

**Nachtrag zum  
Haushaltsplan  
für das  
Haushaltsjahr 2011**

**Einzelplan 09  
Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt -  
Bereich Landwirtschaft**





09 Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft

Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben

Kapitel	Bezeichnung	Einnahmen					Gesamteinnahmen	4 Personal- ausgaben
		0 Einnahmen aus Steuer- und steuer- ähnlichen Abgaben	1 Verwaltungs- einnahmen, Einnahmen aus Schulden- dienst und dgl.	2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	3 Einnahmen aus Schuldenauf- nahmen, aus Zuweisungen und Zu- schüssen für Investitionen, besondere Finanzie- rungsein- nahmen			
		- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
09 02	Allgemeine Bewilligungen, Landesfördermaßnahmen	327.800	756.700	28.000	42.500	1.155.000	199.100	
09 03	Allgemeine Bewilligungen, Gemeinschaftsaufgabe - Rahmenplan		0	7.279.600	8.917.200	16.196.800		
09 05	Allgemeine Bewilligungen, Maßnahmen nach dem Gesetz der Modulation		0	0	0	0	0	
09 06	Zuwendungen und Erstattungen der EU - Förderphase bis 1999		0		0	0		
09 07	Zuwendungen der EU - Förderphase 2000-2006		0	0	38.811.500	38.811.500	0	
09 08	Zuwendungen der EU - 2007-2013 durch den Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes (ELER) und für den Fischereisektor durch den Europäischen Fischereifonds (EFF)		0	67.246.700	84.462.400	151.709.100	574.600	
09 09	Erstattungen der EU - EAGFL - Abteilung Garantie		0	615.200		615.200		
09 10	Ämter für Landwirtschaft, Flurneuordnung und Forsten		313.300	500.000	3.716.000	4.529.300	31.033.800	
09 40	Veterinärangelegenheiten					0	407.900	
09 58	Landesweingut Kloster Pforta		0			0		
09 60	Landesanstalt für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau (LLFG)		2.375.300	268.900	0	2.644.200	17.263.400	
09 80	Landesbetriebe der Forstverwaltung, Nordwestdeutsche Forstliche Versuchsanstalt		5.369.700		0	5.369.700	705.400	
09 82	Forstverwaltung außerhalb von Landesbetrieben		0	0		0	0	
	<b>neuer Ansatz 2011</b>	<b>327.800</b>	<b>8.815.000</b>	<b>75.938.400</b>	<b>135.949.600</b>	<b>221.030.800</b>	<b>50.184.200</b>	
	<b>alter Ansatz 2011</b>	<b>327.800</b>	<b>7.796.400</b>	<b>75.938.400</b>	<b>135.949.600</b>	<b>220.012.200</b>	<b>50.184.200</b>	
	mehr(+) / weniger(-)	0	+1.018.600	0	0	+1.018.600	0	

## und Verpflichtungsermächtigungen 2011

Ausgaben						+ Überschuss - Zuschuss  (Gesamt- einnahmen - Gesamt- ausgaben)	Ver- pflichtungs- ermäch- tigungen	Kapitel
5 Sächliche Verwaltungs- ausgaben und Ausgaben für den Schulden- dienst	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme von Investitionen	7 Baumaß- nahmen	8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitions- förder- maßnahmen	9 Besondere Finanzie- rungsaus- gaben	Gesamt- ausgaben			
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -	
2.077.300	6.584.700		4.549.000	842.500	14.252.600	-13.097.600	5.137.900	<b>09 02</b>
605.200	11.527.400		14.861.800	0	26.994.400	-10.797.600	26.965.500	<b>09 03</b>
0	0		0		0	0	0	<b>09 05</b>
	0				0	0	0	<b>09 06</b>
0	0		0	0	0	+38.811.500	0	<b>09 07</b>
1.559.900	65.112.200		82.062.400	2.400.000	151.709.100	0	0	<b>09 08</b>
	0		0		0	+615.200	0	<b>09 09</b>
6.924.900	0		91.200	74.000	38.123.900	-33.594.600	0	<b>09 10</b>
	0		0	15.000	422.900	-422.900	0	<b>09 40</b>
	0		0	0	0	0	0	<b>09 58</b>
6.296.200	431.400	0	853.000	26.600	24.870.600	-22.226.400	0	<b>09 60</b>
3.100	24.005.600		1.572.000	0	26.286.100	-20.916.400	0	<b>09 80</b>
0	0		0	0	0	0	0	<b>09 82</b>
<b>17.466.600</b>	<b>107.661.300</b>	<b>0</b>	<b>103.989.400</b>	<b>3.358.100</b>	<b>282.659.600</b>	<b>-61.628.800</b>	<b>32.103.400</b>	
<b>17.482.100</b>	<b>104.978.900</b>	<b>0</b>	<b>103.989.400</b>	<b>3.358.100</b>	<b>279.992.700</b>	<b>-59.980.500</b>	<b>32.103.400</b>	
-15.500	+2.682.400	0	0	0	+2.666.900	-1.648.300	0	

09 **Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft**  
 09 02 **Allgemeine Bewilligungen, Landesfördermaßnahmen**

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
			Angaben in EUR		

### Ausgaben

<b>662 01</b>	<b>511</b>	<b>Zinszuschüsse an private Unternehmen im Rahmen des Konsolidierungsprogramms</b>	<b>100.000</b>	<b>117.600</b>	<b>-17.600</b>
			0	0	0

Weniger aufgrund geringerer RV aus Altprogramm.

**82 Nicht EU-förderfähige Mehrwertsteuer**

<b>533 82</b>	<b>549</b>	<b>Dienstleistungen Außenstehender</b>	<b>394.400</b>	<b>424.400</b>	<b>-30.000</b>
			0	0	0

Weniger, weil Zahlung von Mehrwertsteuer nicht in allen Fällen erforderlich war.

