



## **Kleine Anfrage**

der Abgeordneten **Beate Raudies (SPD)**

**und**

**Antwort**

**der Landesregierung - Finanzministerin**

### **Zinserträge aus Sondervermögen**

1. In welcher Höhe wurden seit 2017 Zinserträge aus welchen Sondervermögen des Landes erzielt? Welche Zinseinnahmen werden 2024 und 2025 erwartet? Bitte nach Sondervermögen und Jahren aufschlüsseln!
2. Über welche Zeiträume und zu welchen Konditionen sind die Mittel aus den Sondervermögen des Landes jeweils im Einzelnen angelegt? Bitte aufschlüsseln!
3. In welchem Verhältnis stehen die tatsächlichen und erwarteten Zinserträge jeweils zu den Verwaltungskosten der jeweiligen Sondervermögen?

#### Antwort zu den Fragen 1. bis 3.:

Die Höhe der seit 2017 erzielten Zinserträge aus Sondervermögen sowie die für 2024 und 2025 erwarteten Zinseinnahmen sind in der anliegend beigefügten Übersicht dargestellt. Ebenfalls enthält diese Übersicht die erbetenen Angaben zu den Zeiträumen und Konditionen, zu denen die Mittel aus den Sondervermögen zum Stand 31.08.2024 im Einzelnen angelegt sind sowie das Verhältnis, in dem die

tatsächlichen und erwarteten Zinserträge jeweils zu den Verwaltungskosten stehen. Die Zeiträume und Konditionen der Anlagen des Sondervermögens IMPULS 2030 sind aus Platzgründen getrennt in Anlage 2 dargestellt.

## Sondervermögen des Landes

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2017			2018			2019			2020		
		Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK in %	Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK	Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK	Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK
		in TEuro		In %	in TEuro		In %	in TEuro		In %	in TEuro		In %
1.	Versorgungsfonds des Landes S.-H.	k.A.	k.A.	---	7.215,5	15,1	47.818,4	9.272,6	105,9	8.757,5	7.615,4	110,6	6.887,2
2.	Sondervermögen des Tierseuchenfonds	524,2	145,1	361,3	566,6	135,0	419,8	522,7	151,1	346,0	389,4	166,2	234,4
3.	Kommunaler Investitionsfonds	-69,5	113,0	-61,5	10.671,6	113,0	9.441,8	5.448,2	118,9	4.582,1	4.979,6	152,1	3.273,8
4.	Sondervermögen Hochschulsanierung	83,8	5,0	1.676,4	312,3	5,0	6.246,0	-10,8	5,0	-215,6	2,9	5,0	58,3
5.	Sondervermögen PROFI	102,1	5,0	2.041,7	58,8	5,0	1.176,0	17,9	5,0	358,0	9,9	5,0	197,2
6.	Sondervermögen Breitband	45,1	5,0	902,0	24,0	5,0	480,0	24,5	5,0	490,0	-180,4	5,0	-3.608,0
7.	Sondervermögen ZGB	96,4	5,0	1.928,6	57,8	5,0	1.156,0	40,8	5,0	816,8	38,3	5,0	766,4
8.	InfrastrukturModernisierungsProgramm IMPULS 2030	315,7	10,0	3.157,0	809,1	5,0	16.182,6	1.965,9	5,0	39.318,0	529,9	5,0	10.598,0
9.	Sondervermögen MOIN.SH	0,0	0,0	0,0	8,5	5,0	170,0	-59,6	5,0	-1.192,0	-216,5	5,0	-4.330,0
10.	Sondervermögen Energie- und Wärmewende, Klimaschutz und Bürgerenergie	0,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	9,0	0,0	0,0	7,0	0,0
11.	Sondervermögen Künstliche Intelligenz	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-32,0	6,5	-491,8
12.	Sondervermögen Finanzierung der beruflichen Ausbildung in der Pflege	---	---	---	---	---	---	0,0	0,0	---	0,0	230,0	0,0
13.	Sondervermögen Verkehrsinfrastruktur	6,0	5,0	120,0	10,7	5,0	214,0	-3,6	5,0	-72,0	-0,3	5,0	-6,0
14.	Restrukturierungsfonds für von Kommunen vorgehaltenen Wohnraum (REFUGIUM)	3,0	2,0	151,7	0,0	2,0	0,0	---	---	---	---	---	---
15.	Sondervermögen Ausgleichsabgabe	-200,1	0,0	---	-84,0	0,0	---	-74,1	0,0	---	-35,3	0,0	---
16.	Sondervermögen zur nachhaltigen Finanzierung von Maßnahmen der grün-blauen Infrastruktur	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Sondervermögen des Landes

