

Rechnungsabschluss Steiermark 2016



Band II
Globalbudgets
Erläuterungen



Das Land
Steiermark

Inhaltsverzeichnis

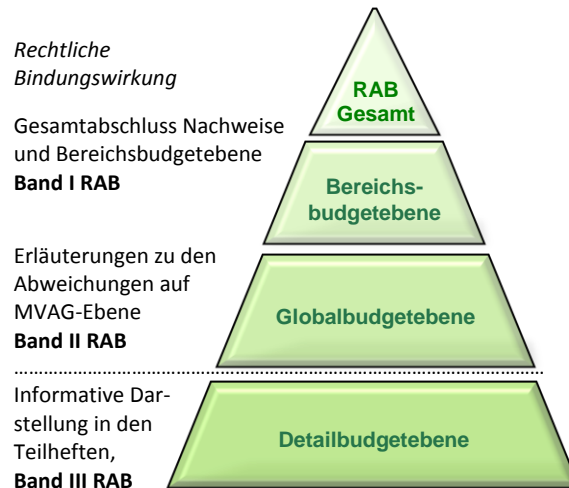
1.	ALLGEMEINE HINWEISE	7
1.1.	GLIEDERUNG DES RECHNUNGSABSCHLUSSES	8
2.	BEREICH LH HERMANN SCHÜTZENHÖFER	9
2.1.	GLOBALBUDGET LANDESAMTSDIREKTION.....	9
2.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	10
2.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	11
2.2.	GLOBALBUDGET ORGANISATION UND INFORMATIONSTECHNIK.....	12
2.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	13
2.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	15
2.3.	GLOBALBUDGET ZENTRALE DIENSTE.....	16
2.3.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	17
2.3.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	19
2.4.	GLOBALBUDGET VERFASSUNG UND INNERES	20
2.4.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	21
2.4.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	22
2.5.	GLOBALBUDGET LANDESARCHIV	23
2.5.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	24
2.5.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	25
2.6.	GLOBALBUDGET BEDARFSZUWEISUNGEN UND SCHULBAUFONDS ALLER NICHT SPÖ GEMEINDEN, PENSIONEN, FINANZZUWEISUNGEN UND WAHLEN	26
2.6.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	27
2.6.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	29
2.7.	GLOBALBUDGET LÄNDLICHER WEGBAU.....	30
2.7.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	31
2.7.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	32
2.8.	GLOBALBUDGET VOLKSKULTUR.....	33
2.8.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	34
2.8.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	35
3.	BEREICH LHSTV. MAG. MICHAEL SCHICKHOFER	37
3.1.	GLOBALBUDGET LANDESAMTSDIREKTION KATASTROPHENSCHUTZ.....	37
3.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	38
3.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	40
3.2.	GLOBALBUDGET FINANZEN	41
3.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	42
3.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	44
3.3.	GLOBALBUDGET BETEILIGUNGEN	45
3.3.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	46
3.3.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	47
3.4.	GLOBALBUDGET BEDARFSZUWEISUNGEN UND SCHULBAUFONDS VON SPÖ GEMEINDEN	48
3.4.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	49
3.4.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	50
3.5.	GLOBALBUDGET LANDES- UND REGIONALENTWICKLUNG	51

3.5.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	52
3.5.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	54
4.	BEREICH LR MAG. CHRISTIAN BUCHMANN	56
4.1.	GLOBALBUDGET KULTUR	56
4.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	57
4.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	59
4.2.	GLOBALBUDGET EUROPA, AUßENBEZIEHUNGEN; ENTWICKLUNGSZUSAMMENARBEIT	60
4.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	61
4.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	62
4.3.	GLOBALBUDGET WIRTSCHAFT	63
4.3.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	64
4.3.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	65
4.4.	GLOBALBUDGET TOURISMUS	66
4.4.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	67
4.4.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	68
4.5.	GLOBALBUDGET ÖSTERREICHUNG	69
4.5.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	70
4.5.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	70
5.	BEREICH LR MAG. CHRISTOPHER DREXLER.....	72
5.1.	GLOBALBUDGET PERSONAL	72
5.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	73
5.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	75
5.2.	GLOBALBUDGET KAGPA.....	76
5.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	77
5.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	78
5.3.	GLOBALBUDGET WISSENSCHAFT UND FORSCHUNG	79
5.3.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	80
5.3.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	81
5.4.	GLOBALBUDGET GESUNDHEIT UND PFLEGEMANAGEMENT	82
5.4.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	83
5.4.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	85
5.5.	GLOBALBUDGET VETERINÄRWESEN	87
5.5.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	88
5.5.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	90
6.	BEREICH LR^{IN} MAG.^A DORIS KAMPUS	92
6.1.	GLOBALBUDGET INTEGRATION/DIVERSITÄT.....	92
6.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	93
6.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	94
6.2.	GLOBALBUDGET SOZIALES	95
6.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	96
6.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	98
7.	BEREICH LR^{IN} MAG.^A URSULA LACKNER.....	100
7.1.	GLOBALBUDGET BILDUNG UND GESELLSCHAFT.....	100

7.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	101
7.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	103
8.	BEREICH LR ANTON LANG	105
8.1.	GLOBALBUDGET SPORT	105
8.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	106
8.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	107
8.2.	GLOBALBUDGET UMWELT UND RAUMORDNUNG	108
8.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	109
8.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	111
8.3.	GLOBALBUDGET ENERGIE UND UMWELTKONTROLLE	112
8.3.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	113
8.3.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	115
8.4.	GLOBALBUDGET VERKEHR	116
8.4.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	117
8.4.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	118
8.5.	GLOBALBUDGET HOCHBAU	119
8.5.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	120
8.5.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	121
9.	BEREICH LR JOHANN SEITINGER	123
9.1.	GLOBALBUDGET LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTLICHE SCHULEN UND BETRIEBE	123
9.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	124
9.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	125
9.2.	GLOBALBUDGET LAND- UND FORSTWIRTSCHAFT	126
9.2.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	127
9.2.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	129
9.3.	GLOBALBUDGET WASSERWIRTSCHAFT, RESSOURCEN UND NACHHALTIGKEIT	130
9.3.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	131
9.3.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	132
9.4.	GLOBALBUDGET WOHNBAU	133
9.4.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	134
9.4.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	137
10.	BEREICH LANDTAG STEIERMARK	138
10.1.	GLOBALBUDGET LANDTAGSDIREKTION	138
10.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	139
10.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	140
11.	BEREICH LANDESRECHNUNGSHOF	142
11.1.	GLOBALBUDGET LANDESRECHNUNGSHOF	142
11.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	143
11.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	143
12.	BEREICH LANDESVERWALTUNGSGERICHT	145
12.1.	GLOBALBUDGET LANDESVERWALTUNGSGERICHT	145
12.1.1.	ERLÄUTERUNGEN FINANZIERUNGSHAUSHALT	146
12.1.2.	ERLÄUTERUNGEN ERGEBNISHAUSHALT	147

1. Allgemeine Hinweise

Mit dem Rechnungsabschluss 2016 wird die Budgetstruktur im Sinne der Haushaltsreform durch die Ebenen Gesamt-, Bereichs-, Global- und Detailrechnung bestimmt.



Die Bereichsrechnungen umfassen alle Aufgaben des gemäß Geschäftsein- und -verteilung jeweils zuständigen haushaltsleitenden Organes.

Jede in einen Bereich fallende Aufgabe wird in einer Globalrechnung dargestellt. Eine Globalrechnung entspricht daher einem sachlich zusammengehörenden Verwaltungsbereich, in dem Mittelverwendungen und Mittelaufbringungen für ein gleichgerichtetes Leistungsspektrum zusammengefasst sind. Die Anzahl der Globalrechnungen entspricht den Aufgaben, die den einzelnen Bereichen zugeordnet sind.

Jeder Globalrechnung ist zumindest eine Detailrechnung 1. Ebene zugeordnet. Die Darstellung der Detailrechnungen 1. Ebene erfolgt in den Teilheften (Band III). Daneben werden die Budgetwerte (Budget 2016) in der Voranschlagsvergleichsrechnung (Abweichung) den Werten des Rechnungsabschlusses (RAB 2016) gegenübergestellt.

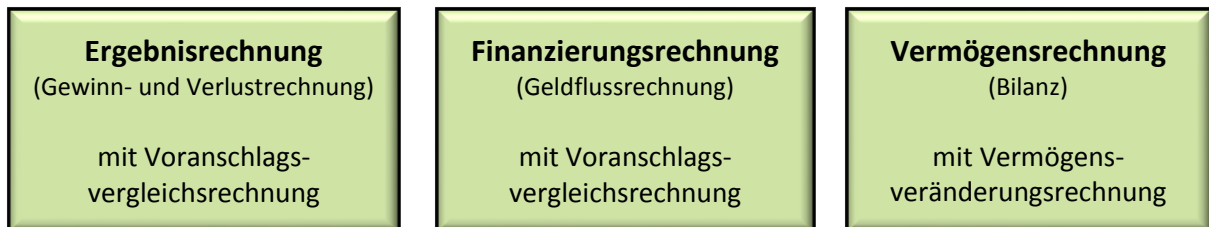
Im vorliegenden Band II zum Landesrechnungsabschluss 2016 ist die Globalbudgetebene sowie als Erläuterung die Abweichungsbegründungen zu den Abschlussrechnungen auf MVAG- (Mittelverwendungs/-aufbringungsgruppe) Ebene dargestellt.

Als Richtwert für die Erläuterungen wurde ein Abweichungsbetrag von rd. € 1 Mio. bzw. 10 % der MVAG-Gruppe herangezogen.

Die Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen im jeweiligen Globalbudget wurden von den zuständigen HHF-Stellen ausgearbeitet und sind von diesen auch zu verantworten. Seitens der Abteilung 4 – Finanzen wurden die Erläuterungen lediglich zusammengeführt.

1.1. Gliederung des Rechnungsabschlusses

Für den Landeshaushalt sind ein Ergebnishaushalt, ein Finanzierungshaushalt und ein Vermögenshaushalt zu führen. Der vorliegende Rechnungsabschluss ist in die Ergebnis und die Finanzierungsrechnung (jeweils mit Voranschlagsvergleichsrechnung) und in die Vermögensrechnung (ab 2017 mit Vermögensvergleichsrechnung) gegliedert.



Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind Erträge und Aufwendungen periodengerecht abzugrenzen. Der Ergebnishaushalt setzt sich aus dem Ergebnisbudget und der Ergebnisrechnung zusammen.

Finanzierungshaushalt

Im Finanzierungshaushalt sind Ein- und Auszahlungen zu erfassen. Der Finanzierungshaushalt setzt sich aus dem Finanzierungsbudget und der Finanzierungsrechnung zusammen.

Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt wird nicht budgetiert und ist als Vermögensrechnung auf Gesamtbudgetebene zu führen (nur Band I). Er verzeichnet Bestände und laufende Änderungen des Vermögens, der Fremdmittel und des Nettovermögens.

Die Verrechnung erfolgt auf Konten, mit der VRV 2015 wurden in den Anlagen 2 „Funktionelle Gliederung – Ansatzverzeichnis“ und 3a „Kontenplan und Kontenzuordnungen“ Änderungen vollzogen. Ein vollständiger Kontenplan ist unter dem Link

<https://www.bmf.gv.at/budget/finanzbeziehungen-zu-laendern-und-gemeinden/neuevoranschlags-und-rechnungsabschlussverordnung.html>

abrufbar.

2. Bereich LH Hermann Schützenhöfer

2.1. Globalbudget Landesamtsdirektion

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	2.720,00	2.320,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	100,00	0,00	100,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	500,00	2.720,00	2.220,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.429.000,00	2.477.115,20	48.115,20
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	759.000,00	883.496,40	124.496,40
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.383.500,00	1.112.599,51	270.900,49-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	4.571.500,00	4.473.211,11	98.288,89-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	4.571.000,00-	4.470.491,11-	100.508,89
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.200,00	9.571,88	5.628,12-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	15.200,00	9.571,88	5.628,12-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	15.200,00-	9.571,88-	5.628,12
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	4.586.200,00-	4.480.062,99-	106.137,01

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	2.720,00	2.320,00
Erträge aus Transfers	100,00	0,00	100,00-
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	500,00	2.720,00	2.220,00
Personalaufwand	2.429.000,00	2.477.115,20	48.115,20
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	904.900,00	999.244,20	94.344,20
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.383.500,00	1.097.320,00	286.180,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	4.717.400,00	4.573.679,40	143.720,60-
Nettoergebnis	4.716.900,00-	4.570.959,40-	145.940,60
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	32.458,76	32.458,76
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	32.458,76-	32.458,76-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.716.900,00-	4.603.418,16-	113.481,84

2.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	400,00	2.720,00	2.320,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	500,00	0,00	500,00	2.720,00	2.220,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.429.000,00	0,00	2.429.000,00	2.477.115,20	48.115,20
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	759.000,00	-14.557,77	744.442,23	883.496,40	124.996,40
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.383.500,00	-27.670,00	1.355.830,00	1.112.599,51	-270.900,49
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.571.500,00	-42.227,77	4.529.272,23	4.473.211,11	-98.288,89
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-4.571.000,00	42.227,77	-4.528.772,23	-4.470.491,11	100.508,89
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.200,00	0,00	15.200,00	9.571,88	-5.628,12
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	15.200,00	0,00	15.200,00	9.571,88	-5.628,12
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-15.200,00	0,00	-15.200,00	-9.571,88	5.628,12
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-4.586.200,00	42.227,77	-4.543.972,23	-4.480.062,99	106.137,01

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen resultieren aus einem rückgeforderten Förderungsbeitrag sowie aus vier Einzahlungen für im Medienzentrum Steiermark durchgeführte Livestreamings anlässlich einer Veranstaltungsreihe.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

2016 wurde durch einen vermehrten Bedarf von Budgetmitteln für Empfänge des Landes (LH-Konferenz, Schifflug-WM, Symposium Österreich 22 etc.) Umschichtungen durchgeführt, die aus Mitteln für Auszahlungen aus Transfers bedeckt wurden.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die bei Auszahlungen aus Transfers entstandene Einsparung ist durch Umschichtung von Budgetmitteln zum Sachaufwand bzw. durch eine im Rechnungsabschluss 2016 ausgewiesene Zahlung, die budgetwirksam aber dem Haushaltsjahr 2015 zuzuordnen wäre, entstanden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlungen resultieren aus einem markttechnisch bedingten, verspäteten Reinvestitionsstart für PCs und Notebooks (technischer Modellwechsel), wodurch ein großer Anteil der Geräte erst zu Beginn 2017 ausgeliefert und bezahlt wurde.

2.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich aus der unterschiedlichen Zuordnung der Zahlungen (nicht wirksam im Finanzierungshaushalt 2016, jedoch im Ergebnishaushalt 2016), sowie der Berücksichtigung der AfA.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich aus der unterschiedlichen Zuordnung der Zahlungen (nicht wirksam im Finanzierungshaushalt 2016, jedoch im Ergebnishaushalt 2016).

2.2. Globalbudget Organisation und Informationstechnik

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	67.000,00	254.027,89	187.027,89
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.300,00	0,00	6.300,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	73.300,00	254.027,89	180.727,89
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.745.200,00	8.662.477,27	82.722,73-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	6.429.000,00	6.224.206,05	204.793,95-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.800,00	7.650,00	1.850,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	15.180.000,00	14.894.333,32	285.666,68-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	15.106.700,00-	14.640.305,43-	466.394,57
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	85.000,00	0,00	85.000,00-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	85.000,00	0,00	85.000,00-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.089.100,00	1.277.740,65	188.640,65
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	1.089.100,00	1.277.740,65	188.640,65
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.004.100,00-	1.277.740,65-	273.640,65-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	16.110.800,00-	15.918.046,08-	192.753,92

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	67.000,00	386.126,93	319.126,93
Erträge aus Transfers	91.300,00	0,00	91.300,00-
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	158.300,00	386.126,93	227.826,93
Personalaufwand	8.745.200,00	8.662.477,27	82.722,73-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	6.820.400,00	7.035.029,64	214.629,64
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	5.800,00	5.650,00	150,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	15.571.400,00	15.703.156,91	131.756,91
Nettoergebnis	15.413.100,00-	15.317.029,98-	96.070,02
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.090.000,00	1.090.000,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	501.661,02	501.661,02
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	588.338,98	588.338,98
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	15.413.100,00-	14.728.691,00-	684.409,00

2.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)			
		verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)	
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	67.000,00	0,00	67.000,00	254.027,89	187.027,89
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.300,00	0,00	6.300,00	0,00	-6.300,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	73.300,00	0,00	73.300,00	254.027,89	180.727,89
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.745.200,00	0,00	8.745.200,00	8.662.477,27	-82.722,73
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	6.429.000,00	731.208,08	7.160.208,08	6.224.206,05	-204.793,95
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.800,00	-116,00	5.684,00	7.650,00	1.850,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	15.180.000,00	731.092,08	15.911.092,08	14.894.333,32	-285.666,68
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-15.106.700,00	-731.092,08	-15.837.792,08	-14.640.305,43	466.394,57
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.089.100,00	300.000,00	1.389.100,00	1.277.740,65	188.640,65
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.089.100,00	300.000,00	1.389.100,00	1.277.740,65	188.640,65
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.004.100,00	-300.000,00	-1.304.100,00	-1.277.740,65	-273.640,65
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-16.110.800,00	-1.031.092,08	-17.141.892,08	-15.918.046,08	192.753,92

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die zusätzlichen Einzahlungen sind einerseits auf die geänderte Verbuchung der KAGES-Kostenbeiträge für die anteilige Benutzung des STIPAS-Personalabrechnungssystems bzw. diesbezüglicher Energiekostenanteile zurückzuführen, die bisher unter „Einzahlungen aus Kapitaltransfers“ und „Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)“ gebucht und veranschlagt wurden, sachlich jedoch entsprechend der Vorgabe durch die Landesbuchhaltung als „Einzahlung aus der operativen Verwaltungstätigkeit“ zuzuordnen sind. Zudem wurden Indexanpassungen vorgenommen sowie zu Ausgangsrechnungen entsprechend der Vorgaben der Finanzabteilung aufgrund von Finanzprüfungen nun zusätzlich USt-Beträge vorgeschrieben und zum Teil nachverrechnet.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die veranschlagten Einzahlungen (KAGES-Kostenbeiträge für Energieaufwand im Zusammenhang mit STIPAS) wurde entsprechend der Vorgabe durch die Landesbuchhaltung im Jahr 2016 bei „Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit“ gebucht.

Auszahlung aus Personalaufwand

Die Höhe der Auszahlungen blieb unter den Erwartungen der Abteilung 5, wobei anzumerken ist, dass außerhalb sonstiger Personal-Projektsonder-finanzierungen (z.B. A11-Isomas) die Aufwendungen für drei Mitarbeiter der A1 (jährlicher Aufwand ca. € 162.000,-) von der A1 aus Sachmitteln finanziert werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ist vorwiegend auf Großprojekte zurückzuführen, welche durch Dienstleistungen von Firmen umzusetzen sind, wobei deren geplante Abnahme und Zahlung nicht mehr im Jahr 2016 erfolgen konnte. Dazu zählen insbesondere Maßnahmen in Zusammenhang mit den Projekten ISOMAS (Integr. Sozialinformationssystem), KIN (Kindergartenwesen), HHR (Maßnahmen zur Haushaltsreform), Maßnahmen im Technikbereich WBH/GADB, ITSM (IT-Servicemanagementtool), Programmierleistungen durch Softwarepartner). Teilweise erfolgte auch – je nach Art der Umsetzung (Firmenleistung oder Fertigsoftware) eine Verschiebung von Auszahlungen auf die Auszahlungsgruppe „Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit“.

Auszahlung aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Überschreitung entstand durch zusätzliche Zahlungen im Rahmen der Plattform „IDEE“, welche durch nicht verbrauchte Restmittel aus 2015 bzw. innerhalb des Deckungsringes bedeckt waren.

Einzahlungen aus Kapitaltransfers

Die veranschlagten Einzahlungen (KAGES-Kostenbeiträge für die anteilige Benutzung des STIPAS-Personalabrechnungssystems) wurde entsprechend der Vorgabe durch die Landesbuchhaltung im Jahr 2016 bei „Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit“ gebucht.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Erhöhte Auszahlungen kamen insbesondere durch die Verlagerung von Dienstleistungen aus der Auszahlungsgruppe „Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)“ auf Fertigsoftware bzw. durch erhöhtem Reinvestitionsbedarf (Netz, Server) zustande.

2.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Wesentliche Auswirkung auf die Abweichung hat die geänderte Verbuchung der KAGES-Refundierungen für die Mitbenutzung des STIPAS-Personalabrechnungssystems aufgrund einer entsprechenden Vorgabe der Landesbuchhaltung, wonach die bisher unter „Erträge aus Transfers“ verbuchten und auch für 2016 budgetierten Erträge nunmehr unter „Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit“ verbucht wurden. Zusätzlichen Erträge sind überwiegend einerseits auf Indexanpassungen im Bereich der KAGES-Abrechnung und andererseits auch nachverrechnete Umsatzsteuerbeträge zu Einnahmenrechnungen aufgrund einer Vorgabe der Finanzabteilung ab dem Jahr 2015 zurückzuführen. Zudem konnten einige Rückstellungen für Wartungszahlung und Aufträge aufgelöst werden, für die endgültig keine Verrechnung seitens der Auftragnehmer mehr erfolgt.

Erträge aus Transfers

Die Abweichung der Erträge ist auf die unter „Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit“ erläuterten, geänderten Verbuchung der KAGES-Refundierungen zurückzuführen.

Personalaufwand

Die Höhe der Aufwendungen blieb unter den Erwartungen der Abteilung 5, wobei anzumerken ist, dass außerhalb sonstiger Personal-Projektsonderfinanzierungen (z.B. A11-Isomas) die Aufwendungen für drei Mitarbeiter der A1 (jährliche Aufwand ca. € 162.000,-) von der A1 aus Sachmitteln finanziert werden.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der erhöhte Aufwand ist auf den gegenüber der SAP-Vorschau erheblich höher ausgewiesenen Aufwand für Abschreibungen von IT-Anlagen (AfA) zurückzuführen, da die ursprünglich in Form des Zentralbudgets der A1 in den jeweiligen Globalbudgets/Detailbudgets budgetierten AfA-Beträge (Sachkonten 6800 bzw. 6808) zur Gänze dem DB Organisation zugerechnet wurden. Die Gesamtabweichung wurde durch den teilweise geringeren Aufwand im Bereich von Firmenleistungen abgeschwächt.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Überschreitung entstand durch zusätzliche Aufwendungen im Rahmen der Plattform „IDEE“, welche durch nicht verbrauchte Restmittel aus 2015 bzw. innerhalb des Deckungsringes bedeckt waren.

Entnahmen aus Haushaltsrücklagen

Die Entnahme von Rücklagen erfolgte zur Abdeckung von Zahlungen zu Aufträgen aus dem Jahr 2015, die im Jahr 2016 fertiggestellt bzw. vollständig geliefert und bezahlt wurden (z.B. Integrations- und Lizenzkosten zum Servicemanagementtool, Nachkauf von Microsoft Server- und Arbeitsplatzlizenzen, Bezahlung der SW-Kosten Cash-Management und „Steirische Vielfalt“, Umsetzungen zum Projekt „KIN“, „ISOMAS“). Die Rücklagen wurden sowohl für das IT-Zentralbudget der A1 als auch für die DB Organisation und Informationstechnik verwendet.

2.3. Globalbudget Zentrale Dienste

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.227.000,00	18.478.985,02	9.251.985,02
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.933.800,00	2.444.670,14	489.129,86-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	139.100,00	128.110,62	10.989,38-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	12.299.900,00	21.051.765,78	8.751.865,78
Auszahlungen aus Personalaufwand	95.553.400,00	102.473.446,30	6.920.046,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	32.503.300,00	33.024.002,70	520.702,70
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.600,00	0,00	1.600,00-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	20.400,00	10.268,14	10.131,86-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	128.078.700,00	135.507.717,14	7.429.017,14
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	115.778.800,00-	114.455.951,36-	1.322.848,64
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	2.930,01	2.930,01
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	8.454.500,00	0,00	8.454.500,00-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	8.454.500,00	2.930,01	8.451.569,99-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.934.400,00	3.099.267,29	1.164.867,29
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	8.454.500,00	0,00	8.454.500,00-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.900,00	0,00	1.900,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	10.390.800,00	3.099.267,29	7.291.532,71-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.936.300,00-	3.096.337,28-	1.160.037,28-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	117.715.100,00-	117.552.288,64-	162.811,36

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.227.000,00	15.759.501,71	6.532.501,71
Erträge aus Transfers	2.933.800,00	2.444.670,14	489.129,86-
Finanzerträge	139.100,00	127.986,06	11.113,94-
Summe Erträge	12.299.900,00	18.332.157,91	6.032.257,91
Personalaufwand	95.553.400,00	102.703.007,30	7.149.607,30
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	33.739.800,00	34.798.229,07	1.058.429,07
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	3.500,00	0,00	3.500,00-
Finanzaufwand	20.400,00	10.268,14	10.131,86-
Summe Aufwände	129.317.100,00	137.511.504,51	8.194.404,51
Nettoergebnis	117.017.200,00-	119.179.346,60-	2.162.146,60-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.001.293,79	3.001.293,79
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	801.186,34	801.186,34
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	2.200.107,45	2.200.107,45
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	117.017.200,00-	116.979.239,15-	37.960,85

2.3.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.227.000,00	7.005,09	9.234.005,09	18.478.985,02	9.251.985,02
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.933.800,00	0,00	2.933.800,00	2.444.670,14	-489.129,86
Einzahlungen aus Finanzerträgen	139.100,00	0,00	139.100,00	128.110,62	-10.989,38
Summe Einzahlungen operative Gebarung	12.299.900,00	7.005,09	12.306.905,09	21.051.765,78	8.751.865,78
Auszahlungen aus Personalaufwand	95.553.400,00	0,00	95.553.400,00	102.473.446,30	6.920.046,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	32.503.300,00	785.104,57	33.288.404,57	33.024.002,70	520.702,70
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.600,00	-32,00	1.568,00	0,00	-1.600,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	20.400,00	-408,00	19.992,00	10.268,14	-10.131,86
Summe Auszahlungen operative Gebarung	128.078.700,00	784.664,57	128.863.364,57	135.507.717,14	7.429.017,14
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-115.778.800,00	-777.659,48	-116.556.459,48	-114.455.951,36	1.322.848,64
INVESTIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.930,01	2.930,01
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	8.454.500,00	0,00	8.454.500,00	0,00	-8.454.500,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	8.454.500,00	0,00	8.454.500,00	2.930,01	-8.451.569,99
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.934.400,00	2.231.780,01	4.166.180,01	3.099.267,29	1.164.867,29
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	8.454.500,00	0,00	8.454.500,00	0,00	-8.454.500,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.900,00	-38,00	1.862,00	0,00	-1.900,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	10.390.800,00	2.231.742,01	12.622.542,01	3.099.267,29	-7.291.532,71
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.936.300,00	-2.231.742,01	-4.168.042,01	-3.096.337,28	-1.160.037,28
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-117.715.100,00	-3.009.401,49	-120.724.501,49	-117.552.288,64	162.811,36

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die ausgewiesenen Mehreinzahlungen in Höhe von rd. € 9,2 Mio resultieren im Wesentlichen aus Mehreinnahmen in der Höhe von rd.

€ 8,5 Mio: Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung der Konten 2701 bis 2716 nach der VRV 2015 (Umbuchung von der MVAG Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen zur MVAG Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit)

€ 0,4 Mio aus Vermietungen und Verpachtungen von Geschäftsräumen und Landeshöfen

€ 0,4 Mio aus dem Verkauf von Kennzeichentafeln und Plaketten

Diesen stehen Mindereinzahlungen gegenüber in der Höhe von rd.

€ 0,1 Mio aus dem Rückerersatz von Betriebskostenguthaben aus den Gebäudekostenabrechnungen infolge von gestiegenen Betriebskosten

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mindereinzahlungen von 16,67% (d.s. rd. € 0,5 Mio) resultieren im Wesentlichen aus einem Rückgang bei den in den Bezirkshauptmannschaften vollzogenen Geldstrafen zum Führerscheingesetz in Höhe rd € 0,1 Mio sowie Immissionschutzgesetz-Luft in Höhe von rd € 0,4 Mio.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehrauszahlungen betragen 7,24% (d.s. rd. € 6,9 Mio). Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung der Konten 2701 bis 2716 nach der VRV 2015 (Umbuchung von der MVAG Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen in die MVAG Auszahlungen aus Personalaufwand).

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrauszahlungen von 1,6% (d.s. rd. € 0,5 Mio) resultieren im Wesentlichen aus Mehrausgaben von rd.

€ 1,4 Mio aus dem Einkauf von Kennzeichentafeln und Plaketten, Reisepässen und OSD-Karten,

€ 0,8 Mio für bauliche und technische Instandhaltungen, die aber überwiegend aus

Auftragsvergaben aus den Vorjahren stammten und daher nahe zur Gänze über hiezu beantragte Rücklagenentnahmen bedeckt wurden, sowie rd.

€ 0,2 Mio im Verwaltungs- und Betriebsaufwand.

Diesen stehen Minderauszahlungen gegenüber in der Höhe von rd.

