

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 | | | | | 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 | Gesamt- einnahmen | |
| | | - 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 |
| | neuer Ansatz 2011 | 327.800 | 8.815.000 | 75.938.400 | 135.949.600 | 221.030.800 | 50.184.200 |
| | alter Ansatz 2011 | 327.800 | 7.796.400 | 75.938.400 | 135.949.600 | 220.012.200 | 50.184.200 |
| | 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 | 09 02 |
| 605.200 | 11.527.400 | | 14.861.800 | 0 | 26.994.400 | -10.797.600 | 26.965.500 | 09 03 |
| 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 09 05 |
| | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 09 06 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | +38.811.500 | 0 | 09 07 |
| 1.559.900 | 65.112.200 | | 82.062.400 | 2.400.000 | 151.709.100 | 0 | 0 | 09 08 |
| | 0 | | 0 | | 0 | +615.200 | 0 | 09 09 |
| 6.924.900 | 0 | | 91.200 | 74.000 | 38.123.900 | -33.594.600 | 0 | 09 10 |
| | 0 | | 0 | 15.000 | 422.900 | -422.900 | 0 | 09 40 |
| | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 09 58 |
| 6.296.200 | 431.400 | 0 | 853.000 | 26.600 | 24.870.600 | -22.226.400 | 0 | 09 60 |
| 3.100 | 24.005.600 | | 1.572.000 | 0 | 26.286.100 | -20.916.400 | 0 | 09 80 |
| 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 09 82 |
| 17.466.600 | 107.661.300 | 0 | 103.989.400 | 3.358.100 | 282.659.600 | -61.628.800 | 32.103.400 | |
| 17.482.100 | 104.978.900 | 0 | 103.989.400 | 3.358.100 | 279.992.700 | -59.980.500 | 32.103.400 | |
| -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

| | | | | | |
|---------------|-----|--|----------------|----------------|----------------|
| 662 01 | 511 | Zinszuschüsse an private Unternehmen im Rahmen des Konsolidierungsprogramms | 100.000 | 117.600 | -17.600 |
| | | | 0 | 0 | 0 |

Weniger aufgrund geringerer RV aus Altprogramm.

82 Nicht EU-förderfähige Mehrwertsteuer

| | | | | | |
|---------------|-----|--|----------------|----------------|----------------|
| 533 82 | 549 | Dienstleistungen Außenstehender | 394.400 | 424.400 | -30.000 |
| | | | 0 | 0 | 0 |

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

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| Nachrichtlich: Summe TGr. 82 | | | 419.200 | 449.200 | -30.000 |
| | | | 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 |
| Gesamteinnahme | | 1.155.000 | 1.155.000 | 0 |

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 |
| Gesamtausgabe | | 14.252.600 | 14.300.200 | -47.600 |
| Gesamtsumme der VE | | 5.137.900 | 5.137.900 | 0 |
| Überschuss (+) / Zuschuss (-) | | -13.097.600 | -13.145.200 | +47.600 |

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

| | | | | | |
|---------------|------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 518 13 | 511 | Miete oder private Vorfinanzierung (z.B. Leasing) von Dienstkraftfahrzeugen | 173.900 | 159.400 | +14.500 |
| | | | 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 |
| Gesamteinnahme | | 4.529.300 | 4.529.300 | 0 |

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 |
| Gesamtausgabe | | 38.123.900 | 38.109.400 | +14.500 |
| Gesamtsumme der VE | | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss (+) / Zuschuss (-) | | -33.594.600 | -33.580.100 | -14.500 |

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

| | | | | | |
|---------------|------------|--|----------------|---------------|-----------------|
| 682 35 | 811 | Zuschüsse für laufende Zwecke an das Landgestüt | 258.000 | 58.000 | +200.000 |
| | | | 0 | 0 | 0 |

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

| | | | | | |
|---------------|------------|---|---------------|---------------|----------------|
| 811 01 | 511 | Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen | 48.600 | 29.900 | +18.700 |
| | | | 0 | 0 | 0 |

Mehrbedarf aufgrund Ersatzbeschaffung für zusätzlich auszusonderndes defektes Fahrzeug.

