



Der
Rechnungshof

Unabhängig. Objektiv. Wirksam.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2016

III-401 der Beilagen zu den Stenographischen Protokollen des Nationalrates XXV. GP



Zahlenteil:

UG 46 Finanzmarktstabilität





Der
Rechnungshof

Unabhängig. Objektiv. Wirksam.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2016



Zahlenteil:

UG 46 Finanzmarktstabilität

Die Präsidentin des Rechnungshofes

Dr. Margit Kraker

Wien, Juni 2017

IMPRESSUM

Herausgeber: Rechnungshof
1031 Wien,
Dampfschiffstraße 2
<http://www.rechnungshof.gv.at>

Redaktion und Grafik: Rechnungshof
Herausgegeben: Wien, im Juni 2017

AUSKÜNFTE

Rechnungshof
Telefon (+43 1) 711 71 - 8965
Fax (+43 1) 712 49 17
E-Mail presse@rechnungshof.gv.at
[facebook/RechnungshofAT](https://www.facebook.com/RechnungshofAT)
Twitter: @RHSprecher



30. MRZ. 2017

Der
Rechnungshof

probe.

Frau Präsidentin des Rechnungshofes
Dr. Margit Kraker
Dampfschiffstraße 2
1031 Wien

Wien, 29. März 2017

GZ. BMF-111401/0013-I/7/2017

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für das Finanzjahr 2016

Sehr geehrte Frau Präsidentin!

Ich erkläre als zur Aufstellung der Abschlussrechnungen verpflichtetes haushaltsleitendes Organ für die nachstehenden Bereiche des Bundeshaushaltes Folgendes:

- UG 15 Finanzverwaltung
- UG 16 Öffentliche Abgaben
- UG 23 Pensionen
- UG 44 Finanzausgleich
- UG 45 Bundesvermögen
- UG 46 Finanzmarktstabilität
- UG 51 Kassenverwaltung
- UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge

Alle verrechnungspflichtigen Gebarungsfälle wurden im Haushaltsverrechnungssystem erfasst, sämtliche Abschlussrechnungen vollständig und richtig aufgestellt sowie sämtliche haushaltsrechtlichen Vorschriften eingehalten.

Abschlussrechnungen:

1. Ich bin meiner Verantwortung für die Aufstellung und Darstellung der Abschlussrechnungen gemäß § 6 Abs. 2 Z 10 sowie § 101 Bundeshaushaltsgesetz 2013 nachgekommen. Insbesondere bin ich dafür verantwortlich, dass die Abschlussrechnungen ein möglichst getreues Bild der finanziellen Lage des Bundes (Vermögens-, Ergebnis- und Finanzlage) in Übereinstimmung mit dem Bundeshaushaltsgesetz 2013, der Bundeshaushaltsverordnung 2013, der Rechnungslegungsverordnung 2013 sowie den sonstigen haushaltsrechtlichen Bestimmungen vermitteln.
2. Die in den Abschlussrechnungen ausgewiesenen Ergebnisse stimmen mit den Verrechnungsaufschreibungen überein.
3. Die Gliederung der Abschlussrechnungen entspricht den §§ 3 bis 12 Rechnungslegungsverordnung 2013. Weiters liegen den Abschlussrechnungen alle in den §§ 14 bis 33 Rechnungslegungsverordnung 2013 genannten Nachweise (Anhangsangaben) für das darzustellende sowie das vorangegangene Finanzjahr bei.

Mit freundlichen Grüßen



**R
H**

Der
Rechnungshof

eingelangt am

30. MRZ. 2017

GZ: 105.206/002-5A2 / Blg.

