

Rechnungsabschluss Steiermark 2017



Band II
Globalbudgets
Erläuterungen



Das Land
Steiermark

Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Hinweise	7
Gliederung des Rechnungsabschlusses	8
Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer	
Globalbudget Landesamtsdirektion.....	9
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	10
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	10
Globalbudget Organisation und Informationstechnik.....	11
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	12
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	13
Globalbudget Zentrale Dienste.....	15
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	16
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	17
Globalbudget Landesarchiv.....	19
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	20
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	21
Globalbudget Verfassung und Inneres.....	23
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	24
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	24
Globalbudget Bedarfszuweisungen und Schulaufonds aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen.....	25
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	26
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	27
Globalbudget Ländlicher Wegebau.....	29
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	30
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	31
Globalbudget Volkskultur.....	33
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	34
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	34
Bereich Landeshauptmannstellvertreter Mag. Michael Schickhofer	
Globalbudget Landesamtsdirektion Katastrophenschutz.....	35
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	36
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	37
Globalbudget Beteiligungen.....	39
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	40
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	40
Globalbudget Bedarfszuweisungen und Schulaufonds von SPÖ Gemeinden.....	41
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	42
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	42
Globalbudget Landes- und Regionalentwicklung.....	43
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	44
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	45

Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Krankenanstalten-Personalamt.....	47
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	48
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	48
Globalbudget Personal	49
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	50
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	51
Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement.....	53
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	54
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	56
Globalbudget Veterinärwesen.....	59
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	60
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	61
Globalbudget Kultur.....	63
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	64
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	65

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Wissenschaft und Forschung.....	67
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	68
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	68
Globalbudget Europa, Außenbeziehungen, Entwicklungszusammenarbeit.....	69
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	70
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	71
Globalbudget Landesbibliothek.....	73
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	74
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	74
Globalbudget Österreichring.....	75
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	76
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	76
Globalbudget Tourismus.....	77
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	78
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	79
Globalbudget Wirtschaft.....	81
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	82
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	83

Bereich Landesrätin Mag.^a Doris Kampus

Globalbudget Soziales, Arbeit und Integration.....	85
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	86
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	87

Bereich Landesrätin Mag.^a Ursula Lackner

Globalbudget Bildung und Gesellschaft.....	89
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	90
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	90

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Finanzen.....	91
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	92
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	93
Globalbudget Sport.....	95
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	96
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	97
Globalbudget Umwelt und Raumordnung.....	99
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	100
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	100
Globalbudget Energie und Umweltkontrolle.....	101
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	102
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	103
Globalbudget Hochbau.....	105
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	106
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	106
Globalbudget Verkehr.....	107
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	108
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	109

Bereich Landesrat Johann Seitinger

Globalbudget Land- und Forstwirtschaft.....	111
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	112
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	113
Globalbudget Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe.....	115
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	116
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	116
Globalbudget Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit.....	117
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	118
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	118
Globalbudget Wohnbau.....	119
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	120
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	121

Bereich Landtag Steiermark

Globalbudget Landtagsdirektion.....	123
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	124
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	124

Bereich Landesrechnungshof

Globalbudget Landesrechnungshof.....	125
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	126
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	126

Bereich Landesverwaltungsgericht

Globalbudget Landesverwaltungsgericht.....	127
Erläuterungen Ergebnisrechnung.....	128
Erläuterungen Finanzierungsrechnung.....	129

Allgemeine Hinweise

Mit dem Rechnungsabschluss 2017 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 zugeordnet. Die Darstellung der Detailrechnungen 2. Ebene erfolgt in den Teilheften (Band IV). Daneben werden die Budgetwerte (Budget 2017) in der Voranschlagsvergleichsrechnung (Abweichung) den Werten des Rechnungsabschlusses (RA 2017) gegenübergestellt.



Im vorliegenden Band II zum Landesrechnungsabschluss 2017 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.

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 Nettovermögensveränderungsrechnung) 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, die mit der VRV 2015 festgelegt wurden. Ein vollständiger Kontenplan ist unter dem Link

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

abrufbar. Am 23.01.2018 wurde eine Änderung der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung 2015 - VRV 2015 kundgemacht und ist unter

<https://www.ris.bka.gv.at/GeltendeFassung.wxe?Abfrage=Bundesnormen&Gesetzesnummer=20009319> abrufbar.

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Landesamtsdirektion

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	400,00-
Erträge aus Transfers	100,00	0,00	100,00-
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	500,00	0,00	500,00-
Personalaufwand	2.540.100,00	2.675.039,96	134.939,96
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	926.900,00	951.807,72	24.907,72
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.364.700,00	1.363.638,82	1.061,18-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	4.831.700,00	4.990.486,50	158.786,50
Nettoergebnis	4.831.200,00-	4.990.486,50-	159.286,50-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	24.114,04	24.114,04
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	24.114,04-	24.114,04-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.831.200,00-	5.014.600,54-	183.400,54-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	400,00-
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	0,00	500,00-
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.540.100,00	2.675.039,96	134.939,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	782.900,00	1.002.550,63	219.650,63
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.364.700,00	1.308.638,82	56.061,18-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	4.687.700,00	4.986.229,41	298.529,41
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	4.687.200,00-	4.986.229,41-	299.029,41-
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	12.300,00	19.000,70	6.700,70
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	12.300,00	19.000,70	6.700,70
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	12.300,00-	19.000,70-	6.700,70-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	4.699.500,00-	5.005.230,11-	305.730,11-

Finanzierungsbudget 2017 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	0,00	-400,00
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	0,00	-500,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.540.100,00	0,00	2.540.100,00	2.675.039,96	134.939,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	782.900,00	-15.658,00	767.242,00	1.002.550,63	219.650,63
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.364.700,00	-27.294,00	1.337.406,00	1.308.638,82	-56.061,18
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.687.700,00	-42.952,00	4.644.748,00	4.986.229,41	298.529,41
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-4.687.200,00	42.952,00	-4.644.248,00	-4.986.229,41	-299.029,41
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	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	12.300,00	-246,00	12.054,00	19.000,70	6.700,70
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	12.300,00	-246,00	12.054,00	19.000,70	6.700,70
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-12.300,00	246,00	-12.054,00	-19.000,70	-6.700,70
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-4.699.500,00	43.198,00	-4.656.302,00	-5.005.230,11	-305.730,11

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

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

2017 wurden 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. Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt ergibt sich aus der unterschiedlichen Zuordnung der Zahlungen (nicht wirksam im Finanzierungshaushalt 2017, jedoch im Ergebnishaushalt 2017), sowie der Berücksichtigung der AfA.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Mehrauszahlungen resultieren aus der aktualisierten höheren Anzahl an erforderlichen Reinvestitionen von Arbeitsplatzgeräten (PC,NB,BS), wobei die Bedeckung im Rahmen des Zentralbudgets der A1 erfolgte.

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Organisation und Informationstechnik

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	158.300,00	373.870,26	215.570,26
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	158.300,00	373.870,26	215.570,26
Personalaufwand	9.048.000,00	9.251.094,50	203.094,50
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	8.377.900,00	7.759.226,16	618.673,84-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	5.000,00	0,00	5.000,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	17.430.900,00	17.010.320,66	420.579,34-
Nettoergebnis	17.272.600,00-	16.636.450,40-	636.149,60
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	462.291,31	462.291,31
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	537.708,69	537.708,69
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	17.272.600,00-	16.098.741,71-	1.173.858,29

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	158.300,00	361.643,35	203.343,35
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	158.300,00	361.643,35	203.343,35
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.048.000,00	9.251.094,50	203.094,50
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.457.900,00	6.726.018,24	731.881,76-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.000,00	0,00	5.000,00-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	16.510.900,00	15.977.112,74	533.787,26-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	16.352.600,00-	15.615.469,39-	737.130,61
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	1.332.300,00	1.958.920,43	626.620,43
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	1.332.300,00	1.958.920,43	626.620,43
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.332.300,00-	1.958.920,43-	626.620,43-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	17.684.900,00-	17.574.389,82-	110.510,18

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Der höhere Ertrag (€ 215.570,26) resultiert aus Kostenbeiträgen für die Mitbenützung von IT-Anlagen (Projektbeteiligung ITG Graz am Projekt POSOP, Wahlunterstützungsleistungen, nicht budgetierte USt-Anteile) bzw. aus erhöhten Einnahmen durch Rückerstattung von Ausgaben (für Server/Storageerweiterungen im Bereich Landtag).

Personalaufwand:

Der höhere Personalaufwand von € 203.094,50 ist auf Budgettransfers aus dem Sachbudget der A1 auf das Zentralbudget der A5 für IT-Personal zurückzuführen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der geringere Sachaufwand (ohne Transferaufwand) in Höhe von € 618.673,84 ist auf Rücklagenentnahmen für den Erwerb/Zahlung von weiteren ELAK-Lizenzen aufgrund einer höheren Bearbeiteranzahl im Rollout sowie für Weiterentwicklungskosten im Bereich der bundesweiten VStV-Applikation bzw. auch für Zahlungen betreffend im Vorjahr beauftragte Erneuerung dezentraler Server und Netzwerkkomponenten zurückzuführen.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Entsprechend der Empfehlung der A4 wurden Aufwendungen soweit wie möglich aus dem laufenden Budget 2017 (auch für Projekte und Vorhaben zu Rücklagemittel) bestritten. Erst bei "Erschöpfung" des laufenden Budgets (was bereits im September 2017 durch geleistete Zahlungen und Mittelbindungen mit definitiven Zahlungen im Jahr 2017 im Deckungsring 1667 des Zentralbudgets der Abteilung 1 vorliegt) erfolgte eine Entnahme von Rücklagen.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Die am Jahresende 2017 aufgrund verzögerter Projektfortschritte bzw. Leistungserbringungen nicht ausbezahlten Mittel wurden der Haushaltsrücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2017 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	158.300,00	4.980,58	163.280,58	361.643,35	203.343,35
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	158.300,00	4.980,58	163.280,58	361.643,35	203.343,35
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.048.000,00	0,00	9.048.000,00	9.251.094,50	203.094,50
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.457.900,00	274.174,92	7.732.074,92	6.726.018,24	-731.881,76
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.000,00	-100,00	4.900,00	0,00	-5.000,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	16.510.900,00	274.074,92	16.784.974,92	15.977.112,74	-533.787,26
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-16.352.600,00	-269.094,34	-16.621.694,34	-15.615.469,39	737.130,61
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	1.332.300,00	723.354,00	2.055.654,00	1.958.920,43	626.620,43
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	1.332.300,00	723.354,00	2.055.654,00	1.958.920,43	626.620,43
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.332.300,00	-723.354,00	-2.055.654,00	-1.958.920,43	-626.620,43
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-17.684.900,00	-992.448,34	-18.677.348,34	-17.574.389,82	110.510,18

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Der höhere Einzahlungsbetrag (€ 203.343,35) resultiert aus Kostenbeiträgen für die Mitbenützung von IT-Anlagen (Projektbeteiligung ITG Graz am Projekt POSOP, Wahlunterstützungsleistungen, nicht budgetierte USt-Anteile) bzw. aus erhöhten Einnahmen durch Rückersatz von Ausgaben (für Server/Storageerweiterungen im Bereich Landtag).

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Die Abweichung der (höheren) Zahlungen zum Budget in Höhe von € 203.094,50 ist auf Budgettransfers aus dem Sachbudget der A1 (Auszahlung aus Sachaufwand) auf das Zentralbudget der A5 ("Auszahlung aus Personalaufwand") für IT-Personal zurückzuführen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichung der (geringeren) Zahlung zum Budget in Höhe von € 731.881,76 resultiert einerseits aus der Notwendigkeit, Mehrausgaben für IT-Ausstattungen im Bereich des Zentralbudgets (über alle Globalbudgets hinweg, gleicher Deckungsring) abzudecken bzw. aus der Bereitstellung andererseits auch aus leistungsbedingten Zahlungsverzögerung von Aufträgen im Bereich von Firmenleistungen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bzw. Auszahlung investive Gebarung:

Die Abweichung der (höheren) Zahlungen zum Budget in Höhe von € 626.620,43 ist auf Rücklagenentnahmen für den Erwerb/Zahlung von weiteren ELAK-Lizenzen aufgrund einer höheren Bearbeiteranzahl im Rollout sowie für Weiterentwicklungskosten im Bereich der bundesweiten VStV-Applikation bzw. auch für Zahlungen betreffend im Vorjahr beauftragte Erneuerung dezentraler Server und Netzwerkkomponenten zurückzuführen.

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.133.700,00	17.714.227,45	580.527,45
Erträge aus Transfers	2.921.400,00	2.945.567,32	24.167,32
Finanzerträge	113.100,00	125.875,57	12.775,57
Summe Erträge	20.168.200,00	20.785.670,34	617.470,34
Personalaufwand	103.801.700,00	103.556.607,39	245.092,61-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	40.135.800,00	35.086.255,46	5.049.544,54-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	3.300,00	0,00	3.300,00-
Finanzaufwand	17.900,00	13.284,76	4.615,24-
Summe Aufwände	143.958.700,00	138.656.147,61	5.302.552,39-
Nettoergebnis	123.790.500,00-	117.870.477,27-	5.920.022,73
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	847.733,38	847.733,38
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	983.158,77	983.158,77
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	135.425,39-	135.425,39-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	123.790.500,00-	118.005.902,66-	5.784.597,34

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.133.700,00	14.626.581,03	2.507.118,97-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.921.400,00	2.945.567,32	24.167,32
Einzahlungen aus Finanzerträgen	113.100,00	125.903,36	12.803,36
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	20.168.200,00	17.698.051,71	2.470.148,29-
Auszahlungen aus Personalaufwand	103.801.700,00	103.786.168,39	15.531,61-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	33.101.000,00	33.947.494,70	846.494,70
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.500,00	0,00	1.500,00-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	17.900,00	13.284,76	4.615,24-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	136.922.100,00	137.746.947,85	824.847,85
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	116.753.900,00-	120.048.896,14-	3.294.996,14-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	66.000,00	65.900,00
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	100,00	66.000,00	65.900,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.831.200,00	2.625.883,70	794.683,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.800,00	0,00	1.800,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	1.833.000,00	2.625.883,70	792.883,70
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.832.900,00-	2.559.883,70-	726.983,70-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	118.586.800,00-	122.608.779,84-	4.021.979,84-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Mehrerträge ergeben sich überwiegend aus nicht steuerbaren Mehrerlösen aus dem Rückersatz von Exekutionskosten, Barauslagen gem. § 76 AVG und aus dem Abverkauf von Kennzeichentafeln und Plaketten in den Bezirkshauptmannschaften.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der Minderverbrauch von 12,6% (d.s. rd. € 5,0 Mio) und damit auch die Abweichung zu den Auszahlungen aus dem Sachaufwand im Finanzierungshaushalt resultiert im Wesentlichen aus einer im Zuge des erstmaligen Ansatzes der AfA für die Landesliegenschaften im SAP-System ursprünglich zu hoch berechneten Jahresabschreibung. Die später korrigierte Berechnung konnte zeitlich nicht mehr in der Budgeterstellung berücksichtigt werden.

Entnahme aus Haushaltsrücklagen:

Der Betrag von rd. € 0,8 Mio resultiert aus der Entnahme von Rücklagen aus der Überleitung von Gebührstellungen „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 Bildung von allgemeinen Rücklagen gem. § 46 Abs. 1 StLHG ergebende Betrag von rd. € 1,0 Mio resultiert zum überwiegenden Ausmaß aus bereits beauftragten und mittelgebundenen baulichen und technischen Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Amtsgebäude, die im Jahr 2017 nicht mehr zur Gänze umgesetzt werden konnten.

Finanzierungsbudget 2017 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Status per 2018.03.12 Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
	1	2	3	4	5
OPERATIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.133.700,00	358,00	17.134.058,00	14.626.581,03	-2.507.118,97
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.921.400,00	0,00	2.921.400,00	2.945.567,32	24.167,32
Einzahlungen aus Finanzerträgen	113.100,00	0,00	113.100,00	125.903,36	12.803,36
Summe Einzahlungen operative Gebarung	20.168.200,00	358,00	20.168.558,00	17.698.051,71	-2.470.148,29
Auszahlungen aus Personalaufwand	103.801.700,00	0,00	103.801.700,00	103.786.168,39	-15.531,61
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	33.101.000,00	506.246,66	33.607.246,66	33.947.494,70	846.494,70
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.500,00	-30,00	1.470,00	0,00	-1.500,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	17.900,00	-358,00	17.542,00	13.284,76	-4.615,24
Summe Auszahlungen operative Gebarung	136.922.100,00	505.858,66	137.427.958,66	137.746.947,85	824.847,85
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-116.753.900,00	-505.500,66	-117.259.400,66	-120.048.896,14	-3.294.996,14
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	66.000,00	65.900,00
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	100,00	0,00	100,00	66.000,00	65.900,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.831.200,00	227.931,22	2.059.131,22	2.625.883,70	794.683,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.800,00	-36,00	1.764,00	0,00	-1.800,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.833.000,00	227.895,22	2.060.895,22	2.625.883,70	792.883,70
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.832.900,00	-227.895,22	-2.060.795,22	-2.559.883,70	-726.983,70
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-118.586.800,00	-733.395,88	-119.320.195,88	-122.608.779,84	-4.021.979,84

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die ausgewiesenen Mindereinzahlungen in Höhe von rd. € 2,5 Mio resultieren im Wesentlichen aus A5-Mindereinnahmen aus Kostenersatz für die Überlassung von Bediensteten (rd. € 1,2 Mio.) und aus Rückersätzen des anteiligen Personalaufwandes durch die SHV's (rd. € 1,3 Mio.)

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Mehrauszahlungen von rd. 846.000,-- resultieren im Wesentlichen aus Mehrausgaben von rd.

- € 0,4 Mio aus dem Einkauf von Kennzeichentafeln und Plaketten
 - € 1,4 Mio aus dem Einkauf von Reisepässen und OSD-Karten, (Superpassjahr 2017), die zur Gänze aus korrespondierenden A4-Mehreinnahmen bedeckt wurden)
 - € 0,1 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 infolge von Mehrausgaben bei Post- und Telefongebühren
 - € 0,2 Mio im Verwaltungs- und Betriebsaufwand.
- Diesen stehen Minderauszahlungen gegenüber in der Höhe von rd.
- € 0,2 Mio bei Druckwerken und Zeitschriften
 - € 0,2 Mio infolge geringerer Treibstoffkosten
 - € 0,1 Mio für Mietzinse und Betriebskosten
 - € 0,2 Mio aus Einsparungen bei Firmenleistungen im Gebäudebetrieb sowie bei Gebrauchs- und Verbrauchsgütern, sowie
 - € 0,7 Mio aus der 2%-igen Budgetkürzung.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Mehrauszahlungen von rd. € 0,8 Mio resultieren aus Mehrauszahlungen aus der Beschaffung von IT-Geräten in der Höhe von rd. € 0,3 Mio, die aus dem Nachholbedarf 2016 zur Aktualisierung und Anpassung hinsichtlich der Anzahl der Gerätereinvestitionen stammen, sowie aus Mehrauszahlungen für Baumaßnahmen, Telekommunikationsanlagen und KFZ-Beschaffungen in der Höhe von rd. 0,5 Mio, die aber überwiegend aus Auftragsvergaben aus den Vorjahren stammten und daher nahe zur Gänze über hiezu gebildete Rücklagen bzw. deren Entnahmen bedeckt wurden.

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Landesarchiv

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.500,00	43.174,55	10.325,45-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	1.000,00	1.609,14	609,14
Summe Erträge	54.500,00	44.783,69	9.716,31-
Personalaufwand	2.599.400,00	2.311.414,12	287.985,88-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	154.500,00	118.028,00	36.472,00-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.100,00	0,00	1.100,00-
Finanzaufwand	100,00	0,60	99,40-
Summe Aufwände	2.755.100,00	2.429.442,72	325.657,28-
Nettoergebnis	2.700.600,00-	2.384.659,03-	315.940,97
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	2.700.600,00-	2.384.659,03-	315.940,97

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.500,00	42.593,38	10.906,62-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	1.588,81	588,81
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	54.500,00	44.182,19	10.317,81-
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.599.400,00	2.311.414,12	287.985,88-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	129.200,00	92.121,46	37.078,54-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.100,00	0,00	1.100,00-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,60	99,40-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.729.800,00	2.403.536,18	326.263,82-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.675.300,00-	2.359.353,99-	315.946,01
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	6.800,00	21.658,88	14.858,88
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	6.800,00	21.658,88	14.858,88
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	6.800,00-	21.658,88-	14.858,88-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.682.100,00-	2.381.012,87-	301.087,13

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Finanzerträge:

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Personalaufwand:

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung. Die Differenz zum budgetierten Betrag in der Finanzierungsrechnung ergibt sich aus dem nicht finanzierungswirksamen Sachaufwand für Abschreibungen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Finanzaufwand:

Siehe Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung.

Finanzierungsbudget 2017 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	53.500,00	0,00	53.500,00	42.593,38	-10.906,62
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	1.588,81	588,81
Summe Einzahlungen operative Gebarung	54.500,00	0,00	54.500,00	44.182,19	-10.317,81
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.599.400,00	0,00	2.599.400,00	2.311.414,12	-287.985,88
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	129.200,00	-2.584,00	126.616,00	92.121,46	-37.078,54
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	0,60	-99,40
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.729.800,00	-2.608,00	2.727.192,00	2.403.536,18	-326.263,82
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.675.300,00	2.608,00	-2.672.692,00	-2.359.353,99	315.946,01
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	6.800,00	-136,00	6.664,00	21.658,88	14.858,88
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	6.800,00	-136,00	6.664,00	21.658,88	14.858,88
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-6.800,00	136,00	-6.664,00	-21.658,88	-14.858,88
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.682.100,00	2.744,00	-2.679.356,00	-2.381.012,87	301.087,13

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Durch den Verkaufsrückgang an Reproduktionen und Publikationen gegenüber 2016 konnte die Höhe der Einnahmen nicht erreicht werden.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Hier handelt es sich um "sonstige geringfügige Einnahmen" die im Jahr 2017 im Bereich der Versandspesen und dank der Veranstaltung "Die lange Nacht der Museen" zu Mehreinnahmen führte.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Durch nicht bzw. zeitverzögerte Nachbesetzungen von Karenzierungen, Pensionierungen und durch Reduktion von Beschäftigungsausmaßen sind bereitgestellte bzw. zugeteilte Mittel aus dem Personalaufwand im Ausmaß von rd. 280.000.- Euro nicht abgerufen worden.

Auszahlungen aus Sachaufwand:

Durch sparsames Wirtschaften wurden nicht alle zur Verfügung stehenden Mittel für das Jahr 2017 ausgeschöpft, obwohl dringend notwendige Investitionen (siehe dazu „Auszahlung aus der Investitionstätigkeit“) durchgeführt wurden.

Auszahlungen aus Transfers:

Es wurden keine Sozialversicherungsbeiträge bezahlt, da keine externen Leistungen zugekauft wurden, die der Steuerpflicht unterliegen würden.

Auszahlungen aus Finanzaufwand:

Im Jahr 2017 sind nahezu keine Geldverkehrsspesen und Bankspesen angefallen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die dringend notwendige Anschaffung eines Publikums-scanners sowie eines weiteren Archivscanners war vonnöten, um für die Zukunft die Einnahmen zu erhöhen bzw. die durch Pensionierungen weggefallenen Personalressourcen einzusparen.

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Verfassung und Inneres

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	312.833,60	79.066,40-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	1,70	1,70
Summe Erträge	391.900,00	312.835,30	79.064,70-
Personalaufwand	4.356.600,00	4.168.441,13	188.158,87-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.501.400,00	1.257.426,44	243.973,56-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	600,00	43,05	556,95-
Summe Aufwände	5.858.600,00	5.425.910,62	432.689,38-
Nettoergebnis	5.466.700,00-	5.113.075,32-	353.624,68
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	12.221,54	12.221,54
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	12.221,54-	12.221,54-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	5.466.700,00-	5.125.296,86-	341.403,14

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	277.465,45	114.434,55-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	1,70	1,70
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	391.900,00	277.467,15	114.432,85-
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.356.600,00	4.168.441,13	188.158,87-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.374.900,00	1.359.465,37	15.434,63-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	43,05	556,95-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	5.732.100,00	5.527.949,55	204.150,45-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	5.340.200,00-	5.250.482,40-	89.717,60
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	14.600,00	52.866,79	38.266,79
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	14.600,00	52.866,79	38.266,79
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	14.600,00-	52.866,79-	38.266,79-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	5.354.800,00-	5.303.349,19-	51.450,81

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Siehe dazu die Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung. Die Differenz ergibt sich aus zurecht bestehenden Forderungen deren Eintreibung im Jahr 2017 nicht möglich war.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der um 16% geringere Sachaufwand ergibt sich daher, dass im Jahr 2017 diverse Aufwände, wie z.B. Schadensfälle oder Kostenersätze zur Führung der Staatsbürgerschaftsevidenzen, nicht bzw. nicht in voller Höhe entstanden sind. Weiters wurde im Jahr 2017 keine Rückstellung dotiert. Die restliche Differenz zur Finanzierungsrechnung ergibt sich hauptsächlich aus einer Rückstellung von rund€ 140.000,-- die aus Budgetmitteln des Jahres 2016 gebildet wurde und daher in der Ergebnisrechnung 2017 als Aufwand nicht aufscheint.

Finanzaufwand:

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Finanzierungsbudget 2017 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	391.900,00	2.341,72	394.241,72	277.465,45	-114.434,55
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	1,70	1,70
Summe Einzahlungen operative Gebarung	391.900,00	2.341,72	394.241,72	277.467,15	-114.432,85
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.356.600,00	0,00	4.356.600,00	4.168.441,13	-188.158,87
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.374.900,00	140.114,90	1.515.014,90	1.359.465,37	-15.434,63
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	-12,00	588,00	43,05	-556,95
Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.732.100,00	140.102,90	5.872.202,90	5.527.949,55	-204.150,45
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-5.340.200,00	-137.761,18	-5.477.961,18	-5.250.482,40	89.717,60
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	14.600,00	-292,00	14.308,00	52.866,79	38.266,79
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	14.600,00	-292,00	14.308,00	52.866,79	38.266,79
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-14.600,00	292,00	-14.308,00	-52.866,79	-38.266,79
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-5.354.800,00	-137.469,18	-5.492.269,18	-5.303.349,19	51.450,81

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

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. Zudem konnte aufgrund eines vorübergehenden personellen Engpasses die Betreuung von Forderungen nicht im üblichen Ausmaß erfolgen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Budgetänderung betrifft eine Rückstellung für Prozesskosten die im Jahr 2016 gebildet wurde und am 16.02.2017 zur Auszahlung gelangte.

Auszahlungen aus Finanzaufwand:

Dabei handelt es sich um nicht in Anspruch genommene Geldverkehrsspesen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

In den Zahlungen ist zum einen die Auszahlung zum Budgetübertrag von rund 12.000,-- aus dem Jahr 2016 enthalten, zum anderen beruhen die restlichen Mehrzahlungen hauptsächlich auf der aktualisierten höheren Anzahl an erforderlichen Reinvestitionen von Arbeitsplatzgeräten (PC,NB,BS), wobei die Bedeckung im Rahmen des Zentralbudgets der A1 erfolgte.