| | | | | | |
|---------------|------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 812 16 | 511 | Erwerb von Unterkunftsgewerten und Spinnstoffen | 201.900 | 220.600 | -18.700 |
| | | | 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 |
| Gesamteinnahme | | 2.644.200 | 2.644.200 | 0 |

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 |
| Gesamtausgabe | | 24.870.600 | 24.670.600 | +200.000 |
| Gesamtsumme der VE | | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss (+) / Zuschuss (-) | | -22.226.400 | -22.026.400 | -200.000 |

**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 |
| | Zwischensumme Erträge (1-4): | 2.318.982 | 1.754.000 | 1.953.000 | 1.753.000 |
| | 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 |
| | 6. Personalaufwand | 646.100 | 640.000 | 658.000 | 681.000 |
| 62+63 | 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) | | | | |
| | Zwischensumme Aufwendungen (5-8): | 2.131.244 | 1.865.000 | 2.085.000 | 2.104.000 |
| | Betriebsergebnis (1-8): | 187.738 | - 111.000 | - 132.000 | - 351.000 |
| 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 | | | |
| | Finanzergebnis (9-12): | 949 | 0 | 0 | 0 |
| | 13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-12): | 188.687 | - 111.000 | - 132.000 | - 351.000 |
| 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 | | | | |
| | 16. Außerordentliches Ergebnis (14-15): | | | | |
| 77 | 17. Steuern vom Einkommen und Ertrag | | | | |
| 72 | 18. sonstige Steuern a) Steuern und steuerähnliche Aufwendungen | 30.052 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| | 19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 158.635 | - 141.000 | - 162.000 | - 381.000 |
| | 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 |
| | 23. Zuführung / Ablieferung laut Erfolgsplan (Berechnung 19. + 20. + 21. + 22. = 23.) | 158.635 | - 141.000 | - 39.000 | - 258.000 |

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- |
|----------------------------|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Finanzbedarf für Investitionen | | | | |
| | 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 | | | |
| | Summe: Investitionsvorhaben | 174.454 | 260.000 | 310.000 | 270.000 |
| | 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 | | | |
| | Summe: Deckungsmittel | 102.454 | 80.000 | 310.000 | 270.000 |
| | III. Saldo: Deckung der Investitionen (I - II), | 72.000 | 180.000 | 0 | 0 |
| | IV. zzgl. Abschreibungen (soweit als Deckungsmittel erfasst) | | 0 | 310.000 | 270.000 |
| | Zuführung für Investitionen (III + IV) | 72.000 | 180.000 | 310.000 | 270.000 |

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

| | | | | | |
|---------------|------------|----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 121 44 | 812 | Gewinn Landesforstbetrieb | 5.369.700 | 4.351.100 | +1.018.600 |
|---------------|------------|----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|

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

| | | | | | |
|---------------|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 682 37 | 812 | Zuschuss an das Landeszentrum Wald gemäß Wirtschaftsplan | 23.625.000 | 21.125.000 | +2.500.000 |
| | | | 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 |
| Gesamteinnahme | | 5.369.700 | 4.351.100 | +1.018.600 |

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 |
| Gesamtausgabe | | 26.286.100 | 23.786.100 | +2.500.000 |
| Gesamtsumme der VE | | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss (+) / Zuschuss (-) | | -20.916.400 | -19.435.000 | -1.481.400 |

**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 |
| | Zwischensumme Erträge (1-4): | 4.970.972 | 3.580.000 | 6.263.700 | 5.178.700 |
| | 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- | | | | |

| Kontengruppe (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) | | | | |
| | Zwischensumme Aufwendungen (5-8): | 37.135.261 | 26.578.600 | 28.033.700 | 29.248.700 |
| | Betriebsergebnis (1-8): | - 32.164.289 | - 22.998.600 | - 21.770.000 | - 24.070.000 |
| 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 | | | | |
| | Finanzergebnis (9-12): | 46.237 | | | |
| | 13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-12): | - 32.118.052 | - 22.998.600 | - 21.770.000 | - 24.070.000 |
| 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 | | | | |
| | 16. Außerordentliches Ergebnis (14-15): | 7.583.388 | | | |
| 77 | 17. Steuern vom Einkommen und Ertrag | | | | |
| 72 | 18. sonstige Steuern a) Steuern und steuerähnliche Aufwendungen | - 21.705 | | | |
| | 19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - 24.556.369 | - 22.998.600 | - 21.770.000 | - 24.070.000 |
| | 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 |
| | 23. Zuführung / Ablieferung laut Erfolgsplan (Berechnung 19. + 20. + 21. + 22. = 23.) | - 29.939.211 | - 22.638.600 | - 21.325.000 | - 23.625.000 |