---

<b>Nachrichtlich: Summe TGr. 82</b>	<b>419.200</b>	<b>449.200</b>	<b>-30.000</b>
	0	0	0

09 Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft  
 09 02 Allgemeine Bewilligungen, Landesfördermaßnahmen

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
Angaben in EUR					

### Abschluss

#### Einnahmen

HGr. 0	Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	327.800	327.800	0
HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	756.700	756.700	0
HGr. 2	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	28.000	28.000	0
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	42.500	42.500	0
<b>Gesamteinnahme</b>		<b>1.155.000</b>	<b>1.155.000</b>	<b>0</b>

#### Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	199.100	199.100	0
		1.000	1.000	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	2.077.300	2.107.300	-30.000
		952.500	952.500	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	6.584.700	6.602.300	-17.600
		1.029.200	1.029.200	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	4.549.000	4.549.000	0
		2.183.200	2.183.200	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	842.500	842.500	0
		972.000	972.000	0
<b>Gesamtausgabe</b>		<b>14.252.600</b>	<b>14.300.200</b>	<b>-47.600</b>
<b>Gesamtsumme der VE</b>		<b>5.137.900</b>	<b>5.137.900</b>	<b>0</b>
<b>Überschuss (+) / Zuschuss (-)</b>		<b>-13.097.600</b>	<b>-13.145.200</b>	<b>+47.600</b>

**09**                    **Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft**  
**09 10**                **Ämter für Landwirtschaft, Flurneuordnung und Forsten**

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
			Angaben in EUR		

### Ausgaben

<b>518 13</b>	<b>511</b>	<b>Miete oder private Vorfinanzierung (z.B. Leasing) von Dienstkraftfahrzeugen</b>	<b>173.900</b>	<b>159.400</b>	<b>+14.500</b>
			0	0	0

Mehrbedarf aufgrund Leasing-Vertragssituation.



Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
Angaben in EUR					

### Abschluss

#### Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	313.300	313.300	0
HGr. 2	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	500.000	500.000	0
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	3.716.000	3.716.000	0
<b>Gesamteinnahme</b>		<b>4.529.300</b>	<b>4.529.300</b>	<b>0</b>

#### Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	31.033.800	31.033.800	0
		0	0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	6.924.900	6.910.400	+14.500
		0	0	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	0	0	0
		0	0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	91.200	91.200	0
		0	0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	74.000	74.000	0
		0	0	0
<b>Gesamtausgabe</b>		<b>38.123.900</b>	<b>38.109.400</b>	<b>+14.500</b>
<b>Gesamtsumme der VE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Überschuss (+) / Zuschuss (-)</b>		<b>-33.594.600</b>	<b>-33.580.100</b>	<b>-14.500</b>

**09**                    **Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft**  
**09 60**                **Landesanstalt für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau (LLFG)**

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
Angaben in EUR					

### Ausgaben

<b>682 35</b>	<b>811</b>	<b>Zuschüsse für laufende Zwecke an das Landgestüt</b>	<b>258.000</b>	<b>58.000</b>	<b>+200.000</b>
			0	0	0

Mehrausgaben aufgrund Liquiditätsengpass durch die nicht vorhersehbaren witterungsbedingten Ausfälle bei der Ernte 2011.

<b>811 01</b>	<b>511</b>	<b>Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen</b>	<b>48.600</b>	<b>29.900</b>	<b>+18.700</b>
			0	0	0

Mehrbedarf aufgrund Ersatzbeschaffung für zusätzlich auszusonderndes defektes Fahrzeug.

<b>812 16</b>	<b>511</b>	<b>Erwerb von Unterkunftsgewerten und Spinnstoffen</b>	<b>201.900</b>	<b>220.600</b>	<b>-18.700</b>
			0	0	0

Weniger, weil Ausstattung Wohnheim kostengünstiger wurde.

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
Angaben in EUR					

### Abschluss

#### Einnahmen

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	2.375.300	2.375.300	0
HGr. 2	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	268.900	268.900	0
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	0	0	0
<b>Gesamteinnahme</b>		<b>2.644.200</b>	<b>2.644.200</b>	<b>0</b>

#### Ausgaben

HGr. 4	Personalausgaben	17.263.400	17.263.400	0
		0	0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	6.296.200	6.296.200	0
		0	0	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	431.400	231.400	+200.000
		0	0	0
HGr. 7	Baumaßnahmen	0	0	0
		0	0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	853.000	853.000	0
		0	0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	26.600	26.600	0
		0	0	0
<b>Gesamtausgabe</b>		<b>24.870.600</b>	<b>24.670.600</b>	<b>+200.000</b>
<b>Gesamtsumme der VE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Überschuss (+) / Zuschuss (-)</b>		<b>-22.226.400</b>	<b>-22.026.400</b>	<b>-200.000</b>

**Wirtschaftsplan für den Landesbetrieb Landgestüt Sachsen-Anhalt  
Geschäftsjahr 2010/2011**

**Verzeichnis des Wirtschaftsplans:**

- A: Erfolgsplan**  
**B: Finanzplan**  
**C: Leistungspläne**

**A: Erfolgsplan**

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	1. Umsatzerlöse	1.654.806	1.480.000	1.362.000	1.164.000
50	a) verwaltungswirtschaftliche Erträge	1.418.512	1.420.000	1.299.000	1.101.000
51	b) Erträge aus Gebühren und Entgelten	62.175	60.000	63.000	63.000
54	c) Zuweisungen und Zuschüsse, Kostenerstattungen sowie Produktabgeltung	174.119			
58	d) Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionszu- schüsse (durchlaufende Mittel)				
52	2. Bestandsveränderungen				
52	3. Andere aktivierte Eigenleistungen	36.512	4.000		
53	4. sonstige Erträge*	328.257		378.000	375.000
537	a) Auflösung Sonderposten für Investitionen	299.407	270.000	213.000	214.000
	<b>Zwischensumme Erträge (1-4):</b>	<b>2.318.982</b>	<b>1.754.000</b>	<b>1.953.000</b>	<b>1.753.000</b>
	5. Materialaufwand	968.091	740.000	921.000	921.000
60	a) Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	684.870	620.000	656.000	660.000
61	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	283.221	120.000	265.000	261.000
62+63	6. Personalaufwand	646.100	640.000	658.000	681.000
	a) Bezüge (Besoldung, Vergütung, Entlohnung) davon für Beschäftigte Beamte	540.566	520.000	545.000	565.000
64	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung davon für Beschäftigte Beamte	105.534	120.000	113.000	116.000
647	davon für Zuweisungen an Pensions- und Un- terstützungskassen (30%-Regelung)				
647	davon Zuweisungen an Pensions- und Un- terstützungskassen (§ 14a BBesG)				
66	7. Abschreibungen	360.821	350.000	336.000	337.000
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens				
	b) auf Gebäude, Gebäudeeinrichtungen	211.772	200.000	195.000	197.000
	c) auf technische Anlagen und Maschinen	99.535	90.000	98.000	100.000
	d) auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	49.514	60.000	43.000	40.000
	e) auf Sachanlagen im Gemeingebrauch				
	8. sonstige Aufwendungen	156.232	155.000	170.000	165.000
65	a) Sonstige Personalaufwendungen				
67	b) Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	93.541	155.000	115.000	110.000
68	c) Weitere Aufwendungen für Kommunikation, Doku- mentation, Information, Reise und Werbung	52.019		46.000	46.000
69	d) Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges, sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	10.672		9.000	9.000
70	e) Betriebliche Steuern				
73	f) Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte				
71	g) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, Investitionszuschüsse und Kostenerstattungen (origi-				