€ 0,5 Mio infolge geringerer Treibstoffkosten

€ 0,4 Mio infolge von Minderausgaben bei Post- und Telefongebühren

€ 0,2 Mio für Mietzinse und Betriebskosten

€ 0,2 Mio aus Einsparungen bei Firmenleistungen im Gebäudebetrieb sowie bei Verbrauchs- und Verbrauchsgütern, sowie

€ 0,6 Mio aus der 2%-igen Budgetkürzung.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Minderauszahlung von 100,00% beträgt absolut lediglich € 1.600,-.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Minderauszahlungen von € 10.131,86 resultieren aus geringeren Geldverkehrs,- Bankomat- und Kreditkartenspesen

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehreinzahlungen von 100,00% betreffen Erlöse aus dem Abverkauf von Althandys und betragen absolut lediglich € 2.930,01.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mindereinzahlungen betragen € 8,5 Mio. Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung der Konten 2701 bis 2716 nach der VRV 2015 (Umbuchung von der MVAG Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen zur MVAG Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit)

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen von rd. € 1,2 Mio resultieren aus Minderauszahlungen aus der Beschaffung von IT-Geräten in der Höhe von rd. € 0,2 Mio, die aus einem markttechnisch bedingten, verspäteten Reinvestitionsstart für PCs und Notebooks (technischer Modellwechsel) resultieren, wodurch ein großer Anteil der Geräte erst zu Beginn 2017 ausgeliefert und bezahlt wurde, sowie aus Mehrauszahlungen für Baumaßnahmen, Telekommunikationsanlagen und KFZ- Beschaffungen in der Höhe von rd. € 1,4 Mio, die aber überwiegend aus Auftragsvergaben aus den Vorjahren stammten und daher nahe zur Gänze über hiezu beantragte Rücklagenentnahmen bedeckt wurden.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Minderauszahlungen betragen 100,00% (d.s. rd. € 8,5 Mio). Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung der Konten 2701 bis 2716 nach der VRV 2015 (Umbuchung von der MVAG Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen in die MVAG Auszahlungen aus Personalaufwand).

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Minderauszahlung von 100% beträgt absolut € 1.900,-.

2.3.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge in Höhe von 70,8% (d.s. rd. € 6,5 Mio) reduzieren sich gegenüber den Mehreinzahlungen von 100% (d.s. rd. € 9,2 Mio) in der Finanzierungsrechnung um 29,2% (d.s. rd. € 2,7 Mio). Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung der Konten 2701 bis 2716 nach der VRV 2015 zu Gunsten der Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit.

Personalaufwand

Die Überschreitung des Budgetansatzes beträgt 7,48% (d.s. rd. € 7,1 Mio). Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung der Konten 2701 bis 2716 nach der VRV 2015 zu Gunsten des Personalaufwandes.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Mehrverbrauch von 3,14% (d.s. rd. € 1,0 Mio) gegenüber den Mehrauszahlungen von 1,6% (d.s. rd. € 0,5 Mio) beim Sachaufwand (ohne Transferaufwand) in der Finanzierungsrechnung entspricht einer Differenz von 1,54% (d.s. rd. € 0,5 Mio) und resultiert im Wesentlichen aus dem hier angesetzten nicht finanzierungswirksamen Sachaufwand (Dotierung von Rückstellungen).

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Der Minderaufwand von 100% beträgt absolut € 3.500,-.

Finanzaufwand

Der Minderaufwand beträgt 49,67% oder absolut € 10.131,86; auf die Erläuterungen zu den Auszahlungen aus Finanzaufwand wird verwiesen. Die Differenz zur Finanzierungsrechnung resultiert aus dem Nichtansatz der 2%-Budgetkürzung in der Ergebnisrechnung.

Entnahme an Haushaltsrücklagen

Der Betrag von rd. € 3,0 Mio resultiert aus der Entnahme von Rücklagen aus der Überleitung von Gebührrückstellungen „Alt“ in die allgemeine Rücklage sowie der Bildung der allgemeinen Rücklage gem. § 46 Abs. 1 StLHG zur Finanzierung von bereits in den Vorjahren beauftragten Reinvestitionen von Gebrauchsgütern und Handelswaren sowie baulichen und technischen Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Amtsgebäude.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Der sich aus der der Bildung von allgemeinen Rücklagen gem. § 46 Abs. 1 StLHG ergebende Betrag von rd. € 0,8 Mio resultiert zum überwiegenden Ausmaß aus bereits beauftragten und mittelgebundenen baulichen und technischen Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Amtsgebäude, die im Jahr 2016 nicht mehr zur Gänze umgesetzt werden konnten.

2.4. Globalbudget Verfassung und Inneres

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	334.814,44	57.085,56-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	1.639,02	1.639,02
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	391.900,00	336.453,46	55.446,54-
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.167.000,00	4.109.972,11	57.027,89-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.511.000,00	1.264.384,13	246.615,87-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	10.100,00	9.898,00	202,00-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	42,00	558,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	5.688.700,00	5.384.296,24	304.403,76-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	5.296.800,00-	5.047.842,78-	248.957,22
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.700,00	9.230,30	7.469,70-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	16.700,00	9.230,30	7.469,70-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	16.700,00-	9.230,30-	7.469,70
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	5.313.500,00-	5.057.073,08-	256.426,92

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	415.564,65	23.664,65
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	1.781,02	1.781,02
Summe Erträge	391.900,00	417.345,67	25.445,67
Personalaufwand	4.167.000,00	4.109.972,11	57.027,89-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.584.500,00	1.448.753,09	135.746,91-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	10.100,00	9.898,00	202,00-
Finanzaufwand	600,00	42,00	558,00-
Summe Aufwände	5.762.200,00	5.568.665,20	193.534,80
Nettoergebnis	5.370.300,00-	5.151.319,53-	218.980,47
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	28.392,85	28.392,85
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	28.392,85-	28.392,85-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	5.370.300,00-	5.179.712,38-	190.587,62

2.4.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetkürzung	Ein- Auszahlungen aus Vorjahren	verfügbares Budget (Spalte1 - Spalte2 + Spalte3)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -)
(Spalte)	1	2	3	5	6	7
OPERATIVE GEBARUNG						
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	0,00	2.328,37	394.228,37	334.814,44	-59.413,93
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.639,02	1.639,02
Summe Einzahlungen operative Gebarung	391.900,00	0,00	2.328,37	394.228,37	336.453,46	-57.774,91
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.167.000,00	0,00	0,00	4.167.000,00	4.109.972,11	-57.027,89
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.511.000,00	25.082,00	37.065,22	1.522.983,22	1.264.384,13	-258.599,09
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	10.100,00	202,00	0,00	9.898,00	9.898,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	12,00	0,00	588,00	42,00	-546,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.688.700,00	25.296,00	37.065,22	5.700.469,22	5.384.296,24	-316.172,98
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-5.296.800,00	-25.296,00	-34.736,85	-5.306.240,85	-5.047.842,78	258.398,07
INVESTIVE GEBARUNG						
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.700,00	0,00	0,00	16.700,00	9.230,30	-7.469,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	16.700,00	0,00	0,00	16.700,00	9.230,30	-7.469,70
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-16.700,00	0,00	0,00	-16.700,00	-9.230,30	7.469,70
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-5.313.500,00	-25.296,00	-34.736,85	-5.322.940,85	-5.057.073,08	265.867,77

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die ausgewiesenen Mindereinnahmen sind das Ergebnis der im Jahresvergleich schwächer gewordenen Zahlungsfähigkeit der Schuldner, was im Vorfeld nur schwer abgeschätzt werden kann. Den ausgewiesenen Mindereinzahlungen stehen offene Forderungen in der Höhe von rund € 100.000,- gegenüber.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Ein großer Teil der Minderauszahlungen in diesem Bereich ergibt sich aus einer Rückstellung für Prozesskosten die im Jahr 2016 in Höhe von rund € 142.000,- gebildet wurde und im Jänner 2017 zur Auszahlung gelangt ist.

Weiters wurden im Jahr 2016 um rund € 44.000,- weniger an Kostenersätzen an die Gemeinden zur Führung der Staatsbürgerschaftsevidenzen ausbezahlt.

Der verbleibende Rest der Abweichung ergibt sich aus diversen Budgetresten der Abteilung 3 die im Jahr 2016 nicht zur Erfüllung der Aufgaben benötigt wurden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Dezember 2016 wurden PCs geliefert, deren Zahlung im Jänner 2017 erfolgte. Diese, mit Jahresende 2016 offenen Rechnungen, scheinen im Rechnungsabschluss als Minderauszahlungen auf.

2.4.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der ausgewiesene Überschuss ergibt sich aus dem Umstand, dass die Fachabteilung Verfassungsdienst im Jahre 2016 aufgrund verbesserter Personalausstattung in der Lage war, bis dahin angefallene Rückstände bei der Bearbeitung von Akten (insbesondere Wohnbeihilfenrückforderungen und Exekutionsführungen im Darlehensbereich) zu erledigen. Die größere Anzahl von bearbeiteten Akten hat eine Erhöhung der erwirtschafteten Erträge bewirkt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Die Differenz zur Finanzierungsrechnung ergibt sich aus dem nicht finanzierungswirksamen Sachaufwand für Abschreibungen sowie der Dotierung von Rückstellungen.

2.5. Globalbudget Landesarchiv

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.500,00	55.209,67	1.709,67
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	1.670,79	670,79
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	54.500,00	56.880,46	2.380,46
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.441.500,00	2.370.312,53	71.187,47-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	130.600,00	119.352,18	11.247,82-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.100,00	0,00	1.100,00-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.573.300,00	2.489.664,71	83.635,29-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.518.800,00-	2.432.784,25-	86.015,75
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.500,00	11.760,54	4.260,54
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	7.500,00	11.760,54	4.260,54
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	7.500,00-	11.760,54-	4.260,54-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.526.300,00-	2.444.544,79-	81.755,21

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.500,00	54.391,77	891,77
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	1.000,00	1.646,22	646,22
Summe Erträge	54.500,00	56.037,99	1.537,99
Personalaufwand	2.441.500,00	2.370.312,53	71.187,47-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	163.900,00	148.317,72	15.582,28-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.100,00	0,00	1.100,00-
Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Aufwände	2.606.600,00	2.518.630,25	87.969,75-
Nettoergebnis	2.552.100,00-	2.462.592,26-	89.507,74
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	1.286,84	1.286,84
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.286,84-	1.286,84-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.552.100,00-	2.463.879,10-	88.220,90

2.5.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.500,00	0,00	53.500,00	55.209,67	1.709,67
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.670,79	670,79
Summe Einzahlungen operative Gebarung	54.500,00	0,00	54.500,00	56.880,46	2.380,46
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.441.500,00	0,00	2.441.500,00	2.370.312,53	-71.187,47
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	130.600,00	-2.566,00	128.034,00	119.352,18	-11.247,82
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.100,00	-22,00	1.078,00	0,00	-1.100,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	-2,00	98,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.573.300,00	-2.590,00	2.570.710,00	2.489.664,71	-83.635,29
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.518.800,00	2.590,00	-2.516.210,00	-2.432.784,25	86.015,75
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.500,00	-32,00	7.468,00	11.760,54	4.260,54
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	7.500,00	-32,00	7.468,00	11.760,54	4.260,54
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-7.500,00	32,00	-7.468,00	-11.760,54	-4.260,54
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.526.300,00	2.622,00	-2.523.678,00	-2.444.544,79	81.755,21

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen ergeben sich in erster Linie aus vermehrt angeforderten Reproduktionen, die gegen Entgelt abgegeben werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Durch sparsames Wirtschaften wurden nicht alle zur Verfügung stehenden Mittel für das Jahr 2016 ausgeschöpft, obwohl dringend notwendige Investitionen (siehe dazu „Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit“) durchgeführt wurden. Im Bereich der Auszahlungen für den sonstigen Sachaufwand wurde lediglich die Hälfte der budgetierten Mittel verwendet.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen für diesen Bereich ergeben sich hauptsächlich aus notwendigen Anschaffungen für die laufende Ausstellung „Dichterleben“, diese werden für die anschließende Wanderausstellung in den steirischen Bezirken weiterverwendet.

Weiters musste der Beamer (inkl. Zubehör) für den Wartingersaal des Landesarchivs erneuert werden. Der Wartingersaal wird für Veranstaltungen von internen Landesdienststellen sowie externen Mietern verwendet.

Darüber hinaus musste eine neue Registrierkasse angeschafft werden, da die bestehende Kasse den geänderten Vorschriften nicht mehr entsprochen hat.

2.5.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Die Differenz zur Abweichung des Finanzierungshaushaltes ergibt sich hauptsächlich aus dem nicht finanzierungswirksamen Sachaufwand für Abschreibungen.

2.6. Globalbudget Bedarfszuweisungen und Schulbaufonds aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	106.130.000,00	103.857.753,00	2.272.247,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	52.194.200,00	52.862.413,22	668.213,22
Einzahlungen aus Finanzerträgen	111.000,00	22.772,00	88.228,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	158.435.200,00	156.742.938,22	1.692.261,78-
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.793.000,00	2.041.812,06	248.812,06
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	734.900,00	1.054.800,34	319.900,34
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	99.409.300,00	99.408.273,94	1.026,06-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	101.937.300,00	102.504.886,34	567.586,34
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	56.497.900,00	54.238.051,88	2.259.848,12-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	686.700,00	686.700,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	686.700,00	686.700,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	10.676,36	10.076,36
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	108.064.800,00	91.333.941,00	16.730.859,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	108.065.400,00	91.344.617,36	16.720.782,64-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	107.378.700,00-	90.657.917,36-	16.720.782,64
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	50.880.800,00-	36.419.865,48-	14.460.934,52

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	106.130.000,00	103.857.753,00	2.272.247,00-
Erträge aus Transfers	52.880.900,00	53.549.113,22	668.213,22
Finanzerträge	111.000,00	22.772,00	88.228,00-
Summe Erträge	159.121.900,00	157.429.638,22	1.692.261,78-
Personalaufwand	1.793.000,00	2.041.812,06	248.812,06
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	737.400,00	1.900.536,87	1.163.136,87
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	207.474.100,00	190.520.831,44	16.953.268,56-
Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Aufwände	210.004.600,00	194.463.180,37	15.541.419,63-
Nettoergebnis	50.882.700,00-	37.033.542,15-	13.849.157,85
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	5.084.500,00	17.096.152,41	12.011.652,41
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	3.083.200,00	24.497.504,98	21.414.304,98
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.001.300,00	7.401.352,57-	9.402.652,57-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	48.881.400,00-	44.434.894,72-	4.446.505,28

2.6.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	106.130.000,00	0,00	106.130.000,00	103.857.753,00	-2.272.247,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	52.194.200,00	0,00	52.194.200,00	52.862.413,22	668.213,22
Einzahlungen aus Finanzerträgen	111.000,00	0,00	111.000,00	22.772,00	-88.228,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	158.435.200,00	0,00	158.435.200,00	156.742.938,22	-1.692.261,78
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.793.000,00	0,00	1.793.000,00	2.041.812,06	248.812,06
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	734.900,00	375.446,41	1.110.346,41	1.054.800,34	319.900,34
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	99.409.300,00	16.160.686,00	115.569.986,00	99.408.273,94	-1.026,06
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	101.937.300,00	16.536.132,41	118.473.432,41	102.504.886,34	567.586,34
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	56.497.900,00	-16.536.132,41	39.961.767,59	54.238.051,88	-2.259.848,12
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	686.700,00	0,00	686.700,00	686.700,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	686.700,00	0,00	686.700,00	686.700,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	0,00	600,00	10.676,36	10.076,36
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	108.064.800,00	718.132,00	108.782.932,00	91.333.941,00	-16.730.859,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	108.065.400,00	718.132,00	108.783.532,00	91.344.617,36	-16.720.782,64
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-107.378.700,00	-718.132,00	-108.096.832,00	-90.657.917,36	16.720.782,64
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-50.880.800,00	-17.254.264,41	-68.135.064,41	-36.419.865,48	14.460.934,52

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Einzahlungen betreffend Gemeindebedienstete:

Betreffend Mehreinzahlungen wird angemerkt, dass es sich um eine Schätzung handelt, da die Anzahl der Pensionierung bzw. Neupragmatisierungen nicht vorhersehbar ist.

Einzahlungen betreffend Bürgermeister:

Dabei handelt es sich um eine Schätzung, da nicht vorhersehbar war, wie viele Bürgermeister im alten System noch im Amt sind.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Betreffend Mindereinzahlung wird angemerkt, dass es sich um eine Schätzung betreffend Zinsen für die Rücklage „Pensionen der Gemeindebediensteten“ handelt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Betreffend Mehrauszahlungen im Bereich Wahlen wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2016, sondern um die gesetzlich angeordneten Kosten für die Durchführung der Wiederholung des zweiten Wahlganges der Bundespräsidentenwahl 2016 handelt, die auch durch eine Rücklagenzuführung der Abteilung 4 bedeckt wurde.

Minderauszahlungen bei den Reisekosten die von der Abteilung 5 diesem Detailbudget zugeordnet wurden.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Betreffend Minderauszahlungen wird angemerkt, dass es sich dabei um die Differenz zwischen den Mehrauszahlungen im Bereich der Ruhe- und Versorgungsbezüge der Gemeindebediensteten (bei den Gemeindebedienstete kann nicht vorhergesagt werden, wie viele pragmatisierte Bedienstete dem Gemeindedienst entsagen, daher kommt es in diesem Bereich zu einer Abweichung) und den Minderauszahlungen im Bereich Finanzzuweisungen § 21 FAG handelt. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenzuführungen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen in diesem Bereich ergeben sich aus dem Umstand, dass seitens der Abteilung 1 die Reinvestition von IT-Geräten vorgenommen wurden.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Betreffend Minderauszahlungen wird angemerkt, dass den Gemeinden zur Umsetzung von Projekten Bedarfszuweisungen mittels schriftlicher Förderungszusicherungen durch den politischen Gemeindeferenten zur Verfügung gestellt wurden. Diese Projekte wurden von den Gemeinden teilweise noch nicht umgesetzt und somit konnten die Förderungszusicherungen noch nicht abberufen werden.

2.6.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit
Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Erträge aus Transfers
Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Finanzerträge
Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)
Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.
Die Differenz zum Finanzierungshaushalt ergibt sich einerseits durch die Berücksichtigung der AfA sowie die Rücklage betreffend Wiederholung des zweiten Wahlganges der Bundespräsidentenwahl 2016.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)
Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.
Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich daher, dass Abfertigungen Anfang Jänner 2016 noch für das Rechnungsjahr 2015 zur Auszahlung gelangt sind (nicht wirksam im Ergebnishaushalt 2016, jedoch im Finanzierungshaushalt 2016).

Entnahmen von Haushaltsrücklagen
Dabei handelt es sich um Entnahmen aus den Rücklagen betreffend die Pensionen der Gemeindebediensteten, Bedarfszuweisungen und Schulbaufonds, Wahlen, sowie der allgemeinen Rücklage.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen
Dabei handelt es sich um Rücklagen betreffend die Ruhebezüge der Gemeindebediensteten und Bürgermeister, Bedarfszuweisungen sowie um Rücklagen gem. § 46 Abs. 6.

2.7. Globalbudget Ländlicher Wegebau

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	68.200,00	31.614,75	36.585,25-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	80.000,00	80.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	1.000,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	69.200,00	111.614,75	42.414,75
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.746.900,00	2.546.482,70	200.417,30-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	162.300,00	149.398,90	12.901,10-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	4.444.726,08	4.444.726,08
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.909.200,00	7.140.607,68	4.231.407,68
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.840.000,00-	7.028.992,93-	4.188.992,93-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00-
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	400,00	0,00	400,00-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	73.800,00	34.534,08	39.265,92-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.175.300,00	4.091.794,00	83.506,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	4.249.100,00	4.126.328,08	122.771,92-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	4.248.700,00-	4.126.328,08-	122.371,92
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	7.088.700,00-	11.155.321,01-	4.066.621,01-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	68.200,00	32.300,25	35.899,75-
Erträge aus Transfers	0,00	80.000,00	80.000,00
Finanzerträge	1.000,00	0,00	1.000,00-
Summe Erträge	69.200,00	112.300,25	43.100,25
Personalaufwand	2.746.900,00	2.546.482,70	200.417,30-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	162.400,00	175.062,73	12.662,73
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	4.175.300,00	8.536.520,08	4.361.220,08
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	7.084.600,00	11.258.065,51	4.173.465,51
Nettoergebnis	7.015.400,00-	11.145.765,26-	4.130.365,26-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	834.420,11	834.320,11
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	536.977,70	536.877,70
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	297.442,41	297.442,41
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.015.400,00-	10.848.322,85-	3.832.922,85-

2.7.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	68.200,00	0,00	68.200,00	31.614,75	-36.585,25
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	69.200,00	0,00	69.200,00	111.614,75	42.414,75
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.746.900,00	0,00	2.746.900,00	2.546.482,70	-200.417,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	162.300,00	-1.338,00	160.962,00	149.398,90	-12.901,10
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	834.420,11	834.420,11	4.444.726,08	4.444.726,08
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.909.200,00	833.082,11	3.742.282,11	7.140.607,68	4.231.407,68
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.840.000,00	-833.082,11	-3.673.082,11	-7.028.992,93	-4.188.992,93
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	73.800,00	0,00	73.800,00	34.534,08	-39.265,92
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.175.300,00	-83.506,00	4.091.794,00	4.091.794,00	-83.506,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.249.100,00	-83.506,00	4.165.594,00	4.126.328,08	-122.771,92
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-4.248.700,00	83.506,00	-4.165.194,00	-4.126.328,08	122.371,92
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-7.088.700,00	-749.576,11	-7.838.276,11	-11.155.321,01	-4.066.621,01

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen werden damit begründet, dass es im Bereich Wirtschaftskörper in den Monaten Jänner bis April Anlaufverluste gibt, da die Arbeiten von der Witterung abhängig sind und in den Wintermonaten nur teilweise Leistungen verrechnet werden können.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Bei dieser Mehreinzahlung handelt es sich um eine Rücküberweisung von Katastrophenfondsmittel.

Einzahlung aus Finanzerträgen

Die Mindereinzahlungen werden damit begründet, dass es im Bereich Wirtschaftskörper in den Monaten Jänner bis April Anlaufverluste gibt, da die Arbeiten von der Witterung abhängig sind und in den Wintermonaten nur teilweise Leistungen verrechnet werden können.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Minderausgaben im Bereich des Wirtschaftskörpers ergeben sich daraus, dass die Anschaffung von Betriebsausstattungen etc. erst nach tatsächlichem Bedarf angekauft werden.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Betreffend Mehrauszahlungen wird angemerkt, dass es sich dabei um die Katastrophenfondsmittel der Gemeinden handelt. Es handelt sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2016, vielmehr werden bedeckte Zahlungsverpflichtungen aus der Vorperiode, die im Budget 2016 nicht veranschlagt sind, beglichen. Die Einnahmen dazu sind in der Abteilung 4 ausgewiesen bzw. wurden aus Rücklagen zugeführt.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlungen in diesem Bereich ergeben sich aus dem Umstand, dass bisher seitens der Abteilung 1 die Reinvestition von IT-Geräten nur in dringenden Einzelfällen vorgenommen wurden.

Minderauszahlungen im Bereich des Wirtschaftskörpers ergeben sich daraus, dass die Anschaffung von Betriebsausstattungen etc. erst nach tatsächlichem Bedarf angekauft werden.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Bei der Minderauszahlung handelt es sich um die 2%-Budgetkürzung.

2.7.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zum Finanzierungshaushalt ergibt sich einerseits aus einer offenen Forderung (die Einzahlung erfolgt im Jahr 2017) bzw. um Einzahlungen die Anfang Jänner 2016 getätigt wurden aber Forderungen aus dem Rechnungsjahr 2015 betroffen haben (nicht wirksam im Ergebnishaushalt 2016, jedoch im Finanzierungshaushalt 2016).

Erträge aus Transfers

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Finanzerträge

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Differenz zum Finanzierungshaushalt ergibt sich auch durch die Berücksichtigung der AfA.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen Finanzierungshaushalt und Ergebnishaushalt ergibt sich aus dem Nichtansatz der 2%-Budgetkürzung in der Ergebnisrechnung.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Dabei handelt es sich um Entnahmen aus den Rücklagen betreffend Katastrophenfondsmittel.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Dabei handelt es sich um Rücklagen betreffend die Katastrophenfondsmittel der Gemeinden, Rücklagen im Bereich Ländlicher Wegebau/Wirtschaftskörper und um Rücklagen für die EU-Gebarung (Österreichische Programm zur Entwicklung des ländlichen Raums 2014-2020, Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur").

2.8. Globalbudget Volkskultur

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	14.100,00	15.388,74	1.288,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	14.100,00	15.388,74	1.288,74
Auszahlungen aus Personalaufwand	343.500,00	443.406,18	99.906,18
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	57.400,00	57.185,19	214,81-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.960.000,00	4.153.202,88	193.202,88
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	4.360.900,00	4.653.794,25	292.894,25-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	4.346.800,00-	4.638.405,51-	291.605,51-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	39.400,00	18.600,00	20.800,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	39.600,00	18.600,00	21.000,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	39.600,00-	18.600,00-	21.000,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	4.386.400,00-	4.657.005,51-	270.605,51-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	14.100,00	15.888,74	1.788,74
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	14.100,00	15.888,74	1.788,74
Personalaufwand	343.500,00	443.406,18	99.906,18
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	57.500,00	59.166,51	1.666,51
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	3.999.400,00	4.168.302,88	168.902,88
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	4.400.400,00	4.670.875,57	270.475,57
Nettoergebnis	4.386.300,00-	4.654.986,83-	268.686,83-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.386.300,00-	4.654.986,83-	268.686,83-

2.8.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	14.100,00	0,00	14.100,00	15.388,74	1.288,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	14.100,00	0,00	14.100,00	15.388,74	1.288,74
Auszahlungen aus Personalaufwand	343.500,00	0,00	343.500,00	443.406,18	99.906,18
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	57.400,00	-1.124,00	56.276,00	57.185,19	-214,81
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.960.000,00	-79.200,00	3.880.800,00	4.153.202,88	193.202,88
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.360.900,00	-80.324,00	4.280.576,00	4.653.794,25	292.894,25
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-4.346.800,00	80.324,00	-4.266.476,00	-4.638.405,51	-291.605,51
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	39.400,00	-788,00	38.612,00	18.600,00	-20.800,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	39.600,00	-788,00	38.812,00	18.600,00	-21.000,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-39.600,00	788,00	-38.812,00	-18.600,00	21.000,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-4.386.400,00	81.112,00	-4.305.288,00	-4.657.005,51	-270.605,51

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Auszahlungen aus Personalaufwand

Mit Jahresbeginn wurde das Blasmusikinformationszentrum in das Globalbudget Volkskultur übernommen, aus der damit verbundenen Übernahme von zwei Bediensteten resultiert eine Erhöhung des Personalaufwandes ab 2016.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im Budgetjahr 2016 erfolgten keine Auszahlungen für den Ankauf von Büromaschinen und sonstiger Büroausstattung (Bew. A2).

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Aufgrund der seit 2016 bestehenden EU-LEADER-Förderung erfolgt eine merkliche Umschichtung der Förderungsprojekte, sodass es zu einer Verringerung der Auszahlungen im Bereich Denkmalpflege und gleichzeitig zu vermehrten Förderungsanträgen im EU-LEADER-Bereich kommt.

2.8.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen von € 1.788,74 resultieren aus der Rückzahlung von zwei Förderungen (€ 715,54) sowie der erhöhten Refundierung der Betriebskosten für das Objekt Entenplatz 1b durch den Blasmusikverband (€ 1.073,20).

Personalaufwand

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Personalaufwand.



3. Bereich LHStv. Mag. Michael Schickhofer

3.1. Globalbudget Landesamtsdirektion Katastrophenschutz

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	869.900,00	835.104,07	34.795,93-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	100,00	0,00	100,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	870.100,00	835.104,07	34.995,93-
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.127.500,00	3.253.323,11	125.823,11
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.159.400,00	5.677.415,29	1.518.015,29
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	14.462.400,00	18.056.245,76	3.593.845,76
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	21.749.300,00	26.986.984,16	5.237.684,16
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	20.879.200,00-	26.151.880,09-	5.272.680,09-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	100,00	0,00	100,00-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	100,00	0,00	100,00-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	236.200,00	2.133.771,85	1.897.571,85
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.424.100,00	13.469.293,83	1.045.193,83
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	12.660.300,00	15.603.065,68	2.942.765,68
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	12.660.200,00-	15.603.065,68-	2.942.865,68-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	33.539.400,00-	41.754.945,77-	8.215.545,77-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	869.900,00	835.104,07	34.795,93-
Erträge aus Transfers	200,00	0,00	200,00-
Finanzerträge	100,00	0,00	100,00-
Summe Erträge	870.200,00	835.104,07	35.095,93-
Personalaufwand	3.127.500,00	3.253.323,11	125.823,11
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.713.400,00	7.680.174,13	1.966.774,13
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	26.886.500,00	30.983.106,71	4.096.606,71
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	35.727.400,00	41.916.603,95	6.189.203,95
Nettoergebnis	34.857.200,00-	41.081.499,88-	6.224.299,88-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	8.530.998,98	8.530.998,98
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	5.400.225,45	5.400.225,45
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	3.130.773,53	3.130.773,53
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	34.857.200,00-	37.950.726,35-	3.093.526,35-

3.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	869.900,00	0,00	869.900,00	835.104,07	-34.795,93
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	870.100,00	0,00	870.100,00	835.104,07	-34.995,93
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.127.500,00	0,00	3.127.500,00	3.253.323,11	125.823,11
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.159.400,00	320.118,50	4.479.518,50	5.677.415,29	1.518.015,29
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	14.462.400,00	2.986.438,32	17.448.838,32	18.056.245,76	3.593.845,76
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	21.749.300,00	3.306.556,82	25.055.856,82	26.986.984,16	5.237.684,16
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-20.879.200,00	-3.306.556,82	-24.185.756,82	-26.151.880,09	-5.272.680,09
INVESTIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	236.200,00	2.150.198,97	2.386.398,97	2.133.771,85	1.897.571,85
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.424.100,00	3.499.990,00	15.924.090,00	13.469.293,83	1.045.193,83
Summe Auszahlungen investive Gebarung	12.660.300,00	5.650.188,97	18.310.488,97	15.603.065,68	2.942.765,68
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-12.660.200,00	-5.650.188,97	-18.310.388,97	-15.603.065,68	-2.942.855,68
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + 2)	-33.539.400,00	-8.956.745,79	-42.496.145,79	-41.754.945,77	-8.215.545,77

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Refundierungen betreffend das Personal der Feuerwehr- und Zivilschutzschule fielen niedriger als im Budget vorgesehen (€ 37.605,69) aus.