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

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

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	105.350.100,00	105.225.490,00	124.610,00-
Erträge aus Transfers	52.097.200,00	53.380.175,17	1.282.975,17
Finanzerträge	111.000,00	0,00	111.000,00-
Summe Erträge	157.558.300,00	158.605.665,17	1.047.365,17
Personalaufwand	2.027.400,00	2.105.037,30	77.637,30
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	205.900,00	512.312,43	306.412,43
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	211.536.600,00	198.925.797,09	12.610.802,91-
Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Aufwände	213.770.000,00	201.543.146,82	12.226.853,18-
Nettoergebnis	56.211.700,00-	42.937.481,65-	13.274.218,35
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.524.100,00	15.005.800,00	8.481.700,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	3.083.100,00	15.609.681,19	12.526.581,19
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.441.000,00	603.881,19-	4.044.881,19-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	52.770.700,00-	43.541.362,84-	9.229.337,16

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	105.350.100,00	105.225.490,00	124.610,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	51.964.100,00	53.247.075,17	1.282.975,17
Einzahlungen aus Finanzerträgen	111.000,00	0,00	111.000,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	157.425.200,00	158.472.565,17	1.047.365,17
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.027.400,00	2.105.037,30	77.637,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	205.900,00	1.058.525,22	852.625,22
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	105.853.700,00	99.914.649,73	5.939.050,27-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	108.087.100,00	103.078.212,25	5.008.887,75-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	49.338.100,00	55.394.352,92	6.056.252,92
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	133.100,00	133.100,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	133.100,00	133.100,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.900,00	34.999,69	23.099,69
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	105.682.900,00	99.055.820,00	6.627.080,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	105.694.800,00	99.090.819,69	6.603.980,31-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	105.561.700,00-	98.957.719,69-	6.603.980,31
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	56.223.600,00-	43.563.366,77-	12.660.233,23

Erträge aus Transfers:

Betreffend die erhöhten Erträge wird angemerkt, dass es sich bei der Budgetierung um eine Schätzung handelt, da die Anzahl der Pensionierungen bzw. Neupragmatisierungen der Gemeindebediensteten nicht vorhersehbar ist.

Finanzerträge:

Im Jahr 2017 wurden keine Zinsen von Seiten der Abteilung 4 der Abteilung 7 zugewiesen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Bei den erhöhten Sachaufwänden handelt es sich einerseits um Abschreibungen der AfA die nicht budgetiert wurden und andererseits um Rückzahlungen von Beiträgen für Gemeindebedienstete. Da nicht vorhergesagt werden kann, wie viele pragmatisierte Gemeindebedienstete dem Gemeindedienst entsagen, kommt es in diesem Bereich zu einer Abweichung. Die Differenz zwischen Ergebnisbudget und dem Finanzierungsbudget ergibt sich einerseits durch den Kostenersatz (Pauschalentschädigung) an die Gemeinden für die Bundespräsidentenwahl 2016 lt. Erlass des Bundesministeriums für Inneres vom 21. Dezember 2016, sowie um Rückzahlungen von Beiträgen für Gemeindebedienstete, die Anfang Jänner 2018 noch für das Rechnungsjahr 2017 zur Auszahlung gelangt sind (nicht wirksam im Ergebnisbudget, jedoch im Finanzierungsbudget).

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Minderaufwendungen ergeben sich in nachfolgenden Bereichen:

Bedarfszuweisungen:

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

Finanzausweisungen an die Gemeinden gem. § 25 FAG:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung für das Jahr 2017 war die genaue Höhe der Mittel gemäß § 25 Finanzausgleichsgesetz 2017 noch nicht bekannt; daher ergibt sich eine Minderaufwendung.

Landesförderungen:

Die Auszahlungen an die Projektträger erfolgen nach Umsetzung der Projekte. Da die Projekte im Jahr 2017 noch nicht zur Gänze umgesetzt wurden entstand in diesem Bereich eine Minderaufwendung.

Pensionen der Gemeindebediensteten und Bürgermeister:

Bei der Budgetierung handelt es sich um eine Schätzung, da weder die Anzahl der Pensionierungen sowie Todesfälle vorhergesagt werden können.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Dabei handelt es sich um Entnahmen aus den Rücklagen betreffend Pensionen der Gemeindebediensteten sowie der Allgemeinen Rücklage.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Dabei handelt es sich um Rücklagen betreffend Ruhebezüge der Gemeindebediensteten und Bürgermeister, Bedarfszuweisungen sowie um die Allgemeine Rücklagen.

Finanzierungsbudget 2017 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	105.350.100,00	0,00	105.350.100,00	105.225.490,00	-124.610,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	51.964.100,00	0,00	51.964.100,00	53.247.075,17	1.282.975,17
Einzahlungen aus Finanzerträgen	111.000,00	0,00	111.000,00	0,00	-111.000,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	157.425.200,00	0,00	157.425.200,00	158.472.565,17	1.047.365,17
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.027.400,00	0,00	2.027.400,00	2.105.037,30	77.637,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	205.900,00	834.143,74	1.040.043,74	1.058.525,22	852.625,22
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	105.853.700,00	14.771.572,00	120.625.272,00	99.914.649,73	-5.939.050,27
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	108.087.100,00	15.605.715,74	123.692.815,74	103.078.212,25	-5.008.887,75
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	49.338.100,00	-15.605.715,74	33.732.384,26	55.394.352,92	6.056.252,92
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	133.100,00	0,00	133.100,00	133.100,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	133.100,00	0,00	133.100,00	133.100,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.900,00	-238,00	11.662,00	34.999,69	23.099,69
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	105.682.900,00	-2,00	105.682.898,00	99.055.820,00	-6.627.080,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	105.694.800,00	-240,00	105.694.560,00	99.090.819,69	-6.603.980,31
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-105.561.700,00	240,00	-105.561.460,00	-98.957.719,69	6.603.980,31
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-56.223.600,00	-15.605.475,74	-71.829.075,74	-43.563.366,77	12.660.233,23

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

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Betreffend der erhöhten Einzahlungen wird angemerkt, dass es sich bei der Budgetierung um eine Schätzung handelt, da die Anzahl der Pensionierungen bzw. Neupragmatisierungen der Gemeindebediensteten nicht vorhersehbar ist.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Im Jahr 2017 wurden keine Zinsen von Seiten der Abteilung 4 der Abteilung 7 zugewiesen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Bei der Budgetänderung handelt es sich um die Einzahlungen durch den Bund für die Pauschalentschädigung der Gemeinden betreffend die Bundespräsidentenwahl 2016 lt. Erlass des Bundesministerium für Inneres vom 21. Dezember 2016.

Die Mehrauszahlungen ergeben sich einerseits durch die Pauschalentschädigung an Gemeinden für die Bundespräsidentenwahl 2016 sowie die Rückzahlung von Beiträgen für pragmatisierte Gemeindebedienstete, die den Gemeindedienst entsagt haben.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Bei der Budgetänderung handelt es sich um Zuführungen aus der Rücklage Pensionen der Gemeindebediensteten und der Allgemeinen Rücklage sowie die Budgetkürzungen.

Die Minderauszahlungen ergeben sich in nachfolgenden Bereichen:

Finanzzuweisungen an die Gemeinden gem. § 25 FAG:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung für das Jahr 2017 war die genaue Höhe der Mittel gemäß § 25 Finanzausgleichsgesetz 2017 noch nicht bekannt; daher ergibt sich eine Minderauszahlung.

Landesförderungen:

Die Auszahlungen an die Projektträger erfolgen nach Umsetzung der Projekte. Da die Projekte im Jahr 2017 noch nicht zur Gänze umgesetzt wurden entstand in diesem Bereich eine Minderauszahlung.

Pensionen der Gemeindebediensteten und Bürgermeister:

Bei der Budgetierung handelt es sich um eine Schätzung, da weder die Anzahl der Pensionierungen sowie Todesfälle vorhergesagt werden können.

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 wurde.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

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

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Ländlicher Wegebau

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	468.000,00	457.179,15	10.820,85-
Erträge aus Transfers	0,00	1.529.580,00	1.529.580,00
Finanzerträge	1.000,00	0,00	1.000,00-
Summe Erträge	469.000,00	1.986.759,15	1.517.759,15
Personalaufwand	2.528.500,00	2.556.781,30	28.281,30
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	162.300,00	168.057,66	5.757,66
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	4.625.300,00	9.890.526,34	5.265.226,34
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	7.316.100,00	12.615.365,30	5.299.265,30
Nettoergebnis	6.847.100,00-	10.628.606,15-	3.781.506,15-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	70.375,00	70.275,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	1.759.747,49	1.759.747,49
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	1.689.372,49-	1.689.472,49-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.847.000,00-	12.317.978,64-	5.470.978,64-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	468.000,00	450.291,65	17.708,35-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	1.529.580,00	1.529.580,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	1.000,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	469.000,00	1.979.871,65	1.510.871,65
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.528.500,00	2.556.781,30	28.281,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	162.300,00	144.025,57	18.274,43-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	450.000,00	5.724.546,34	5.274.546,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	3.140.800,00	8.425.353,21	5.284.553,21
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.671.800,00-	6.445.481,56-	3.773.681,56-
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	50.800,00	10.400,00	40.400,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.175.300,00	4.165.980,00	9.320,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	4.226.100,00	4.176.380,00	49.720,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	4.225.700,00-	4.176.380,00-	49.320,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	6.897.500,00-	10.621.861,56-	3.724.361,56-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Differenz zum Finanzierungsbudget ergibt sich aus Einzahlungen, die Anfang Jänner 2017 getätigt wurden, aber Forderungen aus dem Budgetjahr 2016 betroffen haben (nicht wirksam im Ergebnisbudget, jedoch im Finanzierungsbudget).

Erträge aus Transfers:

Bei den Erträgen handelt es sich um den Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen auf Gemeindestraßen gem. § 27 Abs. 3 FAG 2017. Der Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen war zum Zeitpunkt der Budgeterstellung 2017 noch nicht bekannt. Aus diesem Grund konnte dies nicht budgetiert werden.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Differenz zum Finanzierungsbudget ergibt sich durch Abschreibungen der AfA die nicht budgetiert wurden.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Bei den erhöhten Aufwendungen handelt es sich um die Zahlungen betreffend Eisenbahnkreuzungen auf Gemeindestraßen sowie Zahlungen aus dem Katastrophenfonds. Der Bereich Katastrophenfonds war anfänglich einem anderen Detailbudget zugeordnet. Dadurch ergibt sich die Erhöhung der Transferaufwände in diesem Bereich.

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, der Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen auf Gemeindestraßen gem. § 27 Abs. 3 FAG 2017, Rücklagen im Bereich Ländlicher Wegebau/Wirtschaftskörper und um Rücklagen für die EU-Gebarung (Österreichisches Programm zur Entwicklung des ländlichen Raums 2014-2020, Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur").

Finanzierungsbudget 2017 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	468.000,00	0,00	468.000,00	450.291,65	-17.708,35
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	1.529.580,00	1.529.580,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	469.000,00	0,00	469.000,00	1.979.871,65	1.510.871,65
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.528.500,00	0,00	2.528.500,00	2.556.781,30	28.281,30
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	162.300,00	-1.516,00	160.784,00	144.025,57	-18.274,43
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	450.000,00	61.375,00	511.375,00	5.724.546,34	5.274.546,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.140.800,00	59.859,00	3.200.659,00	8.425.353,21	5.284.553,21
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.671.800,00	-59.859,00	-2.731.659,00	-6.445.481,56	-3.773.681,56
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	50.800,00	-18,00	50.782,00	10.400,00	-40.400,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.175.300,00	-320,00	4.174.980,00	4.165.980,00	-9.320,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.226.100,00	-338,00	4.225.762,00	4.176.380,00	-49.720,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-4.225.700,00	338,00	-4.225.362,00	-4.176.380,00	49.320,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-6.897.500,00	-59.521,00	-6.957.021,00	-10.621.861,56	-3.724.361,56

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

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Bei den Mehreinzahlungen handelt es sich um den Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen auf Gemeindestraßen gem. § 27 Abs. 3 FAG 2017. Der Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen war zum Zeitpunkt der Budgeterstellung 2017 noch nicht bekannt. Aus diesem Grund konnte dies nicht budgetiert werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

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

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Bei den erhöhten Auszahlungen wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2017 handelt. Die Auszahlungen betreffen die Eisenbahnkreuzungen auf Gemeindestraßen sowie Zahlungen aus dem Katastrophenfonds. Der Bereich Katastrophenfonds war anfänglich einem anderen Detailbudget zugeordnet. Dadurch ergibt sich die Erhöhung im Bereich Auszahlungen aus Transfers. Der Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen war zum Zeitpunkt der Budgeterstellung 2017 noch nicht bekannt. Aus diesem Grund konnte dies nicht budgetiert werden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

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

Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Globalbudget Volkskultur

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	44.600,00	53.297,90	8.697,90
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	44.600,00	53.297,90	8.697,90
Personalaufwand	578.400,00	620.588,15	42.188,15
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	57.800,00	57.339,65	460,35-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	3.858.400,00	4.055.450,18	197.050,18
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	4.494.600,00	4.733.377,98	238.777,98
Nettoergebnis	4.450.000,00-	4.680.080,08-	230.080,08-
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	4.450.000,00-	4.680.080,08-	230.080,08-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	44.600,00	53.565,39	8.965,39
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	44.600,00	53.565,39	8.965,39
Auszahlungen aus Personalaufwand	578.400,00	620.588,15	42.188,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	57.600,00	57.093,81	506,19-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.819.000,00	4.046.550,18	227.550,18
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	4.455.000,00	4.724.232,14	269.232,14
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	4.410.400,00-	4.670.666,75-	260.266,75-
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	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	10.400,00	29.000,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	39.600,00	10.400,00	29.200,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	39.600,00-	10.400,00-	29.200,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	4.450.000,00-	4.681.066,75-	231.066,75-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Erträge haben den Budgetwert von EUR 0,04 Mio. um 19,5% überschritten. Die erhöhten Erträge resultieren aus der erhöhten Bezugserstattung für die der Universalmuseum Joanneum GmbH (Rosegger-Gedenkstätten) zugewiesenen Landesbediensteten sowie Rückersätzen von Förderungsbeiträgen.

Zu den Unterschiedsbeträgen gegenüber der Finanzierungsrechnung wird allgemein angemerkt, dass in der Ergebnisrechnung auch Aufwendungen bzw. Erträge berücksichtigt werden, deren Finanzierungswirksamkeit (Ein- bzw. Auszahlungen) jeweils erst in den Folgejahren eintritt. Daneben scheinen Abschreibungen nur im Ergebnisbudget bzw. in der Ergebnisrechnung auf.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Finanzierungsbudget 2017 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	44.600,00	0,00	44.600,00	53.565,39	8.965,39
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	44.600,00	0,00	44.600,00	53.565,39	8.965,39
Auszahlungen aus Personalaufwand	578.400,00	0,00	578.400,00	620.588,15	42.188,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	57.600,00	-1.152,00	56.448,00	57.093,81	-506,19
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.819.000,00	-76.380,00	3.742.620,00	4.046.550,18	227.550,18
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.455.000,00	-77.532,00	4.377.468,00	4.724.232,14	269.232,14
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-4.410.400,00	77.532,00	-4.332.868,00	-4.670.666,75	-260.266,75
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	200,00	-4,00	196,00	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	10.400,00	-29.000,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	39.600,00	-792,00	38.808,00	10.400,00	-29.200,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-39.600,00	792,00	-38.808,00	-10.400,00	29.200,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-4.450.000,00	78.324,00	-4.371.676,00	-4.681.066,75	-231.066,75

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Einzahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,04 Mio. um 20,1% überschritten. Die erhöhten Einzahlungen resultieren aus der erhöhten Bezugserstattung für die der Universalmuseum Joanneum GmbH (Rosegger-Gedenkstätten) zugewiesenen Landesbediensteten sowie Rückersätzen von Förderungsbeiträgen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,04 Mio. um EUR 0,03 Mio. bzw. 73,6% unterschritten. Da das Jahresvolumen für genehmigten Förderungen im Volkskulturbereich Denkmalpflege auf Basis der erfolgten Begutachtung der Einreichungen entsprechend geringer war, standen die restlichen Mittel für sonstige Volkskulturförderungen im Bereich Auszahlungen aus Transfers zur Verfügung.

Bereich Landeshauptmannstellvertreter Mag. Michael Schickhofer

Globalbudget Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	811.800,00	802.887,50	8.912,50-
Erträge aus Transfers	28.200,00	12.000,00	16.200,00-
Finanzerträge	100,00	0,00	100,00-
Summe Erträge	840.100,00	814.887,50	25.212,50-
Personalaufwand	3.090.500,00	3.235.262,87	144.762,87
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.916.700,00	17.086.839,32	11.170.139,32
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	30.446.000,00	31.407.697,75	961.697,75
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	39.453.200,00	51.729.799,94	12.276.599,94
Nettoergebnis	38.613.100,00-	50.914.912,44-	12.301.812,44-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.145.450,08	6.145.450,08
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	8.682.260,29	8.682.260,29
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.536.810,21-	2.536.810,21-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	38.613.100,00-	53.451.722,65-	14.838.622,65-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	811.800,00	797.265,73	14.534,27-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	28.100,00	12.000,00	16.100,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	840.000,00	809.265,73	30.734,27-
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.090.500,00	3.235.262,87	144.762,87
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.289.300,00	14.030.399,80	9.741.099,80
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	18.043.500,00	17.144.821,53	898.678,47-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	25.423.300,00	34.410.484,20	8.987.184,20
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	24.583.300,00-	33.601.218,47-	9.017.918,47-
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	290.400,00	492.654,26	202.254,26
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.402.500,00	14.336.836,91	1.934.336,91
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	12.692.900,00	14.829.491,17	2.136.591,17
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	12.692.800,00-	14.829.491,17-	2.136.691,17-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	37.276.100,00-	48.430.709,64-	11.154.609,64-

Erträge aus Transfers:

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 2017, jedoch im Ergebnishaushalt 2017), sowie der Berücksichtigung der AfA.

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 2017, jedoch im Ergebnishaushalt 2017).

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Die Entnahmen aus den zweckgebundenen Rücklagen in der Höhe von € 5,250.000,- (für Feuerwehren und Warn- und Alarmdienst) sowie aus den allgemeinen Rücklagen in der Höhe von € 895.450,08 (Priorität-1-Soforthilfemaßnahmen 2016, BOS-Digitalfunk-Standorterrichtung, Sanierung Feuerwehr- und Zivilschutzschule) belaufen sich auf insgesamt € 6,145.450,08.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Die Rücklagen setzen sich aus zweckgebundenen Rücklagen von nicht verbrauchten Mitteln aus dem Katastrophenfonds in der Höhe von € 3,318.761,73 sowie aus allgemeinen Rücklagen für die Priorität 1-Soforthilfemaßnahmen 2017 in der Höhe von € 3,929.782,08 und aus nicht verbrauchten Mitteln in den Bereichen BOS-Betriebskosten und Rettungsdienst in der Höhe von € 1,433.716,48 zusammen.

Finanzierungsbudget 2017 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	811.800,00	0,00	811.800,00	797.265,73	-14.534,27
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	28.100,00	0,00	28.100,00	12.000,00	-16.100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	840.000,00	0,00	840.000,00	809.265,73	-30.734,27
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.090.500,00	0,00	3.090.500,00	3.235.262,87	144.762,87
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.289.300,00	700.622,08	4.989.922,08	14.030.399,80	9.741.099,80
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	18.043.500,00	-320.866,00	17.722.634,00	17.144.821,53	-898.678,47
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	25.423.300,00	379.756,08	25.803.056,08	34.410.484,20	8.987.184,20
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-24.583.300,00	-379.756,08	-24.963.056,08	-33.601.218,47	-9.017.918,47
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	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	290.400,00	364.194,00	654.594,00	492.654,26	202.254,26
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.402.500,00	4.999.992,00	17.402.492,00	14.336.836,91	1.934.336,91
Summe Auszahlungen investive Gebarung	12.692.900,00	5.364.186,00	18.057.086,00	14.829.491,17	2.136.591,17
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-12.692.800,00	-5.364.186,00	-18.056.986,00	-14.829.491,17	-2.136.691,17
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-37.276.100,00	-5.743.942,08	-43.020.042,08	-48.430.709,64	-11.154.609,64

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

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Geplante EU-Mittel sind nicht in voller Höhe eingelangt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichung gegenüber dem veranschlagten Budget in der Höhe von € 9.741.099,80 ergibt sich hauptsächlich durch nicht budgetierte Auszahlungen für Priorität-1-Soforthilfemaßnahmen betreffend die Katastrophenfälle 2016 und 2017.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Abweichung gegenüber dem veranschlagten Budget von ca. € 900.000,-- ergibt sich vor allem durch die Auszahlung bei der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers".

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Abweichung in der Höhe von € 202.254,26 resultiert hauptsächlich aus der Entnahme von Rücklagen (BOS-Digitalfunk-Standorterrichtung).

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Abweichung von € 1.934.336,91 ergibt sich vorwiegend durch die Entnahme von Rücklagen (Katastrophenfondsmittel für die Feuerwehren) und durch die Verschiebung einer Auszahlung aus der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)" in die Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers".

Bereich Landeshauptmannstellvertreter Mag. Michael Schickhofer

Globalbudget Beteiligungen

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	380.800,00	0,00	380.800,00-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	38.419.300,00	41.249.917,50	2.830.617,50
Summe Erträge	38.800.100,00	41.249.917,50	2.449.817,50
Personalaufwand	83.800,00	87.096,81	3.296,81
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	81.800,00	223.081,04	141.281,04
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	24.219.200,00	11.843.235,28	12.375.964,72-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	24.384.800,00	12.153.413,13	12.231.386,87-
Nettoergebnis	14.415.300,00	29.096.504,37	14.681.204,37
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	4.138.907,65	4.138.907,65
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	12.044.171,33	12.044.171,33
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	7.905.263,68-	7.905.263,68-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	14.415.300,00	21.191.240,69	6.775.940,69

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	380.800,00	0,00	380.800,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	38.419.300,00	41.249.917,50	2.830.617,50
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	38.800.100,00	41.249.917,50	2.449.817,50
Auszahlungen aus Personalaufwand	83.800,00	87.096,81	3.296,81
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	81.800,00	20.081,04	61.718,96-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	165.600,00	107.177,85	58.422,15-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	38.634.500,00	41.142.739,65	2.508.239,65
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	700,00	0,00	700,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	24.219.200,00	11.843.235,28	12.375.964,72-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	24.219.900,00	11.843.235,28	12.376.664,72-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	24.219.900,00-	11.843.235,28-	12.376.664,72
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	14.414.600,00	29.299.504,37	14.884.904,37

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung in Höhe von EUR 0,4 Mio. korreliert mit den entsprechenden Minderaufwendungen beim Transferaufwand. Budgetierte Erträge aus der Rundfunkabgabe sind im Gesellschafterzuschuss der LIG zugunsten des Universalmuseums Joanneum berücksichtigt worden.

Finanzerträge:

Die Dividendenenerträge der ESTAG waren um EUR 2,8 Mio. höher als budgetiert.

Transferaufwand:

Die positive Abweichung ergibt sich aus den nicht vollständig in Anspruch genommenen budgetierten Mitteln für den LIG Gesellschafterzuschuss. Vom nicht in Anspruch genommenen Transferaufwand wird noch rund die Hälfte für die Abdeckung des Jahresverlustes der LIG benötigt, der im Zuge der Erstellung des Rechnungsabschlusses der LIG bestimmt wird.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Die Abweichung ergibt sich aus Netto-Rücklagenentnahmen für diverse Baukostenzuschüsse an die LIG in Höhe von EUR 0,3 Mio. und für die von der LIG erworbenen Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg in Höhe von EUR 3,8 Mio.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Nicht in Anspruch genommene budgetierte Mittel in Höhe von EUR 11,1 Mio. wurden der allgemeinen Haushaltsrücklage zugeführt und für den LIG Gesellschafterzuschuss wurde eine zweckgebundene Rücklage in Höhe von EUR 0,9 Mio. (Zweckbindung der Rundfunkabgabe zugunsten des Universalmuseums Joanneum) gebildet.

Finanzierungsbudget 2017 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	380.800,00	0,00	380.800,00	0,00	-380.800,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	38.419.300,00	0,00	38.419.300,00	41.249.917,50	2.830.617,50
Summe Einzahlungen operative Gebarung	38.800.100,00	0,00	38.800.100,00	41.249.917,50	2.449.817,50
Auszahlungen aus Personalaufwand	83.800,00	0,00	83.800,00	87.096,81	3.296,81
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	81.800,00	-1.636,00	80.164,00	20.081,04	-61.718,96
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	165.600,00	-1.636,00	163.964,00	107.177,85	-58.422,15
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	38.634.500,00	1.636,00	38.636.136,00	41.142.739,65	2.508.239,65
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	700,00	-14,00	686,00	0,00	-700,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	24.219.200,00	3.672.907,65	27.892.107,65	11.843.235,28	-12.375.964,72
Summe Auszahlungen investive Gebarung	24.219.900,00	3.672.893,65	27.892.793,65	11.843.235,28	-12.376.664,72
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-24.219.900,00	-3.672.893,65	-27.892.793,65	-11.843.235,28	12.376.664,72
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	14.414.600,00	-3.671.257,65	10.743.342,35	29.299.504,37	14.884.904,37

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Bereich Landeshauptmannstellvertreter Mag. Michael Schickhofer

Globalbudget Bedarfszuweisungen u. Schulbaufonds von SPÖ Gemeinden

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	52.930.100,00	52.839.969,00	90.131,00-
Erträge aus Transfers	66.900,00	66.900,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	52.997.000,00	52.906.869,00	90.131,00-
Personalaufwand	441.300,00	457.986,99	16.686,99
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	12.000,00	15.174,44	3.174,44
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	53.496.700,00	62.455.878,00	8.959.178,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	53.950.000,00	62.929.039,43	8.979.039,43
Nettoergebnis	953.000,00-	10.022.170,43-	9.069.170,43-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	9.573.580,00	9.573.480,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	516.283,00	516.183,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	9.057.297,00	9.057.297,00
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	953.000,00-	964.873,43-	11.873,43-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	52.930.100,00	52.839.969,00	90.131,00-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	52.930.100,00	52.839.969,00	90.131,00-
Auszahlungen aus Personalaufwand	441.300,00	457.986,99	16.686,99
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	12.000,00	15.544,44	3.544,44
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	399.500,00	1.001.109,00	601.609,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	852.800,00	1.474.640,43	621.840,43
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	52.077.300,00	51.365.328,57	711.971,43-
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	66.900,00	66.900,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	66.900,00	66.900,00	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	53.097.200,00	61.229.789,00	8.132.589,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	53.097.300,00	61.229.789,00	8.132.489,00
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	53.030.400,00-	61.162.889,00-	8.132.489,00-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	953.100,00-	9.797.560,43-	8.844.460,43-

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Differenz zwischen dem Ergebnisbudget und Finanzierungsbudget ergibt sich daher, dass im Finanzierungsbudget eine Reiseabrechnung für Dezember 2016 im Jahr 2017 wirksam ist, jedoch nicht im Ergebnisbudget.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Betreffend Mehraufwendungen wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2017 handelt. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenzuführungen.