Verzicht auf die Einsichtsvorlage vor Hinterlegung

Präsidentin

1SL

SL

JA	Nein
JA	Nein
JA	Nein

Inhaltsverzeichnis

INHALTSVERZEICHNIS	1
I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN.....	4
2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG ALLGEMEIN	4
2.2.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	4
2.3.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – EINZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	6
2.4 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN (GB, DB1, DB2)	8
2.5.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	10
2.6.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – ERTRÄGE GESAMT (GB, DB1, DB2)	12
2.7 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – SALDO AUS ERTRÄGEN UND AUFWENDUNGEN (GB, DB1, DB2).....	14
2.8.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – ALLGEMEINE GEBARUNG GESAMT	16
2.8.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN - AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN.....	22
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN	30
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	38
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG	44
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2)	44
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2)	46
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	48
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	50
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	52
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	54
4 VERPFLICHTUNGEN UND BERECHTIGUNGEN	56
4.1 VERPFLICHTUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG	56
4.1.2 VERPFLICHTUNGEN ZULASTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG	58
5 RÜCKLAGEN	60
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	60
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	62
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	64
5.3.2 RÜCKLAGENSPIEGEL – VARIABLE AUSZAHLUNGSRÜCKLAGEN.....	66
5.3.4 RÜCKLAGENSPIEGEL – ZWECKGEBUNDENE EINZAHLUNGSRÜCKLAGEN.....	68
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	70
5.5 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN VARIABLER AUSZAHLUNGEN	72
5.7 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN ZWECKGEBUNDENER EINZAHLUNGEN	74
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016	76
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	76
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	82
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	86
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	98
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	118
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	132
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2016 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	146
5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	146

5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN	146
5.2 AUFGLIEDERUNG DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	148
5.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	150
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II)	152
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS	152
8.2 AUFGLIEDERUNG DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	154
8.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	156
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	158
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	158
9.2 ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN.....	160
9.3 RÜCKSTELLUNGEN – AUFGLIEDERUNG NACH DETAILBUDGETS.....	162
14 AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN	164
14.1 ÜBERSICHT ÜBER AUFWENDUNGEN NACH GLOBALBUDGET – GESAMT	164
14.2 ÜBERSICHT ÜBER AUSZAHLUNGEN NACH GLOBALBUDGET – GESAMT	166

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.2.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Auszahlungen gesamt
(GB, DB1, DB2)**
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
46.01	Finanzmarktstabilität			
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.007.000,00	21.047.330,72	-613.959.669,28
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.007.000,00	21.047.330,72	-613.959.669,28
46.01.02	Haftungen (fix)			
46.01.02.00	Haftungen (fix)	5.000,00		-5.000,00
	Haftungen (fix)	5.000,00		-5.000,00
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	136.652.000,00	23.651.025,50	-113.000.974,50
	Haftungen (variabel)	136.652.000,00	23.651.025,50	-113.000.974,50
	Finanzmarktstabilität	771.664.000,00	44.698.356,22	-726.965.643,78
	Summe	771.664.000,00	44.698.356,22	-726.965.643,78

Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
3.394.900.000,00	4.029.907.000,00	4.008.859.669,28	67.120,00	1,00
3.394.900.000,00	4.029.907.000,00	4.008.859.669,28	67.120,00	1,00
	5.000,00	5.000,00		
	5.000,00	5.000,00		
	136.652.000,00	113.000.974,50		
	136.652.000,00	113.000.974,50		
3.394.900.000,00	4.166.564.000,00	4.121.865.643,78	67.120,00	1,00
3.394.900.000,00	4.166.564.000,00	4.121.865.643,78	67.120,00	1,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCALCULATIONEN

**2.3.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Einzahlungen gesamt
(GB, DB1, DB2)**
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Einzahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Einzahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
46.01	Finanzmarktstabilität			
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	4.000,00	48.337.132,51	48.333.132,51
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	4.000,00	48.337.132,51	48.333.132,51
46.01.02	Haftungen (fix)			
46.01.02.00	Haftungen (fix)	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
	Haftungen (fix)	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	3.000,00	1.000.000,00	997.000,00
	Haftungen (variabel)	3.000,00	1.000.000,00	997.000,00
	Finanzmarktstabilität	2.039.000,00	116.032.119,62	113.993.119,62
	Summe	2.039.000,00	116.032.119,62	113.993.119,62

Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Einzahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen	Forderungen
	4.000,00	48.333.132,51		
	4.000,00	48.333.132,51		
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	3.000,00	997.000,00		1.372.069.527,43
	3.000,00	997.000,00		1.372.069.527,43
	2.039.000,00	113.993.119,62		1.372.069.527,43
	2.039.000,00	113.993.119,62		1.372.069.527,43