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	näre Leistungen) sowie aus Produktabteilung				
78	h) Aufwendungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen und Investitionszuschüssen (durchlaufende Mittel)				
	<b>Zwischensumme Aufwendungen (5-8):</b>	<b>2.131.244</b>	<b>1.865.000</b>	<b>2.085.000</b>	<b>2.104.000</b>
	<b>Betriebsergebnis (1-8):</b>	<b>187.738</b>	<b>- 111.000</b>	<b>- 132.000</b>	<b>- 351.000</b>
56	9. Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
57	10. Zinsen und ähnliche Erträge	1.062			
74	11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens				
75	12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	113			
	<b>Finanzergebnis (9-12):</b>	<b>949</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-12):</b>	<b>188.687</b>	<b>- 111.000</b>	<b>- 132.000</b>	<b>- 351.000</b>
59	14. Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme und Erträge aus Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken				
79	15. Außerordentliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme, Einstellung in Rücklagen				
	<b>16. Außerordentliches Ergebnis (14-15):</b>				
77	17. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
72	18. sonstige Steuern a) Steuern und steuerähnliche Aufwendungen	30.052	30.000	30.000	30.000
	<b>19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>158.635</b>	<b>- 141.000</b>	<b>- 162.000</b>	<b>- 381.000</b>
	20. Ausgleich Jahresfehlbetrag mit Gewinnrücklagen				
	21. Ausgleich Verlustvortrag mit Jahresüberschuss / Zuführung				
	22. Korrektur der Abschreibungen, welche die Erträge aus Auflösung des Sonderpostens für Investitionen übersteigen			123.000	123.000
	<b>23. Zuführung / Ablieferung laut Erfolgsplan (Berechnung 19. + 20. + 21. + 22. = 23.)</b>	<b>158.635</b>	<b>- 141.000</b>	<b>- 39.000</b>	<b>- 258.000</b>

Die Gliederung und Bezeichnung der Posten erfolgt nach § 275 Abs.2 HGB. Die Bezeichnung und Zuordnung der einzelnen Konten zu den Positionen des Erfolgsplanes erfolgt nach dem bundeseinheitlichen Verwaltungskontenrahmen.

Die Abschreibungen dienen der Finanzierung von Investitionen und werden im Finanzplan veranschlagt.

#### Erläuterungen zum Erfolgsplan

\* Position im Haushaltsjahr 2008/2009 in Kontengruppe 50 zugeordnet

#### Dienstleistungsbedingter Mehraufwand 2010

Bereich/Kostenstelle/Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
Hengsthaltung/Besamung	332.000	629.000	- 297.000
Leistungsprüfungen	155.000	145.000	10.000
Landesreit- und Fahrschule, überbetriebliche Ausbildung	71.000	141.000	- 70.000
Zucht- und Sportveranstaltungen	48.000	63.000	- 15.000
Summe	606.000	978.000	- 372.000

#### Dienstleistungsbedingter Mehraufwand 2011

Bereich/Kostenstelle/Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
Hengsthaltung/Besamung	332.000	634.000	- 302.000
Leistungsprüfungen	154.000	149.000	5.000
Landesreit- und Fahrschule, überbetriebliche Ausbildung	68.000	142.000	- 74.000
Zucht- und Sportveranstaltungen	47.000	63.000	- 16.000
Summe	601.000	988.000	- 387.000

Haushaltsjahr 2011

Rückgang der Umsatzerlöse durch nicht vorhersehbare witterungsbedingte Ausfälle bei der Ernte 2011 (Ausfälle bei Getreide, Raps und Zuckerrüben).

Erläuterungen zum dienstleistungsbedingten Mehraufwand

Darstellungen zu den Mehraufwendungen des Betriebes zur Beibehaltung des Charakters eines Landgestütes als Kristallisationspunkt für Pferdezucht und Pferdesport (Hengsthaltung, Landreit- und Fahrschule, Zucht- und Sportveranstaltungen) sowie hoheitlicher Aufgaben (Leistungsprüfungen).

**B: Finanzplan**

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	<b>Finanzbedarf für Investitionen</b>				
	I. Investitionen	174.454	260.000	310.000	270.000
02	a) Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
05	b) Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	13.750	140.000	160.000	40.000
06	c) Sachanlagen im Gemeingebrauch		80.000	150.000	150.000
07	d) Technische Anlagen und Maschinen	52.205	40.000		80.000
08	e) Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	108.499			
	<b>Summe: Investitionsvorhaben</b>	<b>174.454</b>	<b>260.000</b>	<b>310.000</b>	<b>270.000</b>
	II. Deckungsmittel		80.000	310.000	270.000
	1. Abschreibungen				
	a) nicht in Anspruch genommene Abschreibungsreserve der Vorjahre (nachrichtlich: Stand der gesamten Abschreibungsreserven)			90.000	116.000
	b) nicht in Anspruch genommene Abschreibungsreserven des lfd. Jahres				
	c) Abschreibungen des Planjahres	76.829	80.000	310.000	270.000
	2. Verwendung von Freien Eigenmitteln (z.B. aus Gewinnrücklagen)				
	3. Erlöse aus der Veräußerung von Anlagegegenständen (soweit nicht im Erfolgsplan als Ertrag erfasst)	25.625			
	<b>Summe: Deckungsmittel</b>	<b>102.454</b>	<b>80.000</b>	<b>310.000</b>	<b>270.000</b>
	<b>III. Saldo: Deckung der Investitionen (I - II),</b>	<b>72.000</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	IV. zzgl. Abschreibungen (soweit als Deckungsmittel erfasst)		0	310.000	270.000
	<b>Zuführung für Investitionen (III + IV)</b>	<b>72.000</b>	<b>180.000</b>	<b>310.000</b>	<b>270.000</b>

Erläuterungen zum Finanzplan

**2010**

Neubau Hengststall	160.000 EUR
1 Schlepper	150.000 EUR
Summe	310.000 EUR

**2011**

Sanierung Stall 3	40.000 EUR
1 Schlepper	150.000 EUR
Hengstremontierung	80.000 EUR
Summe	270.000 EUR

## C: Leistungspläne

### Leistungsplan für 2010

Bereich / Kostenstelle / Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen / -kosten - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
pflanzliche Produktion	1.206.000	665.000	541.000
Dienstleistungsbedingter Mehraufwand *1	606.000	978.000	- 372.000
Allgemeiner Servicebereich	90.000	135.000	- 45.000
Vermietung	25.000	18.000	7.000
Allgemeine Verwaltung	26.000	289.000	- 263.000
Gesamtsumme	1.953.000	2.085.000	- 132.000

#### Erläuterungen zum Leistungsplan

Der Leistungsplan entspricht im Saldo dem geplanten Betriebsergebnis.