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

| | 2010 | 2011 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Position 5a | | |
| davon | | |
| Dienstbekleidungszuschuss | 42.700 EUR | 42.700 EUR |

Kontengruppen 62 und 63

| | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|
| Position 6 - Sonstiger Personalaufwand | | |
| davon | | |
| Dienstzimmeraufwandentschädigung | 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- |
|----------------------------|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Finanzbedarf für Investitionen | | | | |
| | 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 |
| | Summe: Investitionsvorhaben | 402.924 | 637.000 | 472.000 | 472.000 |
| | 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) | | | | |
| | Summe: Deckungsmittel | 726.277 | 470.000 | 472.000 | 472.000 |
| | III. Saldo: Deckung der Investitionen (I - II), | - 323.353 | 167.000 | 0 | 0 |
| | IV. zzgl. Abschreibungen (soweit als Deckungsmittel erfasst) | | | | |
| | Zuführung für Investitionen (III + IV) | 637.000 | 637.000 | 472.000 | 472.000 |

Erläuterungen zum Finanzplan

| | 2010 | 2011 | |
|---|-------------------------------------|-------------|------------|
| Kontengruppe 02 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte | | | |
| 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 | |
| Kontengruppe 05 Grundstücke, grundstückseigene Rechte | | | |
| Forstamt Nedlitz | Brandschutz Jugendwaldheim | 37.000 EUR | |
| Forstamt Harz | Trinkwasseranschluss JWH Drei Annen | 0 EUR | 67.000 EUR |
| | Abwasseranschluss Forstamtsgebäude | 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 | | | |
| Kontengruppe 07 Technische Anlagen und Maschinen | | | |
| 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 | | | |
| Gesamtsumme | 6.263.700 | 27.588.700 | - 21.325.000 |

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 | | | |
| Gesamtsumme | 5.178.700 | 28.803.700 | - 23.625.000 |

**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 |
| | Zwischensumme Erträge (1-4): | 40.856.416 | 34.921.500 | 32.400.000 | 32.618.600 |
| | 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 |
| | Zwischensumme Aufwendungen (5-8): | 39.549.655 | 29.799.300 | 29.433.800 | 28.348.900 |
| | Betriebsergebnis (1-8): | 1.306.761 | 5.122.200 | 2.966.200 | 4.269.700 |
| 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 |
| | Finanzergebnis (9-12): | 119.285 | 0 | 0 | 0 |
| | 13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (1-12): | 1.426.046 | 5.122.200 | 2.966.200 | 4.269.700 |
| 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 |
| | 16. Außerordentliches Ergebnis (14-15): | 1.236.986 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 17. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 18. sonstige Steuern a) Steuern und steuerähnliche Aufwendungen | 190.968 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 |
| | 19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 2.472.064 | 5.122.200 | 2.966.200 | 4.269.700 |
| | 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 |
| | 23. Zuführung / Ablieferung laut Erfolgsplan (Berechnung 19. + 20. + 21. + 22. = 23.) | 2.472.064 | 5.122.200 | 4.066.200 | 5.369.700 |

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- |
|----------------------------|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Finanzbedarf für Investitionen | | | | |
| | 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 Gemeindegebrauch | | | | |
| 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 |
| | Summe: Investitionsvorhaben | 1.678.664 | 2.035.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | 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 |
| | Summe: Deckungsmittel | 1.678.664 | 2.035.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | III. Saldo: Deckung der Investitionen (I - II), | 0 | 0 | 1.100.000 | 1.100.000 |
| | IV. zzgl. Abschreibungen (soweit als Deckungsmittel erfasst) | | | | |
| | Zuführung für Investitionen (III + IV) | 0 | 0 | 1.100.000 | 1.100.000 |

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.