Entnahmen von Haushaltrücklagen:

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

Zuweisungen an Haushaltrücklagen:

Dabei handelt es sich u Rücklagen betreffend die Bedarfszuweisungen sowie um die Allgemeine Rücklage.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Finanzierungsbudget 2017 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	52.930.100,00	0,00	52.930.100,00	52.839.969,00	-90.131,00
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	52.930.100,00	0,00	52.930.100,00	52.839.969,00	-90.131,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	441.300,00	0,00	441.300,00	457.986,99	16.686,99
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	12.000,00	-240,00	11.760,00	15.544,44	3.544,44
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	399.500,00	250.592,00	650.092,00	1.001.109,00	601.609,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	852.800,00	250.352,00	1.103.152,00	1.474.640,43	621.840,43
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	52.077.300,00	-250.352,00	51.826.948,00	51.365.328,57	-711.971,43
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	66.900,00	0,00	66.900,00	66.900,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	66.900,00	0,00	66.900,00	66.900,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	-2,00	98,00	0,00	-100,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	53.097.200,00	9.315.000,00	62.412.200,00	61.229.789,00	8.132.589,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	53.097.300,00	9.314.998,00	62.412.298,00	61.229.789,00	8.132.489,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-53.030.400,00	-9.314.998,00	-62.345.398,00	-61.162.889,00	-8.132.489,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-953.100,00	-9.565.350,00	-10.518.450,00	-9.797.560,43	-8.844.460,43

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

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Betreffend Mehrauszahlungen wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2017 handelt. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenzuführungen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Betreffend Mehrauszahlungen wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2017 handelt. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenzuführungen.

Bereich Landeshauptmannstellvertreter Mag. Michael Schickhofer

Globalbudget Landes- und Regionalentwicklung

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	72.500,00	101.479,84	28.979,84
Erträge aus Transfers	160.100,00	194.254,23	34.154,23
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	232.600,00	295.734,07	63.134,07
Personalaufwand	4.113.300,00	4.109.024,68	4.275,32-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.247.200,00	2.251.479,77	1.004.279,77
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	7.693.500,00	1.046.417,49	6.647.082,51-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	13.054.000,00	7.406.921,94	5.647.078,06-
Nettoergebnis	12.821.400,00-	7.111.187,87-	5.710.212,13
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	742.252,06	742.252,06
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	5.331.735,46	5.331.735,46
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	4.589.483,40-	4.589.483,40-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	12.821.400,00-	11.700.671,27-	1.120.728,73

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	72.500,00	69.049,39	3.450,61-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	160.100,00	40.002,42	120.097,58-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	232.600,00	109.051,81	123.548,19-
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.113.300,00	4.109.024,68	4.275,32-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.247.200,00	1.203.838,23	43.361,77-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	7.692.700,00	1.753.088,83	5.939.611,17-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	13.053.200,00	7.065.951,74	5.987.248,26-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	12.820.600,00-	6.956.899,93-	5.863.700,07
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	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	100,00	0,00	100,00-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.200,00	35.451,01	19.251,01
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	737.606,60	737.506,60
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	800,00	76.409,59	75.609,59
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	17.100,00	849.467,20	832.367,20
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	17.000,00-	849.467,20-	832.467,20-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	12.837.600,00-	7.806.367,13-	5.031.232,87

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Erträge haben den Budgetwert um EUR 0,03 Mio. bzw. 39,97 % überschritten. Die Abweichung ergibt sich einerseits aus der Auflösung von nicht verbrauchten Rückstellungen und andererseits aus den gebuchten Rückersätzen für Landesmittel aus dem Bereich der Technischen Hilfe Leader.

Erträge aus Transfers:

Die Erträge haben den Budgetwert um EUR 0,03 Mio bzw. 21,33 % überschritten. Die Abweichung ergibt sich aus einer für das Rechnungsjahr 2017 nicht erwarteten Rückzahlung nationaler Mittel aus der Technischen Hilfe.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Aufwände haben den Budgetwert um EUR 1,00 Mio. überschritten. Die Abweichung ergibt sich aus der Dotierung von Rückstellungen aus dem Transferaufwand.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Aufwände haben den Budgetwert um EUR 6,65 Mio. unterschritten. Für die Förderperiode 2014-2020 und somit für das Budgetjahr 2017 gab es nur wenige Auszahlungen, da die Projekte nur zum Teil umgesetzt sind. Daher ergibt sich eine Verlagerung der Aufwände in die folgenden Budgetjahre bzw. eine Zuführung der Mittel zu Rückstellungen und zu Haushaltsrücklagen.

Entnahme von Haushaltsrücklagen:

Die Entnahmen werden um EUR 0,74 Mio EUR überschritten. Die Abweichung ergibt sich aus Zahlungen aus zweckgebundenen Rücklagen.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen:

Die Zuweisung wird um EUR 5,33 Mio überschritten. Für die Förderperiode 2014-2020 und somit für das Budgetjahr 2017 gab es nur wenige Auszahlungen, da die Projekte nur zum Teil umgesetzt sind. Daher ergibt sich eine Verlagerung der Mittel in die folgenden Budgetjahre; die Dotierung erfolgt insbesondere aus dem Transferaufwand.

Finanzierungsbudget 2017 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	72.500,00	4.567,00	77.067,00	69.049,39	-3.450,61
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	160.100,00	0,00	160.100,00	40.002,42	-120.097,58
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	232.600,00	4.567,00	237.167,00	109.051,81	-123.548,19
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.113.300,00	0,00	4.113.300,00	4.109.024,68	-4.275,32
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.247.200,00	19.632,03	1.266.832,03	1.203.838,23	-43.361,77
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	7.692.700,00	664.906,39	8.357.606,39	1.753.088,83	-5.939.611,17
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.053.200,00	684.538,42	13.737.738,42	7.065.951,74	-5.987.248,26
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-12.820.600,00	-679.971,42	-13.500.571,42	-6.956.899,93	5.863.700,07
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.200,00	-324,00	15.876,00	35.451,01	19.251,01
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	737.606,60	737.706,60	737.606,60	737.506,60
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	800,00	-16,00	784,00	76.409,59	75.609,59
Summe Auszahlungen investive Gebarung	17.100,00	737.266,60	754.366,60	849.467,20	832.367,20
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-17.000,00	-737.266,60	-754.266,60	-849.467,20	-832.467,20
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-12.837.600,00	-1.417.238,02	-14.254.838,02	-7.806.367,13	5.031.232,87

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

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Einzahlungen haben den Budgetwert um EUR 0,12 Mio bzw. 75,01 % unterschritten. 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 Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Auszahlungen haben den Budgetwert um EUR 5,94 Mio unterschritten. Für die Förderperiode 2014-2020 und somit für das Budgetjahr 2017 gab es nur wenige Auszahlungen, da die Projekte nur zum Teil umgesetzt sind. Daher ergibt sich eine Verlagerung der Auszahlungen in die folgenden Budgetjahre. Weiters war ein Teil der Auszahlungen auf Grund der Rechtsform der Förderwerber, welche im Voraus nicht planbar ist, unter Auszahlungen aus Kapitaltransfers zu verbuchen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert um EUR 0,02 Mio bzw. 118,83 % überschritten. Die Abweichung beruht auf der aktualisierten höheren Anzahl an erforderlichen Reinvestitionen von Arbeitsplatzgeräten (PC,NB,BS), wobei die Bedeckung im Rahmen des Zentralbudgets der A1 erfolgte.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert um EUR 0,74 Mio überschritten. Die Abweichung ergibt sich aus der Auszahlung aus einer zweckgebundenen Rücklage.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert um EUR 0,07 überschritten. Die Abweichung ergibt sich auf Grund der Verbuchung von Förderungen auf Basis der Rechtsform der Förderwerber, welche nicht im Voraus planbar ist. (Siehe dazu auch Auszahlungen aus Transfers ohne Kapitaltransfers.)

Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Krankenanstalten-Personalamt

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	959.397.900,00	955.093.933,22	4.303.966,78-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	959.397.900,00	955.093.933,22	4.303.966,78-
Personalaufwand	959.919.000,00	955.523.245,74	4.395.754,26-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	8.900,00	2.345,76	6.554,24-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	222.500,00	213.198,05	9.301,95-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	960.150.400,00	955.738.789,55	4.411.610,45-
Nettoergebnis	752.500,00-	644.856,33-	107.643,67
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	752.500,00-	644.856,33-	107.643,67

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	959.397.900,00	953.409.312,86	5.988.587,14-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	959.397.900,00	953.409.312,86	5.988.587,14-
Auszahlungen aus Personalaufwand	959.919.000,00	955.523.245,74	4.395.754,26-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	8.900,00	2.345,76	6.554,24-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	222.500,00	213.198,05	9.301,95-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	960.150.400,00	955.738.789,55	4.411.610,45-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	752.500,00-	2.329.476,69-	1.576.976,69-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	455.000,00	394.510,22	60.489,78-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	455.000,00	394.510,22	60.489,78-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	250.000,00	184.091,00	65.909,00-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	250.000,00	184.091,00	65.909,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	205.000,00	210.419,22	5.419,22
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	547.500,00-	2.119.057,47-	1.571.557,47-

Erläuterungen siehe Finanzierungsrechnung

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Finanzierungsbudget 2017 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	959.397.900,00	0,00	959.397.900,00	953.409.312,86	-5.988.587,14
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	959.397.900,00	0,00	959.397.900,00	953.409.312,86	-5.988.587,14
Auszahlungen aus Personalaufwand	959.919.000,00	0,00	959.919.000,00	955.523.245,74	-4.395.754,26
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	8.900,00	0,00	8.900,00	2.345,76	-6.554,24
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	222.500,00	0,00	222.500,00	213.198,05	-9.301,95
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	960.150.400,00	0,00	960.150.400,00	955.738.789,55	-4.411.610,45
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-752.500,00	0,00	-752.500,00	-2.329.476,69	-1.576.976,69
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	455.000,00	0,00	455.000,00	394.510,22	-60.489,78
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	455.000,00	0,00	455.000,00	394.510,22	-60.489,78
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	184.091,00	-65.909,00
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	184.091,00	-65.909,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	205.000,00	0,00	205.000,00	210.419,22	5.419,22
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-547.500,00	0,00	-547.500,00	-2.119.057,47	-1.571.557,47

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

Die Unterschreitung der Auszahlungen im Personalaufwand ergibt sich aus dem tatsächlichen Gehaltsabschluss für das Jahr 2017, welcher zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt und demnach auch nicht entsprechend berücksichtigt war. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass die Besetzung der Stellen auf Grund der nicht verfügbaren erforderlichen Qualifikationen zum Teil verzögert erfolgt ist. Weiters wurden Stellen für Inbetriebnahmen erst mit dem Zeitpunkt der tatsächlichen Inbetriebnahme freigegeben und waren damit nicht ganzjährig aufwandswirksam. Gleichzeitig ist darauf hinzuweisen, dass die Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit ebenso niedriger waren als in der Planung berücksichtigt.

Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Personal

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	27.485.700,00	28.730.330,23	1.244.630,23
Erträge aus Transfers	19.680.200,00	20.730.038,73	1.049.838,73
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	47.165.900,00	49.460.368,96	2.294.468,96
Personalaufwand	39.288.400,00	50.816.234,57	11.527.834,57
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.702.900,00	3.054.877,97	648.022,03-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	175.889.600,00	177.315.670,85	1.426.070,85
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	218.880.900,00	231.186.783,39	12.305.883,39
Nettoergebnis	171.715.000,00-	181.726.414,43-	10.011.414,43-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	3.854.124,90	3.854.124,90
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.854.124,90-	3.854.124,90-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	171.715.000,00-	185.580.539,33-	13.865.539,33-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	27.485.700,00	28.746.051,92	1.260.351,92
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	19.680.200,00	20.729.268,50	1.049.068,50
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	47.165.900,00	49.475.320,42	2.309.420,42
Auszahlungen aus Personalaufwand	39.288.400,00	34.980.183,13	4.308.216,87-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.702.900,00	2.954.679,56	748.220,44-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	175.889.600,00	177.315.670,85	1.426.070,85
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	218.880.900,00	215.250.533,54	3.630.366,46-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	171.715.000,00-	165.775.213,12-	5.939.786,88
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	268.700,00	209.878,68	58.821,32-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	268.700,00	209.878,68	58.821,32-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.400,00	61.065,15	45.665,15
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	125.200,00	33.644,46	91.555,54-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	140.600,00	94.709,61	45.890,39-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	128.100,00	115.169,07	12.930,93-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	171.586.900,00-	165.660.044,05-	5.926.855,95

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Es wurden mehr Bedienstete zu externen Organisationseinheiten zugewiesen als geplant.

Erträge aus Transfers:

Durch zusätzliche Pragmatisierungen erhöhten sich auch die Erträge.

Personalaufwand:

Die Abweichung resultiert aus den budgetierten, aber nicht verteilten bzw. benötigten Abfertigungen und Dienstjubiläen

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Ab 2017 erfolgt die Verbuchung der Lebensmittelinspektoren der Stadt Graz im Personalaufwand des GB Gesundheit und Pflegemanagement mit rd. 480.000,-. Für das Jahr 2017 war die Einführung des online-Bewerberportals geplant. Die Einführung hat sich jedoch auf 2018 verschoben. Weiters wurde schon 2017 mit der Erstellung der Mitarbeiterbefragung begonnen, die Kosten fallen erst 2018 an.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Überschreitung liegt unter 1% des Voranschlags.

Finanzierungsbudget 2017 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	27.485.700,00	0,00	27.485.700,00	28.746.051,92	1.260.351,92
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	19.680.200,00	10.749,05	19.690.949,05	20.729.268,50	1.049.068,50
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	47.165.900,00	10.749,05	47.176.649,05	49.475.320,42	2.309.420,42
Auszahlungen aus Personalaufwand	39.288.400,00	-14.280,00	39.274.120,00	34.980.183,13	-4.308.216,87
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.702.900,00	-35.214,00	3.667.686,00	2.954.679,56	-748.220,44
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	175.889.600,00	-4.412,00	175.885.188,00	177.315.670,85	1.426.070,85
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	218.880.900,00	-53.906,00	218.826.994,00	215.250.533,54	-3.630.366,46
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-171.715.000,00	64.655,05	-171.650.344,95	-165.775.213,12	5.939.786,88
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	268.700,00	0,00	268.700,00	209.878,68	-58.821,32
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	268.700,00	0,00	268.700,00	209.878,68	-58.821,32
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.400,00	-308,00	15.092,00	61.065,15	45.665,15
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	125.200,00	-2.504,00	122.696,00	33.644,46	-91.555,54
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	140.600,00	-2.812,00	137.788,00	94.709,61	-45.890,39
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	128.100,00	2.812,00	130.912,00	115.169,07	-12.930,93
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-171.586.900,00	67.467,05	-171.519.432,95	-165.660.044,05	5.926.855,95

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Es wurden mehr Bedienstete zu externen Organisationseinheiten zugewiesen als geplant.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Durch zusätzliche Pragmatisierungen erhöhten sich auch die Einzahlungen.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Die Abweichung resultiert aus den budgetierten, aber nicht verteilten bzw. benötigten Abfertigungen und Dienstjubiläen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Ab 2017 erfolgt die Verbuchung der Lebensmittelinspektoren der Stadt Graz im Personalaufwand des GB Gesundheit und Pflegemanagement mit rd. 480.000,--.

Für das Jahr 2017 war die Einführung des online-Bewerberportals geplant. Die Einführung hat sich jedoch auf 2018 verschoben.

Weiters wurde schon 2017 mit der Erstellung der Mitarbeiterbefragung begonnen, die Kosten fallen erst 2018 an.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Überschreitung liegt unter 1% des Voranschlags.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Auf dem Sachkonto 2771 werden ab 2017 keine Vorschüsse von Internatsgebühren von Lehrlingen einbezahlt.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Es wurden mehr Reinvestitionen für PC's durchgeführt.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Auf dem Sachkonto 2771 werden ab 2017 keine Vorschüsse von Internatsgebühren für Lehrlinge ausbezahlt.

Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler
Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement
Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	113.820.100,00	118.362.762,96	4.542.662,96
Erträge aus Transfers	5.214.300,00	4.729.780,05	484.519,95-
Finanzerträge	27.300,00	12.745.568,22	12.718.268,22
Summe Erträge	119.061.700,00	135.838.111,23	16.776.411,23
Personalaufwand	19.334.800,00	21.126.001,02	1.791.201,02
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.673.400,00	27.079.374,57	10.405.974,57
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.522.768.600,00	1.502.256.586,63	20.512.013,37-
Finanzaufwand	0,00	33.402,29	33.402,29
Summe Aufwände	1.558.776.800,00	1.550.495.364,51	8.281.435,49-
Nettoergebnis	1.439.715.100,00-	1.414.657.253,28-	25.057.846,72
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	200,00	277.169,52	276.969,52
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00-	277.169,52-	276.969,52-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.439.715.300,00-	1.414.934.422,80-	24.780.877,20

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	113.820.100,00	120.911.883,12	7.091.783,12
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.214.300,00	4.729.780,05	484.519,95-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	27.300,00	9.831.007,84	9.803.707,84
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	119.061.700,00	135.472.671,01	16.410.971,01
Auszahlungen aus Personalaufwand	19.334.800,00	21.126.001,02	1.791.201,02
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.101.200,00	18.648.572,07	2.547.372,07
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.376.571.400,00	1.299.843.991,74	76.727.408,26-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	32,27	32,27
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	1.412.007.400,00	1.339.618.597,10	72.388.802,90-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	1.292.945.700,00-	1.204.145.926,09-	88.799.773,91
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	594.700,00	14.197.453,87	13.602.753,87
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	146.197.200,00	132.902.677,86	13.294.522,14-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	146.791.900,00	147.100.131,73	308.231,73
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	146.791.900,00-	147.100.131,73-	308.231,73-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	1.439.737.600,00-	1.351.246.057,82-	88.491.542,18

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine positive Abweichung von 3,99% oder Mehrerträge von EUR 4,54 Mio. auf.

Diese Abweichung ergibt sich vor allem aus folgenden Positionen:

- Endabrechnung 2017 der Stationären Pflege in Höhe von EUR 2,01 Mio.,
- Förderungsrückzahlungen bei der mobilen Hauskrankenpflege mit EUR 1,65 Mio.,
- Mindererträgen von EUR 0,50 Mio. aus der Refundierung von Personalkosten des Gesundheitsfonds Steiermark,
- vermehrte Mieteinnahmen bei den Landespflegezentren Mautern u. Bad Radkersburg in Höhe von EUR 0,39 Mio., die nicht budgetiert waren,
- Mehrerlöse bei den Impfkostenbeiträgen im Ausmaß von EUR 0,19 Mio.,
- Mehrerlös beim Rückersatz der Personalverrechnung durch die KAGES in Höhe von EUR 0,15 Mio.,
- Mehrerlöse bei den Rückersätzen von Taschengeld und Sozialversicherung in den Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflegeberufe mit EUR 0,12 Mio,
- Auflösung von Rückstellungen in Höhe von EUR 0,30 Mio.

Die Mehrerlöse sind größtenteils durch zu geringe Budgetierung entstanden.

Erträge aus Transfers:

Der Minderertrag von EUR 0,48 Mio. oder -9,3% geht auf die Rückersätze der Gemeinden bei der 24-Stunden-Betreuung zurück, die abhängig von den Verrechnungen des Bundes als Träger von 60% dieser Kosten sind.

Finanzerträge:

Die Abweichung um EUR 12,72 Mio. beruht auf jenem Teil der Endabrechnung der Stationären Pflege 2017, der in dieser Mittelaufbringungsgruppe zu verrechnen und der Höhe nicht planbar ist. Die Differenz zum Finanzierungshaushalt liegt wiederum in der Endabrechnung 2016 der Stationären Pflege.

Personalaufwand:

Die Überschreitung des Budgetansatzes um EUR 1,79 Mio. ist bedingt durch den aus den Aufgaben der Abteilung bzw. der Fachabteilung Gesundheit und Pflegemanagement resultierenden notwendigen Personalbedarf.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Diese Mittelverwendungsgruppe weist einen Mehraufwand von EUR 10,41 Mio. oder eine Abweichung gegenüber dem Budgetansatz um 62,4% aus. Dies ergibt sich wie folgt:

- Mehrverbrauch durch das Einbuchen der Endabrechnung 2017 der Stationären Pflege in Höhe von EUR 9,49 Mio., dieser wird durch Minderverbrauch von Budgetmitteln in den Deckungsringen finanziert;
- Minderverbrauch bei den Energiebezügen, den Rechts- und Beratungskosten sowie den Transportkosten im Gesamtausmaß von EUR 0,17 Mio.;
- Mehrverbrauch bei den Instandhaltungen von Gebäuden, Maschinen und Anlagen mit EUR 0,36 Mio. vor allem durch die Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg;
- Minderverbrauch im Pflegebereich (Tagesbetreuung) und bei den Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflegeberufe (Honorare, Firmenleistungen) in Höhe von EUR 3,67 Mio.;
- Minderverbrauch bei der Abschreibung für Abnutzung in Höhe von EUR 0,26 Mio.;
- der Deckungskredit für die Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflegeberufe in Höhe von EUR 0,19 Mio. musste nicht in Anspruch genommen werden sowie
- die Dotierung von Rückstellungen schlägt mit EUR 5,04 Mio. zu Buche, die nicht budgetiert wurden.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Abweichung bei dieser Mittelverwendungsgruppe weist einen Minderverbrauch von EUR 20,51 Mio. aus, dies sind 1,3 % des Budgetansatzes.

Der Transferaufwand für die Stationäre Pflege wurde durch die Aufhebung der 2 %-Sperr für das Globalbudget sowie durch die mit Landtagsbeschluss genehmigte Nachbedeckung

auf das für 2017 notwendige Ausmaß erhöht und wurden diese Maßnahmen haushaltstechnisch hier umgesetzt.

Durch die Abgrenzungen zum Vorjahr sowie zum Folgejahr hin ergeben sich die Abweichungen zur Finanzierungsrechnung systembedingt.

Zusätzlich sind folgenden Positionen für die Abweichung verantwortlich:

- Minderverbrauch in der mobilen Pflegebetreuung (Hauskrankenpflege) im Ausmaß von EUR 4,00 Mio., bedingt durch die 2017 nicht umgesetzte Reduzierung der Kliententarife und damit

verbunden höheren Kosten für das Land Steiermark;

- Minderverbrauch von EUR 4,48 Mio. bei den Zuschüssen an die NON-KAGES-Fondskrankenanstalten durch zeitlich verschobenen Mehrbedarf aus der Gehaltsanpassung für

Pflegepersonal in den Krankenanstalten;

- Minderverbrauch im Pflegebereich von EUR 2,51 Mio. unter anderem durch Verzögerungen beim Aus- und Aufbau von Strukturen für "case and care" sowie bei mobilen Diensten;

- Minderverbrauch von EUR 0,61 Mio. bei den Sozialversicherungsbeiträgen für die Schülerinnen und Schüler in den Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und

Krankenpflegeberufe;

- Mehrverbrauch von EUR 0,58 Mio. auf Grund der Vereinbarung gemäß Art. 15a B-VG betreffend stationäre Versorgung von Justizhäftlingen (FAG 2017).

Finanzaufwand:

Die Abweichung beträgt EUR 0,03 Mio. und beruht auf der nicht budgetierten Verzinsung der Restschuld des Landes Steiermark an die Landesimmobiliengesellschaft (LIG) im

Zusammenhang mit der Rückübertragung der Grundstücke Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen:

Die Höhe der Zuweisungen von Mitteln an die Haushaltsrücklagen werden nur mit dem Erinnerungshunderter budgetiert, da diese zum Budgetierungszeitpunkt nicht berechenbar sind.

Der angeführte Betrag setzt sich zusammen aus der zweckgebundenen Rücklage betreffend

Rückstandskontrollkosten der Agentur für Ernährungssicherheit (AGES) und der allgemeinen Rücklage.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung Landesrat Mag. Christopher Drexler
Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement

Finanzierungsbudget 2017 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	113.820.100,00	4.561,18	113.824.661,18	120.911.883,12	7.091.783,12
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.214.300,00	0,00	5.214.300,00	4.729.780,05	-484.519,95
Einzahlungen aus Finanzerträgen	27.300,00	0,00	27.300,00	9.831.007,84	9.803.707,84
Summe Einzahlungen operative Gebarung	119.061.700,00	4.561,18	119.066.261,18	135.472.671,01	16.410.971,01
Auszahlungen aus Personalaufwand	19.334.800,00	0,00	19.334.800,00	21.126.001,02	1.791.201,02
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.101.200,00	218.772,66	16.319.972,66	18.648.572,07	2.547.372,07
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.376.571.400,00	448.044,58	1.377.019.444,58	1.299.843.991,74	-76.727.408,26
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	32,27	32,27
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.412.007.400,00	666.817,24	1.412.674.217,24	1.339.618.597,10	-72.388.802,90
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-1.292.945.700,00	-662.256,06	-1.293.607.956,06	-1.204.145.926,09	88.799.773,91
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	594.700,00	-1.022,00	593.678,00	14.197.453,87	13.602.753,87
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	146.197.200,00	0,00	146.197.200,00	132.902.677,86	-13.294.522,14
Summe Auszahlungen investive Gebarung	146.791.900,00	-1.022,00	146.790.878,00	147.100.131,73	308.231,73
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-146.791.900,00	1.022,00	-146.790.878,00	-147.100.131,73	-308.231,73
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-1.439.737.600,00	-661.234,06	-1.440.398.834,06	-1.351.246.057,82	88.491.542,18

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Diese Einzahlungsgruppe weist eine Abweichung von 6,2% oder Mehreinzahlungen von EUR 7,09 Mio. auf.

Diese ergeben sich vor allem aus folgendem:

- eingegangene Zahlungen (Gegenverrechnungen) der Sozialhilfeverbände für die Stationäre Pflege 2016 in Höhe von EUR 1,37 Mio.;
- eingegangene Rückersätze von Taschengeld und Sozialversicherung von Krankenpflegeschülerinnen und -schülern für 2016 und 2017 im erhöhten Ausmaß von EUR 3,56 Mio.;
- Förderungsrückzahlungen bei der mobilen Hauskrankenpflege mit EUR 1,65 Mio.;
- Mindereinzahlungen von EUR 0,50 Mio. aus der Refundierung von Personalkosten des Gesundheitsfonds Steiermark;
- Einzahlungen für Mieten bei den Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg in Höhe von EUR 0,39 Mio., die nicht budgetiert waren;
- vermehrte Einzahlungen für Impfungen in Höhe von EUR 0,19 Mio.;
- um EUR 0,19 Mio. zu gering budgetierte Rückersätze von Aufwendungen im Pflegebereich sowie
- Mehreinzahlungen von EUR 0,15 Mio. für Personalverrechnung von KAGes-Bediensteten.

Einzahlungen aus Transfers:

Der Mindereinzahlungen von EUR 0,48 Mio. oder -9,3% beruhen auf den Rückersätzen der Gemeinden bei der 24-Stunden-Betreuung, die abhängig von den Verrechnungen des Bundes als Träger von 60% dieser Kosten sind.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Die Abweichung von EUR 9,80 Mio. ist jener Teil der Endabrechnung 2016 der Stationären Pflege, der in dieser MVAG-Gruppe zu erfassen, 2017 eingegangen und der Höhe nicht planbar ist.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Die Überschreitung des Budgetansatzes um EUR 1,79 Mio. ist bedingt durch den aus den Aufgaben der Abteilung bzw. der Fachabteilung Gesundheit und Pflegemanagement resultierenden notwendigen Personalbedarf.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Auszahlungsgruppe weist Mehrauszahlungen von EUR 2,55 Mio. oder eine Abweichung gegenüber dem Budgetansatz von 15,8% aus.