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021			2022			2023			2024		
		Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK	Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK	Zinsertrag (ZE)	Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK	Zinsertrag (ZE)	erwartete Verwaltungs-kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK
		in TEuro	In %		in TEuro	In %		in TEuro	In %		in TEuro		
1.	Versorgungsfonds des Landes S.-H.	8.903,8	144,6	6.157,0	12.202,9	165,2	7.387,4	17.696,9	234,2	7.554,8	12.733,4	270,0	4.716,1
2.	Sondervermögen des Tierseuchenfonds	453,9	172,4	263,3	362,6	159,4	227,4	605,6	152,2	398,0	800,0	160,0	500,0
3.	Kommunaler Investitionsfonds	6.065,3	161,9	3.747,1	3.638,8	138,4	2.628,6	2.415,7	158,0	1.529,0	k.A.	132,6	---
4.	Sondervermögen Hochschulsanierung	0,0	5,0	0,0	1,8	3,0	60,0	250,3	5,0	5.005,0	402,1	5,0	8.041,3
5.	Sondervermögen PROFI	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,1	3,0	3,0	0,3	3,0	10,7
6.	Sondervermögen Breitband	-87,7	5,0	-1.754,0	-4,1	5,0	-82,0	1.613,5	5,0	32.270,0	2.345,7	5,0	46.914,0
7.	Sondervermögen ZGB	34,7	5,0	694,4	-0,6	5,0	-12,2	295,6	5,0	5.911,0	183,6	5,0	3.671,9
8.	InfrastrukturModernisierungsProgramm IMPULS 2030	1.801,0	5,0	36.020,2	1.175,0	5,0	23.499,6	53.432,0	10,1	528.849,1	38.706,5	33,0	117.292,4
9.	Sondervermögen MOIN.SH	0,0	5,0	0,0	-11,3	5,0	-226,0	6.690,3	5,0	133.806,0	10.249,7	5,0	204.994,0
10.	Sondervermögen Energie- und Wärmewende, Klimaschutz und Bürgerenergie	k.A.	7,5	---	k.A.	16,5	---	111,1	33,9	328,2	12.872,3	35,0	36.778,0
11.	Sondervermögen Künstliche Intelligenz	k.A.	5,8	---	k.A.	6,1	---	403,9	10,0	4.039,1	4,0	10,0	40,2
12.	Sondervermögen Finanzierung der beruflichen Ausbildung in der Pflege	0,0	590,0	0,0	0,0	871,0	0,0	68,3	784,1	8,7	0,0	905,0	0,0
13.	Sondervermögen Verkehrsinfrastruktur	0,0	0,0	---	0,0	0,0	---	0,0	0,0	---	0,0	0,0	---
14.	Restrukturierungsfonds für von Kommunen vorgehaltenen Wohnraum (REFUGIUM)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
15.	Sondervermögen Ausgleichsabgabe	-41,6	0,0	---	-40,7	0,0	---	562,5	0,0	---	0,3	0,0	---
16.	Sondervermögen zur nachhaltigen Finanzierung von Maßnahmen der grün-blauen Infrastruktur	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Sondervermögen des Landes