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.4 Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Saldo aus Ein- und Auszahlungen (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Saldo aus Ein- und Auszahlungen (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettofinanzierungs- saldo
	Allgemeine Gebarung		
46.01	Finanzmarktstabilität		
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.003.000,00	-27.289.801,79
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.003.000,00	-27.289.801,79
46.01.02	Haftungen (fix)		
46.01.02.00	Haftungen (fix)	-2.027.000,00	-66.694.987,11
	Haftungen (fix)	-2.027.000,00	-66.694.987,11
46.01.03	Haftungen (variabel)		
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	136.649.000,00	22.651.025,50
	Haftungen (variabel)	136.649.000,00	22.651.025,50
	Finanzmarktstabilität	769.625.000,00	-71.333.763,40
	Summe	769.625.000,00	-71.333.763,40

Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Saldo aus Ein- und Auszahlungen (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-662.292.801,79	3.394.900.000,00	4.029.903.000,00	4.057.192.801,79
-662.292.801,79	3.394.900.000,00	4.029.903.000,00	4.057.192.801,79
-64.667.987,11		-2.027.000,00	64.667.987,11
-64.667.987,11		-2.027.000,00	64.667.987,11
-113.997.974,50		136.649.000,00	113.997.974,50
-113.997.974,50		136.649.000,00	113.997.974,50
-840.958.763,40	3.394.900.000,00	4.164.525.000,00	4.235.858.763,40
-840.958.763,40	3.394.900.000,00	4.164.525.000,00	4.235.858.763,40

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.5.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Aufwendungen gesamt (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Aufwendungen gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
46.01	Finanzmarktstabilität		
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.005.000,00	2.299.910.728,81
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.005.000,00	2.299.910.728,81
46.01.02	Haftungen (fix)		
46.01.02.00	Haftungen (fix)		74.755.506,99
	Haftungen (fix)		74.755.506,99
46.01.03	Haftungen (variabel)		
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	91.652.000,00	139.762.080,97
	Haftungen (variabel)	91.652.000,00	139.762.080,97
	Finanzmarktstabilität	726.657.000,00	2.514.428.316,77
	Summe	726.657.000,00	2.514.428.316,77

Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Aufwendungen gesamt (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
1.664.905.728,81	2.279.085.278,16	2.914.090.278,16	614.179.549,35
1.664.905.728,81	2.279.085.278,16	2.914.090.278,16	614.179.549,35
74.755.506,99	74.755.506,99	74.755.506,99	
74.755.506,99	74.755.506,99	74.755.506,99	
48.110.080,97	84.703.867,47	176.355.867,47	36.593.786,50
48.110.080,97	84.703.867,47	176.355.867,47	36.593.786,50
1.787.771.316,77	2.438.544.652,62	3.165.201.652,62	650.773.335,85
1.787.771.316,77	2.438.544.652,62	3.165.201.652,62	650.773.335,85

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.6.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Erträge gesamt (GB, DB1, DB2)

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Erträge gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Erträge
	Allgemeine Gebarung		
46.01	Finanzmarktstabilität		
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	2.000,00	179.635.095,30
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	2.000,00	179.635.095,30
46.01.02	Haftungen (fix)		
46.01.02.00	Haftungen (fix)	2.000.000,00	199.684.500,46
	Haftungen (fix)	2.000.000,00	199.684.500,46
46.01.03	Haftungen (variabel)		
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	2.000,00	184.155.739,99
	Haftungen (variabel)	2.000,00	184.155.739,99
	Finanzmarktstabilität	2.004.000,00	563.475.335,75
	Summe	2.004.000,00	563.475.335,75

Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Erträge gesamt (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
179.633.095,30		2.000,00	179.633.095,30
179.633.095,30		2.000,00	179.633.095,30
197.684.500,46		2.000.000,00	197.684.500,46
197.684.500,46		2.000.000,00	197.684.500,46
184.153.739,99		2.000,00	184.153.739,99
184.153.739,99		2.000,00	184.153.739,99
561.471.335,75		2.004.000,00	561.471.335,75
561.471.335,75		2.004.000,00	561.471.335,75

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.7 Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettoergebnis
	Allgemeine Gebarung		
46.01	Finanzmarktstabilität		
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.003.000,00	2.120.275.633,51
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	635.003.000,00	2.120.275.633,51
46.01.02	Haftungen (fix)		
46.01.02.00	Haftungen (fix)	-2.000.000,00	-124.928.993,47
	Haftungen (fix)	-2.000.000,00	-124.928.993,47
46.01.03	Haftungen (variabel)		
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	91.650.000,00	-44.393.659,02
	Haftungen (variabel)	91.650.000,00	-44.393.659,02
	Finanzmarktstabilität	724.653.000,00	1.950.952.981,02
	Summe	724.653.000,00	1.950.952.981,02

Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
1.485.272.633,51	2.279.085.278,16	2.914.088.278,16	793.812.644,65
1.485.272.633,51	2.279.085.278,16	2.914.088.278,16	793.812.644,65
-122.928.993,47	74.755.506,99	72.755.506,99	197.684.500,46
-122.928.993,47	74.755.506,99	72.755.506,99	197.684.500,46
-136.043.659,02	84.703.867,47	176.353.867,47	220.747.526,49
-136.043.659,02	84.703.867,47	176.353.867,47	220.747.526,49
1.226.299.981,02	2.438.544.652,62	3.163.197.652,62	1.212.244.671,60
1.226.299.981,02	2.438.544.652,62	3.163.197.652,62	1.212.244.671,60

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.8.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Allgemeine Gebarung gesamt (Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Allgemeine Gebarung gesamt (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.036.000,00	116.032.119,62	113.996.119,62
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	2.000,00		-2.000,00
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	2.039.000,00	116.032.119,62	113.993.119,62
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	36.662.000,00	308.308,30	-36.353.691,70
Auszahlungen aus Transfers	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.000,00		-2.000,00
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie ge- währ.Vorschüssen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	771.664.000,00	44.698.356,22	-726.965.643,78
<i>hievon variabel</i>	<i>136.652.000,00</i>	<i>23.651.025,50</i>	<i>-113.000.974,50</i>
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-769.625.000,00	71.333.763,40	840.958.763,40

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000,00	48.337.132,51	48.335.132,51
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	4.000,00	48.337.132,51	48.333.132,51
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.000,00	407.282,80	402.282,80
Auszahlungen aus Transfers	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.000,00		-2.000,00
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	635.007.000,00	21.047.330,72	-613.959.669,28
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-635.003.000,00	27.289.801,79	662.292.801,79

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.000,00		-5.000,00
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	5.000,00		-5.000,00
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	2.027.000,00	66.694.987,11	64.667.987,11

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Allgemeine Gebarung gesamt (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.036.000,00	113.996.119,62		106.081.734,23
	1.000,00	-1.000,00		
	2.000,00	-2.000,00		1.265.987.793,20
	2.039.000,00	113.993.119,62		1.372.069.527,43
200.000,00	36.862.000,00	36.553.691,70	67.120,00	
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
	2.000,00	2.000,00		1,00
	100.000.000,00	76.250.000,00		
3.394.900.000,00	4.166.564.000,00	4.121.865.643,78	67.120,00	1,00
	136.652.000,00	113.000.974,50		
-3.394.900.000,00	-4.164.525.000,00	4.235.858.763,40	-67.120,00	1.372.069.526,43

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.000,00	48.335.132,51		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	4.000,00	48.333.132,51		
200.000,00	205.000,00	-202.282,80	67.120,00	
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
	2.000,00	2.000,00		1,00
3.394.900.000,00	4.029.907.000,00	4.008.859.669,28	67.120,00	1,00
-3.394.900.000,00	-4.029.903.000,00	4.057.192.801,79	-67.120,00	-1,00

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	5.000,00	5.000,00		
	5.000,00	5.000,00		
	2.027.000,00	64.667.987,11		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.8.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes –
Allgemeine Gebarung gesamt**
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Allgemeine Gebarung gesamt (c)

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000,00	1.000.000,00	998.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	3.000,00	1.000.000,00	997.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	36.652.000,00	-98.974,50	-36.750.974,50
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie ge- währ.Vorschüssen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	136.652.000,00	23.651.025,50	-113.000.974,50
<i>hievon variabel</i>	<i>136.652.000,00</i>	<i>23.651.025,50</i>	<i>-113.000.974,50</i>
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-136.649.000,00	-22.651.025,50	113.997.974,50

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Allgemeine Gebarung gesamt (d)

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.000,00	998.000,00		106.081.734,23
	1.000,00	-1.000,00		1.265.987.793,20
	3.000,00	997.000,00		1.372.069.527,43
	36.652.000,00	36.750.974,50		
	100.000.000,00	76.250.000,00		
	136.652.000,00	113.000.974,50		
	136.652.000,00	113.000.974,50		
	-136.649.000,00	113.997.974,50		1.372.069.527,43

