b>Ausgaben für Altlastensanierungsprojekte mit dem Finanzierungsverhältnis 60 % Bund / 40 % Land</b>	<b>17.080.000</b>	<b>21.273.500</b>	<b>17.596.000</b>
			25.503.215	0	0

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

<b>892 04</b>	<b>873</b>	<b>Sonstige Ausgaben für nicht vom Bund mitfinanzierte Projekte (100 %)</b>	<b>44.000</b>	<b>39.000</b>	<b>40.000</b>
			0	0	0

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

<b>892 05</b>	<b>873</b>	<b>Ausgaben für im Rahmen des Generalvertrages übernommene Verpflichtungen des Bundes (100 %)</b>	<b>1.302.000</b>	<b>952.000</b>	<b>690.000</b>
			3.348.382	0	0

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

<b>892 06</b>	<b>873</b>	<b>Ausgaben für projektbezogenen Verwaltungsaufwand der LAF</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
			1.000.000	0	0

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

<b>892 07</b>	<b>873</b>	<b>Ausgaben für Maßnahmen gegen den Grundwasseranstieg im Werksgelände Bitterfeld - LMBV-Anteil</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000.000</b>
			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.

<b>919 01</b>	<b>873</b>	<b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>	<b>46.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			1.348.110	0	0

Übertragbar

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

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

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
Angaben in EUR					

<b>961 01</b>	<b>873</b>	<b>Übertrag in das Folgejahr</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			94.082	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 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009
			Ist 2006	VE 2008	VE 2009
Angaben in EUR					

### Abschluss

#### Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	47.990.800	75.203.500	73.739.200
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	71.100.000	0	0
<b>Gesamteinnahme</b>		<b>119.090.800</b>	<b>75.203.500</b>	<b>73.739.200</b>

#### Ausgaben

HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	72.590.800	75.203.500	73.739.200
			0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	46.500.000	0	0
			0	0
<b>Gesamtausgabe</b>		<b>119.090.800</b>	<b>75.203.500</b>	<b>73.739.200</b>
<b>Gesamtsumme der VE</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Überschuss (+) / Zuschuss (-)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>