Die Einnahmen für den Untermietvertrag betreffend das Flugrettungsgebäude Graz Thalerhof waren um € 18.834,88 niedriger als veranschlagt, da das Land Steiermark im Rahmen dieser Vermietung ein Unternehmer und damit auch zum Vorsteuerabzug berechtigt ist. Dies wurde bei der Budgeterstellung 2016 nicht berücksichtigt.

Im Rahmen des BOS-Digitalfunk wurde ein Nutzungsvertrag mit dem Verbund für einen BOS-Standort abgeschlossen und dadurch Einnahmen erzielt (€ 15.976,50) und weiters anteilige Kosten für eine Kabelverteilerschrank rückerstattet (€ 4.810,-).

Im Bereich der Kriseninterventionsausbildung wurde irrtümlich eine Raummiete doppelt bezahlt und dem Land rücküberwiesen (€ 1.303,90).

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung gegenüber dem veranschlagten Budget in der Höhe von € 1.518.015,29 ergibt sich hauptsächlich durch nicht budgetierte Auszahlungen für Priorität-1-Soforthilfemaßnahmen im Rahmen der Katastrophenfälle 2016 in acht Gemeinden in der Höhe von € 2.106.387,45. Diese Mittel wurden aus den Rücklagen im Finanzbereich bedeckt und dem GB Landesamtsdirektion Katastrophenschutz zugeführt. Weiters sind die jährlich im April einlangenden zweckgebundenen Katastrophenfondsmittel für den Warn- und Alarmdienst (€ 514.400,81) sowie ein Teil der entnommenen zweckgebundenen Rücklage 2015 für den Warn- und Alarmdienst (€ 104.822,66) im Jahr 2016 noch nicht zur Auszahlung gelangt und wurden daher wiederum einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Erhöhung der Auszahlungen gegenüber dem veranschlagten Budget von ca. € 3,6 Mio. ergibt sich vor allem dadurch, dass Mehrauszahlungen in den Bereichen Rettungsdienstwesen in der Höhe von € 2.715.597,23, BOS-Digitalfunk in der Höhe von € 278.495,09 und Feuerwehrwesen in der Höhe von € 640.160,99 erforderlich waren.

Die Bedeckung dieser Mehrauszahlungen erfolgte durch vorhandene Rücklagen. Diese Rücklagenentnahmen waren bereits bei der Budgeterstellung 2016 eingeplant.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung von € 1,897.571,85 gegenüber dem veranschlagten Betrag resultiert hauptsächlich daraus, dass die vertraglichen Zahlungsverpflichtungen für die BOS-Digitalfunk-Standorterrichtung aus den BOS-Rücklagen bezahlt wurden.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Hier sind teilweise die zweckgebundenen Mittel für die Feuerwehren aus der Feuerschutzsteuer und des Katastrophenfonds in der zu erwartenden Höhe von € 12.424.100,- veranschlagt, welche durch Einnahmen vom Bund bedeckt werden.

Da die Bundesmittel quartalsweise einlangen, wurde zur Bezahlung der auszahlenden Förderungen für die Feuerwehren eine zweckgebundene Rücklage von € 3,5 Mio. entnommen, sodass ein Betrag von € 15.924.090,- für das Jahr 2016 zur Verfügung stand.

Von diesem Betrag wurden € 12,739.293,83 (€ 8,823.636,06 Feuerschutzsteuermittel und € 3,915.657,77 Bundeskatastrophenfondsmittel) an die Feuerwehren/Feuerwehrverbände ausbezahlt. Zusätzlich wurde im Jahr 2016 eine aus Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckte Förderung von € 730.000,- für die Sanierung der Feuerwehr- und Zivilschutzschule zur Auszahlung gebracht – insgesamt somit € 13.469.293,83. Dies ergibt die Abweichung gegenüber dem veranschlagten Betrag von € 1.045.193,83.

Die restlichen Bundeskatastrophenfondsmittel werden jährlich einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

3.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich aus der unterschiedlichen Zuordnung der Zahlungen (nicht wirksam im Finanzierungshaushalt 2016, jedoch im Ergebnishaushalt 2016), sowie der Berücksichtigung der AfA.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich aus der unterschiedlichen Zuordnung der Zahlungen (nicht wirksam im Finanzierungshaushalt 2016, jedoch im Ergebnishaushalt 2016).

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Zur Bezahlung von vertraglichen Verpflichtungen waren Entnahmen aus Rücklagen erforderlich (Rettungsdienstwesen: € 2,878.400,-, Feuerwehrwesen: € 3.500,000,-, BOS-Digitalfunk: € 1,778.495,09). Des Weiteren wurde die für den Warn- und Alarmdienst gebildete zweckgebundene Rücklage 2015 in der Höhe von € 374.103,89 zur Gänze entnommen, jedoch nicht im vollen Umfang verbraucht. Der Rest von € 104.822,66 wurde wiederum einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Die im Jahr 2016 eingelangten und noch nicht ausbezahlten zweckgebundenen Mittel aus dem Katastrophenfonds für die Feuerwehren in der Höhe von € 2,431.716,08 sowie für den Warn- und Alarmdienst in der Höhe von € 514.400,81 wurden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Ebenso wurde eine für den Warn- und Alarmdienst entnommene zweckgebundene Rücklage von € 374.103,89 nicht zur Gänze ausbezahlt und daher der Restbetrag von € 104.822,66 wiederum einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt; somit ergeben sich zweckgebundene Rücklagen von gesamt € 3,050.939,55.

Von den aus Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckten Mitteln für Priorität-1-Soforthilfemaßnahmen betreffend die Katastrophenfälle 2016 in der Höhe von € 3,367.200,- wurden im Jahr 2016 erst € 2,106.387,45 zur Auszahlung gebracht. Weiters wurde eine für die Errichtung des BOS-Digitalfunk entnommene Rücklage und die budgetierten BOS-Betriebskosten nicht zur Gänze verbraucht, sodass mit den sonstigen nicht verbrauchten Mitteln eine allgemeine Rücklage in der Höhe von € 2,349.285,90 gebildet wurde.

Die Rücklagen aus zweckgebundenen Mitteln, Priorität 1- und sonstigen nicht verbrauchten Mitteln belaufen sich somit auf insgesamt € 5,400.225,45.

3.2. Globalbudget Finanzen

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.328.053.800,00	2.370.221.195,15	42.167.395,15
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	98.587.800,00	118.307.812,97	19.720.012,97
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	29.676.181,17	29.675.181,17
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	2.426.642.600,00	2.518.205.189,29	91.562.589,29
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.683.500,00	5.196.194,38	487.305,62-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.445.800,00	8.415.819,92	6.029.980,08-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	24.630.300,00	22.910.688,73	1.719.611,27-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	81.167.500,00	69.305.951,89	11.861.548,11-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	125.927.100,00	105.828.654,92	20.098.445,08-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.300.715.500,00	2.412.376.534,37	111.661.034,37
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	266.668,00	266.668,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	5.814.500,00	5.794.365,65	20.134,35-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	5.814.500,00	6.061.033,65	246.533,65
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	10.900,00	9.862,25	1.037,75-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	26.300.000,00	26.300.000,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	31.532.200,00	31.292.976,28	239.223,72-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	31.543.100,00	57.602.838,53	26.059.738,53
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	25.728.600,00-	51.541.804,88-	25.813.204,88-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.274.986.900,00	2.360.834.729,49	85.847.829,49
Finanzierungsbudget - FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	797.578.300,00	727.314.000,00	70.264.300,00-
Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	69.412.541,40	69.412.541,40
Summe Einzahlung aus der Finanzierungstätigkeit	797.578.300,00	796.726.541,40	851.758,60-
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	307.343.600,00	436.273.677,94	128.930.077,94
Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	77.339.879,00	77.339.879,00
Summe Auszahlung aus der Finanzierungstätigkeit	307.343.600,00	513.613.556,94	206.269.956,94
Saldo(4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	490.234.700,00	283.112.984,46	207.121.715,54-
Saldo(5) Geldfluss aus der budgetwirksamen Gebarung (Saldo3 + Saldo4)	2.765.221.600,00	2.643.947.713,95	121.273.886,05-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.328.053.800,00	2.404.241.215,50	76.187.415,50
Erträge aus Transfers	104.402.300,00	124.102.179,22	19.699.879,22
Finanzerträge	1.000,00	29.672.468,87	29.671.468,87
Summe Erträge	2.432.457.100,00	2.558.015.863,59	125.558.763,59
Personalaufwand	5.683.500,00	5.196.194,38	487.305,62-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.550.500,00	31.910.839,19	17.360.339,19
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	56.162.500,00	59.363.100,38	3.200.600,38
Finanzaufwand	81.167.500,00	50.494.495,75	30.673.004,25-
Summe Aufwände	157.564.000,00	146.964.629,70	10.599.370,30-
Nettoergebnis	2.274.893.100,00	2.411.051.233,89	136.158.133,89
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	61.716.114,64	61.716.014,64
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	111.733.719,02	111.733.719,02
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	50.017.604,38-	50.017.704,38-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.274.893.200,00	2.361.033.629,51	86.140.429,51

3.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBÄRUG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.328.053.800,00	5.805,59	2.328.059.605,59	2.370.221.195,15	42.167.395,15
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	98.587.800,00	0,00	98.587.800,00	118.307.812,97	19.720.012,97
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	3.600,00	4.600,00	29.676.181,17	29.675.181,17
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.426.642.600,00	9.405,59	2.426.652.005,59	2.518.205.189,29	91.562.589,29
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.683.500,00	0,00	5.683.500,00	5.196.194,38	-487.305,62
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.445.800,00	52.919,45	14.498.719,45	8.415.819,32	-6.029.980,08
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	24.630.300,00	140.564,63	24.770.864,63	22.910.688,73	-1.719.611,27
Auszahlungen aus Finanzaufwand	81.167.500,00	29.148.557,48	110.316.057,48	69.305.951,89	-11.861.548,11
Summe Auszahlungen operative Gebarung	125.927.100,00	29.342.041,56	155.269.141,56	105.828.654,92	-20.098.445,08
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.300.715.500,00	-29.332.635,97	2.271.382.864,03	2.412.376.534,37	111.661.034,37
INVESTIVE GEBÄRUG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	266.668,00	266.668,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	5.814.500,00	0,00	5.814.500,00	5.794.365,65	-20.134,35
Summe Einzahlungen investive Gebarung	5.814.500,00	0,00	5.814.500,00	6.061.033,65	246.533,65
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	10.900,00	4.660,84	15.560,84	9.862,25	-1.037,75
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	26.300.000,00	26.300.000,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	31.532.200,00	0,00	31.532.200,00	31.292.976,28	-239.223,72
Summe Auszahlungen investive Gebarung	31.543.100,00	4.660,84	31.547.760,84	57.602.838,53	26.059.738,53
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-25.728.600,00	-4.660,84	-25.733.260,84	-51.541.804,88	-25.813.204,88
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	2.274.986.900,00	-29.337.296,81	2.245.649.603,19	2.360.834.729,49	85.847.829,49
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	797.578.300,00	0,00	797.578.300,00	727.314.000,00	-70.264.300,00
Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00	69.412.541,40	69.412.541,40
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	797.578.300,00	0,00	797.578.300,00	796.726.541,40	-851.758,60
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	307.343.600,00	26.350.465,00	333.694.065,00	436.273.677,94	128.930.077,94
Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00	77.339.879,00	77.339.879,00
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	307.343.600,00	26.350.465,00	333.694.065,00	513.613.556,94	206.269.956,94
Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	490.234.700,00	-26.350.465,00	463.884.235,00	283.112.984,46	-207.121.715,54
Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	2.765.221.600,00	-55.687.761,81	2.709.533.838,19	2.643.947.713,95	-121.273.886,05

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die positive Abweichung von € 42,2 Mio. setzt sich insbesondere zusammen aus € 10 Mio. Mehreinzahlungen von Abgaben (€ 3,1 Mio. Restzahlungen 4. Quartal 2015 Landeslustbarkeitsabgabe und Zahlungen aus LVWG-Erkenntnissen, € 1,6 Mio. Pauschalbeträge aufgrund des „Superpassjahres“, € 2,6 Mio. Mehreinnahmen bei der Zuschlagsabgabe zur Bundesautomaten- und Videoterminalabgabe, € 1,3 Mio. Landesumlage und € 1,4 Mio. restliche Abgaben) sowie € 29,2 Mio. Ertragsanteile und € 2,4 Mio. Provisionszahlungen durch die KIG-Abrechnung 2014 und 2015.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Der positive Saldo dieser Budgetposition ergibt sich insbesondere einerseits durch Mehreinzahlungen von Zweckzuschüssen des Bundes zur Behebung von Katastrophenschäden (ca. € 21,7 Mio.) sowie andererseits durch Mindereinzahlungen bei Finanzzuweisungen an die Gemeinden gem. § 21 FAG (ca. € - 1,7 Mio.).

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die positive Abweichung in der Höhe von € 29,7 Mio. resultiert aus den Agien und Stückzinsen von aufgenommenen ÖBFA-Darlehen. Die Höhe der Agien ergibt sich aus dem für die jeweilige Darlehenszuzahlung relevanten stichtagsbezogenen Kurs der entsprechenden Österreichischen Bundesanleihe.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Haupteinsparung ergibt sich aus den nicht in Anspruch genommenen allgemeinen Verstärkungsmitteln in Höhe von € 6,8 Mio.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Hier trifft die Abteilung 4 budgetär Vorsorge für mögliche Inanspruchnahmen aus „alten“ Haftungsverpflichtungen der SFG. Laufende bzw. neue Haftungsübernahmen sind gem. dem aktuell gültigen Haftungsregime im jeweiligen Ressort zu budgetieren. Diese Haftungsverpflichtungen bauen sich jährlich ab. Im ersten Halbjahr wurden zwei Haftungen schlagend, für die Rückstellungen in der Höhe von € 0,4 Mio. entnommen und in derselben Höhe an die SFG ausgezahlt wurden.

Die Minderauszahlung von € 1,7 Mio. setzt sich zusammen aus dem Beitrag an die Stadt Graz für den Grazer Congress (€ 0,4 Mio.), der erst im Jahr 2017 ausbezahlt wird, aus € 0,4 Mio. nicht beanspruchter Mittel für verschiedene Förderungsmaßnahmen und Druckkostenbeiträge, € 0,2 Mio. Zuwendungen an die Landtagsparteien, die aufgrund der Valorisierungsberechnung höher budgetiert wurden und € 0,7 Mio. Minderauszahlungen bei Förderung auf Bezirks- und Gemeindeebene gem. §6a aufgrund von zum Teil nicht beantragter Mittel durch die Gemeinderatsparteien und Mittel, die erst im Jahr 2017 ausbezahlt werden.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus kam es hier zu einer Einsparung von € 11,9 Mio.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die positive Abweichung von € 0,3 Mio. umfasst Darlehensrückzahlungen der Stadtgemeinde Trieben.

Einzahlungen aus Kapitaltransfers

Die negative Abweichung resultiert aus den verringerten Zweckzuschüssen des BMF zur Beschaffung von Einsatzgeräten.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Für die Refinanzierung zweier auslaufender LIG-Darlehen erfolgte die Aufnahme und Weitergabe eines ÖBFA-Darlehens an die LIG in Höhe von € 26,3 Mio.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden

Es wurden € 70,3 Mio. weniger Mittel in Form von Darlehen zur Finanzierung des Landeshaushalts aufgenommen als budgetiert.

Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten

Die positive Abweichung in der Höhe von € 69,4 Mio. ergibt sich aus dem Verkauf der Nullkupon-Anleihe im Zusammenhang mit der HETA-Abwicklung (siehe Band I).

Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden

Die Abweichung in der Höhe von € 128,9 Mio. resultiert einerseits aus dem im Zusammenhang mit der Konvertierung sämtlicher CHF-Verbindlichkeiten aufgetretenen Kursverlust aus Fremdwährungsfinanzierungen in Höhe von € 60,1 Mio., welcher durch die bestehende Rückstellung für Wechselkursveränderungen in Höhe von € 62,3 Mio. bedeckt werden konnte. Die Auflösung der Rückstellung ist im Ergebnishaushalt ersichtlich. Der gesamte Nettovorteil aus CHF-Finanzierungen betrug über die Gesamtlaufzeiten € 29,9 Mio. Zudem erfolgte die Tilgung des Kontokorrentkredites bei der Landes-Hypothekenbank Steiermark AG in Höhe von € 40,0 Mio. sowie die Tilgung der Inneren Anleihe in Höhe von € 28,8 Mio.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten

Die Abweichung in der Höhe von € 77,3 Mio. ergibt sich aus dem Ankauf der Nullkupon-Anleihe im Zusammenhang mit der HETA-Abwicklung.

3.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die positive Abweichung ergibt sich insbesondere aus den bereits in der Finanzierungsrechnung erläuterten Mehreinzahlungen von € 42,2 Mio., der Auflösung von Haftungsrückstellungen von € 32,1 Mio. für HETA und der Rückstellungsauflösung für Schweizer Franken in Höhe von € 2,2 Mio.

Erträge aus Transfers

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers).

Finanzerträge

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Finanzerträgen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die negative Abweichung ergibt sich aus den bereits in der Finanzierungsrechnung erläuterten Einsparungen sowie dem Mehraufwand von € 23,6 Mio. für die Rückstellungsbildungen für den Zinsaufwand 2016, welcher im Jahr 2017 fällig ist.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung. Zudem wurde aufgrund der Haftungsübernahme für die Joanneum Research Forschungsgesellschaft mbH eine Rückstellung in Höhe von € 5,6 Mio. gebildet.

Finanzaufwand

Neben den Einsparungen von € 11,9 Mio. aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus resultiert die Abweichung aus den Zinsabgrenzungen, welche das Rechnungsjahr 2016 betreffen, aber erst im Jahr 2017 mittels Verwendung der Rückstellungen ausgezahlt und nicht im Zinsaufwand, sondern in den Rückstellungen berücksichtigt werden.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich aus Netto-Rücklagenentnahmen von € 26,3 Mio. (Brutto € 76,8 Mio.) aus der Rücklage, die aus verwaltungsökonomischen Gründen bei der Abteilung 4 ressortiert, aus Entnahmen von Agien und Stückzinsen in Höhe von € 19,1 Mio. für den Zinsaufwand der Periode 2016 sowie aus der Auflösung der Rücklage für Forderungsveräußerungen von € 4,1 Mio. Zudem erfolgte eine buchmäßige Anpassung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von € 12,2 Mio. (Betrag entspricht der Umbuchungsliste).

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Der Betrag von € 28,2 Mio. wurde einer zweckgebundenen Rücklage für Agien und Stückzinsen für ÖBFA-Darlehen zugeführt und für die Förderung auf Bezirks- und Gemeindeebene gem. §6a StPFÖVG 2013 wurde eine zweckgebundene Rücklage in der Höhe von € 0,5 Mio. gebildet. Die restliche Zuführung von insgesamt € 83,0 Mio. betrifft Dotierungen betr. die Allgemeine Rücklage (€ 38,5 Mio.) und jene Rücklage (€ 44,5 Mio.), die aus verwaltungsökonomischen Gründen bei der Abteilung 4 ressortiert.

3.3. Globalbudget Beteiligungen

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	25.000.100,00	37.499.925,00	12.499.825,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	26.300.100,00	37.499.925,00	11.199.825,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	83.400,00	82.614,74	785,26-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	120.300,00	19.739,54	100.560,46-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	203.700,00	102.354,28	101.345,72-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	26.096.400,00	37.397.570,72	11.301.170,72
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	27.720.000,00	23.591.893,19	4.128.106,81-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	27.720.300,00	23.591.893,19	4.128.406,81-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	27.720.300,00-	23.591.893,19-	4.128.406,81
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	1.623.900,00-	13.805.677,53	15.429.577,53

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.300.000,00	9.675.002,89	8.375.002,89
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	25.000.100,00	37.499.925,00	12.499.825,00
Summe Erträge	26.300.100,00	47.174.927,89	20.874.827,89
Personalaufwand	83.400,00	82.614,74	785,26-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	120.300,00	19.739,54	100.560,46-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	27.720.000,00	17.165.700,00	10.554.300,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	27.923.700,00	17.268.054,28	10.655.645,72-
Nettoergebnis	1.623.600,00-	29.906.873,61	31.530.473,61
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	7.855.976,46	7.855.976,46
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	7.855.976,46-	7.855.976,46-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.623.600,00-	22.050.897,15	23.674.497,15

3.3.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	-1.300.000,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	25.000.100,00	0,00	25.000.100,00	37.499.925,00	12.499.825,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	26.300.100,00	0,00	26.300.100,00	37.499.925,00	11.199.825,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	83.400,00	0,00	83.400,00	82.614,74	-785,26
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	120.300,00	-2.384,00	117.916,00	19.739,54	-100.560,46
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	203.700,00	-2.384,00	201.316,00	102.354,28	-101.345,72
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	26.096.400,00	2.384,00	26.098.784,00	37.397.570,72	11.301.170,72
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	27.720.000,00	4.930.793,19	32.650.793,19	23.591.893,19	-4.128.106,81
Summe Auszahlungen investive Gebarung	27.720.300,00	4.930.793,19	32.651.093,19	23.591.893,19	-4.128.406,81
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-27.720.300,00	-4.930.793,19	-32.651.093,19	-23.591.893,19	4.128.406,81
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-1.623.900,00	-4.928.409,19	-6.552.309,19	13.805.677,53	15.429.577,53

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Einzahlung aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlung von € 1,3 Mio. korreliert mit den entsprechenden Minderauszahlungen bei Auszahlungen aus Kapitaltransfers.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Dividendenzahlung der ESTAG war um € 12,5 Mio. höher als budgetiert.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Minderauszahlungen von € 4,1 Mio. ergeben sich aus den nicht in Anspruch genommenen budgetierten Mitteln für den LIG Gesellschafterzuschuss.

3.3.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung resultiert aus der Auflösung diverser Rückstellungen für die Landesimmobiliengesellschaft.

Finanzerträge

Die Dividendenzahlung der ESTAG war um € 12,5 Mio. höher als budgetiert.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die positive Abweichung ergibt sich aus den nicht in Anspruch genommenen budgetierten Mitteln für den LIG Gesellschafterzuschuss und der Budgetkürzung.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Die Abweichung resultiert aus den nicht ausgenützten LIG Gesellschafter- und Baukostenzuschüssen von € 7,8 Mio.

3.4. Globalbudget Bedarfszuweisungen und Schulbaufonds von SPÖ Gemeinden

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.320.200,00	52.186.691,00	1.133.509,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	53.320.200,00	52.186.691,00	1.133.509,00-
Auszahlungen aus Personalaufwand	382.700,00	438.352,37	55.652,37
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.600,00	18.755,45	15.155,45
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	605.200,00	1.321.043,00	715.843,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	991.500,00	1.778.150,82	786.650,82
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	52.328.700,00	50.408.540,18	1.920.159,82-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	476.100,00	476.100,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	476.100,00	476.100,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	54.292.200,00	45.544.661,00	8.747.539,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	54.292.300,00	45.544.661,00	8.747.639,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	53.816.200,00-	45.068.561,00-	8.747.639,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	1.487.500,00-	5.339.979,18	6.827.479,18

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.320.200,00	52.186.691,00	1.133.509,00-
Erträge aus Transfers	476.100,00	476.100,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	53.796.300,00	52.662.791,00	1.133.509,00-
Personalaufwand	382.700,00	438.352,37	55.652,37
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.600,00	19.125,45	15.525,45
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	54.897.400,00	46.865.704,00	8.031.696,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	55.283.700,00	47.323.181,82	7.960.518,18-
Nettoergebnis	1.487.400,00-	5.339.609,18	6.827.009,18
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	18.613.389,00	18.613.289,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	25.489.554,00	25.489.454,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.876.165,00-	6.876.165,00-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.487.400,00-	1.536.555,82-	49.155,82-

3.4.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.320.200,00	0,00	53.320.200,00	52.186.691,00	-1.133.509,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	53.320.200,00	0,00	53.320.200,00	52.186.691,00	-1.133.509,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	382.700,00	0,00	382.700,00	438.352,37	55.652,37
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.600,00	0,00	3.600,00	18.755,45	15.155,45
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	605.200,00	697.398,00	1.302.598,00	1.321.043,00	715.843,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	991.500,00	697.398,00	1.688.898,00	1.778.150,82	786.650,82
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	52.328.700,00	-697.398,00	51.631.302,00	50.408.540,18	-1.920.159,82
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	476.100,00	0,00	476.100,00	476.100,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	476.100,00	0,00	476.100,00	476.100,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	54.292.200,00	17.893.969,00	72.186.169,00	45.544.661,00	-8.747.539,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	54.292.300,00	17.893.969,00	72.186.269,00	45.544.661,00	-8.747.639,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-53.816.200,00	-17.893.969,00	-71.710.169,00	-45.068.561,00	8.747.639,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-1.487.500,00	-18.591.367,00	-20.078.867,00	5.339.979,18	6.827.479,18

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Bei diesen Mehrauszahlungen handelt es sich um einerseits um Reisekosten die von der Abteilung 5 diesem Detailbudget zugeordnet wurden bzw. um Kosten bei den zugeteilten A2-Zentralstellenkrediten für Büromaterial.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Betreffend Mehrauszahlungen wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2016 handelt. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenzuführungen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Betreffend Minderauszahlungen wird angemerkt, dass den Gemeinden zur Umsetzung von Projekten Bedarfszuweisungen mittels schriftlicher Förderungszusicherungen durch den politischen Gemeindereferenten zur Verfügung gestellt wurden. Diese Projekte wurden von den Gemeinden teilweise noch nicht umgesetzt und somit konnten die Förderungszusicherungen noch nicht abberufen werden.

3.4.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich daher, dass im Ergebnishaushalt eine Reiseabrechnung Ende Dezember 2016 wirksam ist, jedoch nicht im Finanzierungshaushalt 2016.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt.

Die Differenz zwischen Finanzierungshaushalt und Ergebnishaushalt ergibt sich aus dem Nichtansatz der 2%-Budgetkürzung in der Ergebnisrechnung.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Dabei handelt es sich um Entnahmen aus den Rücklagen betreffend die Bedarfszuweisungen sowie der allgemeinen Rücklage.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Dabei handelt es sich um Rücklagen betreffend die Bedarfszuweisungen sowie um Rücklagen gem. § 46 Abs. 6.

3.5. Globalbudget Landes- und Regionalentwicklung

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	172.100,00	167.685,03	4.414,97-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	376.100,00	199.510,31	176.589,69-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	516,35	516,35
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	548.200,00	367.711,69	180.488,31-
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.050.600,00	3.977.893,01	72.706,99-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.679.100,00	1.458.201,59	220.898,41-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.995.700,00	1.346.514,88	3.649.185,12-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	10.725.400,00	6.782.609,48	3.942.790,52-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	10.177.200,00-	6.414.897,79-	3.762.302,21
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	167.960,00	167.960,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	63.000,00	0,00	63.000,00-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	63.000,00	167.960,00	104.960,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.800,00	69.186,04	60.386,04
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	97.750,00	97.650,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	800,00	179.654,21	178.854,21
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	9.700,00	346.590,25	336.890,25
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	53.300,00	178.630,25-	231.930,25-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	10.123.900,00-	6.593.528,04-	3.530.371,96

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	172.100,00	345.426,78	173.326,78
Erträge aus Transfers	439.100,00	149.919,86	289.180,14-
Finanzerträge	0,00	516,35	516,35
Summe Erträge	611.200,00	495.862,99	115.337,01-
Personalaufwand	4.050.600,00	3.977.893,01	72.706,99-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.685.900,00	2.272.088,44	586.188,44
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	4.996.500,00	621.559,91	4.374.940,09-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	10.733.000,00	6.871.541,36	3.861.458,64-
Nettoergebnis	10.121.800,00-	6.375.678,37-	3.746.121,63
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	183.651,48	183.651,48
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	3.545.525,34	3.545.525,34
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.361.873,86-	3.361.873,86-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	10.121.800,00-	9.737.552,23-	384.247,77

3.5.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ^{*)}	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	172.100,00	1.295,00	173.395,00	167.685,03	-4.414,97
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	376.100,00	91.706,80	467.806,80	199.510,31	-176.589,69
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	516,35	516,35
Summe Einzahlungen operative Gebarung	548.200,00	93.001,80	641.201,80	367.711,69	-180.488,31
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.050.600,00	0,00	4.050.600,00	3.977.893,01	-72.706,99
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.679.100,00	157.314,70	1.836.414,70	1.458.201,59	-220.898,41
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.995.700,00	700.886,95	5.696.586,95	1.346.514,88	-3.649.185,12
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	10.725.400,00	858.201,65	11.583.601,65	6.782.609,48	-3.942.790,52
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-10.177.200,00	-765.199,85	-10.942.399,85	-6.414.897,79	3.762.302,21
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	167.960,00	167.960,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00	-63.000,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	63.000,00	0,00	63.000,00	167.960,00	104.960,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.800,00	-4,00	8.796,00	69.186,04	60.386,04
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	97.748,00	97.848,00	97.750,00	97.650,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	800,00	179.638,21	180.438,21	179.654,21	178.854,21
Summe Auszahlungen investive Gebarung	9.700,00	277.382,21	287.082,21	346.590,25	336.890,25
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	53.300,00	-277.382,21	-224.082,21	-178.630,25	-231.930,25
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-10.123.900,00	-1.042.582,06	-11.166.482,06	-6.593.528,04	3.530.371,96

^{*)} Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungenverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der Rückfluss von Fördermitteln der EU-Periode 2014-2020 ist aufgrund des verspäteten Programmstarts verzögert. Die Zahlungen sind für die folgenden Budgetjahre zu erwarten.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Der Rückfluss von Fördermitteln der EU-Periode 2014-2020 ist aufgrund des verspäteten Programmstarts verzögert. Die Zahlungen sind für die folgenden Budgetjahre zu erwarten.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich aus der Realisierung der Einsparungsmaßnahmen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichungen ergeben sich durch die Auszahlungen von EU-Förderungen aus der Periode 2007-2013 durch Entnahme aus Rückstellungen. Für die Förderperiode 2014-2020 und somit für das Budgetjahr 2016 gab es nur wenige Auszahlungen, da die Projekte nur zum Teil umgesetzt sind. Daher ergibt sich eine Verlagerung der Mittel in die folgenden Budgetjahre.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichung ergibt sich aus der Einzahlung aus gewährten Darlehen, die für 2016 nicht budgetiert waren.