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025			Bestand zum 31. August 2024	Über welche Zeiträume und zu welchen Konditionen sind die Mittel aus dem Sondervermögen des Landes zum Stichtag 31.08.2024 jeweils im Einzelnen angelegt? Bitte aufschlüsseln!
		Zinsertrag (ZE)	erwartete Verwaltungs- kosten (VK)	Verhältnis ZE zu VK		
		in TEuro	In %	in TEuro		
1.	Versorgungsfonds des Landes S.-H.	k.A.	k.A.	---	1.232.580,5	31.08.2024: 50,9 % in Anleihen (626,0 Mio. Euro); 49,1 % in Aktien (605,2 Mio. Euro), davon 50,16 % europ. Aktienindex und 49,84 % globaler Aktienindex; 1,4 Mio. Euro Liquidität  Erträge hängen vom maßgeblichen Veräußerungszeitpunkt ab, zum 31.07.2024 wäre eine rechnerisch zeitgewichtete Rendite seit Auflage des Versorgungsfonds (01.01.2018) von annualisiert 2,3 % (Anleihen: -0,2 %, Aktien: 5,9 %) erzielt worden. Die Verwaltungskosten hängen maßgeblich vom Aktienportfolio ab (Indexlizenzgebühren). Der Anstieg seit 2019 ist durch den schrittweisen Aufbau des Aktienbestands begründet. Zinsertrag (ZE) umfasst Zinsen und sonstige Einnahmen aus Wertpapieren (z.B. Dividendenzahlungen) sowie Zinszahlungen, sofern negative Zinsen zu leisten waren.  Der Versorgungsfonds wurde zum 1. Januar 2018 errichtet. Ab dem Jahr 2022 ist der Versorgungsfonds für die Altersentschädigung der Abgeordneten des Schleswig-Holsteinischen Landtags am Versorgungsfonds beteiligt. In allen Berichtszahlen sind die Anteile der Abgeordneten enthalten.
2.	Sondervermögen des Tierseuchenfonds	k.A.	k.A.	---	55.755,4	Beim Sondervermögen Tierseuchenfonds handelt es sich um ein gebührenfinanziertes zweckgebundenes Sondervermögen, deren Zinserträge nicht für die Landeshaushalt genutzt werden können.  Bei den angegebenen Beträgen handelt es sich um die Erträge und Aufwendungen aus den Rücklagen des Tierseuchenfonds, die in einem Spezialfonds orientiert an den „Richtlinien für die Anlage von Stiftungsvermögen des Landes Schleswig-Holstein“ (Spezialfonds gemäß Musterportfolio C Variante 2) angelegt sind.  Für 2024 enthält die Tabelle für das Portfolio keine erwarteten, sondern geschätzte Angaben.
3.	Kommunaler Investitionsfonds	k.A.	187,9	---	323.297,7	Aus dem Sondervermögen sind zum Stichtag 31.08.2024 folgende Guthaben angelegt: 147,5 TEuro zu 0,00 % p.a. b.a.w. als Kontokorrent für lfd. Verpflichtungen, 70 TEuro zu 1,35 % p.a. b.a.w. als Tagesgeld für lfd. Verpflichtungen, 13.200 TEuro zu 3,69 % p.a. bis 16.09.2024 als Termingeld. Die Differenz zum Sondervermögen in Spalte Bestand zum 31. August 2024 besteht aus Forderungen ggü. Kunden (498.540,3 TEuro) mit einem gewichteten Zins von 1,086 % p.a. und Verbindlichkeiten aus hierfür aufgenommene Darlehen (188.660 TEuro) mit einem gewichteten Zins von 2,487 % p.a..
4.	Sondervermögen Hochschulsanierung	k.A.	5,0	---	19.715,2	13.10.2023 – 14.10.2024 / 4,10% angelegt => 9,5 Mio. EUR weitere Anlage geplant