Dieser Betrag ist der Saldo zwischen dem Jahreskreditrest (Mehrverbrauch) von EUR 12,65 Mio. einerseits und offenen Rechnungen 2017, die erst 2018 bezahlt werden, in Höhe von EUR 10,32 Mio. sowie Budgeterhöhungen von EUR 0,22 Mio. (Rückstellungenverwendungen) andererseits.

Diese Zahlen lassen sich wie folgt interpretieren:

- Die Endabrechnung 2016 der Stationären Pflege wurde mit EUR 6,67 Mio. verbucht, die Endabrechnung 2017 der Stationären Pflege ist mit EUR 9,49 Mio. offen.

Dieser Budgetansatz ist auf Grund der Unplanbarkeit mit dem Erinnerungshunderter angesetzt.

- Bei der Tagesbetreuung im Pflegebereich wurden EUR 1,64 Mio. nicht benötigt.
- Bei den Ge- und Verbrauchsgütern sowie Handelswaren, diese betreffen vorwiegend die Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflegeberufe (Schuladministration)

sowie die Sanitätsdirektion/Medizinische Services (Impfstoffe, Röntgenbus, Drogenberatung, Suchtkoordination) wurde der Budgetwert um EUR 0,07 Mio. unterschritten.

- Im Verwaltungs- und Betriebsaufwand, wiederum zum Großteil für die Ausbildungseinrichtungen, konnten die Budgetansätze für Rechts- und Beratungskosten, Telekommunikation,

Energiebezüge, Transporte, Post um zusammengefasst EUR 0,16 Mio. unterschritten werden.

- Der Mietaufwand für die Ausbildungseinrichtungen war um EUR 0,02 Mio. niedriger als budgetiert.

- Die Auszahlungen für Instandhaltungen mussten erstmalig die dem Liegenschaftseigentümer Land zurechenbaren Aufwendungen in den Landespflegezentren Mautern und Bad

Radkersburg ausweisen, die in dieser Höhe nicht budgetiert waren. Für die beiden Landespflegezentren musste ein Betrag von EUR 0,35 Mio. aufgewendet werden, darin enthalten

zwei Rechnungen in Höhe von EUR 0,32 Mio., die erst 2018 gezahlt wurden. Die übrigen Instandhaltungen betrafen die Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflege-

berufe und den Röntgenbus. Bei letzterem kam es zu einer Budgetüberschreitung um EUR 0,03 Mio. bedingt durch unvorhersehbare, notwendige Reparaturen.

- Bei den Sonstigen Auszahlungen aus Sachaufwand - ohne die bereits angeführte Stationäre Pflege sowie die Tagesbetreuung - sind die Unterschreitung der Honorare für Vortragende

und Lehrende in den Ausbildungseinrichtungen und in den übrigen Bereichen der Fachabteilung mit insgesamt EUR 1,19 Mio., der Minderverbrauch bei Firmenleistungen um EUR 0,59

Mio. sowie der Minderverbrauch bei den Taschengeldern für Schülerinnen und Schüler im Ausmaß von EUR 0,17 Mio. zu nennen.

Für Schadensvergütungen zu denen das Land mit Gerichtsurteil verpflichtet ist, mussten um EUR 0,24 Mio. mehr aufgewendet werden als geplant.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Abweichung bei dieser Auszahlungsgruppe weist einen Minderverbrauch von EUR 76,73 Mio. oder 5,6% des Budgetansatzes aus. Im Unterschied zur Ergebnisrechnung werden

hier die zweite Tranche des Pflegefonds für 2017 in Höhe von EUR 9,92 Mio, Sozialversicherungsbeiträge für Schülerinnen und Schüler der Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits-

und Krankenpflegeberufe mit EUR 0,11 Mio. und Zahlungen an die Steiermärkische Krankenanstaltengesellschaft mbH (KAGes) aus dem Titel Gesellschafterzuschuss 2017 in Höhe von EUR 70,00 Mio. nicht berücksichtigt. Diesen

rund EUR 80,03 Mio. Euro an offenen Rechnungen 2017 stehen Rückstellungenverwendungen in Höhe von EUR 0,45 Mio. sowie ein saldierter Jahreskreditrest (Mehrverbrauch) von EUR 2,86 Mio. gegenüber, woraus sich die eingangs erwähnte Abweichung ergibt.

Zum angeführten Jahreskreditrest (saldierter Mehrverbrauch) die wichtigsten Positionen:

- Bedingt durch die Jahreszuordnungen wurde das Finanzierungsbudget bei der Stationären Pflege um EUR 15,27 Mio. überschritten;

- Minderverbrauch beim Betreuten Wohnen von EUR 1,17 Mio.;

- Minderverbrauch von EUR 0,61 Mio. bei den Sozialversicherungsbeiträgen für die Schülerinnen und Schüler in den Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflegeberufe;

- Mehrverbrauch von EUR 0,58 Mio. auf Grund der Vereinbarung gemäß Art. 15a B-VG betreffend stationäre Versorgung von Justizhäftlingen (FAG 2017);

- das Finanzierungsbudget wurde bei den Zahlungen an die Sozialhilfverbände aus dem Pflegefonds durch Ansatz der zweiten Tranche 2016 sowie der Tranchen 1 und 2 aus 2017 um EUR 9,19 Mio. überschritten, letztere Tranche als offene Rechnung für 2017;

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Der Mehrbedarf von EUR 13,60 Mio. ergibt sich aus der Liegenschaftsübertragung der Grundstücke betreffend Landespflegezentrum (LPZ) Mautern und Bad Radkersburg von der LIG an das Land Steiermark sowie aus dem Neubau in Mautern und dem Umbau des LPZ in Bad Radkersburg, welche über die Abteilung 8 abzuwickeln sind. Die entsprechenden Budgetmittel

sind jedoch 2017 nicht bei dieser Mittelverwendungsgruppe sondern bei den Auszahlungen aus Kapitaltransfers budgetiert, da ursprünglich diese Mittel als Investitionszuschuss an die KAGes vorgesehen waren.

Dem hier ausgewiesenen Mehrbedarf bei den Errichtungskosten steht somit eine Einsparung bei der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers" gegenüber.

Die Teilzahlung der Grundstückskosten an die Landesimmobiliengesellschaft wurde durch Mittel der Finanzabteilung im Ausmaß von EUR 3,86 Mio. finanziert.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

In dieser Auszahlungsgruppe werden die Zahlungen des Landes an die Fondskrankenanstalten für Investitionstätigkeiten sowie die Landeskurabgabe verbucht.

Der Minderverbrauch von EUR 13,29 Mio. oder 9,1% ergibt sich aus:

- Nichtverbrauchte Investitionszuschüsse für die Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg im Ausmaß von EUR 10,02 Mio. Diese wurden auf Grund der ursprünglichen

Planung als an die KAGes zu leistender Zuschuss budgetiert, wurden jedoch zur Finanzierung der Investitionstätigkeit herangezogen.

- Nicht verbrauchte Investitionsmittel im Pflegebereich in Höhe von EUR 0,07 Mio.

- Die Mittel des Landes an den Gesundheitsförderungsfonds im Ausmaß von EUR 0,29 Mio. wurden irrtümlich in dieser Auszahlungsgruppe budgetiert, 2017 jedoch korrekt unter

Auszahlungen aus Transfers (Budgetkonto 7332) verbucht, somit kommt es hier zum Minderverbrauch.

- Die mehr als geplant eingenommene Landeskurabgabe wurde in gleicher Höhe den Kurgemeinden (Kurfonds) wieder zuerkannt, die Abweichung beträgt EUR 0,37 Mio.

- Auf Grund der 2%-Vorgabe wurde der Investitionszuschuss an die KAGes entsprechend gekürzt und somit EUR 2,59 Mio. eingespart.

- Die Zinsentwicklung ermöglichte eine Einsparung von EUR 0,63 Mio. bei der Darlehensrückzahlung für den Neu- und Umbau des Krankenhauses der Barmherzigen Brüder in Graz.

Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Veterinärwesen

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.867.500,00	5.481.326,25	1.386.173,75-
Erträge aus Transfers	2.700,00	20.944,00	18.244,00
Finanzerträge	100,00	0,00	100,00-
Summe Erträge	6.870.300,00	5.502.270,25	1.368.029,75-
Personalaufwand	1.829.000,00	1.858.041,78	29.041,78
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.748.500,00	5.857.255,69	1.891.244,31-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.149.000,00	1.174.823,60	25.823,60
Finanzaufwand	0,00	22,00	22,00
Summe Aufwände	10.726.500,00	8.890.143,07	1.836.356,93-
Nettoergebnis	3.856.200,00-	3.387.872,82-	468.327,18
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.050.000,00	55.000,00	995.000,00-
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	1.050.000,00	460.936,54	589.063,46-
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	405.936,54-	405.936,54-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.856.200,00-	3.793.809,36-	62.390,64

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.867.500,00	5.522.409,40	1.345.090,60-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.700,00	20.944,00	18.244,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	6.870.300,00	5.543.353,40	1.326.946,60-
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.829.000,00	1.858.041,78	29.041,78
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.710.600,00	5.865.940,67	1.844.659,33-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.149.000,00	1.176.023,60	27.023,60
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	22,00	22,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	10.688.600,00	8.900.028,05	1.788.571,95-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	3.818.300,00-	3.356.674,65-	461.625,35
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	52.700,00	5.086,14	47.613,86-
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	52.700,00	5.086,14	47.613,86-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	52.700,00-	5.086,14-	47.613,86
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	3.871.000,00-	3.361.760,79-	509.239,21

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 -94,8% oder EUR 0,99 Mio. 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 2017 nicht entnommen werden mussten und zum Zeitpunkt der Planung ein anderer Wissenstand dazu vorhanden war.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen:

Die Abweichung von -56,1% oder EUR 0,59 Mio. beruht darauf, dass zum Zeitpunkt der Planung ein anderer Wissensstand vorhanden war. Dies lässt aber keine Rückschlüsse auf Mindereinzahlungen bzw. Mehrauszahlungen zu.

Finanzierungsbudget 2017 Periode 01 bis 12	Landesbudget	Budgetänderung*)	verfügbares Budget (Spalte1 + Spalte2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)	1
	1	2	3	4	5	
OPERATIVE GEBARUNG						
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.867.500,00	554,64	6.868.054,64	5.522.409,40	-1.345.090,60	
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.700,00	0,00	2.700,00	20.944,00	18.244,00	
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	
Summe Einzahlungen operative Gebarung	6.870.300,00	554,64	6.870.854,64	5.543.353,40	-1.326.946,60	
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.829.000,00	0,00	1.829.000,00	1.858.041,78	29.041,78	
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.710.600,00	35.914,00	7.746.514,00	5.865.940,67	-1.844.659,33	
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.149.000,00	-20.956,00	1.128.044,00	1.176.023,60	27.023,60	
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00	
Summe Auszahlungen operative Gebarung	10.688.600,00	14.958,00	10.703.558,00	8.900.028,05	-1.788.571,95	
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-3.818.300,00	-14.403,36	-3.832.703,36	-3.356.674,65	461.625,35	
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	52.700,00	-1.012,00	51.688,00	5.086,14	-47.613,86	
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	52.700,00	-1.012,00	51.688,00	5.086,14	-47.613,86	
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-52.700,00	1.012,00	-51.688,00	-5.086,14	47.613,86	
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-3.871.000,00	-13.391,36	-3.884.391,36	-3.361.760,79	509.239,21	

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichung beträgt -19,6% oder EUR 1,35 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 EUR 1,34 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:

Der Einzahlungsüberschuss von EUR 0,02 Mio. ergibt sich durch höhere Transfers vom Bund, die in dieser Höhe nicht vorhersehbar waren.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Der Jahreswert von 100,- Euro stellt eine Erinnerungspost dar.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt 1,6% oder EUR 0,03 Mio.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die angeführten -23,9% bedeuten absolut Minderauszahlungen in Höhe von EUR 1,84 Mio.

Der überwiegende Teil der Minderauszahlungen (Ansatz: 58000 - Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 1,41 Mio.) ist einerseits auf die zeitliche Durchführung der Auszahlung zum Jahreswechsel an die Fleischuntersuchungstierärzte und vor allem auf geringere Auszahlungen 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 EUR 0,22 Mio. mit der in diesem Jahr günstigen Tierseuchensituation zu begründen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer):

Diese Mittelverwendungsgruppe weist Mehrauszahlungen von 2,4% oder EUR 0,03 Mio. aus.

Diese Mehrauszahlungen ergeben sich daraus, dass die Förderungen aus der Tierseuchenkasse von der Anzahl und Höhe der Beihilfen abhängen und daher bei der Voranschlagserstellung nur geschätzt werden können.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Abweichung von -90,4% oder EUR 0,05 Mio. beruht darauf, dass auf Grund der günstigen Tierseuchensituation in diesem Jahr der Ankauf zusätzlicher Geräte nicht erforderlich war.

Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Kultur

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.401.600,00	5.075.732,02	325.867,98-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	5.401.600,00	5.075.732,02	325.867,98-
Personalaufwand	7.334.800,00	7.484.262,65	149.462,65
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	9.837.200,00	572.449,13	9.264.750,87-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	48.016.100,00	56.003.134,79	7.987.034,79
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	65.188.100,00	64.059.846,57	1.128.253,43-
Nettoergebnis	59.786.500,00-	58.984.114,55-	802.385,45
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	168.937,75	168.937,75
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	3.150.000,00	3.150.000,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.981.062,25-	2.981.062,25-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	59.786.500,00-	61.965.176,80-	2.178.676,80-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.401.600,00	5.099.315,11	302.284,89-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	5.401.600,00	5.099.315,11	302.284,89-
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.334.800,00	7.484.262,65	149.462,65
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	9.691.400,00	441.501,59	9.249.898,41-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	46.189.800,00	51.472.865,38	5.283.065,38
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	63.216.000,00	59.398.629,62	3.817.370,38-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	57.814.400,00-	54.299.314,51-	3.515.085,49
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	222.800,00	185.522,23	37.277,77-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.826.300,00	3.992.860,37	2.166.560,37
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	2.049.100,00	4.178.382,60	2.129.282,60-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	2.049.100,00-	4.178.382,60-	2.129.282,60-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	59.863.500,00-	58.477.697,11-	1.385.802,89

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der Aufwand hat den Budgetwert von EUR 9,84 Mio. um EUR 9,26 Mio. bzw. 94,1% unterschritten. In der Mittelverwendungsgruppe (MVG) „Sachaufwand“ werden auch die Deckungskredite aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Kulturförderungsmaßnahmen sowie für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen budgetiert. Die Verwendung dieser Mittel erfolgt überwiegend in den MVG „Transferaufwand“. Daher steht den für Kulturförderungsmaßnahmen sowie den für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen budgetierten Mitteln von rund EUR 6,85 Mio. bzw. EUR 2,25 Mio. kein Aufwand in dieser MVG gegenüber. Der verbleibende Minderaufwand bei dieser MVG resultiert insbesondere aus einer Unterschreitung des Mittelbedarfs für Kulturservicemaßnahmen bzw. der Verwendung für Förderungsmaßnahmen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Der Aufwand hat den Budgetwert von EUR 48,02 Mio. um EUR 7,99 Mio. bzw. 16,6% überschritten. Die Bedeckung der Überschreitung erfolgte aus den tatsächlichen Einnahmen aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe, die bei den Deckungskrediten für Kulturförderungsmaßnahmen sowie für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen in der Mittelverwendungsgruppe (MVG) „Sachaufwand“ für Ausgaben zur Verfügung standen (rund EUR 6,22 Mio. sowie EUR 2,40 Mio.). Der Aufwand für die Kulturförderungen erfolgt ausschließlich bei den Förderungsansätzen in der MVG „Transferaufwand“, wobei immer ein Teil aus dem Deckungskredit für Kulturförderungsmaßnahmen abgedeckt wird. Die zweckgewidmeten Mittel für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen wurden für Gesellschafterzuschüsse für bauliche Maßnahmen an die Universalmuseum Joanneum GmbH sowie an die Theaterholding Graz / Steiermark GmbH verwendet. Durch Rücklagenentnahmen von insgesamt rund EUR 0,34 Mio. wurden weitere Gesellschafterzuschüsse bedeckt. Außerdem wurde die Überschreitung durch die Verwendung von rund EUR 0,10 Mio. aus den Mitteln des Joanneumsfonds für einen Zuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH zum Ankauf von wertvollem Kulturgut abgedeckt. Dem gegenüber steht die endgültige Mittelbindung von zwei Prozent des budgetierten Betrages iHv. rund EUR 0,83 Mio. Rund EUR 0,06 Mio. wurden zur Bedeckung von Mehrauszahlungen in der MVG "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit" herangezogen. Die Kosten für den Beitrag an die Stadt Graz zur Finanzierung des Kunsthouses waren um rund EUR 0,16 Mio. geringer als budgetiert.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Für die Bedeckung von Zuschüssen für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen der Universalmuseum Joanneum GmbH sowie der Theaterholding Graz / Steiermark GmbH im Jahr 2017 wurden Rücklagen aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe herangezogen.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Die von der GIS akkontierten Einnahmen aus der Landesrundfunkabgabe für das 4. Quartal 2017 wurden entsprechend der gesetzlichen Zweckwidmung den zweckgebundenen Rücklagen für Kulturförderungsmaßnahmen sowie Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen zugewiesen.

Zu den Unterschiedsbeträgen gegenüber der Finanzierungsrechnung wird allgemein angemerkt, dass in der Ergebnisrechnung auch Aufwendungen bzw. Erträge berücksichtigt werden, deren Finanzierungswirksamkeit (Ein- bzw. Auszahlungen) jeweils erst in den Folgejahren eintritt. Daneben scheinen Abschreibungen nur im Ergebnisbudget bzw. in der Ergebnisrechnung auf.

Finanzierungsbudget 2017 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	5.401.600,00	2.671,03	5.404.271,03	5.099.315,11	-302.284,89
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	5.401.600,00	2.671,03	5.404.271,03	5.099.315,11	-302.284,89
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.334.800,00	0,00	7.334.800,00	7.484.262,65	149.462,65
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	9.691.400,00	162.204,25	9.853.604,25	441.501,59	-9.249.898,41
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	46.189.800,00	-809.078,00	45.380.722,00	51.472.865,38	5.283.065,38
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	63.216.000,00	-646.873,75	62.569.126,25	59.398.629,62	-3.817.370,38
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-57.814.400,00	649.544,78	-57.164.855,22	-54.299.314,51	3.515.085,49
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	222.800,00	-4.456,00	218.344,00	185.522,23	-37.277,77
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.826.300,00	-16.526,00	1.809.774,00	3.992.860,37	2.166.560,37
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.049.100,00	-20.982,00	2.028.118,00	4.178.382,60	2.129.282,60
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-2.049.100,00	20.982,00	-2.028.118,00	-4.178.382,60	-2.129.282,60
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-59.863.500,00	670.526,78	-59.192.973,22	-58.477.697,11	1.385.802,89

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

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 9,69 Mio. um EUR 9,25 Mio. bzw. 95,4% unterschritten. 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 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 rund EUR 6,85 Mio. bzw. EUR 2,25 Mio. keine Auszahlungen in dieser MVG gegenüber. Die verbleibenden Minderauszahlungen bei dieser MVG resultieren insbesondere aus einer Unterschreitung des Mittelbedarfs für Kulturservicemaßnahmen bzw. der Verwendung für Förderungsmaßnahmen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 46,19 Mio. um EUR 5,28 Mio. bzw. 11,4% überschritten. Die Bedeckung der Überschreitung erfolgte zum weitaus überwiegenden Teil aus den tatsächlich vereinnahmten Mitteln der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Kulturförderungsmaßnahmen, die beim Deckungskredit für Kulturförderungsmaßnahmen in der Mittelverwendungsgruppe (MVG) „Auszahlungen aus Sachaufwand“ budgetiert waren (rd. EUR 6,22 Mio.). 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. EUR 0,17 Mio. wurden durch Rücklagenentnahmen finanziert. Dem gegenüber steht die endgültige Mittelbindung von zwei Prozent des budgetierten Betrages iHv. rund EUR 0,81 Mio. EUR 0,06 Mio. wurden zur Bedeckung von Mehrauszahlungen in der MVG "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit" herangezogen. Die verbleibende Differenz betrifft Auszahlungen aus Transfers zulasten des Budgets des Abschlussjahres, die erst zu Beginn des jeweils darauffolgenden Budgetjahres abgebucht und im SAP als Auszahlung dargestellt werden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,22 Mio. um EUR 0,04 Mio. bzw. 16,7% unterschritten. Die Abweichung begründet sich einerseits durch die Verwendung von rund EUR 0,10 Mio. aus dem Joanneumsfonds 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, PC-Reinvestitionen sowie Medieneinrichtung zusätzlich rund EUR 0,06 Mio. aufgewendet, deren Bedeckung aus der MVG "Auszahlungen aus Transfers" erfolgte.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 1,83 Mio. um EUR 2,17 Mio. bzw. 118,6% überschritten. Die Bedeckung in der Höhe von rund EUR 2,40 Mio. erfolgte aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen (MVG „Auszahlungen aus Sachaufwand“). Daraus wurden Gesellschafterzuschüsse für bauliche Maßnahmen an die Theaterholding Graz / Steiermark und an die Universalmuseum Joanneum GmbH ausbezahlt. Außerdem wurde die Überschreitung durch die Verwendung von rund EUR 0,10 Mio. aus den Mitteln des Joanneumsfonds (MVG „Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit“) für einen Zuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH zum Ankauf von wertvollem Kulturgut abgedeckt. Die Kosten für den Beitrag an die Stadt Graz zur Finanzierung des Kunsthauses waren dagegen 2017 um EUR 0,16 Mio. geringer als budgetiert. Die verbleibende Differenz betrifft Auszahlungen aus Transfers zulasten des Budgets des Abschlussjahres, die erst zu Beginn des jeweils darauffolgenden Budgetjahres abgebucht und im SAP als Auszahlung dargestellt werden.

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Wissenschaft und Forschung

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	843.000,00	1.160.470,99	317.470,99
Erträge aus Transfers	200,00	0,00	200,00-
Finanzerträge	300,00	0,00	300,00-
Summe Erträge	843.500,00	1.160.470,99	316.970,99
Personalaufwand	3.921.200,00	2.475.290,95	1.445.909,05-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	201.800,00	2.975.033,99	2.773.233,99
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	37.798.100,00	38.176.592,83	378.492,83
Finanzaufwand	200,00	261,15	61,15
Summe Aufwände	41.921.300,00	43.627.178,92	1.705.878,92
Nettoergebnis	41.077.800,00-	42.466.707,93-	1.388.907,93-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	3.600.000,00	3.599.900,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	117,85	17,85
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.599.882,15	3.599.882,15
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	41.077.800,00-	38.866.825,78-	2.210.974,22

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	843.000,00	1.146.755,00	303.755,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	300,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	843.300,00	1.146.755,00	303.455,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.921.200,00	2.475.290,95	1.445.909,05-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	200.500,00	113.892,78	86.607,22-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	33.807.400,00	34.596.934,33	789.534,33
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	261,15	61,15
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	37.929.300,00	37.186.379,21	742.920,79-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	37.086.000,00-	36.039.624,21-	1.046.375,79
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	1.100,00	0,00	1.100,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	3.990.700,00	3.922.944,58	67.755,42-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	3.991.800,00	3.922.944,58	68.855,42-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	3.991.500,00-	3.922.944,58-	68.555,42
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	41.077.500,00-	39.962.568,79-	1.114.931,21

Erträge aus operativen Verwaltungstätigkeiten:

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine Abweichung von +37,7 % oder EUR 0,32 Mio. Mehreinzahlungen auf. Diese setzen sich zusammen: Rückforderung von Subventionen im Wissenschaftsfonds (EUR 0,17 Mio.) sowie dem Zukunftsfonds (EUR 0,06 Mio.) sowie aus der Refundierung für zugewiesenes Personal bei der FH JOANNEUM (Restbetrag).

Personalaufwand:

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt 36,9% vom Budgetansatz, das ist ein Minderverbrauch von EUR 1,45 Mio. Dem verringerten Aufwand stehen verringerte Erträge gegenüber.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt EUR 2,77 Mio. und wird von der Rückstellungsbildung im Wissenschaftsfonds dominiert. Die Abweichungen bei den anderen Positionen fallen unter die Marginalgrenze.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Die Einnahmenüberschreitung von EUR 3,60 Mio. ergibt sich aus Entnahmen aus der Haushaltsrücklage beim Zukunftsfonds in Höhe von EUR 2,50 Mio. und beim Wissenschaftsfonds mit EUR 1,10 Mio.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl
Globalbudget Wissenschaft und Forschung

Finanzierungsbudget 2017 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	843.000,00	0,00	843.000,00	1.146.755,00	303.755,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	843.300,00	0,00	843.300,00	1.146.755,00	303.455,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.921.200,00	0,00	3.921.200,00	2.475.290,95	-1.445.909,05
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	200.500,00	-1.922,00	198.578,00	113.892,78	-86.607,22
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	33.807.400,00	1.823.854,00	35.631.254,00	34.596.934,33	789.534,33
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	-2,00	198,00	261,15	61,15
Summe Auszahlungen operative Gebarung	37.929.300,00	1.821.930,00	39.751.230,00	37.186.379,21	-742.920,79
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-37.086.000,00	-1.821.930,00	-38.907.930,00	-36.039.624,21	1.046.375,79
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	1.100,00	-22,00	1.078,00	0,00	-1.100,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	3.990.700,00	1.100.000,00	5.090.700,00	3.922.944,58	-67.755,42
Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.991.800,00	1.099.978,00	5.091.778,00	3.922.944,58	-68.855,42
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-3.991.500,00	-1.099.978,00	-5.091.478,00	-3.922.944,58	68.555,42
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-41.077.500,00	-2.921.908,00	-43.999.408,00	-39.962.568,79	1.114.931,21

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Diese Einzahlungsgruppe weist eine Abweichung von 36 % oder EUR 0,30 Mio. an Mehreinzahlungen auf. Diese setzt sich zusammen: Rückforderungen von Förderungen im Wissenschaftsfonds (EUR 0,17 Mio.) und Zukunftsfonds (EUR 0,06 Mio.). Der Rest ergibt sich aus Mehreinzahlungen aus der Überlassung von Bediensteten an die FH JOANNEUM.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt 36,9% oder EUR 1,45 Mio. Den verringerten Auszahlungen aus dem Personalaufwand stehen reduzierte Einzahlungen gegenüber.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Diese Auszahlungsgruppe weist eine Abweichung von 43,2% und somit Minderauszahlungen von EUR 0,09 Mio. auf. Diese ergeben sich aus Minderauszahlungen beim Sachkostenteil des Wissenschaftsfonds.