Einzahlungen aus Kapitaltransfers

Der Rückfluss von Fördermitteln der EU-Periode 2014-2020 ist aufgrund des verspäteten Programmstarts verzögert. Die Zahlungen sind für die folgenden Budgetjahre zu erwarten.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrausgaben resultieren im Wesentlichen aus dem Umstand, dass Ende 2015 von der Abteilung 17 entsprechende Budgetmittel für die Beschaffung eines Spezialdruckers bzw. für FME-Serverlizenzen (Feature Manipulation Engine) im Globalbudget „Landes- u.Regionalentw., Statistik, GIS“ auf Finanzpositionen des Zentralbudgets der A1 bereit gestellt wurden, die jedoch erst 2016 umgesetzt bzw. bezahlt werden konnten.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichung ergibt sich aus der Auszahlung aus einer zweckgebundenen Rücklage.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich aus der Auszahlung aus Rückstellungen (Gebührstellung alt) für nationale Förderungen, welche erst im Jahr 2016 abgerechnet wurden.

3.5.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich aus der Auflösung von nicht verbrauchten Rückstellungen (Gebührstellungen alt).

Erträge aus Transfers

Siehe Erläuterung „Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)“ im Finanzierungshaushalt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich aus der Dotierung von Rückstellungen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Für die Förderperiode 2017-2020 und somit für das Budgetjahr 2016 gab es nur wenige Auszahlungen, da die Projekte nur zum Teil umgesetzt sind. Daher ergibt sich eine Verlagerung der Mittel in die folgenden Budgetjahre.

Entnahme von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich aus Zahlungen aus zweckgebundenen Rücklagen und Rücklagen aus der EU-Gebärung.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen

Für die Förderperiode 2014-2020 und somit für das Budgetjahr 2016 gab es nur wenige Auszahlungen, da die Projekte nur zum Teil umgesetzt sind. Daher ergibt sich eine Verlagerung der Mittel in die folgenden Budgetjahre.



4. Bereich LR Mag. Christian Buchmann

4.1. Globalbudget Kultur

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.401.800,00	5.307.047,26	94.752,74-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.900,00	1.083,98	816,02-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	5.403.700,00	5.308.131,24	95.568,76-
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.199.600,00	9.294.552,96	94.952,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	10.402.800,00	1.461.233,27	8.941.566,73-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	46.092.100,00	51.284.145,79	5.192.045,79
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	65.694.500,00	62.039.932,02	3.654.567,98-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	60.290.800,00-	56.731.800,78-	3.558.999,22
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	192.000,00	275.569,83	83.569,83
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.769.900,00	3.833.826,91	2.063.926,91
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	1.961.900,00	4.109.396,74	2.147.496,74
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.961.900,00-	4.109.396,74-	2.147.496,74-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	62.252.700,00-	60.841.197,52-	1.411.502,48

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.401.800,00	5.446.654,88	44.854,88
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	1.900,00	1.083,98	816,02-
Summe Erträge	5.403.700,00	5.447.738,86	44.038,86
Personalaufwand	9.199.600,00	9.294.552,96	94.952,96
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	10.680.600,00	1.791.724,65	8.888.875,35-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	47.862.000,00	55.181.401,06	7.319.401,06
Finanzaufwand	0,00	35.000,00	35.000,00
Summe Aufwände	67.742.200,00	66.302.678,67	1.439.521,33-
Nettoergebnis	62.338.500,00-	60.854.939,81-	1.483.560,19
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	138.343,01	138.343,01
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	776.343,03	776.343,03
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	638.000,02-	638.000,02-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	62.338.500,00-	61.492.939,83-	845.560,17

4.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.401.800,00	494,68	5.402.294,68	5.307.047,26	-94.752,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.900,00	0,00	1.900,00	1.083,98	-816,02
Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.403.700,00	494,68	5.404.194,68	5.308.131,24	-95.568,76
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.199.600,00	0,00	9.199.600,00	9.294.552,96	94.952,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	10.402.800,00	-31.828,45	10.370.971,55	1.461.233,27	-8.941.566,73
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	46.092.100,00	-563.206,67	45.528.893,33	51.284.145,79	5.192.045,79
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	65.694.500,00	-595.035,12	65.099.464,88	62.039.932,02	-3.654.567,98
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-60.290.800,00	595.529,80	-59.695.270,20	-56.731.800,78	3.558.999,22
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	192.000,00	-3.296,00	188.704,00	275.569,83	83.569,83
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.769.900,00	-15.398,00	1.754.502,00	3.833.826,91	2.063.926,91
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.961.900,00	-18.694,00	1.943.206,00	4.109.396,74	2.147.496,74
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.961.900,00	18.694,00	-1.943.206,00	-4.109.396,74	-2.147.496,74
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-62.252.700,00	614.223,80	-61.638.476,20	-60.841.197,52	1.411.502,48

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Hier erfolgt die Verrechnung von Portogebühren und Mahngebühren an Benutzer der Landesbibliothek sowie der Erlöse aus erfolgten Exekutionen zu Buchentlehnungen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

In der Mittelverwendungsgruppe (MVG) „Auszahlungen aus Sachaufwand“ werden auch die Deckungskredite aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Kulturförderungsmaßnahmen sowie für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen budgetiert. Die Verwendung dieser Mittel erfolgt nicht in dieser MVG sondern überwiegend in den MVG „Auszahlungen aus Transfers“ sowie „Auszahlungen aus Kapitaltransfers“. Daher stehen den für Kulturförderungsmaßnahmen sowie den für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen budgetierten Mitteln von € 5.885.100,- bzw. € 2.757.000,- keine Auszahlungen in dieser MVG gegenüber. Die verbleibenden Minderauszahlungen bei dieser MVG resultieren insbesondere aus einer verringerten Mietvorschreibung der Landesimmobilien-Gesellschaft mbH sowie der Unterschreitung des erwarteten Mittelbedarfs für Nachfolgeprojekte der liquidierten Kultur Service Gesellschaft mbH.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Diese Mehrauszahlungen wurden zum weitaus überwiegenden Teil aus Mitteln der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Kulturförderungsmaßnahmen bedeckt, die beim Deckungskredit für Kulturförderungsmaßnahmen in der Mittelverwendungsgruppe (MVG) „Auszahlungen aus Sachaufwand“ budgetiert waren. Die Auszahlung der Kulturförderungen erfolgt ausschließlich bei den Förderungsansätzen in der MVG „Auszahlung aus Transfers“, wobei immer ein Teil aus dem Deckungskredit für Kulturförderungsmaßnahmen abgedeckt wird. Der größte Anteil am Gesamtbetrag der Kulturförderungen entfiel auf die mittelfristigen Förderungsvereinbarungen, für die im Jahr 2016 ein Gesamtbetrag von € 6.589.300,- zur Auszahlung gebracht wurde.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung begründet sich einerseits durch die Verwendung von Mitteln des Joanneumsfonds (€ 98.000,-) für einen Zuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH zum Ankauf von wertvollem Kulturgut in der Mittelverwendungsgruppe (MVG) „Auszahlungen aus Kapitaltransfers“. Gleichzeitig wurden in der MVG „Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit“ für den Ankauf von Kunstgegenständen zusätzlich € 186.622,- aufgewendet.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlungen begründen sich durch die Verwendung von € 98.000,- aus den Mitteln des Joanneumsfonds (MVG „Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit“) für einen Zuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH zum Ankauf von wertvollem Kulturgut.

Aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen (MVG „Auszahlungen aus Sachaufwand“) erfolgte die Bedeckung von weiteren € 2.070.154,71, die als Gesellschafterzuschüsse für bauliche Maßnahmen an die Theaterholding Graz / Steiermark und an die Universalmuseum Joanneum GmbH ausbezahlt wurden. Für den gemäß Finanzierungsvertrag an die Theaterholding Graz / Steiermark GmbH bereitzustellenden Zuschuss für Investitionen war aufgrund der festgelegten Wertanpassung ein den budgetierten Betrag um € 67.487,20 übersteigender Betrag zu überweisen. Die Kosten für den Beitrag an die Stadt Graz zur Finanzierung des Kunsthauses waren 2016 um € 153.811,- geringer als budgetiert.

4.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Finanzerträge

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Finanzerträgen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand).

Die Abweichung ist geringer als in der Finanzierungsrechnung. Das begründet sich damit, dass die nur in der Ergebnisrechnung budgetierten Mittel für die Abschreibung von Anlagen bzw. von Forderungen überschritten wurden.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Transfers und Kapitaltransfers.

Die Abweichung (Mehraufwand) ist höher als jene der Summen der getrennt dargestellten Auszahlungen aus Transfers und Kapitaltransfers in der Finanzierungsrechnung. Im Ergebnishaushalt wird im Dezember verbuchter Aufwand berücksichtigt, dessen Finanzierungswirksamkeit erst im darauffolgenden Budgetjahr liegt (€ 63.428,36).

Finanzaufwand

Die Kultur Service GesmbH wurde liquidiert, im Juli 2016 erfolgte die Löschung im Firmenbuch. Daher wurde im Rahmen der Bewertung der Beteiligungen im Rechnungsabschluss das Restvermögen ausgebucht.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Ein Teilbetrag von € 776.343,03 aus den für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen zweckgewidmeten Einnahmen aus der Landesrundfunkabgabe wird einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

4.2. Globalbudget Entwicklungszusammenarbeit

Europa,

Außenbeziehungen;

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	4.565,40	4.465,40
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.000,00	56.783,20	31.783,20
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	25.100,00	61.348,60	36.248,60
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.446.800,00	1.400.505,80	46.294,20-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	324.200,00	369.505,53	45.305,53
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	595.000,00	629.624,08	34.624,08
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	150,86	50,86
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.366.100,00	2.399.786,27	33.686,27
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.341.000,00-	2.338.437,67-	2.562,33
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	500,00	1.524,93	1.024,93
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	500,00	1.524,93	1.024,93
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	500,00-	1.524,93-	1.024,93-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.341.500,00-	2.339.962,60-	1.537,40

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	4.365,40	4.265,40
Erträge aus Transfers	25.000,00	56.783,20	31.783,20
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	25.100,00	61.148,60	36.048,60
Personalaufwand	1.446.800,00	1.400.505,80	46.294,20-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	327.000,00	378.302,16	51.302,16
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	595.000,00	639.424,08	44.424,08
Finanzaufwand	100,00	275,39	175,39
Summe Aufwände	2.368.900,00	2.418.507,43	49.607,43
Nettoergebnis	2.343.800,00-	2.357.358,83-	13.558,83-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	88.281,71	88.281,71
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	915,36	915,36
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	87.366,35	87.366,35
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.343.800,00-	2.269.992,48-	73.807,52

4.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	100,00	4.565,40	4.465,40
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.000,00	0,00	25.000,00	56.783,20	31.783,20
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	25.100,00	0,00	25.100,00	61.348,60	36.248,60
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.446.800,00	0,00	1.446.800,00	1.400.505,80	-46.294,20
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	324.200,00	93.067,80	417.267,80	369.505,53	45.305,53
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	595.000,00	-11.900,00	583.100,00	629.624,08	34.624,08
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	-2,00	98,00	150,86	50,86
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.366.100,00	81.165,80	2.447.265,80	2.399.786,27	33.686,27
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.341.000,00	-81.165,80	-2.422.165,80	-2.338.437,67	2.562,33
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	500,00	0,00	500,00	1.524,93	1.024,93
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	500,00	0,00	500,00	1.524,93	1.024,93
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-500,00	0,00	-500,00	-1.524,93	-1.024,93
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.341.500,00	-81.165,80	-2.422.665,80	-2.339.962,60	1.537,40

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Bei den erhöhten Einzahlungen handelt es sich um Rückzahlungen von nicht ausgeschöpften Förderungsmitteln (insgesamt plus € 4.465,40).

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Das Land Steiermark war Lead Partner im EU-geförderten Projekt „CAP-ABC“ im Rahmen des Programms Europe for Citizens. In diesem Rahmen wurde von der EU ein Betrag von € 30.142,05 überwiesen.

Von der Austrian Development Agency wurden als Förderung für ein Projekt im Rahmen der entwicklungspolitischen Bewusstseinsbildung „FairYoungStyria“ € 1.641,15 überwiesen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die oben angeführten Mehreinnahmen (Einzahlungen aus Transfers) wurden zweckgebunden für die Projektdurchführung verwendet. Darüber hinaus wurden zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahr 2015 genutzt.

Auszahlungen aus dem Finanzaufwand

Die Geldverkehrsspesen in Höhe von € 150,86 waren für die Girokonten des Steiermark Büros am Standort Brüssel zu entrichten.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Installation einer Audioanlage im Steiermark Büro Brüssel verursachte Gesamtkosten von € 1.524,93.

4.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit.

Die Abweichung ist um € 200,- niedriger als im Finanzierungshaushalt, da dieser Betrag bereits im Ergebnishaushalt des Jahres 2015 berücksichtigt war.

Erträge aus Transfers

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers).

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand).

Die erhöhte Abweichung im Ergebnishaushalt erklärt sich einerseits durch die erhöhte Buchung von Abschreibungen für Anlagen (€ 2.897,14). Außerdem wird im Ergebnishaushalt im Dezember verbuchter Aufwand berücksichtigt, dessen Finanzierungswirksamkeit erst im darauffolgenden Jahr liegt.

Finanzaufwand

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Finanzerträgen.

Die erhöhte Abweichung ergibt sich aus der ergebniswirksamen Verrechnung der Kontogebühren in Brüssel im Abschlussjahr per 31.12.2016.

4.3. Globalbudget Wirtschaft

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.200,00	177.060,98	95.139,02-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.300,00	0,00	120.300,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	8,48	291,52-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	392.800,00	177.069,46	215.730,54-
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.609.300,00	1.573.834,25	35.465,75-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.778.300,00	673.018,23	1.105.281,77-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	27.694.900,00	55.918.653,54	28.223.753,54
Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.300,00	114,25	10.185,75-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	31.092.800,00	58.165.620,27	27.072.820,27
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	30.700.000,00-	57.988.550,81-	27.288.550,81-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	133.921,45	133.721,45
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	194,88	94,88
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	300,00	134.116,33	133.816,33
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	4.930,56	4.330,56
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	212.000,00	5.836.486,22	5.624.486,22
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	212.600,00	5.841.416,78	5.628.816,78
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	212.300,00-	5.707.300,45-	5.495.000,45-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	30.912.300,00-	63.695.851,26-	32.783.551,26-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.200,00	3.190.399,55	2.918.199,55
Erträge aus Transfers	120.300,00	17.414,57	102.885,43-
Finanzerträge	300,00	4,84	295,16-
Summe Erträge	392.800,00	3.207.818,96	2.815.018,96
Personalaufwand	1.609.300,00	1.573.834,25	35.465,75-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.782.600,00	1.038.521,67	744.078,33-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	27.906.900,00	58.282.108,36	30.375.208,36
Finanzaufwand	10.300,00	114,25	10.185,75-
Summe Aufwände	31.309.100,00	60.894.578,53	29.585.478,53
Nettoergebnis	30.916.300,00-	57.686.759,57-	26.770.459,57-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	29.751.809,18	29.751.809,18
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	798.681,48	798.681,48
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	28.953.127,70	28.953.127,70
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	30.916.300,00-	28.733.631,87-	2.182.668,13

4.3.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ^{*)}	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.200,00	0,00	272.200,00	177.060,98	-95.139,02
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.300,00	0,00	120.300,00	0,00	-120.300,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	300,00	8,48	-291,52
Summe Einzahlungen operative Gebarung	392.800,00	0,00	392.800,00	177.069,46	-215.730,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.609.300,00	0,00	1.609.300,00	1.573.834,25	-35.465,75
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.778.300,00	166.677,05	1.944.977,05	673.018,23	-1.105.281,77
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	27.694.900,00	28.239.716,35	55.934.616,35	55.918.653,54	28.223.753,54
Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.300,00	0,00	10.300,00	114,25	-10.185,75
Summe Auszahlungen operative Gebarung	31.092.800,00	28.406.393,40	59.499.193,40	58.165.620,27	27.072.820,27
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-30.700.000,00	-28.406.393,40	-59.106.393,40	-57.988.550,81	-27.288.550,81
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	133.921,45	133.721,45
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	194,88	294,88	194,88	94,88
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	300,00	194,88	494,88	134.116,33	133.816,33
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	0,00	600,00	4.930,56	4.330,56
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	212.000,00	4.469.486,23	4.681.486,23	5.836.486,22	5.624.486,22
Summe Auszahlungen investive Gebarung	212.600,00	4.469.486,23	4.682.086,23	5.841.416,78	5.628.816,78
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-212.300,00	-4.469.291,35	-4.681.591,35	-5.707.300,45	-5.495.000,45
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-30.912.300,00	-32.875.684,75	-63.787.984,75	-63.695.851,26	-32.783.551,26

^{*)} Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Höhe der tatsächlichen Rückersätze war geringer als budgetiert.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mindereinzahlungen begründen sich damit, dass die vorfinanzierten EU-Mittel noch nicht rückgeflossen sind.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich einerseits durch Minderauszahlungen in den Bereichen Standortmarketing, Kreativwirtschaft und Betrieblicher Qualifizierung. Diese Restmittel wurden zugunsten der Transferleistungen umgewidmet. Andererseits wurden in den Bereichen Strategie und Innovation sowie Evaluierung, Monitoring und Controlling die Budgetmittel nicht voll ausgeschöpft.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass von der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) verstärkt rein nationale Förderungsmittel ausbezahlt wurden.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehreinnahme stellt den Erlös aus einem Liegenschaftsverkauf dar.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlungen im Rechnungsjahr 2016 begründen sich im Wesentlichen durch erhöhte Transferleistungen an die Steirische Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) aus Rücklagenmitteln 2015.

4.3.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der Mehrertrag beinhaltet einerseits den Erlös aus einem Liegenschaftsverkauf sowie andererseits Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Erträge aus Transfers

Die Mindereinzahlungen begründen sich damit, dass die vorfinanzierten EU-Mittel noch nicht rückgeflossen sind.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich einerseits durch Minderauszahlungen in den Bereichen Standortmarketing, Kreativwirtschaft und Betrieblicher Qualifizierung. Diese Restmittel wurden zugunsten der Transferleistungen umgewidmet. Andererseits wurden in den Bereichen Strategie und Innovation sowie Evaluierung, Monitoring und Controlling die Budgetmittel nicht voll ausgeschöpft.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen im Rechnungsjahr 2016 begründen sich im Wesentlichen durch erhöhte Transferleistungen an die Steirische Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) aus Rücklagenmitteln 2015.

4.4. Globalbudget Tourismus

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	20.700.500,00	21.782.397,74	1.081.897,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	245.757,74	245.757,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	90.200,00	105.884,70	15.684,70
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	20.790.700,00	22.134.040,18	1.343.340,18
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.241.000,00	1.280.768,87	39.768,87
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	348.900,00	194.677,13	154.222,87-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.037.700,00	25.287.745,10	250.045,10
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	204,15	104,15
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	26.627.700,00	26.763.395,25	135.695,25
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	5.837.000,00-	4.629.355,07-	1.207.644,93
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00-
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	450.100,00	274.927,65	175.172,35-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	450.200,00	274.927,65	175.272,35-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.800,00	0,00	13.800,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.860.000,00	6.589.884,68	729.884,68
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	5.873.800,00	6.589.884,68	716.084,68
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	5.423.600,00-	6.314.957,03-	891.357,03-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	11.260.600,00-	10.944.312,10-	316.287,90

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	20.700.500,00	22.121.601,03	1.421.101,03
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	90.200,00	99.590,91	9.390,91
Summe Erträge	20.790.700,00	22.221.191,94	1.430.491,94
Personalaufwand	1.241.000,00	1.280.768,87	39.768,87
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	350.200,00	2.697.958,70	2.347.758,70
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	30.897.700,00	29.167.037,62	1.730.662,38-
Finanzaufwand	100,00	1.051.226,76	1.051.126,76
Summe Aufwände	32.489.000,00	34.196.991,95	1.707.991,95
Nettoergebnis	11.698.300,00-	11.975.800,01-	277.500,01-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	876.500,00	6.265.547,67	5.389.047,67
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	5.587.973,69	5.587.873,69
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	876.400,00	677.573,98	198.826,02-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	10.821.900,00-	11.298.226,03-	476.326,03-

4.4.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	20.700.500,00	0,00	20.700.500,00	21.782.397,74	1.081.897,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	245.757,74	245.757,74	245.757,74	245.757,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	90.200,00	26.754,37	116.954,37	105.884,70	15.684,70
Summe Einzahlungen operative Gebarung	20.790.700,00	272.512,11	21.063.212,11	22.134.040,18	1.343.340,18
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.241.000,00	0,00	1.241.000,00	1.280.768,87	39.768,87
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	348.900,00	38.926,83	387.826,83	194.677,13	-154.222,87
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.037.700,00	6.074.366,05	31.112.066,05	25.287.745,10	250.045,10
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	204,15	104,15
Summe Auszahlungen operative Gebarung	26.627.700,00	6.113.292,88	32.740.992,88	26.763.395,25	135.695,25
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-5.837.000,00	-5.840.780,77	-11.677.780,77	-4.629.355,07	1.207.644,93
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	450.100,00	99.855,42	549.955,42	274.927,65	-175.172,35
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	450.200,00	99.855,42	550.055,42	274.927,65	-175.272,35
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00	-13.800,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.860.000,00	2.737.952,16	8.597.952,16	6.589.884,68	729.884,68
Summe Auszahlungen investive Gebarung	5.873.800,00	2.737.952,16	8.611.752,16	6.589.884,68	716.084,68
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-5.423.600,00	-2.638.096,74	-8.061.696,74	-6.314.957,03	-891.357,03
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + 2)	-11.260.600,00	-8.478.877,51	-19.739.477,51	-10.944.312,10	316.287,90

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung im Rechnungsjahre 2016 ergibt sich im Wesentlichen durch die Erhöhung der Landesnichtigungsabgabe.

Einzahlungen aus Transfer (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehreinzahlung stellt eine Forderungstilgung im Zusammenhang mit der Veräußerung einer stillen Beteiligung an die Bad Radkersburg Beteiligungsgesellschaft GmbH & Co KEG dar.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 begründet sich durch Minderauszahlungen im Bereich des Sachaufwandes welcher zugunsten der Transferleistungen umgewidmet wurde.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen begründen sich damit, dass die nicht verbrauchten Mittel im Bereich Sachaufwand zu Transferleistungen umgewidmet wurden.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Höhe der tatsächlich rückgezahlten Darlehen aus dem Tourismusförderungsfonds war geringer als budgetiert.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 begründet sich durch Mehrauszahlungen im Förderbereich welche durch Einsparungen im Bereich Sachaufwand und Verwendung von Rücklagen 2015 kompensiert wurden.

4.4.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen ergeben sich im Wesentlichen durch die Erhöhung der Landesnichtigungsabgabe.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich einerseits durch die dotierten Rückstellungen 2016 und andererseits durch vermehrte Abschreibungen von Forderungen aus gewährten Darlehen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 begründet sich dadurch, dass in einigen Förderbereichen die entsprechende Auszahlung im Jahr 2016 nicht stattgefunden hat und die vorhandenen Mittel einer Rückstellung, welche sich im Sachaufwand (ohne Transferaufwand) wiederfindet, zugeführt wurden.

Finanzaufwand

Die Abweichung stellt die Neubewertung der vorhandenen Beteiligungen gemäß §23 VRV 2015 dar.

4.5. Globalbudget Österreiching

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.400,00	8.320,31	79,69-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	0,00	100,00-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.000,00	120.000,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	128.500,00	128.320,31	179,69-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	128.500,00-	128.320,31-	179,69
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.001.000,00	2.001.000,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	2.001.000,00	2.001.000,00	0,00
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	2.001.000,00-	2.001.000,00-	0,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.129.500,00-	2.129.320,31-	179,69

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	8.400,00	8.320,31	79,69-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	0,00	100,00-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	2.121.000,00	2.121.000,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	228.087,61	228.087,61
Summe Aufwände	2.129.500,00	2.357.407,92	227.907,92
Nettoergebnis	2.129.500,00-	2.357.407,92-	227.907,92-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.129.500,00-	2.357.407,92-	227.907,92-

4.5.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.400,00	0,00	8.400,00	8.320,31	-79,69
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	128.500,00	0,00	128.500,00	128.320,31	-179,69
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-128.500,00	0,00	-128.500,00	-128.320,31	179,69
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.001.000,00	0,00	2.001.000,00	2.001.000,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.001.000,00	0,00	2.001.000,00	2.001.000,00	0,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-2.001.000,00	0,00	-2.001.000,00	-2.001.000,00	0,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + 2)	-2.129.500,00	0,00	-2.129.500,00	-2.129.320,31	179,69

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

4.5.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Finanzaufwand

Die Abweichung stellt die Neubewertung der vorhandenen Beteiligung gemäß §23 VRV 2015 dar.



5. Bereich LR Mag. Christopher Drexler

5.1. Globalbudget Personal

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	29.500.800,00	28.229.881,04	1.270.918,96-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	20.246.900,00	20.463.995,13	217.095,13
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	49.747.700,00	48.693.876,17	1.053.823,83-
Auszahlungen aus Personalaufwand	26.822.300,00	22.118.291,54	4.704.008,46-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.632.900,00	2.798.551,84	834.348,16-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	176.104.100,00	175.043.324,83	1.060.775,17-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	206.559.300,00	199.960.168,21	6.599.131,79-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	156.811.600,00-	151.266.292,04-	5.545.307,96
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	416.600,00	287.260,02	129.339,98-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	416.600,00	287.260,02	129.339,98-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	14.600,00	24.758,01	10.158,01
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	135.200,00	19.211,10	115.988,90-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	149.800,00	43.969,11	105.830,89-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	266.800,00	243.290,91	23.509,09-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	156.544.800,00-	151.023.001,13-	5.521.798,87

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	29.500.800,00	28.178.611,92	1.322.188,08-
Erträge aus Transfers	20.246.900,00	20.463.995,13	217.095,13
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	49.747.700,00	48.642.607,05	1.105.092,95-
Personalaufwand	26.822.300,00	43.423.592,90	16.601.292,90
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.657.700,00	2.911.179,60	746.520,40-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	176.104.100,00	175.043.324,83	1.060.775,17-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	206.584.100,00	221.378.097,33	14.793.997,33
Nettoergebnis	156.836.400,00-	172.735.490,28-	15.899.090,28-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	1.587.005,69	1.587.005,69
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.587.005,69-	1.587.005,69-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	156.836.400,00-	174.322.495,97-	17.486.095,97-

5.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	29.500.800,00	99.684,87	29.600.484,87	28.229.881,04	-1.270.918,96
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	20.246.900,00	0,00	20.246.900,00	20.463.995,13	217.095,13
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	49.747.700,00	99.684,87	49.847.384,87	48.693.876,17	-1.053.823,83
Auszahlungen aus Personalaufwand	26.822.300,00	-4.181.062,23	22.641.237,77	22.118.291,54	-4.704.008,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.632.900,00	-28.460,00	3.604.440,00	2.798.551,84	-834.348,16
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	176.104.100,00	-972.215,77	175.131.884,23	175.043.324,83	-1.060.775,17
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	206.559.300,00	-5.181.738,00	201.377.562,00	199.960.168,21	-6.599.131,79
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-156.811.600,00	5.281.422,87	-151.530.177,13	-151.266.292,04	5.545.307,96
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	416.600,00	0,00	416.600,00	287.260,02	-129.339,98
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	416.600,00	0,00	416.600,00	287.260,02	-129.339,98
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	14.600,00	0,00	14.600,00	24.758,01	10.158,01
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	135.200,00	-2.704,00	132.496,00	19.211,10	-115.988,90
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	149.800,00	-2.704,00	147.096,00	43.969,11	-105.830,89
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	266.800,00	2.704,00	269.504,00	243.290,91	-23.509,09
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-156.544.800,00	5.284.126,87	-151.260.673,13	-151.023.001,13	5.521.798,87

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Freiwerdende Stellen in ausgliederten Bereichen werden nicht mehr durch Landesbedienstete nachbesetzt, dadurch verringern sich auch die Einzahlungen. Die Mindereinzahlungen im GB 1618 auf das Konto „Einzahlungen aus der Überlassung von Bediensteten“ korrespondieren mit den Mehreinzahlungen im GB 1628. Durch die Verringerung der Anzahl der BeamtInnen sinken auch die Pensionsbeiträge.