\*1 Erläuterung siehe dienstleistungsbedingter Mehraufwand

### Leistungsplan für 2011

Bereich / Kostenstelle / Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen / -kosten - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
pflanzliche Produktion	1.016.000	670.000	346.000
Dienstleistungsbedingter Mehraufwand *1	601.000	988.000	- 387.000
Allgemeiner Servicebereich	88.000	136.000	- 48.000
Vermietung	24.000	17.000	7.000
Allgemeine Verwaltung	24.000	293.000	- 269.000
Gesamtsumme	1.753.000	2.104.000	- 351.000

#### Erläuterungen zum Leistungsplan

Der Leistungsplan entspricht im Saldo dem geplanten Betriebsergebnis.

\*1 Erläuterung siehe dienstleistungsbedingter Mehraufwand.



**09**                    **Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft**  
**09 80**                **Landesbetriebe der Forstverwaltung, Nordwestdeutsche Forstliche Versuchsanstalt**

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
			Angaben in EUR		

### Einnahmen

<b>121 44</b>	<b>812</b>	<b>Gewinn Landesforstbetrieb</b>	<b>5.369.700</b>	<b>4.351.100</b>	<b>+1.018.600</b>
---------------	------------	----------------------------------	------------------	------------------	-------------------

Mehreinnahmen aufgrund Gewinnerhöhung.

**09**                    **Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft**  
**09 80**                **Landesbetriebe der Forstverwaltung, Nordwestdeutsche Forstliche Versuchsanstalt**

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger
Angaben in EUR					

**Ausgaben**

<b>682 37</b>	<b>812</b>	<b>Zuschuss an das Landeszentrum Wald gemäß Wirtschaftsplan</b>	<b>23.625.000</b>	<b>21.125.000</b>	<b>+2.500.000</b>
			0	0	0

Mehrbedarf, bedingt insbesondere durch den nicht im geplanten Umfang möglichen Personalabbau und den Rückgang der Umsatzerlöse.

Titel	FZ	Zweckbestimmung	Ansatz 2011 neu	Ansatz 2011 alt	mehr/weniger
			VE 2011 neu	VE 2011 alt	mehr/weniger

Angaben in EUR

**Abschluss**

**Einnahmen**

HGr. 1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	5.369.700	4.351.100	+1.018.600
HGr. 3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	0	0	0
<b>Gesamteinnahme</b>		<b>5.369.700</b>	<b>4.351.100</b>	<b>+1.018.600</b>

**Ausgaben**

HGr. 4	Personalausgaben	705.400	705.400	0
		0	0	0
HGr. 5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	3.100	3.100	0
		0	0	0
HGr. 6	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	24.005.600	21.505.600	+2.500.000
		0	0	0
HGr. 8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.572.000	1.572.000	0
		0	0	0
HGr. 9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	0	0
		0	0	0
<b>Gesamtausgabe</b>		<b>26.286.100</b>	<b>23.786.100</b>	<b>+2.500.000</b>
<b>Gesamtsumme der VE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Überschuss (+) / Zuschuss (-)</b>		<b>-20.916.400</b>	<b>-19.435.000</b>	<b>-1.481.400</b>

**Wirtschaftsplan für das Landeszentrum Wald  
Geschäftsjahr 2010/2011**

**Verzeichnis des Wirtschaftsplans:**

- A: Erfolgsplan**  
**B: Finanzplan**  
**C: Leistungspläne**

**A: Erfolgsplan**

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	1. Umsatzerlöse	4.109.776	3.470.000	6.158.700	5.073.700
50	a) verwaltungswirtschaftliche Erträge	4.109.776	3.333.000	6.093.700	5.008.700
51	b) Erträge aus Gebühren und Entgelten		137.000	65.000	65.000
54	c) Zuweisungen und Zuschüsse, Kostenerstattungen sowie Produktabgeltung				
58	d) Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionszu- schüsse (durchlaufende Mittel)				
52	2. Bestandsveränderungen	- 322.104		0	0
52	3. Andere aktivierte Eigenleistungen				
53	4. sonstige Erträge	1.183.300	110.000	105.000	105.000
537	a) Auflösung Sonderposten für Investitionen	282.537	110.000	105.000	105.000
	<b>Zwischensumme Erträge (1-4):</b>	<b>4.970.972</b>	<b>3.580.000</b>	<b>6.263.700</b>	<b>5.178.700</b>
	5. Materialaufwand	1.200.408	785.000	1.160.000	1.155.000
60	a) Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	739.063	440.000	700.000	700.000
61	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	461.345	345.000	460.000	455.000
	6. Personalaufwand	32.927.231	23.493.600	24.601.200	25.373.700
62+63	a) Bezüge (Besoldung, Vergütung, Entlohnung) davon für	27.625.272	18.558.300	18.828.200	19.783.200
	Beschäftigte	22.668.585	13.343.300	14.301.200	15.241.200
	Beamte	4.956.687	5.215.000	4.527.000	4.542.000
64	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung davon für	5.301.959	4.935.300	5.773.000	5.590.500
	Beschäftigte	3.820.261	3.274.600	4.387.500	4.200.000
	Beamte				
647	davon für Zuweisungen an Pensions- und Un- terstützungskassen (30%-Regelung)	1.481.698	1.632.900	1.358.000	1.363.000
647	davon Zuweisungen an Pensions- und Un- terstützungskassen (§ 14a BBesG)		27.800	27.500	27.500
66	7. Abschreibungen	758.599	470.000	550.000	550.000
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	58.103	80.000	60.000	60.000
	b) auf Gebäude, Gebäudeeinrichtungen	321.626		140.000	140.000
	c) auf technische Anlagen und Maschinen	50.151	355.000	50.000	50.000
	d) auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	328.719		300.000	300.000
	e) auf Sachanlagen im Gemeingebrauch		35.000		
	8. sonstige Aufwendungen	2.249.023	1.830.000	1.722.500	2.170.000
65	a) Sonstige Personalaufwendungen				
67	b) Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.137.915	1.000.000	830.000	1.330.000
68	c) Weitere Aufwendungen für Kommunikation, Doku- mentation, Information, Reise und Werbung	793.186	600.000	600.000	600.000
69	d) Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges, sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	231.909			
70	e) Betriebliche Steuern		30.000	52.500	50.000
73	f) Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	86.013	200.000	240.000	190.000
71	g) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, Investitionszuschüsse und Kostenerstattungen (origi-				