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Europa, Außenbeziehungen, Entwicklungszusammenarbeit

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	32.407,82	32.307,82
Erträge aus Transfers	95.000,00	109.000,00	14.000,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	95.100,00	141.407,82	46.307,82
Personalaufwand	1.434.700,00	1.375.666,28	59.033,72-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	356.200,00	305.728,02	50.471,98-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	595.000,00	640.957,90	45.957,90
Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00-
Summe Aufwände	2.386.000,00	2.322.352,20	63.647,80-
Nettoergebnis	2.290.900,00-	2.180.944,38-	109.955,62
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	14.186,41	14.186,41
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	14.186,41-	14.186,41-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.290.900,00-	2.195.130,79-	95.769,21

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	32.807,82	32.707,82
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	95.000,00	109.000,00	14.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	95.100,00	141.807,82	46.707,82
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.434.700,00	1.375.666,28	59.033,72-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	353.100,00	276.377,26	76.722,74-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	595.000,00	648.553,90	53.553,90
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	124,53	24,53
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.382.900,00	2.300.721,97	82.178,03-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.287.800,00-	2.158.914,15-	128.885,85
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	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	300,00	0,00	300,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	300,00-	0,00	300,00
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.288.100,00-	2.158.914,15-	129.185,85

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die erhöhten Erträge resultieren aus der Rückzahlung von Förderungen.

Erträge aus Transfers:

Die Erträge haben den Budgetwert von EUR 0,1 Mio. um EUR 0,01 Mio. bzw. 14,7% überschritten. Für das Projekt CAPE AB wurden im Jahr 2017 von der Europäischen Union insgesamt EUR 0,084 Mio. zur Verfügung gestellt, somit um EUR 0,014 Mio. mehr als erwartet.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der Aufwand hat den Budgetwert von rund EUR 0,36 Mio um rund EUR 0,05 Mio. bzw. 14,2% unterschritten. Einsparungen im Bereich des Sachaufwandes ermöglichten zusätzliche Förderungsmaßnahmen in der Mittelverwendungsgruppe Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers).

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Die gegen Jahresende eingelangten zweckgewidmeten Mehreinnahmen für das Projekt CAPE-AB (EUR 0,014 Mio.) wurden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Darüber hinaus erfolgte eine geringfügige Zuführung an die allgemeine Rücklage.

Zu den Unterschiedsbeträgen gegenüber der Finanzierungsrechnung wird allgemein angemerkt, dass in der Ergebnisrechnung auch Aufwendungen bzw. Erträge berücksichtigt werden, deren Finanzierungswirksamkeit (Ein- bzw. Auszahlungen) jeweils erst in den Folgejahren eintritt. Daneben scheinen Abschreibungen nur im Ergebnisbudget bzw. in der Ergebnisrechnung auf.

Finanzierungsbudget 2017 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	32.807,82	32.707,82
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	95.000,00	0,00	95.000,00	109.000,00	14.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	95.100,00	0,00	95.100,00	141.807,82	46.707,82
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.434.700,00	0,00	1.434.700,00	1.375.666,28	-59.033,72
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	353.100,00	-7.062,00	346.038,00	276.377,26	-76.722,74
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	595.000,00	-11.900,00	583.100,00	648.553,90	53.553,90
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	-2,00	98,00	124,53	24,53
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.382.900,00	-18.964,00	2.363.936,00	2.300.721,97	-82.178,03
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.287.800,00	18.964,00	-2.268.836,00	-2.158.914,15	128.885,85
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	-6,00	294,00	0,00	-300,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	300,00	-6,00	294,00	0,00	-300,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-300,00	6,00	-294,00	0,00	300,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.288.100,00	18.970,00	-2.269.130,00	-2.158.914,15	129.185,85

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die erhöhten Einzahlungen resultieren aus der Rückzahlung von Förderungen.

Einzahlungen aus Transfers:

Die Einzahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,1 Mio. um EUR 0,01 Mio. bzw. 14,7% überschritten. Für das Projekt CAPE-AB wurden im Jahr 2017 von der Europäischen Union insgesamt EUR 0,084 Mio. zur Verfügung gestellt, somit um EUR 0,014 Mio. mehr als erwartet.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von rund EUR 0,35 Mio um rund EUR 0,08 Mio. bzw. 21,7% unterschritten. Einsparungen im Bereich des Sachaufwandes ermöglichten zusätzliche Förderungsmaßnahmen in der Mittelverwendungsgruppe Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers).

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Landesbibliothek

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.000,00	11.746,48	2.746,48
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	1.300,00	1.244,59	55,41-
Summe Erträge	10.300,00	12.991,07	2.691,07
Personalaufwand	1.831.900,00	1.969.327,73	137.427,73
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.085.600,00	1.067.306,74	18.293,26-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	1.000,00	1.000,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	2.917.500,00	3.037.634,47	120.134,47
Nettoergebnis	2.907.200,00-	3.024.643,40-	117.443,40-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	7,67	7,67
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	7,67-	7,67-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.907.200,00-	3.024.651,07-	117.451,07-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.000,00	11.935,26	2.935,26
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.300,00	1.244,59	55,41-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	10.300,00	13.179,85	2.879,85
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.831.900,00	1.969.327,73	137.427,73
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.054.300,00	1.010.483,44	43.816,56-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	1.000,00	1.000,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.886.200,00	2.980.811,17	94.611,17
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.875.900,00-	2.967.631,32-	91.731,32-
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	15.000,00	71.296,29	56.296,29
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	15.000,00	71.296,29	56.296,29
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	15.000,00-	71.296,29-	56.296,29-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.890.900,00-	3.038.927,61-	148.027,61-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die überwiegend aus Benützergebühren bestehenden Erträge lagen um rund 30,5% über den erwarteten Werten für das Jahr 2017.

Zu den Unterschiedsbeträgen gegenüber der Finanzierungsrechnung wird allgemein angemerkt, dass in der Ergebnisrechnung auch Aufwendungen bzw. Erträge berücksichtigt werden, deren Finanzierungswirksamkeit (Ein- bzw. Auszahlungen) jeweils erst in den Folgejahren eintritt. Daneben scheinen Abschreibungen nur im Ergebnisbudget bzw. in der Ergebnisrechnung auf.

Finanzierungsbudget 2017 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	9.000,00	0,00	9.000,00	11.935,26	2.935,26
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.300,00	0,00	1.300,00	1.244,59	-55,41
Summe Einzahlungen operative Gebarung	10.300,00	0,00	10.300,00	13.179,85	2.879,85
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.831.900,00	0,00	1.831.900,00	1.969.327,73	137.427,73
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.054.300,00	-21.086,00	1.033.214,00	1.010.483,44	-43.816,56
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.886.200,00	-21.086,00	2.865.114,00	2.980.811,17	94.611,17
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.875.900,00	21.086,00	-2.854.814,00	-2.967.631,32	-91.731,32
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	15.000,00	-300,00	14.700,00	71.296,29	56.296,29
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	15.000,00	-300,00	14.700,00	71.296,29	56.296,29
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-15.000,00	300,00	-14.700,00	-71.296,29	-56.296,29
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.890.900,00	21.386,00	-2.869.514,00	-3.038.927,61	-148.027,61

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Diese überwiegend aus Benützergebühren bestehenden Einzahlungen lagen im Jahr 2017 um rund 32,6% über den erwarteten Werten.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Im Jahr 2017 wurde der Prix Styria der Steiermärkischen Landesbibliothek für vorwissenschaftliche Arbeiten/Diplomarbeiten erstmalig vergeben.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von rund EUR 0,02 Mio. und rund EUR 0,06 Mio. überschritten. Im Bereich der Kinder- und Jugendbibliothek wurden Akustikmaßnahmen gesetzt. Daneben wurde ein Scanner, ein Bücherwager sowie Handschriften und wertvolle Bücher angeschafft. Die Bedeckung erfolgte in der Mittelverwendungsgruppe Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand).

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Österreichring

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	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	5.237,64	3.162,36-
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	63.543,58	63.543,58
Summe Aufwände	2.129.500,00	2.189.781,22	60.281,22-
Nettoergebnis	2.129.500,00-	2.189.781,22-	60.281,22-
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	2.129.500,00-	2.189.781,22-	60.281,22-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	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	5.237,64	3.162,36-
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	125.237,64	3.262,36-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	128.500,00-	125.237,64-	3.262,36
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-	2.126.237,64-	3.262,36

Finanzaufwand:

Der Mehraufwand stellt die Neubewertung der vorhandenen Beteiligung gemäß §23 VRV 2015 dar.

Finanzierungsbudget 2017 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	5.237,64	-3.162,36
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	-2,00	98,00	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	-2,00	128.498,00	125.237,64	-3.262,36
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-128.500,00	2,00	-128.498,00	-125.237,64	3.262,36
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	2,00	-2.129.498,00	-2.126.237,64	3.262,36

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

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Tourismus

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	20.700.500,00	23.184.103,46	2.483.603,46
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	90.200,00	60.714,88	29.485,12-
Summe Erträge	20.790.700,00	23.244.818,34	2.454.118,34
Personalaufwand	1.312.000,00	1.257.635,04	54.364,96-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	351.300,00	304.570,53	46.729,47-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	29.270.400,00	28.431.098,69	839.301,31-
Finanzaufwand	100,00	214.403,93	214.303,93
Summe Aufwände	30.933.800,00	30.207.708,19	726.091,81-
Nettoergebnis	10.143.100,00-	6.962.889,85-	3.180.210,15
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	876.500,00	6.068.009,25	5.191.509,25
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	8.862.836,69	8.862.736,69
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	876.400,00	2.794.827,44-	3.671.227,44-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	9.266.700,00-	9.757.717,29-	491.017,29-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	20.700.500,00	23.183.178,46	2.482.678,46
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	181.560,55	181.560,55
Einzahlungen aus Finanzerträgen	90.200,00	69.599,96	20.600,04-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	20.790.700,00	23.434.338,97	2.643.638,97
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.312.000,00	1.257.635,04	54.364,96-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	350.000,00	153.953,67	196.046,33-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	23.702.700,00	25.336.375,30	1.633.675,30
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	211,90	111,90
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	25.364.800,00	26.748.175,91	1.383.375,91-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	4.574.100,00-	3.313.836,94-	1.260.263,06
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	176.653,69	273.446,31-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	450.200,00	176.653,69	273.546,31-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	500,00	1.758,00	1.258,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.567.700,00	5.176.463,09	391.236,91-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	5.568.200,00	5.178.221,09	389.978,91-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	5.118.000,00-	5.001.567,40-	116.432,60
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	9.692.100,00-	8.315.404,34-	1.376.695,66

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichung ergibt sich durch Mehreinnahmen im Bereich der Landesnchtigungsabgabe sowie bei den Interessentenbeiträgen.

Finanzerträge:

Die Mindererträge betreffen die Zinsen für Darlehen im Tourismusförderungsfonds.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung begründet sich durch Minderauszahlungen im Bereich des Sachaufwandes. Die Restmittel im Budget 2017 wurden einer allgemeinen Rücklage zugeführt.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Minderauszahlungen im Transferaufwand begründen sich damit, dass ein Teil der im Budget 2017 gebuchten Mittelbindungen erst im Jahr 2018 zur Auszahlung gelangen. Diese Mittelbindungen wurden ins Budget 2018 übertragen und die dadurch entstandenen Restmittel im Budget 2017 wurden einer Rücklage zugeführt.

Entnahme von Haushaltsrücklagen:

Um die notwendigen Förderauszahlungen im Tourismusförderungsfonds bedecken zu können wurden Euro 5 Mio. aus den dafür vorgesehenen Rücklagen entnommen.

Desweiteren wurden Rücklagen für die Regionale Zusammenarbeit, für touristische Sonderprojekte sowie für Projektkostenzuschüsse entnommen.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Im Jahr 2017 wurden Euro 6,5 Mio. (Euro 5,3 Mio. Tourismusförderungsfonds, Euro 1,1 Mio. Regionale Zusammenarbeit, Euro 100.000 TIP) einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Die der allgemeinen Rücklage zugeführten Euro 2,2 Mio. begründen sich damit, dass ein Teil der im Transferaufwand gebuchten Mittelbindungen ins Jahr 2018 übertragen wurde und somit Mittel für die Rücklagenzuführung frei wurden.

Finanzierungsbudget 2017 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	23.183.178,46	2.482.678,46
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	181.560,55	181.560,55	181.560,55	181.560,55
Einzahlungen aus Finanzerträgen	90.200,00	25.194,76	115.394,76	69.599,96	-20.600,04
Summe Einzahlungen operative Gebarung	20.790.700,00	206.755,31	20.997.455,31	23.434.338,97	2.643.638,97
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.312.000,00	0,00	1.312.000,00	1.257.635,04	-54.364,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	350.000,00	3.419,09	353.419,09	153.953,67	-196.046,33
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	23.702.700,00	6.447.992,80	30.150.692,80	25.336.375,30	1.633.675,30
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	211,90	111,90
Summe Auszahlungen operative Gebarung	25.364.800,00	6.451.411,89	31.816.211,89	26.748.175,91	1.383.375,91
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-4.574.100,00	-6.244.656,58	-10.818.756,58	-3.313.836,94	1.260.263,06
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	87.630,38	537.730,38	176.653,69	-273.446,31
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	450.200,00	87.630,38	537.830,38	176.653,69	-273.546,31
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	500,00	-10,00	490,00	1.758,00	1.258,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.567.700,00	1.552.386,05	7.120.086,05	5.176.463,09	-391.236,91
Summe Auszahlungen investive Gebarung	5.568.200,00	1.552.376,05	7.120.576,05	5.178.221,09	-389.978,91
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-5.118.000,00	-1.464.745,67	-6.582.745,67	-5.001.567,40	116.432,60
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-9.692.100,00	-7.709.402,25	-17.401.502,25	-8.315.404,34	1.376.695,66

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichung ergibt sich durch Mehreinnahmen im Bereich der Landesnichtigungsabgabe sowie bei den Interessentenbeiträgen.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

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

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Die Mindereinnahmen betreffen die Zinsen für Darlehen im Tourismusförderungsfonds.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichung begründet sich durch Minderauszahlungen im Bereich des Sachaufwandes. Die Restmittel im Budget 2017 wurden einer allgemeinen Rücklage zugeführt.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Budgetänderung beinhaltet die entnommenen Rücklagen und Rückstellungen im Jahr 2017. Die im Vergleich zum Landesbudget getätigten Mehrauszahlungen konnten durch diese Rücklagen und Rückstellungen kompensiert werden. Die im Vergleich zum verfügbaren Budget verbliebenen Restmittel wurden einer Rücklage zugeführt.

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 Budgetänderung beinhaltet die entnommenen Rücklagen und Rückstellungen. Die bei den Kapitaltransfers durch die Minderauszahlungen zur Verfügung entstandenen Restmittel wurden einer Rücklage zugeführt.

Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Wirtschaft

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.200,00	28.734.441,71	28.462.241,71
Erträge aus Transfers	120.300,00	41.155,34	79.144,66-
Finanzerträge	300,00	3,64	296,36-
Summe Erträge	392.800,00	28.775.600,69	28.382.800,69
Personalaufwand	1.605.700,00	1.562.128,74	43.571,26-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.793.500,00	1.676.594,67	116.905,33-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	39.007.800,00	34.944.047,33	4.063.752,67-
Finanzaufwand	10.300,00	114,50	10.185,50-
Summe Aufwände	42.417.300,00	38.182.885,24	4.234.414,76-
Nettoergebnis	42.024.500,00-	9.407.284,55-	32.617.215,45
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	3.280.544,80	3.280.544,80
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	8.029.007,76	8.029.007,76
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	4.748.462,96-	4.748.462,96-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	42.024.500,00-	14.155.747,51-	27.868.752,49

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.200,00	191.832,14	80.367,86-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.300,00	18.576,79	101.723,21-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	3,64	296,36-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	392.800,00	210.412,57	182.387,43-
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.605.700,00	1.562.128,74	43.571,26-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.781.300,00	6.942.636,91	5.161.336,91
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	37.795.800,00	33.583.871,33	4.211.928,67-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.300,00	114,50	10.185,50-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	41.193.100,00	42.088.751,48	895.651,48
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	40.800.300,00-	41.878.338,91-	1.078.038,91-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00-
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	83,00	17,00-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	300,00	83,00	217,00-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	14.600,00	21.397,93	6.797,93
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.212.000,00	1.269.825,00	57.825,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	1.226.600,00	1.291.222,93	64.622,93
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.226.300,00-	1.291.139,93-	64.839,93-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	42.026.600,00-	43.169.478,84-	1.142.878,84-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die erzielten Erträge begründen sich damit, dass nach Auskunft der Steirischen Wirtschaftsförderungs GmbH gebundene, aber 2017 noch nicht auszahlungsreife Fördermittel bis zur Fälligkeit rücküberwiesen wurden. Weiters sind bei den Erträgen die Auflösung von Rückstellungen enthalten.

Erträge aus Transfers:

Die Mindereinzahlungen stellen die noch nicht rückgeflossenen vorfinanzierten EU-Mittel dar.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2017 ergibt sich einerseits durch eine Minderauszahlung in den Bereichen Standortmarketing, Kreativwirtschaft und betrieblicher Qualifizierung. Diese Restmittel wurden zugunsten der Transferleistungen umgewidmet. Die in den Bereichen Strategie und Innovation sowie Evaluierung, Monitoring und Controlling verbliebenen Restmittel wurden einer allgemeinen Rücklage zugeführt.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Minderaufwendungen betreffen zum Großteil den Bereich der Steirischen Wirtschaftsförderungs GmbH und sind so zu begründen, dass im Jahr 2017 nicht alle Mittelbindungen (Förderzusagen) zur Auszahlung gelangten. Diese verbliebenen Restmittel wurden einer allgemeinen Rücklage zugeführt.

Entnahme von Haushaltsrücklagen:

Die erfolgten Rücklagenentnahmen wurde für die Risikovorsorge NEU sowie für EU-Kofinanzierungen verwendet.

Zuweisung an Haushaltsrücklagen:

Im Bereich der EU-Kofinanzierung sind im Budget 2017 aufgrund verminderter Auszahlungen Restmittel i.d.H.v. Euro 900 T entstanden welche einer EU-Rücklage zugeführt wurden. Durch die noch nicht benötigten Förderungsmittel im Bereich der Steirischen Wirtschaftsförderungs gmbH sind im Budget 2017 Restmittel i.d.H.v. rund Euro 7 Mio. entstanden welche einer allgemeinen Rücklage zugeführt wurden.

Finanzierungsbudget 2017 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	261,40	272.461,40	191.832,14	-80.367,86
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.300,00	0,00	120.300,00	18.576,79	-101.723,21
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	300,00	3,64	-296,36
Summe Einzahlungen operative Gebarung	392.800,00	261,40	393.061,40	210.412,57	-182.387,43
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.605.700,00	0,00	1.605.700,00	1.562.128,74	-43.571,26
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.781.300,00	6.142.713,49	7.924.013,49	6.942.636,91	5.161.336,91
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	37.795.800,00	2.919.152,80	40.714.952,80	33.583.871,33	-4.211.928,67
Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.300,00	-206,00	10.094,00	114,50	-10.185,50
Summe Auszahlungen operative Gebarung	41.193.100,00	9.061.660,29	50.254.760,29	42.088.751,48	895.651,48
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-40.800.300,00	-9.061.398,89	-49.861.698,89	-41.878.338,91	-1.078.038,91
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	83,00	183,00	83,00	-17,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	300,00	83,00	383,00	83,00	-217,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	14.600,00	-292,00	14.308,00	21.397,93	6.797,93
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.212.000,00	-613,00	1.211.387,00	1.269.825,00	57.825,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.226.600,00	-905,00	1.225.695,00	1.291.222,93	64.622,93
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.226.300,00	988,00	-1.225.312,00	-1.291.139,93	-64.839,93
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-42.026.600,00	-9.060.410,89	-51.087.010,89	-43.169.478,84	-1.142.878,84

*) 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 stellen die noch nicht rückgeflossenen vorfinanzierten EU-Mittel dar.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Budgetänderung bzw. die Mehrauszahlungen im Vergleich zum Landesbudget beinhalten die Entnahme einer Rückstellung sowie die Zahlung i.d.H.v. Euro 6 Mio. für den Abschluss einer Ruhensvereinbarung mit der Hypo Steiermark. Die im Vergleich zum verfügbaren Budget getätigten Minderauszahlungen begründen sich damit, dass in den Bereichen Standortmarketing, Kreativwirtschaft und Betrieblicher Qualifizierung Restmittel zugunsten von Transferzahlungen umgewidmet wurden. Die in den Bereichen Strategie und Innovation sowie Evaluierung, Monitoring und Controlling verbliebenen Restmittel wurden einer allgemeinen Rücklage zugeführt.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Budgetänderung stellt die Entnahme von Rücklagen und Rückstellungen für die Bedeckung von Förderauszahlungen dar. Die Minderauszahlungen betreffen zum Großteil den Bereich der Steirischen Wirtschaftsförderungs gmbH und sind so zu begründen, dass im Jahr 2017 nicht alle Mittelbindungen (Förderzusagen) zur Auszahlung gelangten. Die verbliebenen Restmittel wurden einer allgemeinen Rücklage zugeführt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Mehrauszahlungen begründen sich durch einen Mehrbedarf an Förderungen im Bereich des Standortmarketings.

Bereich Landesrätin Mag.^a Doris Kampus

Globalbudget Soziales, Arbeit und Integration

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.245.700,00	30.750.158,70	5.504.458,70
Erträge aus Transfers	69.786.000,00	77.037.972,12	7.251.972,12
Finanzerträge	5.600,00	4.944.916,15	4.939.316,15
Summe Erträge	95.037.300,00	112.733.046,97	17.695.746,97
Personalaufwand	23.954.200,00	24.204.604,55	250.404,55
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	124.699.200,00	95.304.077,16	29.395.122,84-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	394.588.600,00	380.357.893,95	14.230.706,05-
Finanzaufwand	300,00	184,13	115,87-
Summe Aufwände	543.242.300,00	499.866.759,79	43.375.540,21-
Nettoergebnis	448.205.000,00-	387.133.712,82-	61.071.287,18
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.064.763,31	2.064.763,31
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	41.920.515,58	41.920.515,58
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	39.855.752,27-	39.855.752,27-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	448.205.000,00-	426.989.465,09-	21.215.534,91

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.245.700,00	39.453.518,46	14.207.818,46
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	69.786.000,00	68.473.878,55	1.312.121,45-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.600,00	3.599.526,27	3.593.926,27
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	95.037.300,00	111.526.923,28	16.489.623,28
Auszahlungen aus Personalaufwand	23.954.200,00	24.204.604,55	250.404,55
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	124.563.700,00	94.313.189,67	30.250.510,33-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	388.938.500,00	375.621.581,38	13.316.918,62-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	184,13	115,87-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	537.456.700,00	494.139.559,73	43.317.140,27-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	442.419.400,00-	382.612.636,45-	59.806.763,55
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	14.270,36	14.270,36
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	600,00	97.741,81	97.141,81
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	600,00	112.012,17	111.412,17
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400.600,00	533.467,76	132.867,76
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	45.400,00	25.891,82	19.508,18-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.650.100,00	3.695.136,31	1.954.963,69-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	6.096.100,00	4.254.495,89	1.841.604,11-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	6.095.500,00-	4.142.483,72-	1.953.016,28
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	448.514.900,00-	386.755.120,17-	61.759.779,83

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund EUR 5,5 Mio. ergeben sich aus der Endabrechnung 2017 der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz.

Erträge aus Transfers:

Mehreinnahmen in Höhe von rund EUR 7,2 Mio. sind eine Kombination aus Mehreinnahmen im Bereich Rückerersatz des Bundes in der Grundversorgung und Mindereinnahmen in der ESF Gebarung.

Finanzerträge:

Die Mehreinnahmen in Höhe von rund EUR 4,9 Mio. ergeben sich aus der Endabrechnung 2017 mit den Sozialhilfeverbänden und der Stadt Graz.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Minderaufwände in Höhe von rund EUR 29,4 Mio. sind eine Kombination aus Minderaufwänden in der Grundversorgung, Mehraufwände im Bereich der Endabrechnung 2017 mit den Sozialhilfeverbänden bzw. der Stadt Graz sowie der Dotierung notwendiger Rückstellungen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Minderaufwände in Höhe von rund EUR 14,2 Mio. betreffen den Förderbereich und resultieren aus der geänderten Fördersystematik.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Entnahmen von Haushaltsrücklagen in Höhe von rund EUR 2,0 Mio. wurden zur Finanzierung der Bereiche ESF Gebarung und Integration verwendet.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Die Zuweisungen an Haushaltsrücklagen in Höhe von rund EUR 41,9 Mio. setzen sich aus nicht verwendeten Budgetmitteln der Detailbudgets Soziales und Arbeit, Soziale Betriebe und Integration/Diversität zusammen.

Finanzierungsbudget 2017 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	25.245.700,00	5.578,65	25.251.278,65	39.453.518,46	14.207.818,46
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	69.786.000,00	0,00	69.786.000,00	68.473.878,55	-1.312.121,45
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.600,00	1.853,57	7.453,57	3.599.526,27	3.593.926,27
Summe Einzahlungen operative Gebarung	95.037.300,00	7.432,22	95.044.732,22	111.526.923,28	16.489.623,28
Auszahlungen aus Personalaufwand	23.954.200,00	0,00	23.954.200,00	24.204.604,55	250.404,55
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	124.563.700,00	2.967.890,34	127.531.590,34	94.313.189,67	-30.250.510,33
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	388.938.500,00	621.752,40	389.560.252,40	375.621.581,38	-13.316.918,62
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	-6,00	294,00	184,13	-115,87
Summe Auszahlungen operative Gebarung	537.456.700,00	3.589.636,74	541.046.336,74	494.139.559,73	-43.317.140,27
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-442.419.400,00	-3.582.204,52	-446.001.604,52	-382.612.636,45	59.806.763,55
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.670,36	5.670,36	14.270,36	14.270,36
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	600,00	6.334,62	6.934,62	97.741,81	97.141,81
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	600,00	12.004,98	12.604,98	112.012,17	111.412,17
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400.600,00	-8.012,00	392.588,00	533.467,76	132.867,76
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	45.400,00	-908,00	44.492,00	25.891,82	-19.508,18
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.650.100,00	-113.002,00	5.537.098,00	3.695.136,31	-1.954.963,69
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.096.100,00	-121.922,00	5.974.178,00	4.254.495,89	-1.841.604,11
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-6.095.500,00	133.926,98	-5.961.573,02	-4.142.483,72	1.953.016,28
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-448.514.900,00	-3.448.277,54	-451.963.177,54	-386.755.120,17	61.759.779,83

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

OPERATIVE GEBARUNG

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Mehreinzahlungen in Höhe von rund EUR 14,2 Mio. setzen sich aus der Wohnunterstützung, der Endabrechnung 2016 mit den Sozialhilfeverbänden bzw. der Stadt Graz und den Rückersätzen von Ausgaben im Sozialbereich zusammen.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Mindereinzahlungen in Höhe von rund EUR 1,3 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:
Mehreinzahlungen in der Höhe von rund EUR 1,2 Mio. im Bereich Rückersatz des Bundes in der Grundversorgung sowie Mindereinzahlungen in Höhe von EUR 2,4 Mio. in der ESF Gebarung.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Die Mehreinzahlungen in Höhe von rund EUR 3,6 Mio. betreffen Mehreinzahlungen im Rahmen der Endabrechnung 2016 der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Minderauszahlungen in Höhe von rund EUR 30,2 Mio. sind eine Kombination aus Mehrauszahlungen im Rahmen der Endabrechnung 2016 der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz und Minderauszahlungen im Rahmen der Grundversorgung.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Minderauszahlungen in Höhe von rund EUR 13,3 Mio. betreffen den Förderbereich und resultieren aus der geänderten Fördersystematik.