Die Auszahlungen für KAGes-Pensionisten sind mit den Einzahlungen gekoppelt, weshalb sich auch diese in entsprechendem Ausmaß sukzessive verringern.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Einzahlungen entsprechen der Planwerte.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Durch Abgänge, Pensionierungen, Reduktionen von Beschäftigungsverhältnissen und Karenzierungen wurden freiwerdende Stellen nicht bzw. verspätet nachbesetzt, woraus sich entsprechende Reserven ergeben. Lt. VRV 2015 wurde für Rückstellungen (Abfertigungen und Dienstjubiläen) im geringen Ausmaß Vorsorge getroffen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Für 2016 waren noch weitere Maßnahmen (FK-Ausbildung, Online Job Börse, E-Learning - Pilotprojekt) in der Personalentwicklung geplant, die nicht bzw. nicht im erwarteten Ausmaß durchgeführt werden konnten. Der Minderverbrauch der Reisekosten im GB 1618 wurde zur Abdeckung von begründeten Überschreitungen in diversen Globalbudgets verwendet. Die Auszahlungen für Lebensmittelinspektoren der Stadt Graz wurden entsprechend der VRV 2015 aus der MVAG Auszahlungen aus dem Personalaufwand ausgeglichen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Prognostizierte Pensionsanträge sind nicht im vollen Ausmaß erfolgt.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen sind gesunken, daher reduzieren sich auch die Einzahlungen. Der Rückersatz von bevorschussten Internatsgebühren wurde entsprechend der VRV 2015 auf die MVAG Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit umgebucht.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Zusätzliche Aufwendungen für Reinvestitionen von IT-Arbeitsplätzen aufgrund von Geräteverschiebungen/-zuteilungen aus anderen Dienststellen bzw. fallweisen Mehrbedarf für außerordentlichen Erneuerungsbedarf (Reparaturersatz) führten zu einer Überschreitung.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Das Konto 2771 wurde entsprechend der VRV 2015 geschlossen und die Auszahlungen auf die MVAG Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand) umgebucht. Vom Konto 2560 (Sonstige Bezugsvorschüsse) wurde nur ein geringer Anteil ausbezahlt.

5.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Freierwerdende Stellen in ausgegliederten Bereichen werden nicht mehr durch Landesbedienstete nachbesetzt, dadurch verringern sich auch die Einzahlungen. Die Mindereinzahlungen im GB 1618 auf das Konto „Einzahlungen aus der Überlassung von Bediensteten“ korrespondieren mit den Mehreinzahlungen im GB 1628. Durch die Verringerung der Anzahl der BeamtInnen sinken auch die Pensionsbeiträge.

Die Auszahlungen für KAGes-Pensionisten sind mit den Einzahlungen gekoppelt, weshalb sich auch diese in entsprechendem Ausmaß sukzessive verringern.

Personalaufwand

Durch Abgänge, Pensionierungen, Reduktionen von Beschäftigungsverhältnissen und Karenzierungen wurden freierwerdende Stellen nicht bzw. verspätet nachbesetzt, woraus sich entsprechende Reserven ergeben. Weiters wurden Rückstellungen für Abfertigungen (Sachkonto 5910, € 18,3 Mio.) und Dienstjubiläen (Sachkonto 5911, € 2,9 Mio.) dotiert. In der Ergebnisrechnung wurde der Beitrag zur Budgetkonsolidierung von € 4,18 Mio. nicht berücksichtigt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Für 2016 waren noch weitere Maßnahmen (FK-Ausbildung, Online Job Börse, E-Learning - Pilotprojekt) in der Personalentwicklung geplant, die nicht bzw. nicht im erwarteten Ausmaß durchgeführt werden konnten. Der Minderverbrauch der Reisekosten im GB 1618 wurde zur Abdeckung von begründeten Überschreitungen in diversen Globalbudgets verwendet. Die Auszahlungen für Lebensmittelinspektoren der Stadt Graz wurden entsprechend der VRV 2015 aus der MVAG Auszahlungen aus dem Personalaufwand ausgeglichen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

In der Ergebnisrechnung wurde der Beitrag zur Budgetkonsolidierung von € 0,97 Mio. nicht berücksichtigt.

Ebenfalls sinken die Pensionszahlungen für KAGes-Pensionisten.

5.2. Globalbudget KAGPA

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	926.208.500,00	917.941.858,74	8.266.641,26-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	926.208.500,00	917.941.858,74	8.266.641,26-
Auszahlungen aus Personalaufwand	926.724.600,00	916.619.999,90	10.104.600,10-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	11.900,00	4.574,81	7.325,19-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	219.800,00	209.530,10	10.269,90-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	926.956.300,00	916.834.104,81	10.122.195,19-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	747.800,00-	1.107.753,93	1.855.553,93
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	512.000,00	462.001,03	49.998,97-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	512.000,00	462.001,03	49.998,97-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	250.000,00	224.963,00	25.037,00-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	250.000,00	224.963,00	25.037,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	262.000,00	237.038,03	24.961,97-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	485.800,00-	1.344.791,96	1.830.591,96

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	926.208.500,00	916.085.961,35	10.122.538,65-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	926.208.500,00	916.085.961,35	10.122.538,65-
Personalaufwand	926.724.600,00	916.619.999,90	10.104.600,10-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	11.900,00	4.574,81	7.325,19-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	219.800,00	209.530,10	10.269,90-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	926.956.300,00	916.834.104,81	10.122.195,19-
Nettoergebnis	747.800,00-	748.143,46-	343,46-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	747.800,00-	748.143,46-	343,46-

5.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	926.208.500,00	0,00	926.208.500,00	917.941.858,74	-8.266.641,26
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	926.208.500,00	0,00	926.208.500,00	917.941.858,74	-8.266.641,26
Auszahlungen aus Personalaufwand	926.724.600,00	0,00	926.724.600,00	916.619.999,90	-10.104.600,10
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	11.900,00	0,00	11.900,00	4.574,81	-7.325,19
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	219.800,00	0,00	219.800,00	209.530,10	-10.269,90
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	926.956.300,00	0,00	926.956.300,00	916.834.104,81	-10.122.195,19
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-747.800,00	0,00	-747.800,00	1.107.753,93	1.855.553,93
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	512.000,00	0,00	512.000,00	462.001,03	-49.998,97
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	512.000,00	0,00	512.000,00	462.001,03	-49.998,97
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	250.000,00	0,00	250.000,00	224.963,00	-25.037,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	250.000,00	0,00	250.000,00	224.963,00	-25.037,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	262.000,00	0,00	262.000,00	237.038,03	-24.961,97
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-485.800,00	0,00	-485.800,00	1.344.791,96	1.830.591,96

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungenverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Auszahlung aus Personalaufwand

Die Unterschreitung der Auszahlungen im Personalaufwand ergibt sich aus dem tatsächlichen Gehaltsabschluss. Zum Zeitpunkt der Planung war der mit 1.1.2016 tatsächlich umgesetzte Gehaltsabschluss noch nicht bekannt und konnte somit bei der Planung noch nicht entsprechend berücksichtigt werden. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass die Besetzung der Stellen aufgrund der erforderlichen Qualifikationen zum Teil verzögert erfolgt. Gleichzeitig ist darauf hinzuweisen, dass die Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit ebenso niedriger waren, als in der Planung berücksichtigt.

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im GB KAGPA besteht eine Einzahlungs- /Auszahlungskoppelung.

5.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Personalaufwand

Die Unterschreitung der Auszahlungen im Personalaufwand ergibt sich aus dem tatsächlichen Gehaltsabschluss. Zum Zeitpunkt der Planung war der mit 1.1.2016 tatsächlich umgesetzte Gehaltsabschluss noch nicht bekannt und konnte somit bei der Planung noch nicht entsprechend berücksichtigt werden. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass die Besetzung der Stellen aufgrund der erforderlichen Qualifikationen zum Teil verzögert erfolgt. Gleichzeitig ist darauf hinzuweisen, dass die Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit ebenso niedriger waren, als in der Planung berücksichtigt.

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im GB KAGPA besteht eine Einzahlungs- /Auszahlungskoppelung.

5.3. Globalbudget Wissenschaft und Forschung

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	712.900,00	1.140.035,00	427.135,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	3.990,00	3.690,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	713.200,00	1.144.025,00	430.825,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.816.700,00	3.986.466,84	169.766,84
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	199.300,00	203.729,31	4.429,31
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	30.137.100,00	26.772.388,11	3.364.711,89-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	388,33	188,33
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	34.153.300,00	30.962.972,59	3.190.327,41-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	33.440.100,00-	29.818.947,59-	3.621.152,41
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	0,00	100,00-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	200,00	0,00	200,00-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	300,00	0,00	300,00-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	3.990.700,00	3.662.647,12	328.052,88-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	3.991.100,00	3.662.647,12	328.452,88-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	3.990.800,00-	3.662.647,12-	328.152,88
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	37.430.900,00-	33.481.594,71-	3.949.305,29

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	712.900,00	992.340,01	279.440,01
Erträge aus Transfers	200,00	0,00	200,00-
Finanzerträge	300,00	3.990,00	3.690,00
Summe Erträge	713.400,00	996.330,01	282.930,01
Personalaufwand	3.816.700,00	3.986.466,84	169.766,84
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	200.600,00	210.983,67	10.383,67
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	34.127.800,00	30.654.522,31	3.473.277,69-
Finanzaufwand	200,00	388,33	188,33
Summe Aufwände	38.145.300,00	34.852.361,15	3.292.938,85-
Nettoergebnis	37.431.900,00-	33.856.031,14-	3.575.868,86
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	5.191.998,33	5.191.898,33
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	8.254.675,40	8.254.575,40
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.062.677,07-	3.062.677,07-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	37.431.900,00-	36.918.708,21-	513.191,79

5.3.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ^{*)}	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	712.900,00	0,00	712.900,00	1.140.035,00	427.135,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	300,00	3.990,00	3.690,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	713.200,00	0,00	713.200,00	1.144.025,00	430.825,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.816.700,00	0,00	3.816.700,00	3.986.466,84	169.766,84
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	199.300,00	59.685,12	258.985,12	203.729,31	4.429,31
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	30.137.100,00	2.101.954,51	32.239.054,51	26.772.388,11	-3.364.711,89
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	-4,00	196,00	388,33	188,33
Summe Auszahlungen operative Gebarung	34.153.300,00	2.161.635,63	36.314.935,63	30.962.972,59	-3.190.327,41
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-33.440.100,00	-2.161.635,63	-35.601.735,63	-29.818.947,59	3.621.152,41
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	3.990.700,00	2.344.056,70	6.334.756,70	3.662.647,12	-328.052,88
Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.991.100,00	2.344.056,70	6.335.156,70	3.662.647,12	-328.452,88
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-3.990.800,00	-2.344.056,70	-6.334.856,70	-3.662.647,12	328.152,88
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-37.430.900,00	-4.505.692,33	-41.936.592,33	-33.481.594,71	3.949.305,29

^{*)} Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine Abweichung von +59,9 % oder rund € 427.000,- Mehreinzahlungen auf. Diese setzen sich zusammen: Rückforderung von Subventionen im Wissenschaftsfonds (€ 274.000,-) sowie dem Zukunftsfonds (Restbetrag).

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Bei dieser Mittelaufbringungsgruppe beträgt die Abweichung € 3.690,- und als Marginalabweichung zu betrachten. Es handelt sich um Zinserträge aus dem Wissenschafts- und Zukunftsfonds die nicht planbar sind.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt 4,4 % oder rund € 170.000,-.

Den Mehrauszahlungen bei den Auszahlungen aus Personalaufwand stehen Mehreinzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit gegenüber.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Diese Mittelverwendungsgruppe weist Mehrauszahlungen in Höhe von € 4.429,31 auf und sind als Marginalabweichung zu betrachten.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe weist Minderauszahlungen in Höhe von rd. € 3,36 Mio. auf. Die Abweichung ist durch die Zuführung von Mitteln zur Fondsrücklage Zukunftsfonds Steiermark erfolgt (Zentrum am Berg und beschlossene und noch nicht ausbezahlte Förderungen).

Auszahlung aus Kapitaltransfers

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe weist Minderauszahlungen in Höhe von rd. € 328.000,-. Über diesen Betrag wurden bereits Förderungszusagen getroffen. Die Auszahlungen erfolgen gemäß Förderungsvereinbarungen 2017. Der Betrag wurde in Rücklage gestellt.

5.3.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine Abweichung von 39,2 % oder rund € 279.000,- Mehreinnahmen auf. Diese setzen sich zusammen aus Rückforderungen von Subventionen beim Wissenschaftsfonds und Zukunftsfonds Steiermark sowie aus der Refundierung für zugewiesenes Personal bei der FH JOANNEUM.

Finanzerträge

Siehe Ausführungen im Finanzierungshaushalt.

Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt 4,4 % oder knapp € 170.000,-. Ausführungen dazu siehe Finanzierungshaushalt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Diese Gruppe weist eine Abweichung von 5,2 % und somit einen Mehrverbrauch von knapp über € 10.000,- auf.

Die für Sachaufwendungen jährlich zu budgetierenden Mittel sind nicht exakt planbar.

Aufwendungen aus Transfers (und Kapitaltransfers)

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt -10,2 %, somit Minderaufwendungen von rund € 3,5 Mio.

Ein Betrag von rund € 3,0 Mio. ist auf Rücklagenbildungen im Wissenschaftsfonds und Zukunftsfonds zurückzuführen (Beträge die aufgrund von Regierungsbeschlüssen und Förderungsvereinbarungen gebunden aber noch nicht ausbezahlt sind).

Der Rest ist auf die Kompensation von Budgetkürzungen bei den Gesellschaften FH JOANNEUM, JOANNEUM RESEARCH, Steirische Wissenschafts-, Umwelt- und Kulturprojekträger GmbH sowie bei den Einrichtungen Franz Nabl Institut und Historische Landeskommission und den teilweisen Ausgleich aus Restmitteln innerhalb des Deckungsplans zurückzuführen.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Da zum Budgetierungszeitpunkt die Höhe die Entnahmen von Haushaltsrücklagen nicht abschätzbar waren, wurden „Erinnerungshunderter“ budgetiert. Die Entnahmen aus der HHRL in Höhe von ca. € 5,2 Mio. setzt sich aus Mitteln des Zukunftsfonds Steiermark (Großteils Projekt Zentrum am Berg) und Wissenschaftsfonds (vertraglich gebundene aber noch nicht ausbezahlte Förderungen) zusammen.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Da zum Budgetierungszeitpunkt die Höhe der Zuweisungen an Haushaltsrücklagen nicht abschätzbar waren, wurden „Erinnerungshunderter“ budgetiert. Die Zuweisung an die HHRL in Höhe von rund € 8,3 Mio. setzt sich aus Mitteln des Zukunftsfonds Steiermark (Großteils Projekt Zentrum am Berg) und Wissenschaftsfonds (vertraglich gebundene aber noch nicht ausbezahlte Förderungen) zusammen.

5.4. Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	114.339.400,00	170.757.102,97	56.417.702,97
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.955.100,00	4.242.843,25	712.256,75-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	27.300,00	3.660.388,34	3.633.088,34
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	119.321.800,00	178.660.334,56	59.338.534,56
Auszahlungen aus Personalaufwand	19.095.900,00	19.464.397,93	368.497,93
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.736.000,00	16.567.750,86	168.249,14-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	863.824.000,00	824.382.893,11	39.441.106,89-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	5,74	5,74
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	899.655.900,00	860.415.047,64	39.240.852,36-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	780.334.100,00-	681.754.713,08-	98.579.386,92
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	579.400,00	2.794.575,30	2.215.175,30
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	96.862.600,00	94.493.440,27	2.369.159,73-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	97.442.000,00	97.288.015,57	153.984,43-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	97.442.000,00-	97.288.015,57-	153.984,43
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	877.776.100,00-	779.042.728,65-	98.733.371,35

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	114.339.400,00	118.207.614,09	3.868.214,09
Erträge aus Transfers	4.955.100,00	4.242.843,25	712.256,75-
Finanzerträge	27.300,00	9.821.256,68	9.793.956,68
Summe Erträge	119.321.800,00	132.271.714,02	12.949.914,02
Personalaufwand	19.095.900,00	19.464.397,93	368.497,93
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	17.343.400,00	19.638.186,39	2.294.786,39
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	960.686.600,00	928.252.391,17	32.434.208,83-
Finanzaufwand	0,00	5,74	5,74
Summe Aufwände	997.125.900,00	967.354.981,23	29.770.918,77-
Nettoergebnis	877.804.100,00-	835.083.267,21-	42.720.832,79
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	200,00	13.277.788,49	13.277.588,49
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00-	9.277.788,49-	9.277.588,49-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	877.804.300,00-	844.361.055,70-	33.443.244,30

5.4.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	114.339.400,00	17.510,15	114.356.910,15	170.757.102,97	56.417.702,97
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.955.100,00	0,00	4.955.100,00	4.242.843,25	-712.256,75
Einzahlungen aus Finanzerträgen	27.300,00	0,00	27.300,00	3.660.388,34	3.633.088,34
Summe Einzahlungen operative Gebarung	119.321.800,00	17.510,15	119.339.310,15	178.660.334,56	59.338.534,56
Auszahlungen aus Personalaufwand	19.095.900,00	0,00	19.095.900,00	19.464.397,93	368.497,93
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.736.000,00	40.332,29	16.776.332,29	16.567.750,86	-168.249,14
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	863.824.000,00	-15.304.177,04	848.519.822,96	824.382.893,11	-39.441.106,89
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	5,74	5,74
Summe Auszahlungen operative Gebarung	899.655.900,00	-15.263.844,75	884.392.055,25	860.415.047,64	-39.240.852,36
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-780.334.100,00	15.281.354,90	-765.052.745,10	-681.754.713,08	98.579.386,92
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	579.400,00	3.043,68	582.443,68	2.794.575,30	2.215.175,30
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	96.862.600,00	1.662.520,00	98.525.120,00	94.493.440,27	-2.369.159,73
Summe Auszahlungen investive Gebarung	97.442.000,00	1.665.563,68	99.107.583,68	97.288.015,57	-153.984,43
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-97.442.000,00	-1.665.563,68	-99.107.583,68	-97.288.015,57	153.984,43
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-877.776.100,00	13.615.791,22	-864.160.308,78	-779.042.728,65	98.733.371,35

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungenverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine Abweichung von +49,3% oder Mehreinzahlungen von € 56,4 Mio. auf, die in dieser Höhe nicht planbar waren.

Die Mehreinzahlungen beruhen im Großen auf eingegangenen Zahlungen (Gegenverrechnungen) der Sozialhilfeverbände für die stationäre Pflege in Höhe von rund € 49,2 Mio. und der Endabrechnung aus 2015 der stationären Pflege mit € 8,2 Mio. gegenüber noch offenen Rechnungen der Steiermärkischen Krankenanstaltengesellschaft (KAGes) für Rückersätze von Taschengeld und Sozialversicherung von Krankenpflegeschülerinnen und -schülern. Diese werden im Jahr 2017 eingehen.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung wird mit -14,4 % oder etwas über € 712.000,- ausgewiesen. Die Mindereinzahlungen resultieren aus der geringeren Inanspruchnahme der 24-Stunden-Betreuung gegenüber der Planung. Die diesbezüglichen Auszahlungen sind ebenfalls entsprechend verkürzt.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Mehreinzahlungen in Höhe von € 3,6 Mio. resultieren aus der Endabrechnung 2015 der Stationären Pflege, die in ihrer Höhe nicht planbar ist.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Das Jahresbudget wird um +1,9 % oder um rund € 368.500,- überschritten.

Bei zugewiesenen Bediensteten (Gesundheitsfonds) besteht eine Einzahlungs-Auszahlungskoppelung. Mindereinzahlungen ergeben sich daher aus geringeren Auszahlungen aus dem Personalaufwand und umgekehrt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Bei dieser Mittelverwendungsgruppe betragen die Einsparungen knapp mehr als € 168.000,-. Diese sind darin begründet, dass der tatsächliche Bedarf an Sachaufwand für die Ausbildungseinrichtungen für Gesundheitsberufe (Honorare, Unterrichtsmaterialien, Energiekosten, sonstige Ge- und Verbrauchsgüter etc.) und für die übrigen Aufgabenbereiche der Fachabteilung, z.B. Sanitätsdirektion mit Impfstelle, Röntgenbus, Drogenberatung exakt nur schwer budgetiert werden können. Als Beispiel dafür ist der Verbrauch von Impfstoffen zu nennen, welcher unter anderem vom Impfverhalten der Bevölkerung abhängig ist.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Minderauszahlungen belaufen sich auf ca. € 39,4 Mio. gegenüber dem genehmigten Budget und setzen sich wie folgt zusammen:

Rund € 7,9 Mio. im Pflegebereich, der Großteil hiervon nicht beanspruchte Mittel für die mobile Hauskrankenpflege. Der Rest entfällt auf nicht beanspruchte Mittel für case and care-Management sowie für Maßnahmen des Betreuten Wohnens. Die Einsparungen ergeben sich aus der zu optimistischen Einschätzung des Ausbaus dieser alternativen Betreuungsformen.

Auf Grund des mit den Rechtsträgern der Fondskrankenanstalten abgestimmten LKF-Modells 2016 ist der Anteil des Landes Steiermark an der anteiligen Leistungsfinanzierung 2016 für NON-KAGes-Fondskrankenanstalten um € 1,9 Mio. geringer ausgefallen als geplant.

Für die 24-Stunden-Betreuung sind um ca. € 2,5 Mio. weniger an den Bund überwiesen worden. Maßnahmen im Suchtbereich wurden mit € 795.000,- weniger finanziert als budgetiert und € 751.000,- weniger mussten für Sozialversicherung von Schülerinnen und Schülern der Gesundheitsausbildungseinrichtungen aufgebracht werden.

Dazu kommen ca. € 10 Mio. aus der zweiten Tranche des Pflegefonds für 2016, die erst Anfang Jänner 2017 ausgeglichen wurden.

Der Rest von rund € 15,3 Mio. ergibt sich aus der 2 %igen Kreditmittelsperre.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Mehrbedarf von ca. € 2,2 Mio. resultiert aus dem Neubau des Landespflegezentrums (LPZ) Mautern und des Umbaus des LPZ in Bad Radkersburg, welche über die Abteilung 8 abzuwickeln und 2016 nicht bei dieser Mittelverwendungsgruppe budgetiert sind. Diese Mittel wurden aus der allgemeinen Rücklage 2015 finanziert und bei der Mittelverwendungsgruppe „Auszahlungen aus Kapitaltransfers“ budgetmäßig verstärkt, da diese Mittel ursprünglich als Investitionszuschuss an die Steiermärkische Krankenanstaltengesellschaft mbH vorgesehen waren.

Dem hier ausgewiesenen Mehrverbrauch steht somit eine Einsparung bei der Mittelverwendungsgruppe „Auszahlungen aus Kapitaltransfers“ gegenüber.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Diese Mittelverwendungsgruppe umfasst die seitens des Landes an die Krankenanstalten zu leistenden Investitionszuschüsse an die Steiermärkische Krankenanstaltengesellschaft mbH (KAGes) und an die übrigen Fondskrankenanstalten sowie die Landeskurabgabe. Der ausgewiesene Minderverbrauch von rund € 2,4 Mio. setzt sich aus der saldierten Budgetänderung (2 %-Sperre versus Budgetverstärkung durch Rücklagenentnahme für Baumaßnahmen in Landespflegezentren) und dem Jahreskreditrest (nicht verwendete Mittel) zusammen.

5.4.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine positive Abweichung von +3,4% oder Mehrerträge von knapp € 3,9 Mio. auf.

Diese resultieren mit € 2,5 Mio. aus Förderungsrückzahlungen bei der mobilen Hauskrankenpflege. Entsprechend dem Bruttoprinzip sind Rückzahlungen darzustellen, die jedoch im exakten Ausmaß nicht budgetierbar sind. Weiters resultieren die Mehrerträge aus dem Ersatz des Personalaufwandes durch den Gesundheitsfonds Steiermark, der in dieser Höhe nicht budgetiert wurde, sowie aus € 1,4 Mio. für die Endabrechnung 2016 der stationären Pflege.

Die Differenz zur Abweichung im Finanzierungshaushalt besteht aus den dort erfassten Einzahlungen für Vorjahre, die in der Ergebnisrechnung nicht dem Haushaltsjahr 2016 zugerechnet werden.

Erträge aus Transfers

Der Minderertrag von ca. € 712.000,- oder -14,4 % geht auf die Rückersätze der Gemeinden bei der 24-Stunden-Betreuung zurück, die abhängig sind von den Verrechnungen des Bundes als Träger von 60 % dieser Kosten.

Finanzerträge

Die Abweichung um € 9,8 Mio. beruht auf jenem Teil der Endabrechnung der stationären Pflege 2016, der in dieser MVAG-Gruppe zu verrechnen und der Höhe nach nicht planbar ist.

Die Differenz zum Finanzierungshaushalt liegt wiederum in der Endabrechnung 2015 der Stationären Pflege.

Personalaufwand

Das Jahresbudget wird um +1,9% oder um rund € 368.500,- überschritten.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Budgetabweichung von rund € 2,3 Mio. oder einem Plus von 13,2% setzt sich zusammen aus: Einem Minderverbrauch im Pflegebereich (Tagesbetreuung) sowie bei den Ausbildungseinrichtungen für Gesundheitsberufe (Honorare, Firmenleistungen) von insgesamt € 4,4 Mio. steht der Mehrverbrauch aus der Endabrechnung 2016 der stationären Pflege mit € 6,7 Mio. gegenüber.

Die für Sachaufwendungen jährlich zu budgetierenden Mittel sind auch auf Grund der Vielfältigkeit der Aufgaben im Globalbudget nicht exakt planbar.

Transferaufwand

Der Ergebnishaushalt weist einen Minderverbrauch von rund € 32,4 Mio. oder -3,4% auf.

Rund 60 % davon sind auf die 2 %-Sperrung zurück zu führen, die in der Spalte Landesbudget keine Berücksichtigung findet. Der restliche Minderverbrauch ist wie beim Finanzierungshaushalt angeführt auf den Pflegebereich, die Betriebszuschüsse bei den NON-KAGes-Krankenanstalten, die 24-Stunden-Betreuung, den Suchtbereich und die Sozialversicherung zurückzuführen.

Entnahme von Haushaltsrücklagen

Da zum Budgetierungszeitpunkt die Höhe der Entnahmen von Haushaltsrücklagen nicht abschätzbar waren, wurden „Erinnerungshunderter“ budgetiert. Die Entnahme in Höhe von € 4 Mio. diente der Finanzierung der Baumaßnahmen in den Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg und wurde nur knapp zur Hälfte (€ 2,2 Mio.) im Jahr 2016 benötigt.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Die Höhe der Zuweisung von Mitteln an die allgemeine Rücklage wird nur mit dem Erinnerungshunderter budgetiert, da diese Mittel zum Budgetierungszeitpunkt nicht berechenbar sind.

5.5. Globalbudget Veterinärwesen

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.867.500,00	5.326.303,43	1.541.196,57-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.700,00	14.888,00	12.188,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	6.870.300,00	5.341.191,43	1.529.108,57-
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.802.700,00	1.820.115,03	17.415,03
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.724.800,00	6.022.239,85	1.702.560,15-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.213.200,00	1.208.978,93	4.221,07-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	10.740.800,00	9.051.333,81	1.689.466,19-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	3.870.500,00-	3.710.142,38-	160.357,62
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	73.500,00	29.102,80	44.397,20-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	73.500,00	29.102,80	44.397,20-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	73.500,00-	29.102,80-	44.397,20
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	3.944.000,00-	3.739.245,18-	204.754,82

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.867.500,00	5.542.319,31	1.325.180,69-
Erträge aus Transfers	2.700,00	14.888,00	12.188,00
Finanzerträge	100,00	0,00	100,00-
Summe Erträge	6.870.300,00	5.557.207,31	1.313.092,69-
Personalaufwand	1.802.700,00	1.820.115,03	17.415,03
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.761.700,00	5.999.389,67	1.762.310,33-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.213.200,00	1.209.458,93	3.741,07-
Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Aufwände	10.777.700,00	9.028.963,63	1.748.736,37-
Nettoergebnis	3.907.400,00-	3.471.756,32-	435.643,68
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.050.000,00	405.377,21	644.622,79-
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	1.050.000,00	315.677,37	734.322,63-
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	89.699,84	89.699,84
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.907.400,00-	3.382.056,48-	525.343,52

5.5.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ¹⁾	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.867.500,00	226,30	6.867.726,30	5.326.303,43	-1.541.196,57
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.700,00	0,00	2.700,00	14.888,00	12.188,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	6.870.300,00	226,30	6.870.526,30	5.341.191,43	-1.529.108,57
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.802.700,00	0,00	1.802.700,00	1.820.115,03	17.415,03
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.724.800,00	346.851,21	8.071.651,21	6.022.239,85	-1.702.560,15
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.213.200,00	-120.000,00	1.093.200,00	1.208.978,93	-4.221,07
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	10.740.800,00	226.851,21	10.967.651,21	9.051.333,81	-1.689.466,19
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-3.870.500,00	-226.624,91	-4.097.124,91	-3.710.142,38	160.357,62
INVESTIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	73.500,00	-1.000,00	72.500,00	29.102,80	-44.397,20
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	73.500,00	-1.000,00	72.500,00	29.102,80	-44.397,20
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-73.500,00	1.000,00	-72.500,00	-29.102,80	44.397,20
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-3.944.000,00	-225.624,91	-4.169.624,91	-3.739.245,18	204.754,82

¹⁾ Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung beträgt -22,4% oder rund € 1,5 Mio. an Mindereinzahlungen.