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	näre Leistungen) sowie aus Produktabteilung				
78	h) Aufwendungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen und Investitionszuschüssen (durchlaufende Mittel)				
	<b>Zwischensumme Aufwendungen (5-8):</b>	<b>37.135.261</b>	<b>26.578.600</b>	<b>28.033.700</b>	<b>29.248.700</b>
	<b>Betriebsergebnis (1-8):</b>	<b>- 32.164.289</b>	<b>- 22.998.600</b>	<b>- 21.770.000</b>	<b>- 24.070.000</b>
56	9. Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
57	10. Zinsen und ähnliche Erträge	46.237			
74	11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens				
75	12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
	<b>Finanzergebnis (9-12):</b>	<b>46.237</b>			
	<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-12):</b>	<b>- 32.118.052</b>	<b>- 22.998.600</b>	<b>- 21.770.000</b>	<b>- 24.070.000</b>
59	14. Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme und Erträge aus Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken	7.583.388			
79	15. Außerordentliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme, Einstellung in Rücklagen				
	<b>16. Außerordentliches Ergebnis (14-15):</b>	<b>7.583.388</b>			
77	17. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
72	18. sonstige Steuern a) Steuern und steuerähnliche Aufwendungen	- 21.705			
	<b>19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>- 24.556.369</b>	<b>- 22.998.600</b>	<b>- 21.770.000</b>	<b>- 24.070.000</b>
	20. Ausgleich Jahresfehlbetrag mit Gewinnrücklagen	- 5.382.842			
	21. Ausgleich Verlustvortrag mit Jahresüberschuss / Zuführung				
	22. Korrektur der Abschreibungen, welche die Erträge aus Auflösung des Sonderpostens für Investitionen übersteigen		360.000	445.000	445.000
	<b>23. Zuführung / Ablieferung laut Erfolgsplan (Berechnung 19. + 20. + 21. + 22. = 23.)</b>	<b>- 29.939.211</b>	<b>- 22.638.600</b>	<b>- 21.325.000</b>	<b>- 23.625.000</b>

Die Gliederung und Bezeichnung der Posten erfolgt nach § 275 Abs.2 HGB. Die Bezeichnung und Zuordnung der einzelnen Konten zu den Positionen des Erfolgsplanes erfolgt nach dem bundeseinheitlichen Verwaltungskontenrahmen.

Die Zuführung im Ist 2008 beinhaltet 24.992.211 EUR Zuschusszahlung und Zahlung von Ausgleich von Verlusten aus Vorjahren in Höhe von 4.947.000 EUR.

#### Erläuterungen zum Erfolgsplan

#### **Kontengruppe 60**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Position 5a		
davon		
Dienstbekleidungszuschuss	42.700 EUR	42.700 EUR

#### **Kontengruppen 62 und 63**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Position 6 - Sonstiger Personalaufwand		
davon		
Dienstzimmernaufwandentschädigung	26.100 EUR	26.100 EUR

In den Personalkosten 2008 (Beschäftigte) ist erstmalig der Aufwand für die Zuführung von Rückstellungen für ATZ mit 7.583.388 EUR enthalten.

Abordnungen an andere Dienststellen des Landes werden gemäß Erlass des MF nicht erstattet. Die Personalaufwendungen in Höhe von ca. 800.000 EUR werden vom Betrieb getragen.

#### **Kontengruppe 72**

Der Jahresüberschuss 2008 in Höhe von 5.382.842 € wird im Haushaltsjahr 2010 an den Landeshaushalt abgeführt.

Rückgang der Umsatzerlöse im Haushaltsjahr 2011, weil die geplanten Einnahmen trotz aller Bemühungen nicht erreicht werden. Personalabbau im nicht geplanten Umfang.

**Jobticket:**

Im Rahmen der Fürsorgepflicht bemüht sich das Land Sachsen-Anhalt für seine Bediensteten um preisgünstige Job-Tickets der DB Vertrieb GmbH. Als Partner für die abzuschließenden Verträge kommt nach den Bedingungen der DB Vertrieb GmbH nur das Land Sachsen-Anhalt in Betracht, das sich gemäß § 5 Abs. 1 Satz 3 des Vertrages mit der DB Vertrieb GmbH dazu verpflichtet, ausstehende Forderungen des Vertragspartners gegenüber den Bediensteten nach zweimaliger Mahnung zu übernehmen. Das Land sichert seine Ansprüche jeweils im konkreten Einzelfall durch eine Gehaltsabtretungserklärung des zahlungspflichtigen Bediensteten.

Da die Ticketnutzer im Innenverhältnis den Gegenwert des verauslagten Forderungsbetrages gegenüber dem Landesbetrieb zu erstatten haben, entstehen dem Landesbetrieb keine Aufwendungen. Erst im Zeitpunkt der Uneinbringlichkeit der Forderung gegenüber dem Bediensteten wird diese erfolgswirksam. Eine Abbildung erfolgt im Jahresabschluss des Landesbetriebes.