5.	Sondervermögen PROFi	k.A.	3,0	---	697,4	keine Anlage
6.	Sondervermögen Breitband		k.A.		59.010,9	01.12.2023 – 02.12.2024 / 3,9% => angelegt 59 Mio. EUR
7.	Sondervermögen ZGB	k.A.	5,0	---	1.653,6	02.12.2023 - 02.12.2024 / 3,975% => angelegt 4,5 Mio.EUR
8.	InfrastrukturModernisierungsProgramm IMPULS 2030	20.018,2	31,2	64.160,8	1.331.226,3	siehe Anlage 2 zum SV IMPULS 2030. Hinweis: Vom Zinsertrag 2023 entfallen 15.908,6 TEuro auf Kursgewinne zum Stichtag 31.12.2023
9.	Sondervermögen MOIN.SH		k.A.		256.676,0	13.10.2023 – 14.10.2024 / 4,1% => angelegt 51,13 Mio. EUR 01.12.2023 – 02.12.2024 / 3,975% => angelegt 150 Mio. EUR 19.12.2023 – 19.12.2024 / 3,605% => angelegt 55,5 Mio. EUR
10.	Sondervermögen Energie- und Wärmewende, Klimaschutz und Bürgerenergie	85,0	15,0	566,7	257.749,7	17.11.2023 – 18.11.2024 / 4,03% => angelegt 50 Mio. EUR 17.11.2023 – 18.11.2024 / 3,99% => angelegt 199,7 Mio. EUR  Zur Finanzierung von lfd. Projekten des Bürgerenergiefonds werden mtl. nicht benötigte Mittel i.H.v. 6 – 8 Mio. EUR als Tagesgeld bzw. auf dem Girokonto EZB mit 1% angelegt. Die Zinserträge betragen dafür in 2024 ca. 85.376 EUR.
11.	Sondervermögen Künstliche Intelligenz	k.A.	k.A.	---	21.393,9	01.12.2023 – 02.12.2024 / 3,975% => angelegt 15,398 Mio. EUR
12.	Sondervermögen Finanzierung der beruflichen Ausbildung in der Pflege	0,0	902,0	0,0	23.560,4	Liquide Mittel als Festgeld: 3 Monaten; Zinserträge abhängig von der Entwicklung der Zinsen und der liquiden Mittel des Ausbildungsfonds; in 2024 konnten Zinserträge zwischen 3 und 3,5 % erreicht werden.  Die Verwaltungskosten werden entsprechend dem Pflegeberufegesetz ermittelt. Die Zinserträge verbleiben im Sondervermögen und reduzieren den zukünftigen Finanzierungsbedarf.
13.	Sondervermögen Verkehrsinfrastruktur	0,0	0,0	---	0,0	
14.	Restrukturierungsfonds für von Kommunen vorgehaltenen Wohnraum (REFUGIUM)	---	---	---	---	Auflösung des Sondervermögens Ende 2018
15.	Sondervermögen Ausgleichsabgabe	0,0	0,0	---	35.608,2	Die Finanzmittel des Sondervermögens Ausgleichsabgabe sind nicht auf dem Kapitalmarkt angelegt, sodass keine Zinserträge erwirtschaftet werden. Das Sondervermögen wird über das Bundesbankkonto der Landeskasse abgewickelt.
16.	Sondervermögen zur nachhaltigen Finanzierung von Maßnahmen der grün-blauen Infrastruktur	---	---	---	---	Auf der Grundlage des Errichtungsgesetzes vom 15. April 2024 (GVObI. Schl.-H. 2024, S. 393) wurde das Sondervermögen zur nachhaltigen Finanzierung von Maßnahmen der grün-blauen Infrastruktur errichtet. Zum Stichtag 31.08.2024 wurden aus diesem Sondervermögen noch keine Mittelanlagen vorgenommen. Gleichwohl ist beabsichtigt, Mittel aus dem Bestand des Sondervermögens anzulegen. Zum jetzigen Zeitpunkt sind etwaige Zinserträge für 2024 und 2025 noch nicht abschätzbar, da diese abhängig sind von der Höhe der Anlage, dem Anlagezeitraum und den Konditionen.