INVESTIVE GEBARUNG

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Die Mehreinzahlungen in Höhe von rund EUR 97.000,- 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 Mehrauszahlungen in Höhe von rund EUR 132.000,- betreffen den Anlagenbereich der Sozialen Betriebe.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Die Minderauszahlungen in Höhe von rund EUR 19.500,- sind eine Kombination aus Minderauszahlungen im Bereich des Härtefonds und Mehrauszahlungen bei gewährten Vorschüssen an Lehrlinge im Bereich der Sozialen Betriebe.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Minderauszahlungen in Höhe von rund EUR 1,9 Mio. ergeben sich dadurch, dass weniger Ansuchen gestellt wurden.

Bereich Landesrätin Mag.^a Ursula Lackner

Globalbudget Bildung und Gesellschaft

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.314.500,00	7.859.302,74	1.455.197,26-
Erträge aus Transfers	958.796.300,00	921.456.297,41	37.340.002,59-
Finanzerträge	47.600,00	23.770,38	23.829,62-
Summe Erträge	968.158.400,00	929.339.370,53	38.819.029,47-
Personalaufwand	612.248.200,00	589.825.394,80	22.422.805,20-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	28.873.100,00	31.583.959,39	2.710.859,39
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	551.517.000,00	523.624.458,43	27.892.541,57-
Finanzaufwand	700,00	973,43	273,43
Summe Aufwände	1.192.639.000,00	1.145.034.786,05	47.604.213,95-
Nettoergebnis	224.480.600,00-	215.695.415,52-	8.785.184,48
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	16.974.173,35	16.974.173,35
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	21.860.760,11	21.860.760,11
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	4.886.586,76-	4.886.586,76-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	224.480.600,00-	220.582.002,28-	3.898.597,72

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.314.500,00	7.693.063,33	1.621.436,67-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	958.794.100,00	921.676.167,66	37.117.932,34-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	47.600,00	23.699,44	23.900,56-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	968.156.200,00	929.392.930,43	38.763.269,57-
Auszahlungen aus Personalaufwand	612.248.200,00	589.825.394,80	22.422.805,20-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	26.564.100,00	27.508.136,89	944.036,89
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	528.875.200,00	518.195.429,64	10.679.770,36-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	700,00	973,43	273,43
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	1.167.688.200,00	1.135.529.934,76	32.158.265,24-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	199.532.000,00-	206.137.004,33-	6.605.004,33-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	9.000,00	9.000,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.155.000,00	1.480,00	4.153.520,00-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	2.200,00	1.948,74	251,26-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	4.157.200,00	12.428,74	4.144.771,26-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.921.800,00	3.176.199,70	1.254.399,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.914.200,00	0,00	3.914.200,00-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	22.641.800,00	9.034.086,97	13.607.713,03-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	28.477.800,00	12.210.286,67	16.267.513,33-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	24.320.600,00-	12.197.857,93-	12.122.742,07
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	223.852.600,00-	218.334.862,26-	5.517.737,74

Die Abweichungen im Ergebnishaushalt bilden die im Finanzierungshaushalt dargestellten Sachverhalte ab, wobei zahlungsunwirksame Vorgänge, wie die Afa und die Auflösung bzw. Dotierung von Rückstellungen, hinzukommen.

Finanzierungsbudget 2017 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	9.314.500,00	6.715,62	9.321.215,62	7.693.063,33	-1.621.436,67
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	958.794.100,00	-18,44	958.794.081,56	921.676.167,66	-37.117.932,34
Einzahlungen aus Finanzerträgen	47.600,00	0,00	47.600,00	23.699,44	-23.900,56
Summe Einzahlungen operative Gebarung	968.156.200,00	6.697,18	968.162.897,18	929.392.930,43	-38.763.269,57
Auszahlungen aus Personalaufwand	612.248.200,00	-16.600,00	612.231.600,00	589.825.394,80	-22.422.805,20
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	26.564.100,00	381.030,56	26.945.130,56	27.508.136,89	944.036,89
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	528.875.200,00	12.456.579,42	541.331.779,42	518.195.429,64	-10.679.770,36
Auszahlungen aus Finanzaufwand	700,00	-14,00	686,00	973,43	273,43
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.167.688.200,00	12.820.995,98	1.180.509.195,98	1.135.529.934,76	-32.158.265,24
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-199.532.000,00	-12.814.298,80	-212.346.298,80	-206.137.004,33	-6.605.004,33
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.155.000,00	0,00	4.155.000,00	1.480,00	-4.153.520,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	2.200,00	0,00	2.200,00	1.948,74	-251,26
Summe Einzahlungen investive Gebarung	4.157.200,00	0,00	4.157.200,00	12.428,74	-4.144.771,26
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.921.800,00	440.509,12	2.362.309,12	3.176.199,70	1.254.399,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.914.200,00	-284,00	3.913.916,00	0,00	-3.914.200,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	22.641.800,00	5.957.534,00	28.599.334,00	9.034.086,97	-13.607.713,03
Summe Auszahlungen investive Gebarung	28.477.800,00	6.397.759,12	34.875.559,12	12.210.286,67	-16.267.513,33
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-24.320.600,00	-6.397.759,12	-30.718.359,12	-12.197.857,93	12.122.742,07
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-223.852.600,00	-19.212.057,92	-243.064.657,92	-218.334.862,26	5.517.737,74

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

Einzahlungen operative Gebarung:

Die Mindereinzahlungen ergeben sich hauptsächlich durch Bundesmittel im Bereich der allgemeinen Pflichtschulen (z.B. Ruhebezüge der LandeslehrerInnen; Durchläufer), teilweise bedingt durch die Abrechnungsmodalitäten und den daraus resultierenden Zahlungszeitpunkten.

Auszahlungen operative Gebarung:

Die Minderauszahlungen aus dem Personalaufwand ergeben sich zum größten Teil bei den LehrerInnengehältern im Pflicht- und Berufsschulwesen. Bei den Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers) kam es zu Minderauszahlungen bei den Ruhebezügen der allgemeinen PflichtschullehrerInnen.

Einzahlungen investive Gebarung:

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

Auszahlungen investive Gebarung:

Mehrauszahlungen aus der Investitionstätigkeit sind großteils der Investition in Maschinen u. ä. im Bereich der Landesberufsschulen geschuldet.

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

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

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Finanzen

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.469.872.900,00	2.407.207.404,05	62.665.495,95-
Erträge aus Transfers	101.023.900,00	144.777.597,04	43.753.697,04
Finanzerträge	1.100,00	9.236.928,75	9.235.828,75
Summe Erträge	2.570.897.900,00	2.561.221.929,84	9.675.970,16-
Personalaufwand	5.475.100,00	4.986.862,61	488.237,39-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.459.100,00	9.417.247,48	7.041.852,52-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	57.517.500,00	57.131.335,97	386.164,03-
Finanzaufwand	86.086.600,00	82.794.053,90	3.292.546,10-
Summe Aufwände	165.538.300,00	154.329.499,96	11.208.800,04-
Nettoergebnis	2.405.359.600,00	2.406.892.429,88	1.532.829,88
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	19.237.300,00	59.559.383,61	40.322.083,61
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	4.602.845,10	4.602.845,10
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	19.237.300,00	54.956.538,51	35.719.238,51
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.424.596.900,00	2.461.848.968,39	37.252.068,39

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.469.872.900,00	2.413.227.251,31	56.645.648,69-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	95.209.400,00	138.941.479,89	43.732.079,89
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.100,00	86.460.838,97	86.459.738,97
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	2.565.083.400,00	2.638.629.570,17	73.546.170,17
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.475.100,00	4.986.862,61	488.237,39-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.355.600,00	8.748.757,06	7.606.842,94-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.205.300,00	24.730.206,69	475.093,31-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	86.086.600,00	77.216.090,28	8.870.509,72-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	133.122.600,00	115.681.916,64	17.440.683,36-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.431.960.800,00	2.522.947.653,53	90.986.853,53
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	1.006.468,02	1.006.468,02
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	5.814.500,00	5.836.115,75	21.615,75
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	5.814.500,00	6.842.583,77	1.028.083,77
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.700,00	39.996,51	31.296,51
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	32.312.200,00	33.215.129,28	902.929,28
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	32.320.900,00	33.255.125,79	934.225,79
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	26.506.400,00-	26.412.542,02-	93.857,98
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.405.454.400,00	2.496.535.111,51	91.080.711,51
Finanzierungsbudget - FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	971.318.600,00	818.825.000,00	152.493.600,00-
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	0,00	0,00
Summe Einzahlung aus der Finanzierungstätigkeit	971.318.600,00	818.825.000,00	152.493.600,00-
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	25.000.000,00	130.000.000,00	105.000.000,00
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	0,00	0,00
Summe Auszahlung aus der Finanzierungstätigkeit	25.000.000,00	130.000.000,00	105.000.000,00
Saldo(4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	946.318.600,00	688.825.000,00	257.493.600,00-
Saldo(5) Geldfluss aus der budgetwirksamen Gebarung (Saldo3 + Saldo4)	3.351.773.000,00	3.185.360.111,51	166.412.888,49-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichung ist auf Mindereinnahmen aus den Ertragsanteilen der Länder an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben zurückzuführen.

Erträge aus Transfers:

Der positive Saldo in Höhe von EUR 43,8 Mio. ergibt sich einerseits durch Mehreinnahmen aus den Finanzaufweisungen des Bundes gemäß §§ 5 und 24 FAG 2017 in Höhe von EUR 39,0 Mio., welche sich aus EUR 26,6 Mio. zur Sicherstellung einer nachhaltigen Haushaltsführung und EUR 12,4 Mio. betr. Kostenersatz für Migration und Integration zusammensetzen. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung waren diese nicht bekannt. Zudem resultiert eine positive Abweichung von EUR 13,4 Mio. aus den Zweckzuschüssen zur Behebung von Katastrophenschäden, welche nie budgetiert werden. Negative Abweichungen in Höhe von EUR 6,7 Mio. resultieren aus Mindereinnahmen aus den Finanzaufweisungen des Bundes gemäß § 25 FAG 2017 betr. Bedarfszuweisung und Finanzkraftstärkung der Gemeinden sowie in Höhe von EUR 1,9 Mio. aus dem Zweckzuschuss zum Pflegefonds. Die Differenzen ergeben sich aus den grundsätzlichen Änderungen, welche im Finanzausgleich 2017 vereinbart wurden.

Finanzerträge:

Die Abweichung resultiert insbesondere aus den Stückzinsen iZm aufgenommenen ÖBFA-Darlehen in Höhe von EUR 6,2 Mio. sowie der Auflösung von Rückstellungen aus den Vorjahren in Höhe von EUR 2,7 Mio., welche nicht mehr benötigt werden. Stückzinsen werden nicht budgetiert und entsprechen aufgelaufenen Zinsansprüchen, die im Rahmen der ersten Zinszahlung an den Darlehensgeber gezahlt werden müssen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

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

Finanzaufwand:

Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus kam es hier zu Einsparungen in Höhe von EUR 3,3 Mio.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Die Abweichung in Höhe von EUR 40,3 Mio. ergibt sich aus Netto-Rücklagenentnahmen in Höhe von EUR 39,9 Mio. aus der Rücklage, die aus verwaltungsökonomischen Gründen bei der Abteilung 4 ressortiert. Zudem wurden um EUR 0,4 Mio. mehr an Rücklagen für Agien entnommen als budgetiert.

Finanzierungsbudget 2017 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	2.469.872.900,00	1.919,24	2.469.874.819,24	2.413.227.251,31	-56.645.648,69
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	95.209.400,00	0,00	95.209.400,00	138.941.479,89	43.732.079,89
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.100,00	3.600,00	4.700,00	86.460.838,97	86.459.738,97
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.565.083.400,00	5.519,24	2.565.088.919,24	2.638.629.570,17	73.546.170,17
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.475.100,00	0,00	5.475.100,00	4.986.862,61	-488.237,39
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.355.800,00	-104.825,95	16.250.974,05	8.748.757,06	-7.606.842,94
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.205.300,00	951.193,32	26.156.493,32	24.730.206,69	-475.093,31
Auszahlungen aus Finanzaufwand	86.086.600,00	82.097.594,33	168.184.194,33	77.216.090,28	-8.870.509,72
Summe Auszahlungen operative Gebarung	133.122.600,00	82.943.961,70	216.066.561,70	115.681.916,64	-17.440.683,36
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.431.960.800,00	-82.938.442,46	2.349.022.357,54	2.522.947.653,53	90.986.853,53
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	1.006.468,02	1.006.468,02
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	5.814.500,00	0,00	5.814.500,00	5.836.115,75	21.615,75
Summe Einzahlungen investive Gebarung	5.814.500,00	0,00	5.814.500,00	6.842.583,77	1.028.083,77
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.700,00	-174,00	8.526,00	39.996,51	31.296,51
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	32.312.200,00	-646.244,00	31.665.956,00	33.215.129,28	902.929,28
Summe Auszahlungen investive Gebarung	32.320.900,00	-646.418,00	31.674.482,00	33.255.125,79	934.225,79
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-26.506.400,00	646.418,00	-25.859.982,00	-26.412.542,02	93.857,98
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	2.405.454.400,00	-82.292.024,46	2.323.162.375,54	2.496.535.111,51	91.080.711,51
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	971.318.600,00	0,00	971.318.600,00	818.825.000,00	-152.493.600,00
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	0,00	0,00
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	971.318.600,00	0,00	971.318.600,00	818.825.000,00	-152.493.600,00
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	130.000.000,00	105.000.000,00
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	0,00	0,00
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	130.000.000,00	105.000.000,00
Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	946.318.600,00	0,00	946.318.600,00	688.825.000,00	-257.493.600,00
Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen	3.351.773.000,00	-82.292.024,46	3.269.480.975,54	3.185.360.111,51	-166.412.888,49

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung. Zudem erfolgten Mehreinzahlungen aus den Landesabgaben in Höhe von EUR 1,7 Mio. sowie aus der Landes-Rundfunkabgabe in Höhe von EUR 4,4 Mio., da die Zahlungsweise der GIS unterjährig von quartalsmäßiger Überweisung auf monatliche Akonto-Zahlungen umgestellt wurde und so zu vorgezogenen Zahlungen führte.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung. Zudem resultiert die positive Abweichung insbesondere aus Agien in Höhe von EUR 76,4 Mio. iZm aufgenommenen ÖBFA-Darlehen sowie aus Zinserträgen in Höhe von EUR 0,1 Mio. für das an die LIG weitergegebene 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):

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Auszahlungen aus Finanzaufwand:

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung. Weiters ergibt sich die positive Abweichung aus Zinsaufwendungen von EUR 5,6 Mio. für aufgenommene Darlehen, die das Jahr 2017 betreffen, deren erste Zinszahlung aber im Jahr 2018 erfolgt.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Die positive Abweichung in Höhe von EUR 1,0 Mio. resultiert aus Darlehensrückzahlungen inkl. Sondertilgungen der Stadtgemeinde Trieben.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden:

Es wurden EUR 152,5 Mio. weniger Mittel in Form von Darlehen zur Finanzierung des Landeshaushalts aufgenommen als budgetiert.

Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden:

Die Abweichung in Höhe von EUR 105 Mio. ergibt sich aus der Tilgung von Darlehen bei der Landes-Hypothekenbank Steiermark AG in Höhe von EUR 75,0 Mio. bzw. beim Gesundheitsfonds Steiermark in Höhe von EUR 30,0 Mio. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung 2017 war nicht vorhersehbar, dass im Zuge der beiden Darlehensaufnahmen am Jahresende 2016 nur eine kurze Laufzeit von 3 bzw. 9 Monaten notwendig ist.

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Sport

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.000.200,00	275.789,41	1.724.410,59-
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	8,02	8,02
Summe Erträge	2.000.200,00	275.797,43	1.724.402,57-
Personalaufwand	947.700,00	904.999,48	42.700,52-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.406.900,00	710.330,25	696.569,75-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	6.719.400,00	7.588.943,76	869.543,76
Finanzaufwand	0,00	10,00	10,00
Summe Aufwände	9.074.000,00	9.204.283,49	130.283,49
Nettoergebnis	7.073.800,00-	8.928.486,06-	1.854.686,06-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	792.996,04	792.996,04
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	252.000,00	252.000,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	540.996,04	540.996,04
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.073.800,00-	8.387.490,02-	1.313.690,02-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.000.200,00	269.789,41	1.730.410,59-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	2.000.200,00	269.789,41	1.730.410,59-
Auszahlungen aus Personalaufwand	947.700,00	904.999,48	42.700,52-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.404.900,00	136.141,21	1.268.758,79-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.413.700,00	7.299.079,55	1.885.379,55
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	7.766.300,00	8.340.220,24	573.920,24
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	5.766.100,00-	8.070.430,83-	2.304.330,83-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	2,00	2,00
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	2,00	2,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.300,00	0,00	1.300,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.305.700,00	682.332,16	623.367,84-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	1.307.000,00	682.332,16	624.667,84-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.307.000,00-	682.330,16-	624.669,84
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	7.073.100,00-	8.752.760,99-	1.679.660,99-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2017 ergibt sich dadurch, dass einnahmenseitig als Gegenverrechnung zu den Ausgaben im Transferaufwand 2 Mio. Euro für die Special Olympics World Winter Games 2017 budgetiert wurden. Bei den erzielten Erträgen handelt es sich um Förderrückzahlungen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der Minderaufwand begründet sich einerseits dadurch, dass der Deckungskredit aus der Landes-Rundfunkabgabe für Sportförderungsmaßnahmen im Sachaufwand budgetiert ist, die diesbezüglichen Auszahlungen befinden sich aber im Transferaufwand. Andererseits sind im Sachaufwand dotierte Rückstellungen i.d.H.v. € 573.132,-- enthalten.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Der Mehraufwand begründet sich durch Mehrauszahlungen im Förderbereich, welche durch Einnahmen aus der Landes-Rundfunkabgabe kompensiert wurden.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Für eine Überweisung an das BM für Landesverteidigung und Sport bezüglich der Endabrechnung Aus- und Umbau ASKÖ-Center Graz-Eggenberg wurden Euro 79.387,48 aus der Rücklage entnommen. Eine Rücklage i.d.H.v. Euro 713.608,56 betreffend die Ballsporthalle Graz Liebenau wurde aufgelöst.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Die Rücklage betrifft das 4.Quartal 2017 der Landes-Rundfunkabgabe. Diese Mittel werden 2018 zur Bedeckung von Sportförderungsmaßnahmen herangezogen.

Finanzierungsbudget 2017 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	2.000.200,00	0,00	2.000.200,00	269.789,41	-1.730.410,59
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	2.000.200,00	0,00	2.000.200,00	269.789,41	-1.730.410,59
Auszahlungen aus Personalaufwand	947.700,00	0,00	947.700,00	904.999,48	-42.700,52
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.404.900,00	-4.878,00	1.400.022,00	136.141,21	-1.268.758,79
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.413.700,00	197.381,48	5.611.081,48	7.299.079,55	1.885.379,55
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	7.766.300,00	192.503,48	7.958.803,48	8.340.220,24	573.920,24
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-5.766.100,00	-192.503,48	-5.958.603,48	-8.070.430,83	-2.304.330,83
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
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	2,00	2,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.300,00	-26,00	1.274,00	0,00	-1.300,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.305.700,00	-26.114,00	1.279.586,00	682.332,16	-623.367,84
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.307.000,00	-26.140,00	1.280.860,00	682.332,16	-624.667,84
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-1.307.000,00	26.140,00	-1.280.860,00	-682.330,16	624.669,84
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + 2)	-7.073.100,00	-166.363,48	-7.239.463,48	-8.752.760,99	-1.679.660,99

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichung im Rechnungsjahr 2017 ergibt sich dadurch, dass einnahmenseitig als Gegenverrechnung zu den Ausgaben im Transferaufwand 2 Mio. Euro für die Special Olympics World Winter Games 2017 budgetiert wurden. Bei den Einzahlungen handelt es sich um Förderrückzahlungen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Minderauszahlungen begründen sich dadurch, dass der Deckungskredit aus der Landes-Rundfunkabgabe für Sportförderungsmaßnahmen im Sachaufwand budgetiert ist, die diesbezüglichen Auszahlungen befinden sich aber im Transferaufwand (ohne Kapitaltransfers).

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Mehrauszahlungen im Förderbereich wurden durch die Einnahmen aus der Landes-Rundfunkabgabe, Minderauszahlungen aus Kapitaltransfers und der Verwendung von Rücklagen kompensiert.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Minderauszahlungen im Förderbereich wurden für die Bedeckung der Mehrauszahlungen im Bereich Transferzahlungen (ohne Kapitaltransfers) herangezogen.

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Umwelt und Raumordnung

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	12.900,00	26.398,21	13.498,21
Erträge aus Transfers	30.000,00	254.234,03	224.234,03
Finanzerträge	200,00	0,00	200,00-
Summe Erträge	43.100,00	280.632,24	237.532,24
Personalaufwand	6.285.400,00	6.163.841,94	121.558,06-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.707.900,00	4.380.031,89	672.131,89
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	4.381.600,00	3.756.598,98	625.001,02-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	14.374.900,00	14.300.472,81	74.427,19-
Nettoergebnis	14.331.800,00-	14.019.840,57-	311.959,43
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	275.971,65	275.971,65
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	259.905,86	259.905,86
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	16.065,79	16.065,79
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	14.331.800,00-	14.003.774,78-	328.025,22

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	12.900,00	26.392,68	13.492,68
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	30.000,00	254.234,03	224.234,03
Einzahlungen aus Finanzerträgen	200,00	0,00	200,00-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	43.100,00	280.626,71	237.526,71
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.285.400,00	6.163.841,94	121.558,06-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.686.000,00	4.170.032,49	484.032,49
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.593.600,00	2.642.018,19	951.581,81-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	13.565.000,00	12.975.892,62	589.107,38-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	13.521.900,00-	12.695.265,91-	826.634,09
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	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.700,00	32.571,85	18.128,15-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	788.000,00	1.114.580,79	326.580,79
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	838.700,00	1.147.152,64	308.452,64
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	838.700,00-	1.147.152,64-	308.452,64-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	14.360.600,00-	13.842.418,55-	518.181,45

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

Finanzierungsbudget 2017 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	12.900,00	0,00	12.900,00	26.392,68	13.492,68
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	30.000,00	0,00	30.000,00	254.234,03	224.234,03
Einzahlungen aus Finanzerträgen	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	43.100,00	0,00	43.100,00	280.626,71	237.526,71
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.285.400,00	0,00	6.285.400,00	6.163.841,94	-121.558,06
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.686.000,00	-61.720,00	3.624.280,00	4.170.032,49	484.032,49
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	3.593.600,00	-71.872,00	3.521.728,00	2.642.018,19	-951.581,81
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.565.000,00	-133.592,00	13.431.408,00	12.975.892,62	-589.107,38
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-13.521.900,00	133.592,00	-13.388.308,00	-12.695.265,91	826.634,09
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	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	50.700,00	-1.014,00	49.686,00	32.571,85	-18.128,15
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	788.000,00	200.000,00	988.000,00	1.114.580,79	326.580,79
Summe Auszahlungen investive Gebarung	838.700,00	198.986,00	1.037.686,00	1.147.152,64	308.452,64
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-838.700,00	-198.986,00	-1.037.686,00	-1.147.152,64	-308.452,64
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + 2)	-14.360.600,00	-65.394,00	-14.425.994,00	-13.842.418,55	518.181,45

*) Budgetkürzungen (Bindungen), Rückstellungenverwendungen, 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):

Die Abweichung ergibt sich einerseits aufgrund eines kofinanzierten Projektes der Europäischen Union aus dem Bereich Bau/Raumordnung. Die für 2016 vorgesehenen (und daher auch budgetierten) Mittel wurden seitens der EU erst im Februar 2017 überwiesen. Andererseits wurden bereits 2016 gestartete Projekte des Referates Naturschutz, welche über die Ländlichen Entwicklung 14-20 gefördert werden, erst 2017 abgerechnet und der EU-Anteil kofinanziert.

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. Das gilt auch für 2017, da die Umschichtung im Budget nicht mehr rechtzeitig vorgenommen werden konnte.

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)). Außerdem wurden mehr Förderungen ausbezahlt als budgetiert waren und gab es einen außergewöhnlich hohen Budgetübertrag 2017/2018 im Betrag von rund € 180.000,-

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Abweichung in Höhe von rund 17.000,-- zu den „Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit“ ist auf eine aktualisierte (verringerte) Menge an Reinvestitionsgeräten zurückzuführen bzw. auf eine teilweise zeitliche Verschiebung des Reinvestitionsvorganges auf das Folgejahr.“ (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.

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Energie und Umweltkontrolle

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	137.300,00	388.760,97	251.460,97
Erträge aus Transfers	1.689.800,00	1.233.467,09	456.332,91-
Finanzerträge	800,00	362,65	437,35-
Summe Erträge	1.827.900,00	1.622.590,71	205.309,29-
Personalaufwand	11.650.800,00	11.635.212,21	15.587,79-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.954.600,00	8.963.555,73	4.008.955,73
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	17.912.300,00	12.463.516,22	5.448.783,78-
Finanzaufwand	300,00	1.653,65	1.353,65
Summe Aufwände	34.518.000,00	33.063.937,81	1.454.062,19-
Nettoergebnis	32.690.100,00-	31.441.347,10-	1.248.752,90
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.111.361,25	1.111.361,25
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	200,00	2.029.612,44	2.029.412,44
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00-	918.251,19-	918.051,19-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	32.690.300,00-	32.359.598,29-	330.701,71

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	137.300,00	275.251,37	137.951,37
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.689.800,00	1.233.467,09	456.332,91-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	800,00	261,19	538,81-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	1.827.900,00	1.508.979,65	318.920,35-
Auszahlungen aus Personalaufwand	11.650.800,00	11.635.212,21	15.587,79-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.954.600,00	5.682.965,10	728.365,10
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	13.378.000,00	12.705.919,14	672.080,86-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	1.653,65	1.353,65
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	29.983.700,00	30.025.750,10	42.050,10
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	28.155.800,00-	28.516.770,45-	360.970,45-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	14.100,00	14.930,56	830,56
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	14.100,00	14.930,56	830,56
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	340.200,00	559.440,90	219.240,90
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.534.300,00	2.086.371,96	2.447.928,04-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	4.874.500,00	2.645.812,86	2.228.687,14-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	4.860.400,00-	2.630.882,30-	2.229.517,70
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	33.016.200,00-	31.147.652,75-	1.868.547,25

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit: Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch erhöhte Einnahmen bei den Energieberatungen, der Vergütung von Luftgütemessstellen, den Rückersatz nicht verwendeter Fördermittel und der Auflösung von Rückstellungen.

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

Sachaufwand (ohne Transferaufwand): Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die Rückstellungsbuchungen in Höhe von € 3,22 Mio. Die Überschreitung der budgetierten Beträge ist im Zuge der Deckungsfähigkeit abgedeckt.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers): Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die periodengerechte Abrechnung von Projekten, weshalb eine zeitliche Verschiebung des Zahlungsflusses in die Folgeperioden entsteht. Diese Aufwendungen sind immer von nicht vorhersehbaren, wirtschaftlichen und auch jahreszeitlichen Einflüssen abhängig. Offene Verpflichtungen wurden am Jahresende einer Rückstellung zugeführt.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen: Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich dadurch, dass bereits aus den Vorjahren zugesagte Aufträge bzw. Förderprojekte abgeschlossen wurden und die Zahlung aus der Rücklage zu erfolgen hatte.