**B: Finanzplan**

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	<b>Finanzbedarf für Investitionen</b>				
	I. Investitionen				
02	a) Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.313	191.000	275.000	175.000
05	b) Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	166.222	228.000	97.000	97.000
06	c) Sachanlagen im Gemeingebrauch				
07	d) Technische Anlagen und Maschinen	73.428	199.000	20.000	20.000
08	e) Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	145.961	19.000	80.000	180.000
	<b>Summe: Investitionsvorhaben</b>	<b>402.924</b>	<b>637.000</b>	<b>472.000</b>	<b>472.000</b>
	II. Deckungsmittel				
	1. Abschreibungen	726.277	470.000	550.000	550.000
	a) nicht in Anspruch genommene Abschreibungsreserve der Vorjahre (nachrichtlich: Stand der gesamten Abschreibungsreserven)			78.000	78.000
	b) nicht in Anspruch genommene Abschreibungsreserven des lfd. Jahres				
	c) Abschreibungen des Planjahres				
	2. Verwendung von Freien Eigenmitteln (z.B. aus Gewinnrücklagen)				
	3. Erlöse aus der Veräußerung von Anlagegegenständen (soweit nicht im Erfolgsplan als Ertrag erfasst)				
	<b>Summe: Deckungsmittel</b>	<b>726.277</b>	<b>470.000</b>	<b>472.000</b>	<b>472.000</b>
	<b>III. Saldo: Deckung der Investitionen (I - II),</b>	<b>- 323.353</b>	<b>167.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	IV. zzgl. Abschreibungen (soweit als Deckungsmittel erfasst)				
	<b>Zuführung für Investitionen (III + IV)</b>	<b>637.000</b>	<b>637.000</b>	<b>472.000</b>	<b>472.000</b>

Erläuterungen zum Finanzplan

	2010	2011
<b>Kontengruppe 02 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte</b>		
Weiterentwicklung Software (Web-Fif, ArcInfo, ArcGis)	100.000 EUR	100.000 EUR
Systemumstellung Geodaten (Konzipierung und Neuerstellung Geometriedatenhaltung und -verarbeitung für die Walddaten des Landes Sachsen-Anhalt (gemäß Genehmigung der Staatskanzlei)	175.000 EUR	75.000 EUR
Summe	275.000 EUR	175.000 EUR
<b>Kontengruppe 05 Grundstücke, grundstückseigene Rechte</b>		
Forstamt Nedlitz                      Brandschutz Jugendwaldheim	37.000 EUR	
Forstamt Harz                        Trinkwasseranschluss JWH Drei Annen	0 EUR	67.000 EUR
	35.000 EUR	0 EUR
Forstamt Dessau                    Fenster Mietwohnung*	20.000 EUR	0 EUR
Forstamt Flechtingen            Fenster Forstamtsgebäude*	0 EUR	30.000 EUR
Planungskosten	5.000 EUR	
Summe	97.000 EUR	97.000 EUR
* entspricht Hebung des Standards nach § 255 HGB		
<b>Kontengruppe 07 Technische Anlagen und Maschinen</b>		
Motorsägen, Freischneider	20.000 EUR	20.000 EUR
Summe	20.000 EUR	20.000 EUR

**Kontengruppe 08 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen**

Neubeschaffung von Bildschirmen, APC, Druckern, Notebooks, Kopierern	40.000 EUR	40.000 EUR
Ersatz und Ergänzung der Büroausstattung der 10 Betreuungsförstämter sowie der Betriebsleitung	20.000 EUR	20.000 EUR
Ersatz der Ausstattung der 5 JWH	20.000 EUR	20.000 EUR
AWFS (Automatisierte Waldbrandüberwachung)		100.000 EUR
Summe	80.000 EUR	180.000 EUR
Summe gesamt	472.000 EUR	472.000 EUR



**C: Leistungspläne**

**Leistungsplan für 2010**

Bereich / Kostenstelle / Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen / -kosten - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
Betreuung des Privatwaldes	1.280.000	1.420.000	- 140.000
Waldpädagogik	200.000	2.200.000	- 2.000.000
Tourismus	5.000	1.320.000	- 1.315.000
Waldschutz/Waldbrandschutz	5.000	1.750.000	- 1.745.000
Saatgut-/Pflanzenanzucht	35.000	310.000	- 275.000
Sonstige Dienstleistungen	3.816.700	4.105.000	- 288.300
Nebennutzung	10.000	40.000	- 30.000
Vermietung/Verpachtung	75.000	125.000	- 50.000
Verwaltung/sonstige Leistungen	837.000	16.318.700	- 15.481.700
Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>6.263.700</b>	<b>27.588.700</b>	<b>- 21.325.000</b>

**Leistungsplan für 2011**

Bereich / Kostenstelle / Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen / -kosten - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
Betreuung des Privatwaldes	1.280.000	3.900.000	- 2.620.000
Waldpädagogik	200.000	2.150.000	- 1.950.000
Tourismus	5.000	1.245.000	- 1.240.000
Waldschutz/Waldbrandschutz	5.000	1.550.000	- 1.545.000
Saatgut-/Pflanzenanzucht	35.000	285.000	- 250.000
Sonstige Dienstleistungen	2.716.700	4.963.700	- 2.247.000
Nebennutzung	10.000	40.000	- 30.000
Vermietung/Verpachtung	75.000	125.000	- 50.000
Verwaltung/sonstige Leistungen	852.000	14.545.000	- 13.693.000
Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.178.700</b>	<b>28.803.700</b>	<b>- 23.625.000</b>