# Anlagen des SV IMPULS 2030 zum Stichtag 31.08.2024

(ergänzende Information zu lfd. Nr. 8 von Anlage 1 – Übersicht Sondervermögen des Landes)

## A. TERMINGELDANLAGEN

Betrag in €	Zinssatz	Anlage	Fälligkeit
39.500.000,00	3,58 %	02.01.2024	02.12.2024
30.000.000,00	3,52 %	02.01.2024	27.12.2024
10.000.000,00	3,56 %	02.01.2024	27.12.2024
10.000.000,00	3,56 %	04.01.2024	27.12.2024
30.000.000,00	4,10 %	13.09.2023	13.09.2024
30.000.000,00	4,07 %	13.09.2023	13.09.2024
40.000.000,00	4,00 %	13.09.2023	13.09.2024
12.000.000,00	3,88 %	08.01.2024	08.10.2024
100.000.000,00	4,24 %	13.10.2023	14.10.2024
40.000.000,00	4,17 %	13.10.2023	14.10.2024
15.000.000,00	4,17 %	13.10.2023	14.10.2024
45.000.000,00	4,08 %	13.10.2023	14.10.2024
9.000.000,00	3,66 %	10.01.2024	10.12.2024
100.000.000,00	0,04 %	29.12.2019	29.12.2024
50.000.000,00	3,67 %	04.01.2024	06.01.2025
40.000.000,00	3,68 %	15.07.2024	15.07.2025
60.000.000,00	3,62 %	15.07.2024	15.07.2025
10.000.000,00	3,25 %	13.08.2024	13.08.2025
10.000.000,00	3,26 %	13.08.2024	13.08.2025
20.000.000,00	3,33 %	13.08.2024	13.08.2025
6.000.000,00	3,39 %	15.08.2024	15.08.2025
706.500.000,00	Summe		

## B. ANLEIHEN

Anlage 2

Nominalbetrag in €	Rendite in %	Anlage	Fälligkeit
5.000.000,00	3,88	13.09.2023	31.03.2025
10.000.000,00	3,87	13.09.2023	28.07.2025
5.000.000,00	3,87	13.10.2023	28.07.2025
6.000.000,00	3,76	14.08.2023	28.08.2025
2.500.000,00	3,79	13.09.2023	16.09.2025
20.000.000,00	3,71	14.08.2023	04.11.2025
10.000.000,00	3,78	14.08.2023	15.12.2025
29.200.000,00	3,78	13.09.2023	15.12.2025
10.000.000,00	3,65	14.08.2023	18.05.2026
5.000.000,00	3,72	14.08.2023	17.07.2026
7.000.000,00	3,69	14.08.2023	28.09.2026
5.000.000,00	3,70	14.08.2023	19.10.2026
17.000.000,00	3,81	14.08.2023	24.05.2027
14.400.000,00	3,81	13.10.2023	24.05.2027
6.000.000,00	3,83	14.08.2023	25.09.2027
20.000.000,00	3,69	14.08.2023	13.12.2027
5.000.000,00	3,65	13.09.2023	16.02.2028
20.000.000,00	3,59	13.09.2023	12.04.2028
5.000.000,00	3,67	13.09.2023	25.07.2028
40.000.000,00	3,67	13.09.2023	25.07.2028
10.000.000,00	3,64	13.09.2023	08.06.2029
18.000.000,00	3,67	13.09.2023	08.06.2029
5.000.000,00	3,68	13.09.2023	14.09.2024
3.000.000,00	3,80	13.10.2023	17.10.2025
20.000.000,00	3,93	13.10.2023	28.09.2026
30.000.000,00	3,71	13.10.2023	14.03.2030
10.000.000,00	3,83	13.10.2023	11.07.2025
40.000.000,00	3,71	13.10.2023	10.03.2031
20.000.000,00	3,79	13.10.2023	26.03.2030
40.000.000,00	3,74	13.10.2023	12.05.2031
15.000.000,00	3,74	13.10.2023	05.06.2029
14.800.000,00	3,10	22.03.2024	07.03.2028
7.900.000,00	3,09	16.07.2024	11.12.2032
20.000.000,00	3,17	15.07.2024	24.11.2033
16.800.000,00	3,15	15.07.2024	23.02.2033
25.000.000,00	3,13	15.07.2024	20.01.2033
10.000.000,00	3,14	15.07.2024	01.02.2033
20.000.000,00	3,15	15.07.2024	15.05.2034
15.000.000,00	3,15	15.07.2024	12.01.2034
24.500.000,00	2,92	13.08.2024	15.05.2034
30.000.000,00	2,87	13.08.2024	11.12.2032
10.000.000,00	2,88	13.08.2024	16.09.2031
647.100.000,00	Summe		