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

Finanzierungsbudget 2017 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	137.300,00	0,00	137.300,00	275.251,37	137.951,37
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.689.800,00	0,00	1.689.800,00	1.233.467,09	-456.332,91
Einzahlungen aus Finanzerträgen	800,00	0,00	800,00	261,19	-538,81
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.827.900,00	0,00	1.827.900,00	1.508.979,65	-318.920,35
Auszahlungen aus Personalaufwand	11.650.800,00	0,00	11.650.800,00	11.635.212,21	-15.587,79
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.954.600,00	462.903,24	5.417.503,24	5.682.965,10	728.365,10
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	13.378.000,00	2.187.796,77	15.565.796,77	12.705.919,14	-672.080,86
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	-2,00	298,00	1.653,65	1.353,65
Summe Auszahlungen operative Gebarung	29.983.700,00	2.650.698,01	32.634.398,01	30.025.750,10	42.050,10
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-28.155.800,00	-2.650.698,01	-30.806.498,01	-28.516.770,45	-360.970,45
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	14.100,00	0,00	14.100,00	14.930,56	830,56
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	14.100,00	0,00	14.100,00	14.930,56	830,56
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	340.200,00	-6.804,00	333.396,00	559.440,90	219.240,90
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.534.300,00	1.128.861,00	5.663.161,00	2.086.371,96	-2.447.928,04
Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.874.500,00	1.122.057,00	5.996.557,00	2.645.812,86	-2.228.687,14
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-4.860.400,00	-1.122.057,00	-5.982.457,00	-2.630.882,30	2.229.517,70
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-33.016.200,00	-3.772.755,01	-36.788.955,01	-31.147.652,75	1.868.547,25

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch erhöhte Einnahmen bei den Energieberatungen, der Vergütung von Luftgütemessstellen und den Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

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

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich aufgrund der periodengerechten Abgrenzung der Finanzierungsströme. Nicht abgeschlossene Aufträge des Jahres 2016 wurden somit im Jahre 2017 finanzierungswirksam. Die Überschreitung der budgetierten Beträge ist im Zuge der Deckungsfähigkeit abgedeckt.

Auszahlung aus Transfers (ohne Kapitaltransfers) :

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe liegen unter dem Richtwert der Erläuterungen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch Umsetzung von Maßnahmen zur Energiestrategie, wie den Ankauf eines E-Dienstautos und der Ausstattung von Landesdienststellen mit E-Ladestationen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die periodengerechte Abrechnung von Projekter bei der Umweltförderung im Inland in Kofinanzierung mit der KPC (Kommunalkredit Public Consulting) und Projekten des Ökofonds, weshalb eine zeitliche Verschiebung des Zahlungsflusses in die Folgeperioden entsteht. Offene Verpflichtungen wurden am Jahresende einer Rückstellung zugeführt.

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Hochbau

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	896.800,00	1.087.385,22	190.585,22
Erträge aus Transfers	200,00	0,00	200,00-
Finanzerträge	100,00	607,87	507,87
Summe Erträge	897.100,00	1.087.993,09	190.893,09
Personalaufwand	2.331.700,00	2.229.627,02	102.072,98-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.658.800,00	722.503,47	936.296,53-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	116.200,00	115.800,00	400,00-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	4.106.700,00	3.067.930,49	1.038.769,51-
Nettoergebnis	3.209.600,00-	1.979.937,40-	1.229.662,60
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	3.209.600,00-	1.979.937,40-	1.229.662,60

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	896.800,00	863.779,38	33.020,62-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	200,00	0,00	200,00-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	607,87	507,87
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	897.100,00	864.387,25	32.712,75-
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.331.700,00	2.229.627,02	102.072,98-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.658.800,00	645.288,91	1.013.511,09-
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	4.096.500,00	2.980.915,93	1.115.584,07-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	3.199.400,00-	2.116.528,68-	1.082.871,32
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.500.000,00	407.750,79	1.092.249,21-
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	1.500.000,00	407.750,79	1.092.249,21-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	29.100,00	0,00	29.100,00-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.200,00	9.800,00	400,00-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	39.300,00	9.800,00	29.500,00-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.460.700,00	397.950,79	1.062.749,21-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	1.738.700,00-	1.718.577,89-	20.122,11

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Mehrerträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit iHv 0,19 Millionen Euro sind eine Folge von erhöhten Einzahlungen im Bereich der Veräußerung von Anlagen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die geringeren Aufwendungen für Sachaufwand iHv 0,94 Millionen Euro sind eine Folge von geringeren Rechts- und Beratungskosten iHv 0,25 Millionen Euro, geringeren öffentlichen Abgaben iHv 0,63 Millionen Euro sowie geringere Aufwendungen für Seminare, Prüfverfahren, Öffentlichkeitsarbeit im Bereich Baukultur iHv 0,09 Millionen Euro.

Finanzierungsbudget 2017 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	896.800,00	0,00	896.800,00	863.779,38	-33.020,62
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	607,87	507,87
Summe Einzahlungen operative Gebarung	897.100,00	0,00	897.100,00	864.387,25	-32.712,75
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.331.700,00	0,00	2.331.700,00	2.229.627,02	-102.072,98
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.658.800,00	-33.176,00	1.625.624,00	645.288,91	-1.013.511,09
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	4.096.500,00	-35.296,00	4.061.204,00	2.980.915,93	-1.115.584,07
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-3.199.400,00	35.296,00	-3.164.104,00	-2.116.528,68	1.082.871,32
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.500.000,00	86.597,10	1.586.597,10	407.750,79	-1.092.249,21
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	1.500.000,00	86.597,10	1.586.597,10	407.750,79	-1.092.249,21
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	29.100,00	-582,00	28.518,00	0,00	-29.100,00
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	9.800,00	-400,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	39.300,00	-786,00	38.514,00	9.800,00	-29.500,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	1.460.700,00	87.383,10	1.548.083,10	397.950,79	-1.062.749,21
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-1.738.700,00	122.679,10	-1.616.020,90	-1.718.577,89	20.122,11

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

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Minderauszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand) iHv 1,01 Millionen Euro setzen sich aus geringeren öffentlichen Abgaben iHv 0,63 Millionen Euro, verminderten Rechts- und Beratungskosten für Einzelpersonen iHv 0,25 Millionen Euro, geringeren Ausgaben für Öffentlichkeitsarbeit im Bereich Baukultur iHv 0,08 Millionen Euro sowie geringeren Aufwendungen bei Anlagenprüfungen iHv 0,04 Millionen Euro zusammen.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Mindereinzahlung aus Investitionstätigkeiten iHv 1,09 Millionen Euro ergibt sich aus verminderten Erlösen aus Liegenschaftsveräußerungen von bebauten Grundstücken iHv 0,81 Millionen Euro, aus verminderten Erlösen aus Liegenschaftsveräußerungen von unbebauten Grundstücken iHv 0,08 Millionen Euro sowie aus verminderten Erlösen aus Liegenschaftsveräußerungen von Landeswohnungen iHv 0,20 Millionen Euro.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Minderauszahlung aus der Investitionstätigkeit iHv 0,03 Millionen Euro sind eine Folge der Nichtanschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen, Büromaschinen und sonstiger Amtsausstattung sowie technischen Apparaten und Geräten.

Bereich Landesrat Anton Lang

Globalbudget Verkehr

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	10.799.300,00	8.846.291,86	1.953.008,14-
Erträge aus Transfers	6.939.700,00	7.287.890,78	348.190,78
Finanzerträge	497.600,00	561.712,84	64.112,84
Summe Erträge	18.236.600,00	16.695.895,48	1.540.704,52-
Personalaufwand	65.833.500,00	66.352.532,11	519.032,11
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	43.419.600,00	134.240.297,52	90.820.697,52
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	87.426.200,00	82.127.997,23	5.298.202,77-
Finanzaufwand	100,00	124,95	24,95
Summe Aufwände	196.679.400,00	282.720.951,81	86.041.551,81
Nettoergebnis	178.442.800,00-	266.025.056,33-	87.582.256,33-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.861.519,92	1.861.519,92
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	1.198.400,74	1.198.400,74
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	663.119,18	663.119,18
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	178.442.800,00-	265.361.937,15-	86.919.137,15-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	10.799.300,00	7.921.396,84	2.877.903,16-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.939.700,00	7.287.890,78	348.190,78
Einzahlungen aus Finanzerträgen	497.600,00	565.074,64	67.474,64
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	18.236.600,00	15.774.362,26	2.462.237,74-
Auszahlungen aus Personalaufwand	65.833.500,00	66.352.532,11	519.032,11
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	43.419.600,00	46.057.710,62	2.638.110,62
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	78.116.100,00	75.003.582,31	3.112.517,69-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	124,95	24,95
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	187.369.300,00	187.413.949,99	44.649,99
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	169.132.700,00-	171.639.587,73-	2.506.887,73-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	163.700,00	211.380,86	47.680,86
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	163.700,00	211.380,86	47.680,86
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	86.871.900,00	91.753.853,31	4.881.953,31
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	9.310.100,00	6.893.686,92	2.416.413,08-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	96.182.000,00	98.647.540,23	2.465.540,23
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	96.018.300,00-	98.436.159,37-	2.417.859,37-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	265.151.000,00-	270.075.747,10-	4.924.747,10-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Mindererträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit iHv 1,95 Millionen Euro setzen sich aus geringeren Erträgen aus Veräußerungen und sonstiger Erträge iHv 2,51 Millionen Euro einerseits und andererseits höheren Erträgen für Mieten und Altgeräteabverkauf im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes sowie bei Vorschreibungen und nicht-finanzierungswirksamen operativen Erträgen iHv 0,55 Millionen Euro zusammen.

Finanzerträge:

Die höheren Finanzerträge iHv 0,06 Millionen Euro ergeben sich aus höheren Einzahlungen durch Gestattungsverträge und höheren Schadenersatzleistungen nach Unfallschäden.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Der Mehraufwand für Sachaufwand von gesamt 90,82 Millionen Euro ergibt sich zum Großteil durch die Abschreibung von Anlagen (iHv 86,94 Millionen Euro), zusätzlich aus erhöhtem Aufwand für Sanierung von Straßen und Brücken iHv 0,39 Millionen Euro, aus erhöhten Auszahlungen für diverse Nebentätigkeiten von Einzelpersonen iHv 0,11 Millionen Euro, aus erhöhten Aufwendungen für Vermessungs- und Planungsleistungen sowie diversen Sachaufwendungen iHv 2,21 Millionen Euro. Vermehrte Aufwendungen wurden auch im Bereich des Hochwasserschutzes iHv 0,14 Millionen Euro verzeichnet.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurden Mehraufwendungen iHv 0,37 Millionen Euro für diverse Aufwendungen für den betrieblichen Erhalt und Reparatur- und Seminarkosten sowie für Erhaltungsübereinkommen und Zuzahlungen für Projekte iHv 0,63 Millionen Euro verzeichnet.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Der Minderaufwand für Transferaufwand iHv 5,30 Millionen Euro setzt sich zusammen aus geringeren Förderungsauszahlungen für Lärmschutzfenster iHv 0,19 Millionen Euro, aus geringeren Förderungsauszahlungen bzw. Anteilszahlungen für Geh- und Radwege iHv 2,40 Millionen Euro sowie aus geringeren Auszahlungen für den öffentlichen Verkehr iHv 2,75 Millionen Euro.

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Dabei handelt es sich um Entnahmen von Rücklagen betreffend Ökomaut, Verkehrssicherheit und Instandhaltung von Straßenbauten.

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Dabei handelt es sich um Zuweisung von zweckgebundenen Rücklagen betreffend Fahrprüfgebühren, für den Steirischen Verkehrsverbund, für den Verkehrssicherheitsfonds, Rücklagen betreffend ÖKOMAUT sowie Rücklagen für den Bundesanteil für die S-Bahn Steiermark.

Finanzierungsbudget 2017 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	10.799.300,00	2.043,26	10.801.343,26	7.921.396,84	-2.877.903,16
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.939.700,00	0,00	6.939.700,00	7.287.890,78	348.190,78
Einzahlungen aus Finanzerträgen	497.600,00	0,00	497.600,00	565.074,64	67.474,64
Summe Einzahlungen operative Gebarung	18.236.600,00	2.043,26	18.238.643,26	15.774.362,26	-2.462.237,74
Auszahlungen aus Personalaufwand	65.833.500,00	0,00	65.833.500,00	66.352.532,11	519.032,11
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	43.419.600,00	1.042.917,92	44.462.517,92	46.057.710,62	2.638.110,62
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	78.116.100,00	-1.553.516,00	76.562.584,00	75.003.582,31	-3.112.517,69
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	124,95	24,95
Summe Auszahlungen operative Gebarung	187.369.300,00	-510.598,08	186.858.701,92	187.413.949,99	44.649,99
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-169.132.700,00	512.641,34	-168.620.058,66	-171.639.587,73	-2.506.887,73
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	163.700,00	0,00	163.700,00	211.380,86	47.680,86
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	163.700,00	0,00	163.700,00	211.380,86	47.680,86
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	86.871.900,00	-1.737.434,00	85.134.466,00	91.753.853,31	4.881.953,31
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	9.310.100,00	-185.200,00	9.124.900,00	6.893.686,92	-2.416.413,08
Summe Auszahlungen investive Gebarung	96.182.000,00	-1.922.634,00	94.259.366,00	98.647.540,23	2.465.540,23
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-96.018.300,00	1.922.634,00	-94.095.666,00	-98.436.159,37	-2.417.859,37
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-265.151.000,00	2.435.275,34	-262.715.724,66	-270.075.747,10	-4.924.747,10

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Mindereinzahlungen in der Höhe von 2,88 Millionen Euro ergeben sich wie folgt: 1,2 Millionen Euro wurden für Fahrprüfungen über die Finanzstellen der Bezirkshauptmannschaften vereinnahmt, im Zuge der Grundeinlöseverfahren wurden 1,63 Millionen Euro geringere Einnahmen verzeichnet und 1,46 Millionen Euro weniger an Refundierungen der Asfinag eingenommen. Für Sondertransporte wurden 1,34 Millionen Euro an Verwaltungsabgaben mehr eingenommen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Mehrausgaben iHv von 2,64 Millionen Euro sind eine Folge von höheren Ausgaben iHv 0,42 Millionen Euro für die Instandhaltung von Straßen, 1,90 Millionen Euro Mehrausgaben für Planungsleistungen im Straßenbau, erhöhte Ausgaben iHv 0,25 Millionen Euro für Planungsleistungen im Bereich des öffentlichen Verkehrs sowie rd. 0,33 Millionen Euro für die Infrastruktur des öffentlichen Verkehrs.

Dem stehen Minderauszahlungen im Zuge der Öffentlichkeitsarbeit im Bereich des Radverkehrs iHv 0,16 Millionen Euro und für Nebentätigkeiten sowie Reisekosten und Fahrtkostenzuschüsse iHv 0,11 Millionen Euro gegenüber.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Minderauszahlung iHv 3,11 Millionen Euro ergibt sich aus geringeren Beitragszahlungen an Verkehrsunternehmen.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Mehreinzahlung aus der Investitionstätigkeit iHv 0,05 Millionen Euro ergibt sich aus einem erhöhten Erlös aus dem Verkauf von Kraftfahrzeugen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Mehrauszahlung aus der Investitionstätigkeit iHv 4,88 Millionen Euro ist eine Folge von erhöhten Aufwendungen für die Instandsetzung von Brücken und Straßen iHv 4,60 Millionen Euro sowie bei den Beteiligungen an verbundenen Unternehmen iHv 0,25 Millionen Euro.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Minderauszahlung aus Kapitaltransfers iHv 2,42 Millionen Euro setzt sich zusammen aus geringeren Beitragszahlungen an Gemeinden iHv 1,05 Millionen Euro sowie geringeren Auszahlungen zur Erhaltung bzw. zum Neubau von Radwegen iHv 0,87 Millionen Euro. Einsparungen gab es auch bei der Ökologisierung des Verkehrs in Graz iHv 0,45 Millionen Euro.

Bereich Landesrat Johann Seitinger

Globalbudget Land- und Forstwirtschaft

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	615.000,00	1.380.170,28	765.170,28
Erträge aus Transfers	16.556.500,00	5.470.697,25	11.085.802,75-
Finanzerträge	40.500,00	88.451,09	47.951,09
Summe Erträge	17.212.000,00	6.939.318,62	10.272.681,38-
Personalaufwand	7.113.900,00	7.108.094,04	5.805,96-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.226.300,00	3.118.249,33	891.949,33
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	94.709.300,00	76.851.465,83	17.857.834,17-
Finanzaufwand	4.600,00	747,44	3.852,56-
Summe Aufwände	104.054.100,00	87.078.556,64	16.975.543,36-
Nettoergebnis	86.842.100,00-	80.139.238,02-	6.702.861,98
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	5.446.272,56	5.446.272,56
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	17.456.438,97	17.456.438,97
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	12.010.166,41-	12.010.166,41-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	86.842.100,00-	92.149.404,43-	5.307.304,43-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	615.000,00	1.304.534,32	689.534,32
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.556.500,00	5.508.509,18	11.047.990,82-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.500,00	90.813,87	50.313,87
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	17.212.000,00	6.903.857,37	10.308.142,63-
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.113.900,00	7.108.094,04	5.805,96-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.940.700,00	2.863.359,96	922.659,96
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	82.064.300,00	90.830.808,90	8.766.508,90
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.600,00	747,44	3.852,56-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	91.123.500,00	100.803.010,34	9.679.510,34
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	73.911.500,00-	93.899.152,97-	19.987.652,97-
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	833,33	166,67-
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	1.000,00	833,33	166,67-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	236.900,00	432.249,07	195.349,07
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.645.000,00	9.889.719,06	2.755.280,94-
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	12.881.900,00	10.321.968,13	2.559.931,87-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	12.880.900,00-	10.321.134,80-	2.559.765,20
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	86.792.400,00-	104.220.287,77-	17.427.887,77-

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit. Die Differenz der Abweichungssumme iHv. EUR 0,08 Mio. aus Finanzierungsrechnung (EUR 0,69 Mio.) und Ergebnisrechnung (EUR 0,77 Mio.) resultiert aus der Verrechnung von Vorräten in Höhe von EUR 0,01 Mio. und offenen Forderungen und Abstattungen in der Ergebnisrechnung.

Erträge aus Transfers:

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers). Die Differenz der Abweichungssumme iHv. EUR 0,04 Mio. aus Finanzierungsrechnung (EUR 11,05 Mio.) und Ergebnisrechnung (EUR 11,09 Mio.) resultiert aus offenen Forderungen und Abstattungen in der Ergebnisrechnung.

Finanzerträge:

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Einzahlungen aus Finanzerträgen.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand). Die Differenz der Abweichungssumme von iHv. EUR 0,03 Mio. aus Finanzierungsrechnung (EUR 0,92 Mio.) und Ergebnisrechnung (EUR 0,89 Mio.) resultiert aus einem Mehraufwand für Abschreibungen iHv. EUR 0,057 Mio., der periodengerechten Abgrenzung von Auszahlungen iHv. EUR 0,12 Mio. und einer Entnahme bzw. Dotierung von Rückstellungen iHv. EUR 0,010 Mio. bzw. iHv. EUR 0,032 Mio.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Abweichend von der Finanzierungsrechnung sind in der Ergebnisrechnung die Transfers zusammengefasst. Siehe daher Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers) und Auszahlungen aus Kapitaltransfers. Die Differenz der Abweichungssumme iHv. EUR 23,87 Mio. aus Finanzierungsrechnung (EUR 6,01 Mio.) und Ergebnisrechnung (EUR 17,86 Mio.) resultiert aus der periodengerechten Abgrenzung von Auszahlungen iHv. EUR 23,83 Mio. und aus der Entnahme von Rückstellungen iHv. EUR 0,04 Mio.

Finanzaufwand:

Siehe Erläuterung zur Finanzierungsrechnung über Auszahlungen aus Finanzaufwand.

Finanzierungsbudget 2017 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	615.000,00	1.622,84	616.622,84	1.304.534,32	689.534,32
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.556.500,00	0,00	16.556.500,00	5.508.509,18	-11.047.990,82
Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.500,00	2.500,00	43.000,00	90.813,87	50.313,87
Summe Einzahlungen operative Gebarung	17.212.000,00	4.122,84	17.216.122,84	6.903.857,37	-10.308.142,63
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.113.900,00	0,00	7.113.900,00	7.108.094,04	-5.805,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.940.700,00	7.857,21	1.948.557,21	2.863.359,96	922.659,96
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	82.064.300,00	4.856.086,63	86.920.386,63	90.830.808,90	8.766.508,90
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.600,00	-92,00	4.508,00	747,44	-3.852,56
Summe Auszahlungen operative Gebarung	91.123.500,00	4.863.851,84	95.987.351,84	100.803.010,34	9.679.510,34
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-73.911.500,00	-4.859.729,00	-78.771.229,00	-93.899.152,97	-19.987.652,97
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000,00	833,33	-166,67
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	1.000,00	0,00	1.000,00	833,33	-166,67
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	236.900,00	-4.738,00	232.162,00	432.249,07	195.349,07
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.645.000,00	-51.596,00	12.593.404,00	9.889.719,06	-2.755.280,94
Summe Auszahlungen investive Gebarung	12.881.900,00	-56.334,00	12.825.566,00	10.321.968,13	-2.559.931,87
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-12.880.900,00	56.334,00	-12.824.566,00	-10.321.134,80	2.559.765,20
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-86.792.400,00	-4.803.395,00	-91.595.795,00	-104.220.287,77	-17.427.887,77

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Einzahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,62 Mio. um EUR 0,69 Mio. (112,1 %) überschritten. Im Wesentlichen ist diese Verbesserung im unvorhergesehenen Rückfluss von Entschädigungsmitteln nach der Katastrophenfonds-Richtlinie Steiermark iHv. EUR € 0,54 Mio. und der Entschädigungsaktion Frost 2016 iHv. EUR 0,20 Mio. begründet.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Einzahlungen haben den Budgetwert von EUR 16,56 Mio. um EUR 11,05 Mio. (66,7 %) unterschritten. Diese Unterschreitung ergibt sich im Wesentlichen infolge von Mindereinzahlungen seitens des Bundes basierend auf der tatsächlichen Entschädigungsberechnung zur Entschädigungsaktion Frost 2016 iHv. EUR 11,01 Mio. und Mindereinzahlungen seitens des Bundes zu Forstmaßnahmen im Rahmen der zweckgebundenen Gebarung iHv. EUR 0,04 Mio. Die Mindereinzahlungen korrespondieren mit Minderauszahlungen unter der Mittelverwendungsgruppe Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers).

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Die Einzahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,04 Mio. um EUR 0,50 Mio. (124,2 %) überschritten. Diese Mehreinzahlung wurde durch Erlöse aus einer Liegenschaftsveräußerung bei den Steiermärkischen Landesforsten erzielt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 1,94 Mio. um EUR 0,92 Mio. (47,5 %) überschritten. Die Überschreitungen ergeben sich im Wesentlichen im Bereich EU-Kofinanzierung iHv. EUR 0,64 Mio., im Versuchsbereich iHv. EUR 0,08 Mio., bei den Auszahlungen für Sachverständige für Katastrophenschätzungen iHv. EUR 0,1 Mio. und iHv. EUR 0,08 für Beprobungen zum Waldzustand.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers):

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 82,06 Mio. um EUR 8,77 Mio. (10,7 %) überschritten. Die Überschreitungen ergeben sich im Wesentlichen im Bereich von Katastrophenentschädigungen iHv. EUR 6,15 Mio., der EU-Kofinanzierung iHv. EUR 4,66 Mio. und im Zusammenhang mit Verzögerungen bei der Umsetzung von Förderungsprojekten iHv. 0,13 Mio. Unterschreitungen sind bei den Kammerabgeltungen iHv. EUR 0,38 Mio., dem Bund-Land Förderungsprogramm iHv. EUR 0,37 Mio. und bei den Zuschussleistungen nach dem Hagelversicherungsförderungsgesetz iHv. EUR 1,44 Mio. gegeben.

Von zweckgebunden budgetierten Ausgaben und Einnahmen von Bundesmitteln für Entschädigungen zum Frostereignis 2016 von jeweils EUR 16,25 Mio. sind basierend auf der tatsächlichen Entschädigungsberechnung korrespondierend auszahlungsseitig und einnahmenseitig jeweils lediglich EUR 5,24 Mio. zur Zahlung gelangt.

Die Budgetänderung iHv. EUR 4,856 Mio. setzt sich aus EUR 0,612 Mio. Budgetkürzung, EUR 5,427 Mio. Rücklagenverwendungen und EUR 0,041 Mio. Rückstellungenverwendungen zusammen.

Auszahlungen aus Finanzaufwand:

Unterschreitung infolge Minderaufkommen bei Kontoführungsspesen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 0,24 Mio. um EUR 0,20 Mio. (82,5 %) überschritten. Überschreitungen sind gegeben im Bereich der Amtsausstattung durch die Zentralstelle A2 iHv. EUR 0,05 Mio., im Bereich des Versuchswesens Haidegg und Wies iHv. EUR 0,12 Mio. und aus der Aufbringung des Beteiligungskapitals der neu gegründeten STERTZ GmbH iHv. EUR 0,035 Mio. Die Budgetänderung iHv. EUR 0,005 Mio. ergibt sich aus der Budgetkürzung. Aufwendungen aus der Investitionstätigkeit gehören zur Vermögensrechnung und scheinen daher in der Ergebnisrechnung nicht auf.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 12,65 Mio. um EUR 2,76 Mio. (21,8 %) unterschritten. Dabei sind Mehrzahlungen im Bereich Bodenreformangelegenheiten iHv. EUR 0,12 Mio. und bei den Forstförderungen und sonstigen Landesmittelförderungen iHv. zusammen EUR 0,31 Mio. angefallen. Unterschreitungen gibt es bei der Abgeltung an die Landwirtschaftskammer iHv. EUR 0,02 Mio. und bei der EU-Kofinanzierung iHv. EUR 3,15 Mio. Die Budgetänderung iHv. EUR 0,052 Mio. ergibt sich aus der Budgetkürzung,

Bereich Landesrat Johann Seitinger

Globalbudget Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.766.200,00	7.957.131,88	190.931,88
Erträge aus Transfers	9.237.000,00	9.374.917,87	137.917,87
Finanzerträge	182.300,00	214.924,59	32.624,59
Summe Erträge	17.185.500,00	17.546.974,34	361.474,34
Personalaufwand	40.078.400,00	38.360.605,54	1.717.794,46-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.903.000,00	14.746.358,93	156.641,07-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	260.100,00	234.393,10	25.706,90-
Finanzaufwand	1.000,00	966,11	33,89-
Summe Aufwände	55.242.500,00	53.342.323,68	1.900.176,32-
Nettoergebnis	38.057.000,00-	35.795.349,34-	2.261.650,66
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	2.803.147,59	2.803.147,59
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.803.147,59-	2.803.147,59-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	38.057.000,00-	38.598.496,93-	541.496,93-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.766.200,00	7.662.409,53	103.790,47-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	9.237.000,00	9.395.950,39	158.950,39
Einzahlungen aus Finanzerträgen	182.300,00	212.212,03	29.912,03
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	17.185.500,00	17.270.571,95	85.071,95
Auszahlungen aus Personalaufwand	40.078.400,00	38.360.605,54	1.717.794,46-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.217.200,00	13.586.649,04	630.550,96-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	260.100,00	261.009,70	909,70
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	966,11	33,89-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	54.556.700,00	52.209.230,39	2.347.469,61-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	37.371.200,00-	34.938.658,44-	2.432.541,56
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	2.617,51	2.217,51
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	1.000,00	0,00	1.000,00-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	1.400,00	2.617,51	1.217,51
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.778.300,00	3.894.654,03	883.645,97-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	30.000,00	0,00	30.000,00-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	4.808.300,00	3.894.654,03	913.645,97-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	4.806.900,00-	3.892.036,52-	914.863,48
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	42.178.100,00-	38.830.694,96-	3.347.405,04

Finanzerträge:

Die Erträge haben den Budgetwert von EUR 0,18 Mio. um EUR 0,03 Mio (17,9 %) überschritten. Die Überschreitung wurde durch geringfügige Mehreinnahmen an den verschiedenen Standorten der nachgeordneten Dienststellen verursacht.