**Wirtschaftsplan für den Landesbetrieb Landesforstbetrieb  
Geschäftsjahr 2010/2011**

**Verzeichnis des Wirtschaftsplans:**

- A: Erfolgsplan**  
**B: Finanzplan**  
**C: Leistungspläne**

**A: Erfolgsplan**

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	1. Umsatzerlöse	35.316.142	31.356.500	32.400.000	32.618.600
50	a) verwaltungswirtschaftliche Erträge	35.316.142	31.356.500	32.400.000	32.618.600
51	b) Erträge aus Gebühren und Entgelten	0	0	0	0
54	c) Zuweisungen und Zuschüsse, Kostenerstattungen sowie Produktabgeltung	0	0	0	0
58	d) Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionszu- schüsse (durchlaufende Mittel)	0	0	0	0
52	2. Bestandsveränderungen	- 1.800.392	0	0	0
52	3. Andere aktivierte Eigenleistungen	458.616	200.000	0	0
53	4. sonstige Erträge	6.882.050	3.365.000	0	0
537	a) Auflösung Sonderposten für Investitionen	0	0	0	0
	<b>Zwischensumme Erträge (1-4):</b>	<b>40.856.416</b>	<b>34.921.500</b>	<b>32.400.000</b>	<b>32.618.600</b>
	5. Materialaufwand	21.801.444	16.994.000	16.288.800	14.983.900
60	a) Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	7.399.659	5.307.500	3.948.900	3.948.900
61	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.401.785	11.686.500	12.339.900	11.035.000
	6. Personalaufwand	11.790.829	10.445.400	10.575.000	10.795.000
62+63	a) Bezüge (Besoldung, Vergütung, Entlohnung) davon für	9.786.480	8.462.000	8.471.200	8.691.200
	Beschäftigte	7.279.455	6.115.000	6.052.200	6.272.200
	Beamte	2.507.025	2.347.000	2.419.000	2.419.000
64	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung davon für	2.004.349	1.983.400	2.103.800	2.103.800
	Beschäftigte	1.189.930	1.262.400	1.365.000	1.365.000
	Beamte	0	0	0	0
647	davon für Zuweisungen an Pensions- und Un- terstützungskassen (30%-Regelung)	814.419	708.000	725.800	725.800
647	davon Zuweisungen an Pensions- und Un- terstützungskassen (§ 14a BBesG)	0	13.000	13.000	13.000
66	7. Abschreibungen	2.793.373	960.000	1.100.000	1.100.000
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	73.756	160.000	80.000	80.000
	b) auf Gebäude, Gebäudeeinrichtungen		180.000	185.000	185.000
	c) auf technische Anlagen und Maschinen	2.162.514	250.000	385.000	385.000
	d) auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	552.794	370.000	450.000	450.000
	e) auf Sachanlagen im Gemeingebrauch	4.309	0	0	0
	8. sonstige Aufwendungen	3.164.009	1.399.900	1.470.000	1.470.000
65	a) Sonstige Personalaufwendungen	54.000	205.000	75.000	75.000
67	b) Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	496.000	104.400	280.000	280.000
68	c) Weitere Aufwendungen für Kommunikation, Doku- mentation, Information, Reise und Werbung	249.000	285.000	220.000	220.000
69	d) Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges, sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	2.174.009	840.000	700.000	700.000
70	e) Betriebliche Steuern	191.000	150.000	195.000	195.000
73	f) Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	0	0	0	0
71	g) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, Investitionszuschüsse und Kostenerstattungen (origi-	0	0	0	0

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	näre Leistungen) sowie aus Produktabteilung				
78	h) Aufwendungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen und Investitionszuschüssen (durchlaufende Mittel)	0	0	0	0
	<b>Zwischensumme Aufwendungen (5-8):</b>	<b>39.549.655</b>	<b>29.799.300</b>	<b>29.433.800</b>	<b>28.348.900</b>
	<b>Betriebsergebnis (1-8):</b>	<b>1.306.761</b>	<b>5.122.200</b>	<b>2.966.200</b>	<b>4.269.700</b>
56	9. Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0
57	10. Zinsen und ähnliche Erträge	119.432	0	0	0
74	11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
75	12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	147	0	0	0
	<b>Finanzergebnis (9-12):</b>	<b>119.285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-12):</b>	<b>1.426.046</b>	<b>5.122.200</b>	<b>2.966.200</b>	<b>4.269.700</b>
59	14. Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme und Erträge aus Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken	1.236.986	0	0	0
79	15. Außerordentliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme, Einstellung in Rücklagen	0	0	0	0
	<b>16. Außerordentliches Ergebnis (14-15):</b>	<b>1.236.986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
77	17. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0
72	18. sonstige Steuern	190.968	0	0	0
	a) Steuern und steuerähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
	<b>19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.472.064</b>	<b>5.122.200</b>	<b>2.966.200</b>	<b>4.269.700</b>
	20. Ausgleich Jahresfehlbetrag mit Gewinnrücklagen	0	0	0	0
	21. Ausgleich Verlustvortrag mit Jahresüberschuss / Zuführung	0	0	0	0
	22. Korrektur der Abschreibungen, welche die Erträge aus Auflösung des Sonderpostens für Investitionen übersteigen	0	0	1.100.000	1.100.000
	<b>23. Zuführung / Ablieferung laut Erfolgsplan (Berechnung 19. + 20. + 21. + 22. = 23.)</b>	<b>2.472.064</b>	<b>5.122.200</b>	<b>4.066.200</b>	<b>5.369.700</b>

Die Gliederung und Bezeichnung der Posten erfolgt nach § 275 Abs.2 HGB. Die Bezeichnung und Zuordnung der einzelnen Konten zu den Positionen des Erfolgsplanes erfolgt nach dem bundeseinheitlichen Verwaltungskontenrahmen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan

**Kontengruppe 60**

	2010	2011
Position 5a		
davon		
Dienstbekleidungszuschuss	15.000 EUR	15.000 EUR

**Kontengruppen 62 und 63**

	2010	2011
Position 6 - Sonstiger Personalaufwand		
davon		
Dienstzimmeraufwandsentschädigung	24.000 EUR	24.000 EUR
Jagdaufwandsentschädigung und Futterbeihilfen	18.000 EUR	18.000 EUR

**Jobticket:**

Im Rahmen der Fürsorgepflicht bemüht sich das Land Sachsen-Anhalt für seine Bediensteten um preisgünstige Job-Tickets der DB Vertrieb GmbH. Als Partner für die abzuschließenden Verträge kommt nach den Bedingungen der DB Vertrieb GmbH nur das Land Sachsen-Anhalt in Betracht, das sich gemäß § 5 Abs. 1 Satz 3 des Vertrages mit der DB Vertrieb GmbH dazu verpflichtet, ausstehende Forderungen des Vertragspartners gegenüber den Bediensteten nach zweimaliger Mahnung zu übernehmen. Das Land sichert seine Ansprüche jeweils im konkreten Einzelfall durch eine Gehaltsabtretungserklärung des zahlungspflichtigen Bediensteten.

Da die Ticketnutzer im Innenverhältnis den Gegenwert des verauslagten Forderungsbetrages gegenüber dem Landesbetrieb zu erstatten haben, entstehen dem Landesbetrieb keine Aufwendungen. Erst im Zeitpunkt der Uneinbringlichkeit der Forderung gegenüber dem Bediensteten wird diese erfolgswirksam. Eine Abbildung erfolgt im Jahresabschluss des Landesbetriebes.

Steigerung der Umsatzerlöse bedingt durch gute Holzpreise im Haushaltsjahr 2011. Dadurch wird der LFB einen höheren Gewinn erzielen.