Die Abweichung bei den Einnahmen ist v.a. durch verminderte Einnahmen aus der Schlachttier- und Fleischuntersuchung (Ansatz: 58000 – Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit € 1,5 Mio.) begründet. Dieser Betrag kann zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung nur geschätzt werden, da er sich nach der tatsächlichen Anzahl der geschlachteten Tiere richtet. Dem steht allerdings auch ein geringerer Auszahlungsbetrag für die Honorare der durchführenden Fleischuntersuchungstierärzte gegenüber.

Einzahlungen aus Transfers

Die ausgewiesenen 451,4% stellen einen absoluten Abweichungsbetrag von knapp über € 12.000,- dar. Der Einzahlungsüberschuss ergibt sich durch höhere Transfers vom Bund, die in dieser Höhe nicht vorhersehbar waren.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt 1,0% oder etwas über € 17.000,-.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die angeführten rund € 1,7 Mio. Minderauszahlungen stellen 22,2% des beschlossenen Budgets dieser Mittelverwendungsgruppe dar.

Der überwiegende Teil der Minderauszahlungen (Ansatz: 58000 - Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit ca. € 1,4 Mio.) ist einerseits auf die zeitliche Durchführung der Auszahlung zum Jahreswechsel an die Fleischuntersuchungstierärzte als auch auf die Verwendung einer vorhandenen Rücklage der Fleischuntersuchungskasse aus dem Vorjahr und vor allem auf einen geringeren Auszahlungsbetrag bei den Honoraren für die durchführenden Fleischuntersuchungstierärzte zurückzuführen (siehe korrespondierend dazu die geringeren Einzahlungen).

Im Ansatz 58112 (Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen) sind die Minderauszahlungen von rund € 216.000,- mit der in diesem Jahr günstigen Tierseuchensituation zu begründen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)

Diese Mittelverwendungsgruppe weist eine marginale Minderauszahlung von knapp über € 4.200,- aus.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung von -60,4% oder knapp über € 44.000,- beruht darauf, dass auf Grund der günstigen Tierseuchensituation in diesem Jahr der Ankauf zusätzlicher Geräte nicht erforderlich war.

5.5.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt

Grundsätzlich sind die Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt heranzuziehen. In Folge werden nur die Differenzen bei den Abweichungen von Ergebnis- zu Finanzierungshaushalt erläutert.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung von -61,4% oder rund € 645.000,- beruht vor allem darauf, dass Teile von alten Rücklagen der Tierseuchenkasse und alte Rücklagen der Transportbeschaukasse, der Gebühren für die Geflügelhygiene-Verordnung, den Strafgeldern nach dem Tiertransportgesetz bzw. des allgemeinen Budgets im Jahr 2016 nicht entnommen werden mussten.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen

Die Abweichung von -69,9% oder ca. € 734.000,- beruht darauf, dass zum Zeitpunkt der Planung ein anderer Wissensstand vorhanden war. Dies lässt aber keine Rückschlüsse auf Minderein- bzw. Mehrauszahlungen zu.



6. Bereich LRⁱⁿ Mag.^a Doris Kampus

6.1. Globalbudget Integration/Diversität

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	50.100,00	128.458,54	78.358,54
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	50.100,00	128.458,54	78.358,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	463.200,00	322.801,81	140.398,19-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	877.100,00	13.512,94	863.587,06-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	799.000,00	891.861,24	92.861,24
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.139.300,00	1.228.175,99	911.124,01-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.089.200,00-	1.099.717,45-	989.482,55
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.100,00	2.400,00	700,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	100,00	0,00	100,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	3.200,00	2.400,00	800,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	3.200,00-	2.400,00-	800,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.092.400,00-	1.102.117,45-	990.282,55

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	50.100,00	128.194,54	78.094,54
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	50.100,00	128.194,54	78.094,54
Personalaufwand	463.200,00	322.801,81	140.398,19-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	877.100,00	79.673,13	797.426,87-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	799.100,00	2.156.436,81	1.357.336,81
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	2.139.400,00	2.558.911,75	419.511,75
Nettoergebnis	2.089.300,00-	2.430.717,21-	341.417,21-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	547.862,07	547.862,07
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	1.200.690,76	1.200.690,76
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	652.828,69-	652.828,69-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.089.300,00-	3.083.545,90-	994.245,90-

6.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	50.100,00	0,00	50.100,00	128.458,54	78.358,54
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	50.100,00	0,00	50.100,00	128.458,54	78.358,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	463.200,00	0,00	463.200,00	322.801,81	-140.398,19
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	877.100,00	-17.498,00	859.602,00	13.512,94	-863.587,06
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	799.000,00	531.882,07	1.330.882,07	891.861,24	92.861,24
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.139.300,00	514.384,07	2.653.684,07	1.228.175,99	-911.124,01
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.089.200,00	-514.384,07	-2.603.584,07	-1.099.717,45	989.482,55
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.100,00	0,00	3.100,00	2.400,00	-700,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	100,00	-2,00	98,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.200,00	-2,00	3.198,00	2.400,00	-800,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-3.200,00	2,00	-3.198,00	-2.400,00	800,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.092.400,00	-514.382,07	-2.606.782,07	-1.102.117,45	990.282,55

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen in Höhe von rund € 78.000,- sind Rückzahlungen nicht verwendeter Fördermittel.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die diesbezüglichen Minderauszahlungen in Höhe von rund € 860.000,- ergeben sich dadurch, dass Projekte in das Jahr 2017 verschoben wurden.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen in Höhe von rund € 92.000,- wurden durch Minderauszahlungen im Sachaufwand kompensiert.

6.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge in Höhe von rund € 78.000,- betreffen Rückzahlungen nicht verwendeter Fördermittel.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Den diesbezüglichen Minderaufwänden in Höhe von rund € 800.000,- stehen Mehrauszahlungen im Transferaufwand gegenüber.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehraufwände in Höhe von rund € 1,4 Mio. betreffen den Bereich Förderung. Für die teilweise Bedeckung wurden die Mittel aus dem Sachaufwand und der unten angeführten Haushaltsrücklage herangezogen.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von diversen Haushaltsrücklagen in Höhe von rund € 500.000,- wurden für den Transferaufwand verwendet.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Die Zuweisungen an Haushaltsrücklagen in Höhe von rund € 1,2 Mio. setzen sich aus nicht verwendeten Budgetmitteln aus dem Detailbudget zusammen.

6.2. Globalbudget Soziales

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.195.600,00	27.969.458,60	2.773.858,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	39.786.000,00	42.205.247,77	2.419.247,77
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.600,00	2.751.705,20	2.746.105,20
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	64.987.200,00	72.926.411,57	7.939.211,57
Auszahlungen aus Personalaufwand	23.418.500,00	23.337.478,69	81.021,31-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	123.207.700,00	170.513.690,09	47.305.990,09
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	397.899.600,00	390.043.171,16	7.856.428,84-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	154,09	145,91-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	544.526.100,00	583.894.494,03	39.368.394,03
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	479.538.900,00-	510.968.082,46-	31.429.182,46-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	20.221,71	20.221,71
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	600,00	101.987,58	101.387,58
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	600,00	122.209,29	121.609,29
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	357.900,00	191.996,58	165.903,42-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	45.400,00	30.028,51	15.371,49-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	270.500,00	512.142,65	241.642,65
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	673.800,00	734.167,74	60.367,74
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	673.200,00-	611.958,45-	61.241,55
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	480.212.100,00-	511.580.040,91-	31.367.940,91-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.195.600,00	42.976.150,90	17.780.550,90
Erträge aus Transfers	69.786.000,00	41.606.611,13	28.179.388,87-
Finanzerträge	5.600,00	3.597.931,42	3.592.331,42
Summe Erträge	94.987.200,00	88.180.693,45	6.806.506,55-
Personalaufwand	23.418.500,00	23.337.478,69	81.021,31-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	123.408.200,00	118.022.301,34	5.385.898,66-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	400.370.100,00	405.169.458,69	4.799.358,69
Finanzaufwand	300,00	154,09	145,91-
Summe Aufwände	547.197.100,00	546.529.392,81	667.707,19-
Nettoergebnis	452.209.900,00-	458.348.699,36-	6.138.799,36-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.892.106,34	2.892.106,34
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	13.670.043,99	13.670.043,99
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	10.777.937,65-	10.777.937,65-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	452.209.900,00-	469.126.637,01-	16.916.737,01-

6.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.195.600,00	6.765,00	25.202.365,00	27.969.458,60	2.773.858,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	39.786.000,00	215.970,92	40.001.970,92	42.205.247,77	2.419.247,77
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.600,00	50,00	5.650,00	2.751.705,20	2.746.105,20
Summe Einzahlungen operative Gebarung	64.987.200,00	222.785,92	65.209.985,92	72.926.411,57	7.939.211,57
Auszahlungen aus Personalaufwand	23.418.500,00	0,00	23.418.500,00	23.337.478,69	-81.021,31
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	123.207.700,00	2.741.830,29	125.949.530,29	170.513.690,09	47.305.990,09
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	398.698.600,00	-1.628.964,00	397.069.636,00	390.043.171,16	-8.655.428,84
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	-6,00	294,00	154,09	-145,91
Summe Auszahlungen operative Gebarung	545.325.100,00	1.112.860,29	546.437.960,29	583.894.494,03	38.569.394,03
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-480.337.900,00	-890.074,37	-481.227.974,37	-510.968.082,46	-30.630.182,46
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	17.321,71	17.321,71	20.221,71	20.221,71
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	600,00	7.821,88	8.421,88	101.987,58	101.387,58
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	600,00	25.143,59	25.743,59	122.209,29	121.609,29
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	357.900,00	-6.436,00	351.464,00	191.996,58	-165.903,42
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	45.400,00	-908,00	44.492,00	30.028,51	-15.371,49
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	270.500,00	-5.410,00	265.090,00	512.142,65	241.642,65
Summe Auszahlungen investive Gebarung	673.800,00	-12.754,00	661.046,00	734.167,74	60.367,74
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-673.200,00	37.897,59	-635.302,41	-611.958,45	61.241,55
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + 2)	-481.011.100,00	-852.176,78	-481.863.276,78	-511.580.040,91	-30.568.940,91

*) Budgetkürzungen (Einsparungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund € 2,7 Mio. setzen sich aus buchhalterischen Maßnahmen in der Verrechnung der Wohnunterstützung, der Endabrechnung 2015 mit den Sozialhilfeverbänden bzw. der Stadt Graz und Mehreinzahlungen im Bereich der Sozialen Betriebe und Rückersätzen von Ausgaben im Sozialbereich zusammen.

Einzahlungen aus Transfers (Ohne Kapitaltransfers)

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund € 2,4 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:
€ 3,0 Mio. resultieren aus höheren Akontozahlungen von Bundesmitteln für die Grundversorgung,
€ 0,8 Mio. aus Refundierungen der Sozialhilfeverbände und € -1,3 Mio. aus Mindereinnahmen in der ESF Gebarung (Europäischer Sozialfonds).

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund € 2,7 Mio. betreffen Mehreinnahmen im Rahmen der Endabrechnung 2015 der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrauszahlungen in Höhe von rund € 47,3 Mio. sind eine Kombination aus Mehrausgaben im Rahmen der Endabrechnung 2015 der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz und Minderausgaben im Rahmen der Grundversorgung.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Minderauszahlungen in Höhe von rund € 7,9 Mio. betreffen den Förderbereich und resultieren aus der geänderten Fördersystematik.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund € 100.000,- sind Rückzahlungen von gewährten Vorschüssen an Lehrlinge im Bereich der Sozialen Betriebe sowie gewährte Darlehen im Bereich der Hilfen in besonderen Lebenslagen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderausgaben in Höhe von rund € 165.000,- betreffen den Anlagenbereich der Sozialen Betriebe und wurden teilweise auf 2017 verlagert.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrausgaben in Höhe von rund € 241.000,- betreffen Einmalige Beihilfen.

6.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund € 17,8 Mio. ergeben sich aus der Endabrechnung der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz.

Erträge aus Transfers

Die Mindereinnahmen in Höhe von rund € 28,2 Mio. setzen sich wie folgt zusammen: Der Steiermärkische Landtag hat am 4.10.2016 (GZ:ABT04-26493/2015-28) ein Nachtragsbudget, u.a. auch im Bereich der Grundversorgung, genehmigt. In diesem Nachtragsbudget scheinen Einnahmen in Höhe von € 30 Mio. mit dem Vermerk, dass diese erst zu einem späteren Zeitpunkt zahlungswirksam werden, auf. Daher ergeben sich Mindererträge in Höhe von € 27 Mio. im Rahmen der Grundversorgung. Zusätzlich werden auch Mindereinnahmen in der ESF Gebarung und Mehrausgaben im Bereich der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz betreffend Feststellung des individuellen Hilfebedarfs dargestellt.

Finanzerträge

Die Mehrerträge in Höhe von rund € 3,6 Mio. ergeben sich aus der Endabrechnung mit den Sozialhilfeverbänden und der Stadt Graz.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderaufwände in Höhe von rund € 5,4 Mio. setzen sich wie folgt zusammen: Minderaufwände in der Grundversorgung sowie Mehraufwände im Zuge der Endabrechnung der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehraufwände in Höhe von rund € 4,8 Mio. setzen sich wie folgt zusammen: Mehraufwände für die 20%ige Vorauszahlung im Jahr 2015 für das Jahr 2016 an die Sozialhilfeverbände und an die Stadt Graz sowie Minderaufwände im Förderbereich.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen in Höhe von rund € 2,9 Mio. für die Endabrechnung mit den Sozialhilfeverbänden und der Stadt Graz, sowie zur Finanzierung von Projekten für die Schwerpunkte Integration und Arbeit und Qualifizierung.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Die Zuweisungen an Haushaltsrücklagen in Höhe von rund € 13,7 Mio. setzen sich aus nicht verwendeten Budgetmitteln der Detailbudgets Soziales und Arbeit und Soziale Betriebe zusammen.



7. Bereich LRⁱⁿ Mag.^a Ursula Lackner

7.1. Globalbudget Bildung und Gesellschaft

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.738.500,00	6.030.215,47	1.708.284,53-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	859.009.300,00	907.743.113,84	48.733.813,84
Einzahlungen aus Finanzerträgen	21.900,00	38.013,03	16.113,03
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	866.769.700,00	913.811.342,34	47.041.642,34
Auszahlungen aus Personalaufwand	598.606.800,00	590.519.243,45	8.087.556,55-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	27.655.500,00	24.985.703,18	2.669.796,82-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	472.797.500,00	512.475.751,05	39.678.251,05
Auszahlungen aus Finanzaufwand	700,00	11.715,14	11.015,14
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	1.099.060.500,00	1.127.992.412,82	28.931.912,82
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	232.290.800,00-	214.181.070,48-	18.109.729,52
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	23.508,00	23.508,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.155.000,00	1.980,00	4.153.020,00-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	23.907.300,00	2.479,36	23.904.820,64-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	28.062.300,00	27.967,36	28.034.332,64-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.197.100,00	2.021.098,37	176.001,63-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.914.200,00	0,00	3.914.200,00-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	20.160.800,00	11.404.775,47	8.756.024,53-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	26.272.100,00	13.425.873,84	12.846.226,16-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.790.200,00	13.397.906,48-	15.188.106,48-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	230.500.600,00-	227.578.976,96-	2.921.623,04

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.738.500,00	5.968.184,11	1.770.315,89-
Erträge aus Transfers	882.916.600,00	902.154.208,27	19.237.608,27
Finanzerträge	21.900,00	35.896,60	13.996,60
Summe Erträge	890.677.000,00	908.158.288,98	17.481.288,98
Personalaufwand	598.606.800,00	586.311.059,86	12.295.740,14-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	29.585.400,00	32.397.428,38	2.812.028,38
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	492.958.300,00	516.649.392,73	23.691.092,73
Finanzaufwand	700,00	11.715,14	11.015,14
Summe Aufwände	1.121.151.200,00	1.135.369.596,11	14.218.396,11
Nettoergebnis	230.474.200,00-	227.211.307,13-	3.262.892,87
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	55.968.940,32	55.968.940,32
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	45.946.972,42	45.946.972,42
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	10.021.967,90	10.021.967,90
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	230.474.200,00-	217.189.339,23-	13.284.860,77

7.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ^{*)}	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.738.500,00	27.739,17	7.766.239,17	6.030.215,47	-1.708.284,53
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	859.009.300,00	72,36	859.009.372,36	907.743.113,84	48.733.813,84
Einzahlungen aus Finanzerträgen	21.900,00	0,00	21.900,00	38.013,03	16.113,03
Summe Einzahlungen operative Gebarung	866.769.700,00	27.811,53	866.797.511,53	913.811.342,34	47.041.642,34
Auszahlungen aus Personalaufwand	598.606.800,00	6.081.271,21	604.688.071,21	590.519.243,45	-8.087.556,55
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	27.655.500,00	171.741,37	27.827.241,37	24.985.703,18	-2.669.796,82
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	472.797.500,00	23.056.797,09	495.854.297,09	512.475.751,05	39.678.251,05
Auszahlungen aus Finanzaufwand	700,00	-2,00	698,00	11.715,14	11.015,14
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.099.060.500,00	29.309.807,67	1.128.370.307,67	1.127.992.412,82	28.931.912,82
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-232.290.800,00	-29.281.996,14	-261.572.796,14	-214.181.070,48	18.109.729,52
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	23.508,00	23.508,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.155.000,00	0,00	4.155.000,00	1.980,00	-4.153.020,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	23.907.300,00	0,00	23.907.300,00	2.479,36	-23.904.820,64
Summe Einzahlungen investive Gebarung	28.062.300,00	0,00	28.062.300,00	27.967,36	-28.034.332,64
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.197.100,00	-27.934,00	2.169.166,00	2.021.098,37	-176.001,63
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.914.200,00	0,00	3.914.200,00	0,00	-3.914.200,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	20.160.800,00	27.309.551,13	47.470.351,13	11.404.775,47	-8.756.024,53
Summe Auszahlungen investive Gebarung	26.272.100,00	27.281.617,13	53.553.717,13	13.425.873,84	-12.846.226,16
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.790.200,00	-27.281.617,13	-25.491.417,13	-13.397.906,48	-15.188.106,48
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-230.500.600,00	-56.563.613,27	-287.064.213,27	-227.578.976,96	2.921.623,04

^{*)} Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen operative Gebarung

Die Mindereinzahlungen ergeben sich aus nicht im erwarteten Ausmaß erfolgten Rückersätzen (z.B. von Förderungen im Bereich Kinderbildung und -Betreuung). Mehreinzahlungen erfolgten hauptsächlich durch Bundesmittel im Bereich der allgemeinen Pflichtschulen (z.B. Ruhebezüge der LandeslehrerInnen; Durchläufer).

Auszahlungen operative Gebarung

Die Minderauszahlungen aus dem Personalaufwand ergeben sich zum größten Teil bei den LehrerInnengehältern im Pflicht- und Berufsschulwesen. Weitere Minderauszahlungen ergeben sich durch Personaleinsparungen in der Abteilung und den nachgeordneten Dienststellen. Den Hauptteil bei den Minderauszahlungen aus dem Sachaufwand (ohne Transferaufwand) machen verringerte Mietzahlungen aus. Weitere Minderauszahlungen gab es im allgemeinen Sachaufwand. Bei den Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers) kam es zu Mehrauszahlungen bei den Ruhebezügen der allgemeinen PflichtschullehrerInnen und im Bereich der Kinderbildung und -betreuung (z.B. Personalförderung, Pflichtjahrbeitragsersätze, Sozialstaffelbeitragsersätze).

Einzahlungen investive Gebarung

Mindereinzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen ergaben sich im Pflichtschulbereich bei den LehrerInnenmitverwendungen nach § 22 Abs. 1 LDG 1984. Dem stehen Minderauszahlungen in gleicher Höhe bei der MVAG: Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen gegenüber.

Die Mindereinzahlungen in Höhe von rd. € 24 Mio., Mittel aus dem Bereich Kinderbildung und –betreuung und dem Pflichtschulbereich, ergeben sich durch eine Korrektur bei der Verbuchung dieser Beträge. Sie waren ursprünglich bei der Post 8551 (MVAG: Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts) veranschlagt, wurden aber auf die Post 8540 (MVAG: (Laufende) Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts) umgebucht. Bei letztgenannter MVAG kam es zu einer entsprechenden Erhöhung.

Auszahlungen investive Gebarung

Die Minderauszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen sind bedingt durch geringere Auszahlungen für LehrerInnenmitverwendungen nach § 22 Abs. 1 LDG 1984.

Die Minderauszahlungen aus Kapitaltransfers gehen auf die Abrechnungsmodalitäten bei den § 15a B-VG-Mitteln zur Förderung der Ganztagschule zurück (zeitversetzte Auszahlung).

7.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindererträge ergeben sich aus nicht im erwarteten Ausmaß erfolgten Rückersätzen (z.B. von Förderungen im Bereich Kinderbildung und -betreuung).

Erträge aus Transfers

Mehrerträge entstanden überwiegend durch höhere Bundestransfers im Bereich der allgemeinen Pflichtschulen (Refundierung von Ruhebezügen der LandeslehrerInnen).

Personalaufwand

Die Abweichung ergibt sich größtenteils aus dem Minderaufwand im Pflichtschulbereich (Aktivbezüge der LandeslehrerInnen; Refundierung Bund).

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Mehraufwand entstand im Bereich des nicht-finanzwirksamen Sachaufwands (AfA, Dotierung von Rückstellungen). Bei den Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren, beim Leasing- und Mietaufwand und beim sonstigen Sachaufwand wurde der Aufwand hingegen reduziert.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich größtenteils aus dem Mehraufwand im Pflichtschulbereich (Ruhebezüge der LandeslehrerInnen; Refundierung Bund).



8. Bereich LR Anton Lang

8.1. Globalbudget Sport

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.000.200,00	7.173,10	1.993.026,90-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	174.012,16	174.012,16
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	2.000.200,00	181.185,26	1.819.014,74-
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.168.000,00	947.100,85	220.899,15-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.242.000,00	215.579,36	1.026.420,64-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.216.700,00	7.982.602,34	2.765.902,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	30,00	30,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	7.626.700,00	9.145.312,55	1.518.612,55
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	5.626.500,00-	8.964.127,29-	3.337.627,29-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.100,00	0,00	4.100,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.205.800,00	612.776,03	593.023,97-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	1.209.900,00	612.776,03	597.123,97-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.209.900,00-	612.776,03-	597.123,97
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	6.836.400,00-	9.576.903,32-	2.740.503,32-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.000.200,00	7.668,51	1.992.531,49-
Erträge aus Transfers	0,00	174.012,16	174.012,16
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	2.000.200,00	181.680,67	1.818.519,33-
Personalaufwand	1.168.000,00	947.100,85	220.899,15-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.244.000,00	446.766,15	797.233,85-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	6.422.500,00	7.689.341,95	1.266.841,95
Finanzaufwand	0,00	5.030,00	5.030,00
Summe Aufwände	8.834.500,00	9.088.238,95	253.738,95
Nettoergebnis	6.834.300,00-	8.906.558,28-	2.072.258,28-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	513.871,40	513.871,40
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	80.100,02	80.100,02
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	433.771,38	433.771,38
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.834.300,00-	8.472.786,90-	1.638.486,90-

8.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ^{*)}	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.000.200,00	0,00	2.000.200,00	7.173,10	-1.993.026,90
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	174.012,16	174.012,16
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.000.200,00	0,00	2.000.200,00	181.185,26	-1.819.014,74
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.168.000,00	0,00	1.168.000,00	947.100,85	-220.899,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.242.000,00	-3.530,00	1.238.470,00	215.579,36	-1.026.420,64
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.216.700,00	1.356.629,95	6.573.329,95	7.982.602,34	2.765.902,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	7.626.700,00	1.353.099,95	8.979.799,95	9.145.312,55	1.518.612,55
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-5.626.500,00	-1.353.099,95	-6.979.599,95	-8.964.127,29	-3.337.627,29
INVESTIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.100,00	-20,00	4.080,00	0,00	-4.100,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.205.800,00	109.842,03	1.315.642,03	612.776,03	-593.023,97
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.209.900,00	109.822,03	1.319.722,03	612.776,03	-597.123,97
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.209.900,00	-109.822,03	-1.319.722,03	-612.776,03	697.123,97
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-6.836.400,00	-1.462.921,98	-8.299.321,98	-9.576.903,32	-2.740.503,32

^{*)} Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass einnahmenseitig als Gegenverrechnung zu den Ausgaben bei den Transferleistungen (ohne Kapitaltransfers) € 2 Mio. für die Special Olympics World Winter Games 2017 budgetiert wurden.

Einzahlung aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung stellt die Überweisung der letzten Rate vom Bund bzgl. der WM 2015 am Kreischberg dar. Diese Mittel wurden an die Murtal Seilbahnen Betriebs GmbH weitergeleitet und finden sich bei den Transferleistungen wieder.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der Deckungskredit aus der Landes-Rundfunkabgabe für Sportförderungsmaßnahmen im Sachaufwand budgetiert ist, die diesbezüglichen Auszahlungen befinden sich aber in den Transferleistungen (ohne Kapitaltransfers).

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 begründet sich durch Mehrauszahlungen im Förderbereich welche durch Einnahmen aus der Landes-Rundfunkabgabe und der Verwendung von Rücklagen 2015 kompensiert wurden.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Bei den Sportförderungen erfolgen die Förderungsvergaben über das Kalenderjahr unregelmäßig, weshalb sich "Planabweichungen" ergeben.

8.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich dadurch, dass einnahmenseitig als Gegenverrechnung zu den Ausgaben im Transferaufwand € 2 Mio. für die Special Olympics World Winter Games 2017 budgetiert wurden.

Erträge aus Transfers

Die Mehreinnahmen stellen die Überweisung der letzten Rate vom Bund bzgl. der WM 2015 am Kreischberg dar. Diese Mittel wurden an die Murtal Seilbahnen Betriebs GmbH weitergeleitet und finden sich beim Transferaufwand wieder.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der Deckungskredit aus der Landes- Rundfunkabgabe für Sporförderungsmaßnahmen im Sachaufwand budgetiert ist, die diesbezüglichen Auszahlungen befinden sich aber im Transferaufwand.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2016 begründet sich durch Mehrauszahlungen im Förderbereich welche durch Einnahmen aus der Landes-Rundfunkabgabe und der Verwendung von Rücklagen 2015 kompensiert wurden.

Finanzaufwand

Die Abweichung stellt die Neubewertung der vorhandenen Beteiligung gemäß §23 VRV 2015 dar.

8.2. Globalbudget Umwelt und Raumordnung

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.400,00	29.527,80	26.127,80
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	79.500,00	38.520,00	40.980,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	200,00	0,00	200,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	83.100,00	68.047,80	15.052,20-
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.998.800,00	6.153.064,46	154.264,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.831.400,00	4.370.311,40	538.911,40
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.605.100,00	2.970.858,12	634.241,88-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	10,00	10,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	13.435.300,00	13.494.243,98	58.943,98
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	13.352.200,00-	13.426.196,18-	73.996,18-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	58.600,00	20.345,42	38.254,58-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	788.000,00	353.600,55	434.399,45-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	846.600,00	373.945,97	472.654,03-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	846.600,00-	373.945,97-	472.654,03
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	14.198.800,00-	13.800.142,15-	398.657,85

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.400,00	91.340,56	87.940,56
Erträge aus Transfers	79.500,00	38.520,00	40.980,00-
Finanzerträge	200,00	0,00	200,00-
Summe Erträge	83.100,00	129.860,56	46.760,56
Personalaufwand	5.998.800,00	6.153.064,46	154.264,46
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.976.300,00	4.291.929,72	315.629,72
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	4.393.100,00	3.324.458,67	1.068.641,33-
Finanzaufwand	0,00	132.343,35	132.343,35
Summe Aufwände	14.368.200,00	13.901.796,20	466.403,80-
Nettoergebnis	14.285.100,00-	13.771.935,64-	513.164,36
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	370.228,88	370.228,88
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	774.160,80	774.160,80
Zuweisung und Entnahmen von Haushalt Rücklagen	0,00	403.931,92-	403.931,92-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	14.285.100,00-	14.175.867,56-	109.232,44

8.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.400,00	0,00	3.400,00	29.527,80	26.127,80
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	79.500,00	0,00	79.500,00	38.520,00	-40.980,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	83.100,00	0,00	83.100,00	68.047,80	-15.052,20
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.998.800,00	0,00	5.998.800,00	6.153.064,46	154.264,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.831.400,00	94.553,94	3.925.953,94	4.370.311,40	538.911,40
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.605.100,00	186.051,50	3.791.151,50	2.970.858,12	-634.241,88
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.435.300,00	280.605,44	13.715.905,44	13.494.243,98	58.943,98
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-13.352.200,00	-280.605,44	-13.632.805,44	-13.426.196,18	-73.996,18
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	58.600,00	-60,00	58.540,00	20.345,42	-38.254,58
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	788.000,00	-15.760,00	772.240,00	353.600,55	-434.399,45
Summe Auszahlungen investive Gebarung	846.600,00	-15.820,00	830.780,00	373.945,97	-472.654,03
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-846.600,00	15.820,00	-830.780,00	-373.945,97	472.654,03
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-14.198.800,00	-264.785,44	-14.463.585,44	-13.800.142,15	398.657,85

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen ergeben sich durch Einnahmen aus Gebühren bei Schifffahrtsprüfungen durch das Anlagenreferat und Kostenrückerstattungen aus dem Bereich Tierschutz (Tierverwahrungen). Weder die Anzahl der Schifffahrtsprüfungen pro Jahr ist für die Abteilung planbar, noch ist der Zeitpunkt von Kostenrückerstattungen durch Dritte im Vorhinein abschätzbar.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)

Es handelt sich um ein kofinanziertes Projekt der Europäischen Union aus dem Bereich Bau/Raumordnung. Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die EU die für 2016 vorgesehenen (und daher auch budgetierten) Mittel erst im Februar 2017 überwiesen hat.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Budgetierung erfolgte auf der Annahme, dass Mittel für die Europaschutzgebietsbeauftragten aus dem Sachaufwand des GB Umwelt und Raumordnung in den Personalaufwand des GB Umwelt und Raumordnung umgewidmet werden. Die Überschreitung des Personalaufwandes ist damit zu begründen, dass diese Umwidmung nicht erfolgte. (Angaben der Abteilung 5)

Auszahlungen aus dem Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Ab dem Jahr 2016 erfolgen die Auszahlungen aus dem Bereich Vertragsnaturschutz aus dem Sachaufwand, da diese keine Förderung darstellen. Die Abweichungen ergeben sich daraus, dass die beim Ansatz 1/520304 budgetierten Mittel nunmehr beim Ansatz 1/520308 ausbezahlt wurden.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)

Die Abweichungen ergeben sich daraus, dass die beim Ansatz 1/520304 budgetierten Mittel für den Vertragsnaturschutz ab dem Jahr 2016 beim Ansatz 1/520308 ausbezahlt werden (siehe dazu auch Erläuterung Auszahlungen aus dem Sachaufwand (ohne Transferaufwand)).