Personalaufwand:

Die Aufwände haben den Budgetwert von EUR 40,08 Mio. um EUR 1,72 Mio. (4,3 %) unterschritten. Die Unterschreitung ergibt sich aus erfolgten Pensionierungen sowie Reduktionen von Beschäftigungsausmaßen. Von etwaigen unvorhersehbaren Mehrkosten (Krankenstände, Kuraufenthalte, erhöhter Bedarf aufgrund unerwartet hoher Schüleranmeldungen / Klassenteilungen) wurde ausgegangen. Darüber hinaus konnten nach den erfolgten Schüleranmeldungen Synergien bei den Klassenteilungen genutzt werden.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Landesrat Johann Seitinger
Globalbudget Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe

Finanzierungsbudget 2017 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	7.766.200,00	4.871,36	7.771.071,36	7.662.409,53	-103.790,47
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	9.237.000,00	0,00	9.237.000,00	9.395.950,39	158.950,39
Einzahlungen aus Finanzerträgen	182.300,00	7,50	182.307,50	212.212,03	29.912,03
Summe Einzahlungen operative Gebarung	17.185.500,00	4.878,86	17.190.378,86	17.270.571,95	85.071,95
Auszahlungen aus Personalaufwand	40.078.400,00	0,00	40.078.400,00	38.360.605,54	-1.717.794,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.217.200,00	-213.996,65	14.003.203,35	13.586.649,04	-630.550,96
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	260.100,00	21.414,60	281.514,60	261.009,70	909,70
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	-20,00	980,00	966,11	-33,89
Summe Auszahlungen operative Gebarung	54.556.700,00	-192.602,05	54.364.097,95	52.209.230,39	-2.347.469,61
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-37.371.200,00	197.480,91	-37.173.719,09	-34.938.658,44	2.432.541,56
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00	2.617,51	2.217,51
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.400,00	0,00	1.400,00	2.617,51	1.217,51
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.778.300,00	-1.304,71	4.776.995,29	3.894.654,03	-883.645,97
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	30.000,00	-600,00	29.400,00	0,00	-30.000,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.808.300,00	-1.904,71	4.806.395,29	3.894.654,03	-913.645,97
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-4.806.900,00	1.904,71	-4.804.995,29	-3.892.036,52	914.863,48
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-42.178.100,00	199.385,62	-41.978.714,38	-38.830.694,96	3.347.405,04

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

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Die Erträge haben den Budgetwert von EUR 0,18 Mio. um EUR 0,03 Mio (17,9 %) überschritten. Die Überschreitung wurde durch geringfügige Mehreinnahmen an den verschiedenen Standorten der nachgeordneten Dienststellen verursacht.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Die Aufwände haben den Budgetwert von EUR 40,08 Mio. um EUR 1,72 Mio. (4,3 %) unterschritten. Die Unterschreitung ergibt sich aus erfolgten Pensionierungen sowie Reduktionen von Beschäftigungsausmaßen. Von etwaigen unvorhersehbaren Mehrkosten (Krankenstände, Kuraufenthalte, erhöhter Bedarf aufgrund unerwartet hoher Schüleranmeldungen / Klassenteilungen) wurde ausgegangen. Darüber hinaus konnten nach den erfolgten Schüleranmeldungen Synergien bei den Klassenteilungen genutzt werden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit:

Die Auszahlungen haben den Budgetwert von EUR 4,78 Mio. um EUR 0,88 Mio. (18,5 %) unterschritten. Im Rahmen von Instandhaltungsprojekten wurden verschiedene Projekte nicht umgesetzt. Einige Projekte (z.B. bauliche Maßnahmen aufgrund der Zusammenführung von Grottenhof-Hardt und Alt-Grottenhof, Stall-Neubau Grottenhof, Zubau Neudorf, Werkstätten und Lebensmittelverarbeitung Hafendorf, usw.) befinden sich in der Entwicklungsphase (Projektierung, Entwurfsplanung, Einreichung, Behördenverfahren, usw.). Die bauliche Umsetzung erfolgt ab dem Rechnungsjahr 2018 und setzt sich in den darauf folgenden Jahren fort.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Es fand keine Auszahlung mehr statt, da mittels Vereinbarung A10 – A15, die Mittel von der A15 bereitgestellt wurden.

Bereich Landesrat Johann Seitinger

Globalbudget Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	581.600,00	689.057,91	107.457,91
Erträge aus Transfers	675.200,00	246.420,03	428.779,97-
Finanzerträge	16.100,00	7.608,58	8.491,42-
Summe Erträge	1.272.900,00	943.086,52	329.813,48-
Personalaufwand	7.266.200,00	7.150.377,59	115.822,41-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.233.600,00	2.512.586,71	721.013,29-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	16.653.400,00	31.256.640,77	14.603.240,77
Finanzaufwand	100,00	1.317,60	1.217,60
Summe Aufwände	27.153.300,00	40.920.922,67	13.767.622,67
Nettoergebnis	25.880.400,00-	39.977.836,15-	14.097.436,15-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00	704.463,88	704.263,88
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	141.236,65	141.136,65
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	563.227,23	563.127,23
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	25.880.300,00-	39.414.608,92-	13.534.308,92-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	581.600,00	689.032,91	107.432,91
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	675.200,00	246.420,03	428.779,97-
Einzahlungen aus Finanzerträgen	16.100,00	7.608,58	8.491,42-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	1.272.900,00	943.061,52	329.838,48-
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.266.200,00	7.150.377,59	115.822,41-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.991.900,00	2.255.268,00	736.632,00-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	755.100,00	869.245,44	114.145,44
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	1.317,60	1.217,60
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	11.013.300,00	10.276.208,63	737.091,37-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	9.740.400,00-	9.333.147,11-	407.252,89
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	2.450,00	2.150,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	500.000,00	258.062,86	241.937,14-
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	500.300,00	260.512,86	239.787,14-
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	125.500,00	193.822,99	68.322,99
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	15.898.300,00	30.383.267,33	14.484.967,33
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	16.023.800,00	30.577.090,32	14.553.290,32
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	15.523.500,00-	30.316.577,46-	14.793.077,46-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	25.263.900,00-	39.649.724,57-	14.385.824,57-

Summe Erträge:

Die Mindereinnahmen begründen sich aus der Abwicklung von EU-Projekten, welche sich 2017 bei der Refundierung von EU-Mitteln ergeben.

Summe Aufwendungen:

Durch die Hochwasserkatastrophe im Sommer 2017 wurden Sondermitteln in beträchtlicher Höhe zur Verfügung gestellt, woraus sich eine deutliche Zunahme an Aufwendungen im Beobachtungszeitraum ergibt.

Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Im Bereich der Siedlungswasserwirtschaft wurden 2017 weitere Rücklagen aufgelöst, da die 2016 noch ausstehenden Förderverträge zwischenzeitlich eingefordert und die damit verbundenen Auszahlungen möglich wurden.

Finanzierungsbudget 2017 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	581.600,00	0,00	581.600,00	689.032,91	107.432,91
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	675.200,00	0,00	675.200,00	246.420,03	-428.779,97
Einzahlungen aus Finanzerträgen	16.100,00	0,00	16.100,00	7.608,58	-8.491,42
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.272.900,00	0,00	1.272.900,00	943.061,52	-329.838,48
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.266.200,00	0,00	7.266.200,00	7.150.377,59	-115.822,41
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.991.900,00	-29.038,00	2.962.862,00	2.255.268,00	-736.632,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	755.100,00	-5.702,00	749.398,00	869.245,44	114.145,44
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	-2,00	98,00	1.317,60	1.217,60
Summe Auszahlungen operative Gebarung	11.013.300,00	-34.742,00	10.978.558,00	10.276.208,63	-737.091,37
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-9.740.400,00	34.742,00	-9.705.658,00	-9.333.147,11	407.252,89
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00	2.450,00	2.150,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	500.000,00	0,00	500.000,00	258.062,86	-241.937,14
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	500.300,00	0,00	500.300,00	260.512,86	-239.787,14
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	125.500,00	69.687,88	195.187,88	193.822,99	68.322,99
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	15.898.300,00	315.360,00	16.213.660,00	30.383.267,33	14.484.967,33
Summe Auszahlungen investive Gebarung	16.023.800,00	385.047,88	16.408.847,88	30.577.090,32	14.553.290,32
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-15.523.500,00	-385.047,88	-15.908.547,88	-30.316.577,46	-14.793.077,46
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-25.263.900,00	-350.305,88	-25.614.205,88	-39.649.724,57	-14.385.824,57

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

Einzahlung operative Gebarung:

Die Mindereinnahmen begründen sich aus der Abwicklung von EU-Projekten, welche sich 2017 bei der Refundierung von EU-Mitteln ergeben.

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:

Es wurden beträchtliche zusätzliche Mittel zur Beseitigung von Schäden der Hochwasserkatastrophe Sommer 2017 bereitgestellt. Darüber hinaus wurden im Bereich der Siedlungswasserwirtschaft 2017 weitere Rücklagen aufgelöst, da die 2016 noch ausstehenden Förderverträge zwischenzeitlich eingefordert und die damit verbundenen Auszahlungen möglich wurden.

Bereich Landesrat Johann Seitinger

Globalbudget Wohnbau

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	180.000,00	1.670.366,33	1.490.366,33
Erträge aus Transfers	305.000,00	9.061.049,54	8.756.049,54
Finanzerträge	31.321.300,00	42.531.722,19	11.210.422,19
Summe Erträge	31.806.300,00	53.263.138,06	21.456.838,06
Personalaufwand	3.145.200,00	3.122.154,60	23.045,40-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.060.900,00	1.182.376,69	121.476,69
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	83.215.100,00	67.222.364,93	15.992.735,07-
Finanzaufwand	30.000,00	20.102.733,32	20.072.733,32
Summe Aufwände	87.451.200,00	91.629.629,54	4.178.429,54
Nettoergebnis	55.644.900,00-	38.366.491,48-	17.278.408,52
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	200,00	0,00	200,00-
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100,00	16.121.168,23	16.121.068,23
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	16.121.168,23-	16.121.268,23-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	55.644.800,00-	54.487.659,71-	1.157.140,29

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	180.000,00	33.226,04	146.773,96-
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	105.000,00	9.061.049,54	8.956.049,54
Einzahlungen aus Finanzerträgen	31.321.300,00	33.982.005,92	2.660.705,92
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	31.606.300,00	43.076.281,50	11.469.981,50
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.145.200,00	3.122.154,60	23.045,40-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	310.900,00	309.455,76	1.444,24-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	82.311.800,00	67.731.566,96	14.580.233,04-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	30.000,00	20.102.733,32	20.072.733,32
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	85.797.900,00	91.265.910,64	5.468.010,64
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	54.191.600,00-	48.189.629,14-	6.001.970,86
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	155.876.500,00	226.785.453,23	70.908.953,23
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	200.000,00	0,00	200.000,00-
Summe Einzahlung Investive Tätigkeit	156.076.500,00	226.785.453,23	70.708.953,23
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.500,00	4.753,94	8.746,06-
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	256.610.100,00	246.032.956,18	10.577.143,82-
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	903.300,00	1.363.637,29	460.337,29
Summe Auszahlung Investive Tätigkeit	257.526.900,00	247.401.347,41	10.125.552,59-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	101.450.400,00-	20.615.894,18-	80.834.505,82
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	155.642.000,00-	68.805.523,32-	86.836.476,68

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch Auflösungen von Rückstellungen in Höhe von € 1,63 Mio.

Erträge aus Transfers:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch Überweisung der Mittel vom Bund nach dem FAG 2017 in Höhe von € 9,05 Mio.

Finanzerträge:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch Bereinigungsbuchungen von Kapitalzinsen und Spesen lt. ABT04.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand):

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch Mittelumschichtungen auf die A1 für die Adaptierung der Wohnbausoftware.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers):

Die Minderauszahlungen ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass Förderungsansuchen verschiedenen, nicht ohne weiteres vorhersehbaren, wirtschaftlichen und anderen Einflüssen sowie jahreszeitlichen Schwankungen unterliegen. 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. Die genehmigten und somit rechtlich verbindlichen Auszahlungen werden bei zeitlichen Verzögerungen durch Bildung von Rücklagen berücksichtigt.

Finanzaufwand:

In dieser Mittelverwendungsgruppe wurden die Geldverkehrsspesen budgetiert. Die Mehrausgaben ergeben sich aus der Umbuchung des Zinsaufwandes für Forderungsverkäufe lt. ABT04 in Höhe von € 20,1 Mio.

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.

Finanzierungsbudget 2017 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	180.000,00	0,00	180.000,00	33.226,04	-146.773,96
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	105.000,00	0,00	105.000,00	9.061.049,54	8.956.049,54
Einzahlungen aus Finanzerträgen	31.321.300,00	144.487,57	31.465.787,57	33.982.005,92	2.660.705,92
Summe Einzahlungen operative Gebarung	31.606.300,00	144.487,57	31.750.787,57	43.076.281,50	11.469.981,50
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.145.200,00	0,00	3.145.200,00	3.122.154,60	-23.045,40
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	310.900,00	-6.218,00	304.682,00	309.455,76	-1.444,24
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	82.311.800,00	1.489.270,42	83.801.070,42	67.731.566,96	-14.580.233,04
Auszahlungen aus Finanzaufwand	30.000,00	-600,00	29.400,00	20.102.733,32	20.072.733,32
Summe Auszahlungen operative Gebarung	85.797.900,00	1.482.452,42	87.280.352,42	91.265.910,64	5.468.010,64
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-54.191.600,00	-1.337.964,85	-55.529.564,85	-48.189.629,14	6.001.970,86
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	155.876.500,00	7.431.252,93	163.307.752,93	226.785.453,23	70.908.953,23
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	156.076.500,00	7.431.252,93	163.507.752,93	226.785.453,23	70.708.953,23
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.500,00	-270,00	13.230,00	4.753,94	-8.746,06
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	256.610.100,00	-297.682,00	256.312.418,00	246.032.956,18	-10.577.143,82
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	903.300,00	-18.066,00	885.234,00	1.363.637,29	460.337,29
Summe Auszahlungen investive Gebarung	257.526.900,00	-316.018,00	257.210.882,00	247.401.347,41	-10.125.552,59
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-101.450.400,00	7.747.270,93	-93.703.129,07	-20.615.894,18	80.834.505,82
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-155.642.000,00	6.409.306,08	-149.232.693,92	-68.805.523,32	86.836.476,68

*) 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 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 Überweisung der Mittel vom Bund nach dem FAG 2017.

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 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 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. Die genehmigten und somit rechtlich verbindlichen Auszahlungen werden bei zeitlichen Verzögerungen (Standard) als Rückstellung bzw. durch Bildung von Rücklagen berücksichtigt.

Auszahlungen aus dem Finanzaufwand: In dieser Mittelverwendungsgruppe wurden die Geldverkehrsspesen budgetiert. Die Mehrausgaben ergeben sich aus der Umbuchung des Zinsaufwandes für Forderungsverkäufe lt. ABT04 in Höhe von € 20,1 Mio.

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 Zahlung des Bundes aus dem Bundes-Wohn- und Siedlungsfonds und kann bei der Budgeterstellung nur abgeschätzt werden.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen:

Die Abweichungen dieser Mittelverwendungsgruppe ergeben sich durch die verwaltungstechnische Abwicklung. Die Minderauszahlung basiert darauf, dass Förderungsansuchen verschiedenen, nicht ohne weiteres vorhersehbaren, wirtschaftlichen und anderen Einflüssen sowie jahreszeitlichen Schwankungen unterliegen. Die genehmigten und somit rechtlich verbindlichen Auszahlungen werden bei zeitlichen Verzögerungen erst in der nächsten Budgetperiode wirksam.

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.

Bereich Landtag Steiermark

Globalbudget Landtagsdirektion

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	326,48	226,48
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	100,00	326,48	226,48
Personalaufwand	4.319.500,00	4.185.380,17	134.119,83-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.952.000,00	5.166.407,22	214.407,22
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	775.800,00	766.699,49	9.100,51-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	10.047.300,00	10.118.486,88	71.186,88
Nettoergebnis	10.047.200,00-	10.118.160,40-	70.960,40-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	22.356,18	22.356,18
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	32.099,39	32.099,39
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	9.743,21-	9.743,21-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	10.047.200,00-	10.127.903,61-	80.703,61-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	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	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	100,00	0,00	100,00-
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.319.500,00	4.185.380,17	134.119,83-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.952.000,00	4.952.632,77	632,77
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	775.800,00	766.699,49	9.100,51-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	10.047.300,00	9.904.712,43	142.587,57-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	10.047.200,00-	9.904.712,43-	142.487,57
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	326,48	226,48
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	100,00	326,48	226,48
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	184.700,00	111.646,05	73.053,95-
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	184.700,00	111.646,05	73.053,95-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	184.600,00-	111.319,57-	73.280,43
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	10.231.800,00-	10.016.032,00-	215.768,00

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landtag Steiermark
Globalbudget Landtagsdirektion

Das von der Landtagsdirektion zu bewirtschaftende Budget beträgt 2017€ 597.300,00. Die Ausgaben inklusive der Auflösung einer Rücklage in der Höhe von € 22.356,18 belaufen sich auf € 587.556,79. Das von der Landtagsdirektion zu bewirtschaftende Budget verzeichnet somit keine nennenswerten Abweichungen.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Landtag Steiermark
Globalbudget Landtagsdirektion

Finanzierungsbudget 2017 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	0,00	-100,00
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	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.319.500,00	0,00	4.319.500,00	4.185.380,17	-134.119,83
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.952.000,00	17.137,48	4.969.137,48	4.952.632,77	632,77
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	775.800,00	-240,00	775.560,00	766.699,49	-9.100,51
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	10.047.300,00	16.897,48	10.064.197,48	9.904.712,43	-142.587,57
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-10.047.200,00	-16.897,48	-10.064.097,48	-9.904.712,43	142.487,57
INVESTIVE GEBARUNG					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	326,48	226,48
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	100,00	0,00	100,00	326,48	226,48
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	184.700,00	-3.694,00	181.006,00	111.646,05	-73.053,95
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	184.700,00	-3.694,00	181.006,00	111.646,05	-73.053,95
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-184.600,00	3.694,00	-180.906,00	-111.319,57	73.280,43
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-10.231.800,00	-13.203,48	-10.245.003,48	-10.016.032,00	215.768,00

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

Das von der Landtagsdirektion zu bewirtschaftende Budget betrug 2017€ 597.300,00. Die Ausgaben inklusive der Auflösung einer Rücklage in der Höhe von € 22.356,18 betragen € 587.556,79. Das von der Landtagsdirektion zu bewirtschaftende Budget verzeichnet somit keine nennenswerten Abweichungen.

Bereich Landesrechnungshof

Globalbudget Landesrechnungshof

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	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	2.237.700,00	2.258.206,62	20.506,62
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	331.000,00	358.384,30	27.384,30
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	5.000,00	4.983,10	16,90-
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwände	2.573.700,00	2.621.574,02	47.874,02
Nettoergebnis	2.573.700,00-	2.621.574,02-	47.874,02-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	11.754,20	11.754,20
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	21.251,55	21.251,55
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	9.497,35-	9.497,35-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.573.700,00-	2.631.071,37-	57.371,37-

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	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	2.237.700,00	2.258.206,62	20.506,62
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	331.000,00	288.676,80	42.323,20-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.000,00	4.983,10	16,90-
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	2.573.700,00	2.551.866,52	21.833,48-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	2.573.700,00-	2.551.866,52-	21.833,48
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	12.000,00	24.255,38	12.255,38
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	12.000,00	24.255,38	12.255,38
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	12.000,00-	24.255,38-	12.255,38-
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	2.585.700,00-	2.576.121,90-	9.578,10

Sachaufwand:

Die Abweichung des Sachaufwandes resultiert überwiegend aus höheren Ausbildungskosten für neue Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen. Weiters wurde kurzfristig eine Verbesserung der Verkabelung der IT notwendig.

Erläuterungen Finanzierungsrechnung

Landesrechnungshof
Globalbudget Landesrechnungshof

Finanzierungsbudget 2017 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	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	2.237.700,00	0,00	2.237.700,00	2.258.206,62	20.506,62
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	331.000,00	7.754,20	338.754,20	288.676,80	-42.323,20
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.000,00	-40,00	4.960,00	4.983,10	-16,90
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.573.700,00	7.714,20	2.581.414,20	2.551.866,52	-21.833,48
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-2.573.700,00	-7.714,20	-2.581.414,20	-2.551.866,52	21.833,48
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	12.000,00	-240,00	11.760,00	24.255,38	12.255,38
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	12.000,00	-240,00	11.760,00	24.255,38	12.255,38
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-12.000,00	240,00	-11.760,00	-24.255,38	-12.255,38
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-2.585.700,00	-7.474,20	-2.593.174,20	-2.576.121,90	9.578,10

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

Sachaufwand:

Die Differenz zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzierungshaushalt resultiert überwiegend daraus, dass Auszahlungen erst im Jahr 2018 erfolgten und somit im Jahr 2017 nicht liquiditätswirksam waren.

Bereich Landesverwaltungsgericht

Globalbudget Landesverwaltungsgericht

Ergebnisrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	151.500,00	267.958,79	116.458,79
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	100,00	0,30	99,70-
Summe Erträge	151.600,00	267.959,09	116.359,09
Personalaufwand	5.791.300,00	5.673.869,39	117.430,61-
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	795.400,00	359.398,61	436.001,39-
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	100,00	6,00	94,00-
Summe Aufwände	6.586.800,00	6.033.274,00	553.526,00-
Nettoergebnis	6.435.200,00-	5.765.314,91-	669.885,09
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	436.229,15	436.229,15
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	436.229,15-	436.229,15-
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.435.200,00-	6.201.544,06-	233.655,94

Finanzierungsrechnung

	Budget 2017	RA 2017	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	151.500,00	211.196,00	59.696,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,30	99,70-
Summe Einzahlung Operative Tätigkeit	151.600,00	211.196,30	59.596,30
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.791.300,00	5.673.869,39	117.430,61-
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	767.500,00	331.903,77	435.596,23-
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	6,00	94,00-
Summe Auszahlung Operative Tätigkeit	6.558.900,00	6.005.779,16	553.120,84-
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	6.407.300,00-	5.794.582,86-	612.717,14
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	22.100,00	21.796,16	303,84-
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	22.100,00	21.796,16	303,84-
Saldo(2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	22.100,00-	21.796,16-	303,84
Saldo(3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo1 + Saldo2)	6.429.400,00-	5.816.379,02-	613.020,98

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Budgetierung erfolgte auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre. Der höhere Ertrag von rund 76,8% resultiert aus vermehrten Vorschreibungen von Verfahrenskosten (speziell im Glücksspielwesen) und einer höheren Anzahl an Anträgen auf Vergabe-Nachprüfungsverfahren. Ob die Verfahrenskostenbeiträge letztendlich auch im Finanzierungsbudget Niederschlag finden, hängt von der Vollstreckungsmöglichkeit der Beiträge ab, da viele der verpflichteten Parteien ihren Firmensitz im Ausland haben.

Finanzerträge:

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungsbudget.

Aufwendungen aus Personalaufwand:

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungsbudget.

Sachaufwand inklusive Investitionstätigkeit:

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungsbudget.

Finanzaufwand:

Siehe Erläuterungen zum Finanzierungsbudget.

Finanzierungsbudget 2017 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	151.500,00	10.945,15	162.445,15	211.196,00	59.696,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,30	-99,70
Summe Einzahlungen operative Gebarung	151.600,00	10.945,15	162.545,15	211.196,30	59.596,30
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.791.300,00	0,00	5.791.300,00	5.673.869,39	-117.430,61
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	767.500,00	-15.160,58	752.339,42	331.903,77	-435.596,23
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	-2,00	98,00	6,00	-94,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	6.558.900,00	-15.162,58	6.543.737,42	6.005.779,16	-553.120,84
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	-6.407.300,00	26.107,73	-6.381.192,27	-5.794.582,86	612.717,14
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	22.100,00	-442,00	21.658,00	21.796,16	-303,84
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	22.100,00	-442,00	21.658,00	21.796,16	-303,84
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung	-22.100,00	442,00	-21.658,00	-21.796,16	303,84
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 +2)	-6.429.400,00	26.549,73	-6.402.850,27	-5.816.379,02	613.020,98

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

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit:

Die Budgetierung erfolgte auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre. Die Höhe der zu erwartenden Zahlungen ist im Vorhinein schwer abschätzbar. Diese hängen unter anderem von der Anzahl der zu entscheidenden Beschwerdeverfahren, von der Art der Erledigung und auch der Einbringungsmöglichkeit ausstehender Forderungen ab. Im Jahr 2017 konnte das Ergebnis um 39,31% (rund € 60.000,00) verbessert werden.

Einzahlungen aus Finanzerträgen:

Im Gegensatz zu den Vorjahren waren im Finanzjahr 2017 kaum geringfügige Überzahlungen zu verzeichnen. Daraus resultiert der Minderertrag von 99,7%.

Auszahlungen aus Personalaufwand:

Auf Grund veränderten Personalstandes (Pensionierungen und Karenzierungen) und der zeitlichen Differenz zwischen Ausscheiden von Bediensteten und einer erfolgten Nachbesetzung konnten rund 2% der budgetierten Beträge eingespart werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand:

Die Budgetierung erfolgte im Hinblick auf die Projekte ELAK und Datenbankanpassung in der dafür erforderlichen Höhe. Diese Projekte konnten jedoch im Jahr 2017 nicht umgesetzt werden. Weiters war wider Erwarten ein geringerer Anfall von Gebühren nach dem Gebührenanspruchsgesetz (im Speziellen Dolmetschergebühren) zu verzeichnen. Aus diesen Komponenten resultiert die Minderauszahlung in Höhe von 45,2%. Die Minderauszahlungen sind der allgemeinen Rücklage zugeführt worden.

Auszahlungen aus Finanzaufwand:

Im Finanzjahr 2017 ist entgegen den Erfahrungen der letzten Jahre lediglich eine Spesenlastschrift für eine Überweisung aus der Schweiz angefallen. Dadurch ist ein Minderaufwand von 94% zu verzeichnen.