**B: Finanzplan**

Konten- gruppe (VKR)	Postenbezeichnung	Ist-Wert 2008 - EUR-	Ansatz 2009 -EUR-	Ansatz 2010 -EUR-	Ansatz 2011 -EUR-
	<b>Finanzbedarf für Investitionen</b>				
	I. Investitionen				
02	a) Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	102.499	80.000	80.000	80.000
05	b) Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	716.655	900.000	900.000	900.000
06	c) Sachanlagen im Gemeingebrauch				
07	d) Technische Anlagen und Maschinen	836.317	1.045.000	970.000	970.000
08	e) Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.191	10.000	50.000	50.000
	<b>Summe: Investitionsvorhaben</b>	<b>1.678.664</b>	<b>2.035.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
	II. Deckungsmittel				
	1. Abschreibungen	1.074.004	960.000	1.100.000	1.100.000
	a) nicht in Anspruch genommene Abschreibungsreserve der Vorjahre (nachrichtlich: Stand der gesamten Abschreibungsreserven)	0	0	0	0
	b) nicht in Anspruch genommene Abschreibungsreserven des lfd. Jahres	0	0	0	0
	c) Abschreibungen des Planjahres	1.074.004	960.000	1.100.000	1.100.000
	2. Verwendung von Freien Eigenmitteln (z.B. aus Gewinnrücklagen)		175.000	0	0
	3. Erlöse aus der Veräußerung von Anlagegegenständen (soweit nicht im Erfolgsplan als Ertrag erfasst)	604.660	900.000	900.000	900.000
	<b>Summe: Deckungsmittel</b>	<b>1.678.664</b>	<b>2.035.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
	<b>III. Saldo: Deckung der Investitionen (I - II),</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.100.000</b>
	IV. zzgl. Abschreibungen (soweit als Deckungsmittel erfasst)				
	<b>Zuführung für Investitionen (III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.100.000</b>

Erläuterungen zum Finanzplan

Zu II.3 Veräußerung von Splitterflächen ca. 300 ha.

**Kontengruppe 05 Grundstücke, grundstückseigene Rechte**

	2010	2011
Flächenankauf von ca. 300 ha	700.000 EUR	900.000 EUR
Sanierung Forstliegenschaft Wilhelmshof	200.000 EUR	0 EUR
Summe	900.000 EUR	900.000 EUR

**Kontengruppe 07 Technische Anlagen und Maschinen**

	2010	2011
Wegebaumaschinen (-technik)	140.000 EUR	140.000 EUR
10 PKW a 20.000 EUR	200.000 EUR	0 EUR
8 PKW a 20.000 EUR	0 EUR	180.000 EUR
Brückenbauwerke	250.000 EUR	250.000 EUR
Bauinvestitionen	60.000 EUR	70.000 EUR
Wegeneubau (10 km)	200.000 EUR	210.000 EUR
Software	50.000 EUR	50.000 EUR
2 Kühlzellen a 15.000 EUR	30.000 EUR	30.000 EUR
2 Pritschen für Waldarbeiter a 20.000 EUR	40.000 EUR	40.000 EUR
Summe	970.000 EUR	970.000 EUR

**Kontengruppe 08 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

	2010	2011
Sonstige Kleingeräte	20.000 EUR	20.000 EUR
Büro- und Geschäftsausstattung	30.000 EUR	30.000 EUR
Summe	50.000 EUR	50.000 EUR

**C: Leistungspläne**

**Leistungsplan für 2010**

Bereich / Kostenstelle / Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen / -kosten - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
Produktgruppe 1 Waldbewirtschaftung	28.800.000	16.957.900	11.842.100
davon			
LAG 11 - Holzernte 575.000 x 40 EUR/Fm	24.800.000	13.107.700	11.692.300
LA 121 - Aufforstung 500 ha	-	1.480.900	- 1.480.900
LAG 14 - Wegebau	1.800.000	1.750.000	50.000
LA 150 - 152 Jagd	1.400.000	389.300	1.010.700
LA 170 - 181 - Mieten und Pachten	800.000	80.000	720.000
übrige LA	0	150.000	- 150.000
Produktgruppe 2 Sicherung der Schutzfunktionen	-	-	-
davon			
LAG 21 - 24 Natur- und Landschaftsschutz, sonstige Schutzfunktionen, Verkehrssicherungs- pflicht	-	-	-
Produktgruppe 3 Dienstleistung und sonstige Produktion	3.500.000	3.477.500	22.500
davon			
LA 340 - Leistungen für Dritte	500.000	477.500	22.500
LA 363 - Holzhandel	3.000.000	3.000.000	0
LAG 0 - Gemeinkosten*	100.000	8.998.400	- 8.898.400
Gesamtsumme	32.400.000	29.433.800	2.966.200

Erläuterungen zum Leistungsplan

LAG - Leistungsartengruppe

LA - Leistungsart

\* Die Personalkosten Angestellte und Beamte sind in der LAG 0 - Gemeinkosten - enthalten.

**Leistungsplan für 2011**

Bereich / Kostenstelle / Kostenträger	Erlöse - EUR -	Gesamtaufwendungen / -kosten - EUR -	Finanzierungssaldo - EUR -
Produktgruppe 1 Waldbewirtschaftung	29.018.600	15.853.000	13.165.600
davon			
LAG 11 - Holzernte 575.000 x 40 EUR/Fm	25.018.600	12.595.100	12.423.500
LA 121 - Aufforstung 300 ha	-	888.600	- 888.600
LAG 14 - Wegebau	1.800.000	1.750.000	50.000
LA 150 - 152 Jagd	1.400.000	389.300	1.010.700
LA 170 - 181 - Mieten und Pachten	800.000	80.000	720.000
übrige LA	0	150.000	- 150.000
Produktgruppe 2 Sicherung der Schutzfunktionen	-	-	-
davon			
LAG 21 - 24 Natur- und Landschaftsschutz, sonstige Schutzfunktionen, Verkehrssicherungs- pflicht	-	-	-
Produktgruppe 3 Dienstleistung und sonstige Produktion	3.500.000	3.477.500	22.500
davon			
LA 340 - Leistungen für Dritte	500.000	477.500	22.500
LA 363 – Holzhandel	3.000.000	3.000.000	0
LAG 0 - Gemeinkosten*	100.000	9.018.400	- 8.918.400
Gesamtsumme	32.618.600	28.348.900	4.269.700

Erläuterungen zum Leistungsplan

LAG - Leistungsartengruppe

LA - Leistungsart

\* Die Personalkosten Angestellte und Beamte sind in der LAG 0 - Gemeinkosten - enthalten.