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Abweichungen ergeben sich daraus, dass aufgrund eines markttechnisch bedingten, verspäteten Reinvestitionsstarts für PC's und Notebooks (technischer Modellwechsel), ein großer Anteil der Geräte erst zu Beginn 2017 ausgeliefert und bezahlt wurden (Angaben der Abteilung 1).

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Hier handelt es sich um kofinanzierte Projekte der Europäischen Union aus dem Bereich Naturschutz. Die Abweichung ergibt sich durch die mehrjährige Dauer dieser EU-Projekte. Bei Projektbewilligung werden die Gesamtprojektkosten reserviert, die Auszahlung erfolgt aber erst gemäß Projektfortschritt und nach Vorlage der entsprechenden Rechnungen.

8.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Die Erläuterungen im Ergebnishaushalt der Abteilung 13 entsprechen den Erläuterungen im Finanzierungshaushalt.

8.3. Globalbudget Energie und Umweltkontrolle

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	147.700,00	232.488,51	84.788,51
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.670.700,00	1.386.749,63	283.950,37-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.600,00	4.838,74	3.238,74
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	1.820.000,00	1.624.076,88	195.923,12-
Auszahlungen aus Personalaufwand	11.976.600,00	11.420.269,04	556.330,96-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.163.100,00	5.343.616,77	180.516,77
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.143.000,00	9.224.721,03	6.918.278,97-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	1.568,86	1.368,86
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	33.282.900,00	25.990.175,70	7.292.724,30-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	31.462.900,00-	24.366.098,82-	7.096.801,18
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	13.965,43	13.965,43
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	13.965,43	13.965,43
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	424.900,00	533.961,99	109.061,99
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.537.700,00	3.383.946,78	1.153.753,22-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	4.962.600,00	3.917.908,77	1.044.691,23-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	4.962.600,00-	3.903.943,34-	1.058.656,66
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	36.425.500,00-	28.270.042,16-	8.155.457,84

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	147.700,00	3.464.391,14	3.316.691,14
Erträge aus Transfers	1.670.700,00	1.386.749,63	283.950,37-
Finanzerträge	1.600,00	4.825,33	3.225,33
Summe Erträge	1.820.000,00	4.855.966,10	3.035.966,10
Personalaufwand	11.976.600,00	11.420.269,04	556.330,96-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.184.400,00	9.607.771,94	4.423.371,94
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	20.680.700,00	8.588.960,89	12.091.739,11-
Finanzaufwand	200,00	1.568,86	1.368,86
Summe Aufwände	37.841.900,00	29.618.570,73	8.223.329,27-
Nettoergebnis	36.021.900,00-	24.762.604,63-	11.259.295,37
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.915.679,38	1.915.679,38
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	200,00	8.373.479,22	8.373.279,22
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00-	6.457.799,84-	6.457.599,84-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	36.022.100,00-	31.220.404,47-	4.801.695,53

8.3.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	147.700,00	0,00	147.700,00	232.488,51	84.788,51
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.670.700,00	0,00	1.670.700,00	1.386.749,63	-283.950,37
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.600,00	0,00	1.600,00	4.838,74	3.238,74
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.820.000,00	0,00	1.820.000,00	1.624.076,88	-195.923,12
Auszahlungen aus Personalaufwand	11.976.600,00	0,00	11.976.600,00	11.420.269,04	-556.330,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.163.100,00	511.434,48	5.674.534,48	5.343.616,77	180.516,77
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.143.000,00	3.392.144,52	19.535.144,52	9.224.721,03	-6.918.278,97
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	-2,00	198,00	1.568,86	1.368,86
Summe Auszahlungen operative Gebarung	33.282.900,00	3.903.577,00	37.186.477,00	25.990.175,70	-7.292.724,30
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-31.462.900,00	-3.903.577,00	-35.366.477,00	-24.366.098,82	7.096.801,18
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	13.965,43	13.965,43
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	13.965,43	13.965,43
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	424.900,00	424,93	425.324,93	533.961,99	109.061,99
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.537.700,00	2.221.101,14	6.758.801,14	3.383.946,78	-1.153.753,22
Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.962.600,00	2.221.526,07	7.184.126,07	3.917.908,77	-1.044.691,23
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-4.962.600,00	-2.221.526,07	-7.184.126,07	-3.903.943,34	1.058.656,66
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-36.425.500,00	-6.125.103,07	-42.550.603,07	-28.270.042,16	8.155.457,84

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung durch Rückersatz nicht verwendeter Fördermittel und die Einnahmen der KFZ-Landesprüfstelle. Die Anzahl der Prüfungen und damit verbunden Gebühren sind nicht im Einflussbereich der Abteilung.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung. Die Mittel vom Bund für die Gewässerzustandsüberwachung sind abhängig von den Ausgaben in diesem Bereich.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe sind bezogen auf das Gesamtbudget untergeordnet.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Diese Mittelverwendungsgruppe wird von der Abteilung 5 verwaltet.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich aufgrund der periodengerechten Abgrenzung der Finanzierungsströme. Nicht abgeschlossene Aufträge des Jahres 2015 wurden somit im Jahre 2016 finanzierungswirksam. Die Erhöhung der budgetierten Beträge ergibt sich somit durch die Auflösung von Rückstellungen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Minderauszahlungen ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass Förderungsansuchen verschiedenen, nicht ohne weiteres vorhersehbaren, wirtschaftlichen und anderen Einflüssen sowie jahreszeitlichen Schwankungen unterliegen. Durch die periodengerechte Abrechnung erfolgt eine zeitliche Verschiebung der Zahlung in die Folgeperioden. Offene Verpflichtungen wurden am Jahresende als Rückstellung gebucht bzw. einer Rücklage zugeführt.

Auszahlungen aus dem Finanzaufwand

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe sind bezogen auf das Gesamtbudget untergeordnet.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichung ergibt sich aus einer Rückzahlung einer zugesagten Förderung wegen geänderter Rahmenbedingungen des Projekts (Differenz zwischen zugesagter Förderung und Endabrechnungskosten).

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch die Anschaffung von zwei nicht geplanten Sonderanlagen bzw. auch durch vorzeitigen Ankauf von dringend benötigten Geräten.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die zeitliche Verschiebung zwischen Genehmigung und Auszahlung bei den Projekten (Fernwärmeförderung, Ökofonds) lässt sich wie folgt begründen:

Die Planungs- und Ausführungsphase von Projekten, welche im Rahmen der Umweltförderung gefördert werden, erstreckt sich in der Regel über längere Zeiträume, aber zumindest über mehrere Budgetperioden. Unterschiedlichste Einflüsse, wie fehlende behördliche Genehmigungen, Verzögerungen auf der Seite der Projektentwickler (mehrere Projektbetreiber), mehrere Fördergeber etc., können die Projektphase verlängern. Die genehmigten und somit rechtlich verbindlichen Auszahlungen werden nun periodengerecht abgerechnet, dadurch entsteht eine zeitliche Verschiebung des Zahlungsflusses in die Folgeperioden. Offene Verpflichtungen wurden am Jahresende als Rückstellung gebucht bzw. einer Rücklage zugeführt.

8.3.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von € 3,23 Mio.

Erträge aus Transfers

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch verminderte Einnahmen bei der Gewässerzustandsüberwachung, da die Einnahmen von den Ausgaben abhängig sind.

Finanzerträge

Die Größenordnung ist bezogen auf das Gesamtbudget untergeordnet.

Personalaufwand

Diese Mittelverwendungsgruppe wird von der Abteilung 5 verwaltet.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die Rückstellungsbuchungen in Höhe von € 3,93 Mio. Davon sind ca. € 341.000,- dem Sachaufwand zuzuordnen, somit wäre auch das Budget nur geringfügig überschritten.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die nicht dieser MVAG zugeordneten Rückstellungsbuchungen in Höhe von € 3,09 Mio. (wurden dem Sachaufwand zugeordnet), somit würden sich geringere Abweichungen ergeben. Durch die periodengerechte Abrechnung erfolgt eine zeitliche Verschiebung der Zahlung in die Folgeperioden. Diese Aufwendungen sind immer von nicht vorhersehbaren, wirtschaftlichen und auch jahreszeitlichen Einflüssen abhängig.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich dadurch, dass bereits aus den Vorjahren zugesagte Aufträge abgeschlossen wurden und die Zahlung aus der damals projektbezogenen Rücklage erfolgte.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die Zuweisung an Haushaltsrücklagen (Allgemeine, Fonds, EU- und zweckgebundenen Mitteln). Diese waren einer Rücklage zuzuführen, da sich durch die periodengerechte Abrechnung eine zeitliche Verschiebung der Zahlung in die Folgeperioden ergibt.

8.4. Globalbudget Verkehr

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.280.100,00	9.203.001,34	922.901,34
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.850.300,00	8.136.723,92	3.286.423,92
Einzahlungen aus Finanzerträgen	750.300,00	615.249,57	135.050,43-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	13.880.700,00	17.954.974,83	4.074.274,83
Auszahlungen aus Personalaufwand	67.102.600,00	66.544.073,17	558.526,83-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	41.606.400,00	48.955.447,63	7.349.047,63
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	62.700.700,00	60.773.637,79	1.927.062,21-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	156,78	56,78
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	171.409.800,00	176.273.315,37	4.863.515,37
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	157.529.100,00-	158.318.340,54-	789.240,54-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	60.000,00	129.392,27	69.392,27
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	200,00	0,00	200,00-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	60.200,00	129.392,27	69.192,27
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	89.214.000,00	89.439.132,81	225.132,81
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.304.800,00	5.578.420,13	1.726.379,87-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	96.518.800,00	95.017.552,94	1.501.247,06-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	96.458.600,00-	94.888.160,67-	1.570.439,33
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	253.987.700,00-	253.206.501,21-	781.198,79

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.280.100,00	9.368.287,78	1.088.187,78
Erträge aus Transfers	4.850.500,00	7.336.723,92	2.486.223,92
Finanzerträge	750.300,00	594.575,69	155.724,31-
Summe Erträge	13.880.900,00	17.299.587,39	3.418.687,39
Personalaufwand	67.102.600,00	66.544.073,17	558.526,83-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	41.737.400,00	135.821.042,69	94.083.642,69
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	70.005.500,00	73.961.971,39	3.956.471,39
Finanzaufwand	100,00	156,78	56,78
Summe Aufwände	178.845.600,00	276.327.244,03	97.481.644,03
Nettoergebnis	164.964.700,00-	259.027.656,64-	94.062.956,64-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.072.589,12	2.072.589,12
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	2.048.841,67	2.048.841,67
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	23.747,45	23.747,45
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	164.964.700,00-	259.003.909,19-	94.039.209,19-

8.4.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.280.100,00	5.788,83	8.285.888,83	9.203.001,34	922.901,34
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.850.300,00	800.000,00	5.650.300,00	8.136.723,92	3.286.423,92
Einzahlungen aus Finanzerträgen	750.300,00	10.350,21	760.650,21	615.249,57	-135.050,43
Summe Einzahlungen operative Gebarung	13.880.700,00	816.139,04	14.696.839,04	17.954.974,83	4.074.274,83
Auszahlungen aus Personalaufwand	67.102.600,00	0,00	67.102.600,00	66.544.073,17	-558.526,83
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	41.606.400,00	-71.617,58	41.534.782,42	48.955.447,63	7.349.047,63
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	62.700.700,00	-1.170.274,52	61.530.425,48	60.773.637,79	-1.927.062,21
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	-2,00	98,00	156,78	56,78
Summe Auszahlungen operative Gebarung	171.409.800,00	-1.241.894,10	170.167.905,90	176.273.315,37	4.863.515,37
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-157.529.100,00	2.058.033,14	-155.471.066,86	-158.318.340,54	-789.240,54
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	60.000,00	129.392,27	69.392,27
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	60.200,00	0,00	60.200,00	129.392,27	69.192,27
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	89.214.000,00	-406.867,73	88.807.132,27	89.439.132,81	225.132,81
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.304.800,00	-146.096,00	7.158.704,00	5.578.420,13	-1.726.379,87
Summe Auszahlungen investive Gebarung	96.518.800,00	-552.963,73	95.965.836,27	95.017.552,94	-1.501.247,06
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-96.458.600,00	552.963,73	-95.905.636,27	-94.888.160,67	1.570.439,33
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-253.987.700,00	2.610.996,87	-251.376.703,13	-253.206.501,21	781.198,79

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungenverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen sind durch eine erhöhte Anzahl von Fahrprüfungen, höhere Rückzahlungen im Zuge der Grundeinlöseverfahren und mehr Personalleistungen des Straßenerhaltungsdienstes für die ASFINAG und somit Refundierungen begründet.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehreinzahlungen sind durch die Erlangung von Fördermitteln für den Bau von Radwegeanlagen und den S-Bahn-Ausbau sowie durch höhere Verkehrsstrafen verursacht.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Mindereinzahlungen sind eine Folge der geringeren Anzahl von Transportbegleitungen durch den Straßenerhaltungsdienst.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrauszahlungen sind für die Instandhaltung von Straßenbauten und Gebäuden und für Landesstraßen-Planungen geleistet worden.

Einzahlung aus der Investitionstätigkeit

Die Mehreinzahlungen sind durch den Abverkauf von Altgeräten im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes entstanden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen sind für die notwendige Erhaltung der Straßeninfrastruktur erforderlich gewesen und machen in der Größenordnung die Budgetkürzung wett.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Einsparungen ergeben sich aus wegen geringerer Investitionstätigkeit seitens der Gemeinden verzögerten Projekten, die eine Beitragsleistung an Gemeinden vorsehen (ÖV-Infrastruktur, Radwege).

8.4.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der Mehrertrag ist durch eine erhöhte Anzahl von Fahrprüfungen, höhere Rückzahlungen im Zuge der Grundeinlöseverfahren und mehr Personalleistungen des Straßenerhaltungsdienstes für die ASFINAG und somit Refundierungen begründet, in geringem Umfang auch durch die Auflösung von Rückstellungen.

Erträge aus Transfers

Der Mehrertrag ist durch die Erlangung von Fördermitteln für den Bau von Radwegeanlagen und den S-Bahn-Ausbau sowie durch höhere Verkehrsstrafen verursacht.

Finanzerträge

Der Minderertrag ist eine Folge der geringeren Anzahl von Transportbegleitungen durch den Straßenerhaltungsdienst.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Mehraufwand ist für die Instandhaltung von Straßenbauten und Gebäuden und für Landesstraßen-Planungen geleistet worden und zusätzlich durch erhöhte Abschreibungen für Abnutzungen verursacht.

8.5. Globalbudget Hochbau

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	885.200,00	918.652,52	33.452,52
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	200,00	0,00	200,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	6.191,57	6.091,57
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	885.500,00	924.844,09	39.344,09
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.174.600,00	2.246.895,77	72.295,77
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	764.100,00	1.541.645,37	777.545,37
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	106.000,00	106.000,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	3.044.700,00	3.894.541,14	849.841,14
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.159.200,00-	2.969.697,05-	810.497,05-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	550.000,00	1.175.299,00	625.299,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	550.000,00	1.175.299,00	625.299,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	35.900,00	0,00	35.900,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.200,00	10.000,00	200,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	46.100,00	10.000,00	36.100,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	503.900,00	1.165.299,00	661.399,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	1.655.300,00-	1.804.398,05-	149.098,05-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	885.200,00	1.276.837,51	391.637,51
Erträge aus Transfers	200,00	0,00	200,00-
Finanzerträge	100,00	6.191,57	6.091,57
Summe Erträge	885.500,00	1.283.029,08	397.529,08
Personalaufwand	2.174.600,00	2.246.895,77	72.295,77
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	764.100,00	866.550,79	102.450,79
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	116.200,00	116.000,00	200,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	3.054.900,00	3.229.446,56	174.546,56
Nettoergebnis	2.169.400,00-	1.946.417,48-	222.982,52
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	179.181,83	179.181,83
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	179.181,83	179.181,83
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.169.400,00-	1.767.235,65-	402.164,35

8.5.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	885.200,00	0,00	885.200,00	918.652,52	33.452,52
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	6.191,57	6.091,57
Summe Einzahlungen operative Gebarung	885.500,00	0,00	885.500,00	924.844,09	39.344,09
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.174.600,00	0,00	2.174.600,00	2.246.895,77	72.295,77
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	764.100,00	857.228,07	1.621.328,07	1.541.645,37	777.545,37
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	106.000,00	-2.120,00	103.880,00	106.000,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.044.700,00	855.108,07	3.899.808,07	3.894.541,14	849.841,14
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.159.200,00	-855.108,07	-3.014.308,07	-2.969.697,05	-810.497,05
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	550.000,00	934.772,82	1.484.772,82	1.175.299,00	625.299,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	550.000,00	934.772,82	1.484.772,82	1.175.299,00	625.299,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	35.900,00	-2,00	35.898,00	0,00	-35.900,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.200,00	-204,00	9.996,00	10.000,00	-200,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	46.100,00	-206,00	45.894,00	10.000,00	-36.100,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	503.900,00	934.978,82	1.438.878,82	1.165.299,00	661.389,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-1.655.300,00	79.870,75	-1.575.429,25	-1.804.398,05	-149.098,05

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Abweichung ergibt sich aus erhöhten Einzahlungen bei dem Verkauf einer Eigentumswohnung.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch höhere Erlöse aus Liegenschaftsveräußerungen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im Jahr 2016 wurden keine Investitionen bei Maschinen und maschinellen Anlagen getätigt.

8.5.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch zusätzliche Erträge aus nicht planbaren Liegenschaftsveräußerungen.

Finanzerträge

Die Abweichung ergibt sich aus erhöhten Einzahlungen bei dem Verkauf einer Eigentumswohnung.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Im Jahr 2016 sind im Zuge von Liegenschaftsverkäufen höhere Rechts- und Beratungskosten angefallen.



9. Bereich LR Johann Seitingner

9.1. Globalbudget Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.804.400,00	8.158.437,94	645.962,06-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	8.800.000,00	9.231.996,89	431.996,89
Einzahlungen aus Finanzerträgen	182.300,00	239.371,12	57.071,12
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	17.786.700,00	17.629.805,95	156.894,05-
Auszahlungen aus Personalaufwand	40.034.300,00	37.886.217,65	2.148.082,35-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	15.447.000,00	13.803.869,16	1.643.130,84-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	235.500,00	245.566,14	10.066,14
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	831,00	169,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	55.717.800,00	51.936.483,95	3.781.316,05-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	37.931.100,00-	34.306.678,00-	3.624.422,00
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	54.404,30	54.204,30
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	35.944,86	35.944,86
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	200,00	90.349,16	90.149,16
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.134.000,00	3.350.884,65	1.216.884,65
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	30.000,00	35.944,86	5.944,86
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	2.164.000,00	3.386.829,51	1.222.829,51
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	2.163.800,00-	3.296.480,35-	1.132.680,35-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	40.094.900,00-	37.603.158,35-	2.491.741,65

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.804.400,00	8.943.580,35	139.180,35
Erträge aus Transfers	8.800.000,00	9.277.161,59	477.161,59
Finanzerträge	182.300,00	240.458,40	58.158,40
Summe Erträge	17.786.700,00	18.461.200,34	674.500,34
Personalaufwand	40.034.300,00	37.886.217,65	2.148.082,35-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.146.400,00	14.973.400,10	1.172.999,90-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	235.500,00	245.330,64	9.830,64
Finanzaufwand	1.000,00	2.209,11	1.209,11
Summe Aufwände	56.417.200,00	53.107.157,50	3.310.042,50-
Nettoergebnis	38.630.500,00-	34.645.957,16-	3.984.542,84
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	1.737.518,07	1.737.518,07
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.737.518,07-	1.737.518,07-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	38.630.500,00-	36.383.475,23-	2.247.024,77

9.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ¹⁾	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.804.400,00	8.070,87	8.812.470,87	8.158.437,94	-645.962,06
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	9.231.996,89	431.996,89
Einzahlungen aus Finanzerträgen	182.300,00	6,00	182.306,00	239.371,12	57.071,12
Summe Einzahlungen operative Gebarung	17.786.700,00	8.076,87	17.794.776,87	17.629.805,95	-156.894,05
Auszahlungen aus Personalaufwand	40.034.300,00	-556.600,00	39.477.700,00	37.886.217,65	-2.148.082,35
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	15.447.000,00	-91.601,48	15.355.398,52	13.803.869,16	-1.643.130,84
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	235.500,00	-7.708,00	227.792,00	245.566,14	10.066,14
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	0,00	1.000,00	831,00	-169,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	55.717.800,00	-655.909,48	55.061.890,52	51.936.483,95	-3.781.316,05
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-37.931.100,00	663.986,35	-37.267.113,65	-34.306.678,00	3.624.422,00
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	54.404,30	54.204,30
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	35.944,86	35.944,86
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	200,00	0,00	200,00	90.349,16	90.149,16
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.134.000,00	627.544,02	2.761.544,02	3.350.884,65	1.216.884,65
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	30.000,00	-600,00	29.400,00	35.944,86	5.944,86
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.164.000,00	626.944,02	2.790.944,02	3.386.829,51	1.222.829,51
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-2.163.800,00	-626.944,02	-2.790.744,02	-3.296.480,35	-1.132.680,35
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-40.094.900,00	37.042,33	-40.057.857,67	-37.803.158,35	2.491.741,65

¹⁾ Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Abrechnungen bzw. Gutschriften an den verschiedenen Standorten sind für die Abweichung verantwortlich.¹

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Differenz ergibt sich aus nicht zeitnahen Nachbesetzungen sowie nicht vorhersehbaren Pensionierungen und/oder Reduktionen von Beschäftigungsausmaßen.¹

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Im Rahmen von geplanten Aufwendungen wurden verschiedene budgetierte Sachaufwände nicht voll ausgeschöpft.¹

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Es handelt sich hierbei um Bankomatspesen die geringer ausgefallen sind.¹

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Einnahmen wurden durch Verkäufe von Altgeräten erzielt.¹

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im Rahmen von Instandhaltungsprojekten wurden verschiedene Anlagen verstärkt.¹

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Darlehensrückzahlung Haidegg war höher als budgetiert.¹

¹ Durch die Änderung der Geschäftsverteilung der Landesregierung ist die A10 seit 22. November 2015 für die Land- und forstwirtschaftlichen Schulen und Betriebe zuständig und die Budgetierung erfolgte noch seitens der A6

9.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Finanzerträge

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Finanzerträgen.²

Personalaufwand

Die Differenz ergibt sich aus nicht zeitnahen Nachbesetzungen sowie nicht vorhersehbaren Pensionierungen und/oder Reduktionen von Beschäftigungsausmaßen.²

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Sachaufwand ergibt sich aus der AfA (Abschreibung) und im Rahmen von geplanten Aufwendungen wurden verschiedene budgetierte Sachaufwände nicht voll ausgeschöpft.²

Finanzaufwand

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Finanzaufwand.²

² Durch die Änderung der Geschäftsverteilung der Landesregierung ist die A10 seit 22. November 2015 für die Land- und forstwirtschaftlichen Schulen und Betriebe zuständig und die Budgetierung erfolgte noch seitens der A6

9.2. Globalbudget Land- und Forstwirtschaft

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	638.000,00	10.918.932,53	10.280.932,53
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	169.500,00	200.869,06	31.369,06
Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.500,00	42.710,94	2.210,94
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	848.000,00	11.162.512,53	10.314.512,53
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.692.600,00	6.805.789,49	1.113.189,49
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.103.200,00	2.699.008,92	595.808,92
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	55.665.300,00	60.705.244,37	5.039.944,37
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.600,00	888,99	3.711,01-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	63.465.700,00	70.210.931,77	6.745.231,77
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	62.617.700,00-	59.048.419,24-	3.569.280,76
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	25.000,00	6.166,67	18.833,33-
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	25.000,00	6.166,67	18.833,33-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	294.800,00	429.072,37	134.272,37
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.488.100,00	5.229.740,70	5.258.359,30-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	10.782.900,00	5.658.813,07	5.124.086,93-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	10.757.900,00-	5.652.646,40-	5.105.253,60
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	73.375.600,00-	64.701.065,64-	8.674.534,36

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	638.000,00	10.928.404,09	10.290.404,09
Erträge aus Transfers	169.500,00	238.680,99	69.180,99
Finanzerträge	40.500,00	29.610,81	10.889,19-
Summe Erträge	848.000,00	11.196.695,89	10.348.695,89
Personalaufwand	5.692.600,00	6.805.789,49	1.113.189,49
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.266.900,00	3.227.798,06	960.898,06
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	66.153.400,00	89.047.631,87	22.894.231,87
Finanzaufwand	4.600,00	14.608,99	10.008,99
Summe Aufwände	74.117.500,00	99.095.828,41	24.978.328,41
Nettoergebnis	73.269.500,00-	87.899.132,52-	14.629.632,52-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.508.109,27	3.508.109,27
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	9.825.887,69	9.825.887,69
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.317.778,42-	6.317.778,42-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	73.269.500,00-	94.216.910,94-	20.947.410,94-

9.2.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung ^{*)}	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	638.000,00	571,20	638.571,20	10.918.932,53	10.280.932,53
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	169.500,00	0,00	169.500,00	200.869,06	31.369,06
Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.500,00	0,00	40.500,00	42.710,94	2.210,94
Summe Einzahlungen operative Gebarung	848.000,00	571,20	848.571,20	11.162.512,53	10.314.512,53
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.692.600,00	0,00	5.692.600,00	6.805.789,49	1.113.189,49
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.103.200,00	-23.362,61	2.079.837,39	2.699.008,92	595.808,92
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	55.665.300,00	1.615.841,00	57.281.141,00	60.705.244,37	5.039.944,37
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.600,00	-92,00	4.508,00	888,99	-3.711,01
Summe Auszahlungen operative Gebarung	63.465.700,00	1.592.386,39	65.058.086,39	70.210.931,77	6.745.231,77
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-62.617.700,00	-1.591.815,19	-64.209.515,19	-59.048.419,24	3.569.280,76
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	25.000,00	0,00	25.000,00	6.166,67	-18.833,33
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	25.000,00	0,00	25.000,00	6.166,67	-18.833,33
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	294.800,00	-5.160,00	289.640,00	429.072,37	134.272,37
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.488.100,00	650.011,23	11.138.111,23	5.229.740,70	-5.258.359,30
Summe Auszahlungen investive Gebarung	10.782.900,00	644.851,23	11.427.751,23	5.658.813,07	-5.124.086,93
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-10.757.900,00	-644.851,23	-11.402.751,23	-5.652.646,40	5.105.253,60
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-73.375.600,00	-2.236.666,42	-75.612.266,42	-64.701.065,64	8.674.534,36

^{*)} Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die positive Abweichung setzt sich im Wesentlichen aus dem einmaligen Rückfluss (€ 9,81 Mio.) aus der Endabrechnung des Ländlichen Entwicklungsprogramms 2007-2013 der Agrarmarkt Austria sowie Rückflüssen aus der Endabrechnung der Aktionen Mutterkuh- und Milchkuhzusatzprämie und von Katastrophenmitteln und Mitteln für Wildeinflussmonitoring zusammen.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehreinzahlung ergibt sich im Rahmen der zweckgebundenen Gebarung im Forstbereich.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Änderung der GE mit November 2015 konnte in der Planung nicht berücksichtigt werden. Die Differenz im GB 1934 korreliert in gleicher Höhe mit dem GB 2519.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Diese Abweichung beruht auf Mehrauszahlungen für die Technische Hilfe des EU-Kofinanzierten Förderungsprogramms 2014-2020 (€ 0,28 Mio.) und für die Unterstützungsleistung des Österreichischen Bundesheeres nach Schneefall im April 2016 (€ 0,09 Mio.). Weiters sind Mehrauszahlungen in den Bereichen Forst und Versuchswesen (Haidegg und Wies) angefallen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung von € 5,04 Mio. Mehrauszahlung ergibt sich insbesondere durch Mehrauszahlungen für Entschädigungsleistungen nach der Katastrophenfonds-Richtlinie Steiermark (€ 6,87 Mio. mit 40 % Landesmittel- und 60 % Bundesmittelanteil), im Rahmen der EU-Kofinanzierung (€ 0,22 Mio.), für den Hagelversicherungszuschuss (€ 0,14 Mio.) und für die Auszahlung von Bundesmitteln zu Schäden 2014 im Vermögen der Steiermärkischen Landesforste sowie andererseits durch Minderauszahlungen, insbesondere auf Grund des günstigen Zinsniveaus bei den AIK-Zinszuschüssen (€ 0,54 Mio.) sowie bei den Kammerabgeltungen (€ 0,37 Mio.) und infolge von Verzögerungen bei der Umsetzung von Projekten im Förderungsbereich.

Die Bedeckung der Mittel von € 6,80 Mio. für Katastrophenentschädigungen erfolgte aus eigenen sowie Rücklagenentnahmen der A4.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mindereinzahlung steht insbesondere im Zusammenhang mit der veranschlagten Verrechnung eines Beteiligungserlöses im GB 1957.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen stehen im Zusammenhang mit erforderlichen Investitionsmaßnahmen im Bereich der Versuchsstationen Haidegg und Wies.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Hauptminderauszahlung (€ 4,81 Mio.) ergibt sich durch den verspäteten Programmstart des Programms Ländliche Entwicklung 2014 – 2020 und die damit verbundenen späteren Abrechnungen und wiederum spätere Auszahlung der Landesmittel. Anzumerken ist, dass die budgetierten Landesmittel (rd. 20 % Kofinanzierung) immer die Voraussetzung für die Auslösung der anteiligen Bundes- und EU-Mittel sind. Weitere Minderauszahlungen haben sich aus Verzögerungen bei der Umsetzung von Projekten ergeben sowie sind mit der periodengerechten Abgrenzung von Auszahlungen begründet.

9.2.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit.

Erträge aus Transfers

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Transfers ohne Kapitaltransfers. Die Differenz der Abweichungssumme aus Finanzierungsrechnung (€ 0,03 Mio.) und der Ergebnisrechnung (€ 0,07 Mio.) resultiert aus offenen Forderungen in der Ergebnisrechnung.

Personalaufwand

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus dem Personalaufwand.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Sachaufwand ohne Kapitaltransfers. Die Differenz der Abweichungssumme aus Finanzierungsrechnung (€ 0,60 Mio.) und der Ergebnisrechnung (€ 0,96 Mio.) von € 0,36 Mio. resultiert insbesondere aus einem Mehraufwand für Abschreibungen (€ 0,14 Mio.) und aus einer periodengerechten Abgrenzung von Auszahlungen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Transfers ohne Kapitaltransfers und Auszahlungen aus Kapitaltransfers. Die Differenz der Abweichungssumme aus Finanzierungsrechnung (€ -0,22 Mio.) und der Ergebnisrechnung (€ 22,89 Mio.) von € 23,11 Mio. resultiert aus einer periodengerechten Abgrenzung von Auszahlungen. Die fälligen Schulden (fällige Zahlungen) in der Ergebnisrechnung belaufen sich dabei auf € 24,06 Mio. mit anteilig € 22,62 Mio. für Frostentschädigungen und € 0,53 Mio. für Entschädigungen nach der Katastrophenfonds-Richtlinie Steiermark.

Die Bedeckung der Mittel für die Frostentschädigungen erfolgte aus Rücklagenentnahmen der A4 mit Finanzierung je zur Hälfte aus Bundes- und Landesmitteln.

9.3. Globalbudget Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	581.700,00	727.295,05	145.595,05
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	675.200,00	307.024,43	368.175,57-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	16.000,00	14.185,63	1.814,37-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	1.272.900,00	1.048.505,11	224.394,89-
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.220.600,00	7.197.345,85	23.254,15-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.514.000,00	2.160.880,55	353.119,45-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	807.600,00	1.019.447,76	211.847,76
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	1.581,72	1.581,72
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	10.542.200,00	10.379.255,88	162.944,12-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	9.269.300,00-	9.330.750,77-	61.450,77-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00-
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	500.000,00	268.200,08	231.799,92-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	36.200,00	36.200,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	500.300,00	304.400,08	195.899,92-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	126.800,00	300.939,30	174.139,30
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	16.069.100,00	24.761.945,12	8.692.845,12
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	16.195.900,00	25.062.884,42	8.866.984,42
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	15.695.600,00-	24.758.484,34-	9.062.884,34-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	24.964.900,00-	34.089.235,11-	9.124.335,11-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	581.700,00	745.514,14	163.814,14
Erträge aus Transfers	675.200,00	301.280,77	373.919,23-
Finanzerträge	16.000,00	14.185,63	1.814,37-
Summe Erträge	1.272.900,00	1.060.980,54	211.919,46-
Personalaufwand	7.220.600,00	7.197.345,85	23.254,15-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.521.200,00	2.371.385,32	149.814,68-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	16.876.700,00	23.854.415,18	6.977.715,18
Finanzaufwand	0,00	1.581,72	1.581,72
Summe Aufwände	26.618.500,00	33.424.728,07	6.806.228,07
Nettoergebnis	25.345.600,00-	32.363.747,53-	7.018.147,53-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00	4.077.237,33	4.077.037,33
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	288.363,23	288.263,23
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	3.788.874,10	3.788.774,10
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	25.345.500,00-	28.574.873,43-	3.229.373,43-

9.3.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	581.700,00	20.295,00	601.995,00	727.295,05	145.595,05
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	675.200,00	41.943,66	717.143,66	307.024,43	-368.175,57
Einzahlungen aus Finanzerträgen	16.000,00	0,00	16.000,00	14.185,63	-1.814,37
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.272.900,00	62.238,66	1.335.138,66	1.048.505,11	-224.394,89
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.220.600,00	0,00	7.220.600,00	7.197.345,85	-23.254,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.514.000,00	176.375,29	2.690.375,29	2.160.880,55	-353.119,45
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	807.600,00	365.809,67	1.173.409,67	1.019.447,76	211.847,76
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	1.581,72	1.581,72
Summe Auszahlungen operative Gebarung	10.542.200,00	542.184,96	11.084.384,96	10.379.255,88	-162.944,12
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-9.269.300,00	-479.946,30	-9.749.246,30	-9.330.750,77	-61.450,77
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	500.000,00	0,00	500.000,00	268.200,08	-231.799,92
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	36.200,00	36.200,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	500.300,00	0,00	500.300,00	304.400,08	-195.899,92
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	126.800,00	-1.112,00	125.688,00	300.939,30	174.139,30
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	16.069.100,00	4.811.816,70	20.880.916,70	24.761.945,12	8.692.845,12
Summe Auszahlungen investive Gebarung	16.195.900,00	4.810.704,70	21.006.604,70	25.062.884,42	8.866.984,42
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-15.695.600,00	-4.810.704,70	-20.506.304,70	-24.758.484,34	-9.062.884,34
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-24.964.900,00	-5.290.651,00	-30.255.551,00	-34.089.235,11	-9.124.335,11

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlung operative Gebarung

Die Mindereinnahmen begründen sich darin, dass verschiedene Förderprogramme wie z.B. die Wirtschaftsinitiative Nachhaltigkeit nicht zur Gänze ausgenutzt wurden, woraus sich in weiterer Folge verminderte Rückflüsse von den Finanzierungspartnern, insbesondere des Bundes ergaben. Weiters waren Mindereinnahmen bei der Refundierung von EU-Mitteln zu verzeichnen.

Auszahlung operative Gebarung

Die Minderausgaben begründen sich darin, dass verschiedene Förderprogramme wie z.B. die Wirtschaftsinitiative Nachhaltigkeit nicht zur Gänze ausgenutzt wurden und die Umsetzung von EU-Projekten nicht im geplanten Ausmaß möglich war.

Einzahlung investive Gebarung

Die Mindereinzahlungen sind im Bereich von Rückzahlungen von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen gelegen, wobei diese von der Abteilung 4 verwaltet werden.

Auszahlung investive Gebarung

Vor allem im Bereich der Siedlungswasserwirtschaft wurden 2016 beträchtliche Rücklagen aufgelöst, da die 2015 noch ausstehenden Förderverträge zwischenzeitlich eingefordert und die damit verbundenen Auszahlungen möglich wurden. Zudem wurden zusätzliche Mittel zur Beseitigung von Hochwasserschäden bereitgestellt.

9.3.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Summe Erträge

Die Mindereinnahmen begründen sich darin, dass verschiedene Förderprogramme wie z.B. die Wirtschaftsinitiative Nachhaltigkeit nicht zur Gänze ausgenutzt wurden, woraus sich in weiterer Folge verminderte Rückflüsse von den Finanzierungspartnern, insbesondere des Bundes ergaben. Weiters waren Mindereinnahmen bei der Refundierung von EU-Mitteln zu verzeichnen.

Summe Aufwendungen

Vor allem im Bereich der Siedlungswasserwirtschaft wurden 2016 beträchtliche Rücklagen aufgelöst, da die 2015 noch ausstehenden Förderverträge zwischenzeitlich eingefordert und die damit verbundenen Auszahlungen möglich wurden. Zudem wurden zusätzliche Mittel zur Beseitigung von Hochwasserschäden bereitgestellt.

Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Vor allem im Bereich der Siedlungswasserwirtschaft wurden 2016 beträchtliche Rücklagen aufgelöst, da die 2015 noch ausstehenden Förderverträge zwischenzeitlich eingefordert und die damit verbundenen Auszahlungen möglich wurden.

9.4. Globalbudget Wohnbau

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	180.000,00	88.257,35	91.742,65-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	210.000,00	12.663,31	197.336,69-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	30.032.200,00	30.102.712,18	70.512,18
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	30.422.200,00	30.203.632,84	218.567,16-
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.582.600,00	3.025.842,24	443.242,24
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	297.600,00	320.675,84	23.075,84
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	82.673.700,00	72.963.165,02	9.710.534,98-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	25.000,00	33.419,41	8.419,41
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	85.578.900,00	76.343.102,51	9.235.797,49-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	55.156.700,00-	46.139.469,67-	9.017.230,33
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	226.562.800,00	262.246.759,08	35.683.959,08
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	300.000,00	1.231.627,49	931.627,49
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	226.862.800,00	263.478.386,57	36.615.586,57
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.800,00	0,00	1.800,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	314.913.900,00	273.276.419,62	41.637.480,38-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	903.300,00	1.026.010,00	122.710,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	315.819.000,00	274.302.429,62	41.516.570,38-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	88.956.200,00-	10.824.043,05-	78.132.156,95
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	144.112.900,00-	56.963.512,72-	87.149.387,28

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	180.000,00	13.168.182,93	12.988.182,93
Erträge aus Transfers	510.000,00	1.244.290,80	734.290,80
Finanzerträge	30.032.200,00	35.326.328,16	5.294.128,16
Summe Erträge	30.722.200,00	49.738.801,89	19.016.601,89
Personalaufwand	2.582.600,00	3.025.842,24	443.242,24
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	756.900,00	3.756.967,70	3.000.067,70
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	83.577.000,00	68.660.321,44	14.916.678,56-
Finanzaufwand	25.000,00	33.419,41	8.419,41
Summe Aufwände	86.941.500,00	75.476.550,79	11.464.949,21-
Nettoergebnis	56.219.300,00-	25.737.748,90-	30.481.551,10
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00	14.793.959,24	14.793.759,24
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	54.070.992,15	54.070.892,15
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	39.277.032,91-	39.277.132,91-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	56.219.200,00-	65.014.781,81-	8.795.581,81-

9.4.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
OPERATIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	180.000,00	0,00	180.000,00	88.257,35	-91.742,65
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	210.000,00	0,00	210.000,00	12.663,31	-197.336,69
Einzahlungen aus Finanzerträgen	30.032.200,00	256.963,04	30.289.163,04	30.102.712,18	70.512,18
Summe Einzahlungen operative Gebarung	30.422.200,00	256.963,04	30.679.163,04	30.203.632,84	-218.567,16
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.582.600,00	0,00	2.582.600,00	3.025.842,24	443.242,24
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	297.600,00	24.600,00	322.200,00	320.675,84	23.075,84
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	82.673.700,00	9.846.612,30	92.520.312,30	72.963.165,02	-9.710.534,98
Auszahlungen aus Finanzaufwand	25.000,00	0,00	25.000,00	33.419,41	8.419,41
Summe Auszahlungen operative Gebarung	85.578.900,00	9.871.212,30	95.450.112,30	76.343.102,51	-9.235.797,49
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-55.156.700,00	-9.614.249,26	-64.770.949,26	-46.139.469,67	9.017.230,33
INVESTIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	226.562.800,00	2.069.955,98	228.632.755,98	262.246.759,08	35.683.959,08
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	300.000,00	0,00	300.000,00	1.231.627,49	931.627,49
Summe Einzahlungen investive Gebarung	226.862.800,00	2.069.955,98	228.932.755,98	263.478.386,57	36.615.586,57
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	314.913.900,00	9.400.159,24	324.314.059,24	273.276.419,62	-41.637.480,38
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	903.300,00	156.579,00	1.059.879,00	1.026.010,00	122.710,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	315.819.000,00	9.556.738,24	325.375.738,24	274.302.429,62	-41.516.570,38
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-88.956.200,00	-7.486.782,26	-96.442.982,26	-10.824.043,05	78.132.156,95
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-144.112.900,00	-17.101.031,52	-161.213.931,52	-56.963.512,72	87.149.387,28

*) Budgetkürzungen (Einsparungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung von Rückersätzen nicht verwendeter Fördermittel. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung. Die Mittel vom Bund für das Sonderwohnbauförderprogramm wurden zu hoch angesetzt.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Kapitalisierung der Zinsen für die Darlehenskonten erfolgt am Ende des Jahres durch die FA LBH. Höhere Rückflüsse ergeben auch einen höheren Zinsertrag.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Diese Mittelverwendungsgruppe wird von der Abteilung 5 verwaltet.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung der Aufträge. Bei der Auftragsvergabe ist bei der Zahlungsvereinbarung meist eine Ratenzahlung vorgesehen. Nach erbrachten Leistungen des jeweiligen Auftrages, erfolgt zumeist die Zahlung mit dem größten Finanzvolumen im Rahmen der Schlussrechnung. Bei mehrjährigen Aufträgen wird zum Jahresende eine Rücklage der offenen Zahlungsbeträge gebildet.

Die in dieser Mittelverwendungsgruppe enthaltenen zentralen Konten der Abteilung 1 (Informationstechnologie) und Abteilung 2 (Geringwertige Wirtschaftsgüter, Büroausstattungen und Büromaterial) weisen Minderauszahlungen von vernachlässigbaren Größen aus.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Minderauszahlungen ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass Förderungsansuchen verschiedenen, nicht ohne weiteres vorhersehbaren, wirtschaftlichen und anderen Einflüssen sowie jahreszeitlichen Schwankungen unterliegen.

Die gewählten Fördervarianten (Annuitätenzuschüsse bzw. Zinsenzuschüsse) im Wohnbau führen grundsätzlich auf lange Zeiträume verteilte Ein- und Auszahlungsströme. Hinkünftig wird eine periodengerechte Budgetplanung angestrebt.

Die zeitliche Verschiebung zwischen Genehmigung und Auszahlung lässt sich im Detail wie folgt begründen:

Die Planungs- und Ausführungsphase von Bauprojekten, welche im Rahmen der Wohnbauförderung gefördert werden, erstreckt sich in der Regel über längere Zeiträume aber zumindest über eine Budgetperiode. Unterschiedlichste Einflüsse, wie fehlende behördliche Genehmigungen, Kapazitätsprobleme in der Planungs- und Ausführungsphase, Verzögerungen auf der Seite der Projektentwickler, etc., können die Projektphase verlängern. Die genehmigten und somit rechtlich verbindlichen Auszahlungen werden bei zeitlichen Verzögerungen (Standard) in Gebühr gestellt bzw. durch Bildung von Rücklagen berücksichtigt.

Die Budgeterhöhung ergibt sich aus Rücklagen und Rückstellungen auf Basis von zeitlich vorangegangenen Genehmigungen in Verbindung mit zeitlich verzögerten Auszahlungen.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

In dieser Mittelverwendungsgruppe wurden die Geldverkehrsspesen budgetiert. Die Mehrausgaben ergeben sich aus den Abschlusskosten des Wohnbauförderungskontos. Bezogen auf das Gesamtbudget ist die Größenordnung untergeordnet.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die gewählten Fördervarianten (Darlehen, Annuitätenzuschuss) im Wohnbau führen zu Ein- und Auszahlungsströmen, welche sich grundsätzlich über lange Zeiträume erstrecken. Die Grundlage der Zahlungsströme basiert auf Tilgungsplänen. Die Abwicklung erfolgt durch die Darlehensverwaltung in Zusammenarbeit mit der Finanzabteilung. Aufgrund des derzeit niedrigen Zinsniveaus am Kapitalmarkt zahlen viele Förderungswerber ihre Darlehen vorzeitig zurück. Diese Zahlungen sind im Vorhinein nicht abschätzbar.

Einzahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung. Die Zahlung des Bundes aus dem Bundes-Wohn- und Siedlungsfonds kann bei der Budgeterstellung nur abgeschätzt werden und wurde für das Jahr 2016 zu hoch angesetzt.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Bezogen auf das Gesamtbudget ist die Größenordnung untergeordnet.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die gewählten Fördervarianten (Darlehen, Annuitätenzuschuss) im Wohnbau führen zu Ein- und Auszahlungsströmen, welche sich grundsätzlich über lange Zeiträume erstrecken, Die Grundlage der Zahlungsströme basiert auf Tilgungsplänen. Die Abwicklung erfolgt durch die Darlehensverwaltung in Zusammenarbeit mit der Finanzabteilung.

Die Minderauszahlungen ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass Förderungsansuchen verschiedenen, nicht ohne weiteres vorhersehbaren, wirtschaftlichen und anderen Einflüssen sowie jahreszeitlichen Schwankungen unterliegen.

Die zeitliche Verschiebung zwischen Genehmigung und Auszahlung lässt sich wie folgt begründen: Die Planungs- und Ausführungsphase von Bauprojekten, welche im Rahmen der Wohnbauförderung gefördert werden, erstreckt sich in der Regel über längere Zeiträume aber zumindest über eine Budgetperiode. Unterschiedlichste Einflüsse, wie fehlende behördliche Genehmigungen, Kapazitätsprobleme in der Planungs- und Ausführungsphase, Verzögerungen auf der Seite der Projektentwickler, etc., können die Projektphase verlängern. Die genehmigten und somit rechtlich verbindlichen Auszahlungen werden bei zeitlichen Verzögerungen (Standard) durch Bildung von Rücklagen berücksichtigt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung. Die Mehrausgaben wurden im Rahmen der Deckungsbestimmungen aus Auszahlungen aus Transfers getätigt.

Die Budgeterhöhung ergibt sich aus Rücklagen auf Basis von zeitlich vorangegangenen Genehmigungen in Verbindung mit zeitlich verzögerten Auszahlungen.

9.4.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch Auflösungen von Rückstellungen und Rücküberweisungen nicht verwendeter Fördermittel.

Erträge aus Transfers

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung. Die Mittel vom Bund für das Sonderwohnbauförderprogramm sowie aus dem Bundes-Wohn-und-Siedlungsfonds wurden zu hoch angesetzt.

Finanzerträge

Aufgrund der höheren Rückzahlungen im Darlehensbereich sind auch die Zinserträge höher als budgetiert.

Personalaufwand

Diese Mittelverwendungsgruppe wird von der Abteilung 5 verwaltet.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch im Jahr 2016 enorm hohe Abschreibungen von Forderungen. Diese sind bei Budgetierung nicht abschätzbar.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Diese Aufwendungen sind immer von nicht vorhersehbaren, wirtschaftlichen und auch jahreszeitlichen Einflüssen abhängig. Durch die periodengerechte Abrechnung erfolgt eine zeitliche Verschiebung der Zahlung in die Folgeperioden.

Finanzaufwand

Es darf auf die Erläuterungen zum Finanzierungshaushalt verwiesen werden.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich dadurch, dass bereits aus den Vorjahren zugesagte Aufträge abgeschlossen wurden und die Zahlung aus der damals projektbezogenen Rücklage erfolgte.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich dadurch, dass bei mehrjährigen Aufträgen durch die periodengerechte Abrechnung eine zeitliche Verschiebung der Zahlung in die Folgeperioden entsteht. Offene Verpflichtungen wurden daher der Haushaltsrücklage zugeführt.

10. Bereich Landtag Steiermark

10.1. Globalbudget Landtagsdirektion

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	100,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	316,67	216,67
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	200,00	316,67	116,67
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.275.700,00	4.122.869,70	152.830,30-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.856.600,00	4.721.267,45	135.332,55-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	693.800,00	765.418,32	71.618,32
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	9.826.100,00	9.609.555,47	216.544,53-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	9.825.900,00-	9.609.238,80-	216.661,20
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	250,20	250,20
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	250,20	250,20
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	124.800,00	99.935,78	24.864,22-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	124.800,00	99.935,78	24.864,22-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	124.800,00-	99.685,58-	25.114,42
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	9.950.700,00-	9.708.924,38-	241.775,62

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	255,00	155,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	100,00	316,67	216,67
Summe Erträge	200,00	571,67	371,67
Personalaufwand	4.275.700,00	4.091.112,96	184.587,04-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.856.600,00	5.006.759,13	150.159,13
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	693.800,00	765.418,32	71.618,32
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	9.826.100,00	9.863.290,41	37.190,41
Nettoergebnis	9.825.900,00-	9.862.718,74-	36.818,74-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	94.701,03	94.701,03
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	94.701,03-	94.701,03-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	9.825.900,00-	9.957.419,77-	131.519,77-

10.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	316,67	216,67
Summe Einzahlungen operative Gebarung	200,00	0,00	200,00	316,67	116,67
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.275.700,00	0,00	4.275.700,00	4.122.869,70	-152.830,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.856.600,00	3.962,97	4.860.562,97	4.721.267,45	-135.332,55
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	693.800,00	0,00	693.800,00	765.418,32	71.618,32
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	9.826.100,00	3.962,97	9.830.062,97	9.609.555,47	-216.544,53
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-9.825.900,00	-3.962,97	-9.829.862,97	-9.609.238,80	216.661,20
INVESTIVE GEBÄHRUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	250,20	250,20
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	250,20	250,20
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	124.800,00	0,00	124.800,00	99.935,78	-24.864,22
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	124.800,00	0,00	124.800,00	99.935,78	-24.864,22
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-124.800,00	0,00	-124.800,00	-99.685,58	25.114,42
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-9.950.700,00	-3.962,97	-9.954.662,97	-9.708.924,38	241.775,62

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2015

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Landtagsdirektion hat im Jahr 2015 in dem von ihr zu bewirtschaftenden Budget eine positive Abweichung von rund € 90.000,- erzielt.

Die Minderausgaben resultieren insbesondere aus der Nichtfertigstellung der Projekte Taktiles Modell Landtag Steiermark (Fertigstellung 2017) und Umbau Veranstaltungsinfrastruktur Rittersaal (Umsetzung 2017).

Die übrigen Abweichungen betreffen die Zentralkredite.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Teile der Erweiterungen des Pallast-Systems 2.0 sind noch in Umsetzungen.

10.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Summe Aufwendungen

Es wird auf die Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung verwiesen.



11. Bereich Landesrechnungshof

11.1. Globalbudget Landesrechnungshof

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	688,67	688,67
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	0,00	688,67	688,67
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.233.900,00	2.126.441,08	107.458,92-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	319.200,00	227.518,00	91.682,00-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.600,00	4.316,46	283,54-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.557.700,00	2.358.275,54	199.424,46-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.557.700,00-	2.357.586,87-	200.113,13
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.100,00	10.031,73	2.068,27-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	12.100,00	10.031,73	2.068,27-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	12.100,00-	10.031,73-	2.068,27
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.569.800,00-	2.367.618,60-	202.181,40

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	1.613,67	1.613,67
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	0,00	1.613,67	1.613,67
Personalaufwand	2.233.900,00	2.126.441,08	107.458,92-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	325.100,00	224.717,59	100.382,41-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	4.600,00	4.316,46	283,54-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	2.563.600,00	2.355.475,13	208.124,87-
Nettoergebnis	2.563.600,00-	2.353.861,46-	209.738,54
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	34.660,11	34.660,11
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	34.660,11-	34.660,11-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.563.600,00-	2.388.521,57-	175.078,43

11.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	688,67	688,67
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00	688,67	688,67
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.233.900,00	0,00	2.233.900,00	2.126.441,08	-107.458,92
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	319.200,00	0,00	319.200,00	227.518,00	-91.682,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	4.800,00	0,00	4.600,00	4.318,48	-283,54
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.557.700,00	0,00	2.557.700,00	2.358.275,54	-199.424,46
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.557.700,00	0,00	-2.557.700,00	-2.357.586,87	200.113,13
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.100,00	0,00	12.100,00	10.031,73	-2.068,27
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	12.100,00	0,00	12.100,00	10.031,73	-2.068,27
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-12.100,00	0,00	-12.100,00	-10.031,73	2.068,27
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.569.800,00	0,00	-2.569.800,00	-2.367.618,60	202.181,40

Auszahlungen aus Personalaufwand

Minderauszahlungen resultieren aus nicht vollständig besetzten Planstellen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die geplanten Rechts- & Beratungskosten wurden nicht in vollem Ausmaß in Anspruch genommen, weil die geforderte Expertise im Wesentlichen vom Landesrechnungshof selbst bereitgestellt werden konnte.

11.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Es wird auf die Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung verwiesen.



12. Bereich Landesverwaltungsgericht

12.1. Globalbudget Landesverwaltungsgericht

Finanzierungsrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.651.500,00	193.768,25	2.457.731,75-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,90	0,90
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	2.651.500,00	193.769,15	2.457.730,85-
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.680.600,00	5.485.892,90	194.707,10-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	731.500,00	360.041,44	371.458,56-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	6.412.200,00	5.845.934,34	566.265,66-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	3.760.700,00-	5.652.165,19-	1.891.465,19-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	22.600,00	14.642,48	7.957,52-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	22.600,00	14.642,48	7.957,52-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	22.600,00-	14.642,48-	7.957,52
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	3.783.300,00-	5.666.807,67-	1.883.507,67-

Ergebnisrechnung

	Budget 2016	RA 2016	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.651.500,00	226.763,50	2.424.736,50-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,90	0,90
Summe Erträge	2.651.500,00	226.764,40	2.424.735,60-
Personalaufwand	5.680.600,00	5.485.892,90	194.707,10-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	755.700,00	400.302,03	355.397,97-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Aufwände	6.436.400,00	5.886.194,93	550.205,07-
Nettoergebnis	3.784.900,00-	5.659.430,53-	1.874.530,53-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	362.150,93	362.150,93
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	362.150,93-	362.150,93-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.784.900,00-	6.021.581,46-	2.236.681,46-

12.1.1. Erläuterungen Finanzierungshaushalt

Finanzierungsbudget 2016 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.651.500,00	18.518,75	2.670.018,75	193.768,25	-2.457.731,75
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.651.500,00	18.518,75	2.670.018,75	193.769,15	-2.457.730,85
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.680.600,00	0,00	5.680.600,00	5.485.892,90	-194.707,10
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	731.500,00	0,00	731.500,00	360.041,44	-371.458,56
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	6.412.200,00	0,00	6.412.200,00	5.845.934,34	-566.265,66
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-3.760.700,00	18.518,75	-3.742.181,25	-5.652.165,19	-1.891.465,19
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	22.600,00	0,00	22.600,00	14.642,48	-7.957,52
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	22.600,00	0,00	22.600,00	14.642,48	-7.957,52
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-22.600,00	0,00	-22.600,00	-14.642,48	7.957,52
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-3.783.300,00	18.518,75	-3.764.781,25	-5.666.807,67	-1.883.507,67

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungsverwendungen, Rücklagenverwendungen, Einzahlungen aus den Jahren vor 2016

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlung in Höhe von rund € 2,46 Mio resultiert aus dem noch aushaftenden vom Bund zugesagten Kostenbeitrag in Höhe von € 2,5 Mio für die Schaffung der Landesverwaltungsgerichte.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Minderauszahlung in Höhe von rund € 195.000,- ergab sich auf Grund veränderten Personalstandes (Pensionierungen und Karenzierungen) und der zeitlichen Differenz zwischen Ausscheiden der Bediensteten und einer erfolgten Nachbesetzung.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlung in Höhe von rund € 371.000,- erklärt sich aus der im Jahr 2016 nicht erfolgten Umsetzung der Projekte ELAK und Datenbankanpassung. Die Ausrollung des elektronischen Aktes in der Landesverwaltung ist eines der mit höchster Priorität versehenen Reformprojekte. Die Ausrollung ist noch nicht zur Gänze abgeschlossen, weshalb derzeit keine Kapazitäten frei sind, um dieses Projekt für das LVwG Steiermark in Angriff zu nehmen. Diese Mittel werden nach heutigem Wissensstand im Jahr 2018/2019 benötigt werden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Durch geringeren Anfall an Reinvestitionen (IT), geringere Kosten für Lizenzen und verringertem Bedarf an Betriebsausstattung waren Minderauszahlungen in Höhe von rund € 8.000,- zu verzeichnen.

12.1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Summe Erträge

Es wird auf die Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung verwiesen.

Summe Aufwendungen

Es wird auf die Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung verwiesen.