GB 46.01 Finanzmarktstabilität

überplanmäßige Mittelverwendungen

Gesetzliche Grundlage / Geschäftszahl / Betrag in EUR

Art. VI Z 2 b BFG 2016/ BMF-112913/0108-I/7/2016 / EUR 3.394.900.000,00

Finanzmarktstabilität (UG 46)

GB 46.01 Finanzmarktstabilität

Abweichung - Einzahlungen

**Finanzierungsvoranschlag
in Euro
2.039.000,00**

**Einzahlungen
in Euro
116.032.119,62**

**Abweichungen
in Euro
113.993.119,62**

321 Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers

113.996.119,62

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind höhere Einzahlungen an Haftungsentgelten in Höhe von EUR 64.686.489,00 und die Abweichung in Höhe von EUR 48.336.133,00 ist zum Größten Teil auf eine Einmalzahlung auf das Genussrecht des Volksbankensektors zurückzuführen.

Verbale Erläuterung:

Insgesamt wurden gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz Haftungsentgelte in Höhe von 66.686.489,00 Euro vereinnahmt. Die im Vergleich zum BVA erhöhten Einnahmen an Haftungsentgelten gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz in Höhe von 64.686.489,00 Euro ergeben sich einerseits aus neuen, nach Erstellung des BVA übernommenen Haftungen, andererseits aus dem Fortbestehen von bereits ziehbaren, aber noch nicht in Anspruch genommenen Haftungen sowie einer nicht vorhersehbaren erhöhten Ausnutzung von Haftungszusagen.

Der Anstieg der Einzahlungen Operative Verwaltungstätigkeit und Transfers - sonstige Erträge – in Höhe von EUR 48.336.133,00 ist zum Größten Teil mit Einmalzahlungen auf das Genussrecht des Volksbankensektors zu begründen.

Abweichung - Auszahlungen

**Finanzierungsvoranschlag
in Euro
771.664.000,00**

**Auszahlungen
in Euro
44.698.356,22**

**Abweichungen
in Euro
-726.965.643,78**

311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit

-36.353.691,70

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung sind einerseits die korrekte Abbildung der Verrechnung von Zinsen einer bundesbehafteten Nachranganleihe in Höhe von EUR -23.750.000,00 und andererseits die geringere Auszahlungen in Höhe von EUR -12.842.786,50 im Zusammenhang mit Prozesskosten aus Haftungen gemäß Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz.

Verbale Erläuterung:

Die Auszahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von EUR -23.750.000,00 erfolgte nicht vom Konto 6520.000 sondern vom für Haftungsansprüchen vorgesehenen Konto 2616.360.

Bei den Gerichtsverfahren im Zusammenhang mit Haftungen gem. Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz vorgesehenen Prozesskosten erfolgten Minderauszahlungen in Höhe von -12.842.786,50 Euro, da sich die Verfahrensdauer gegenüber der ursprünglich angenommen wesentlich verlängert hat.

312 Auszahlungen aus Transfers

-614.359.952,08

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründet sich in der nichterfolgten Kapitalmaßnahmen in Höhe von EUR -127.999.000,00 und durch keinen Bedarf an kapitalstützenden Maßnahmen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz in Höhe von EUR -500.000.000,00.

Verbale Erläuterung:

Der Rückgang bei den Auszahlungen Transfers begründet sich mit einer nichterfolgten Kapitalmaßnahmen aus der zweckgebundenen Gebarung im Zusammenhang mit der Stabilitätsabgabe (EUR -127.999.000,00) und mit keinem Bedarf an kapitalstützenden Maßnahmen für Bundesbeteiligungen im Finanzsektor (EUR -500.000.000,00). Hiervon entfallen EUR -300.000.000,00 auf die Vorsorge für eventuellen sonstigen Bedarf an Banken-Kapitalisierungsmaßnahmen und EUR -200.000.000,00 auf die HBI Abbauprodukte (Asset-Verkäufe).

314 Ausz. aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen

-76.250.000,00

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründet sich in der geringeren Auszahlung an Haftungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz in Höhe von EUR -76.250.000,00.

Verbale Erläuterung:

Im Jahr 2016 erfolgte eine Auszahlung gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz aufgrund der Zahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von EUR 23.750.000,00. Weitere Auszahlungen für Haftungsansprüchen waren aufgrund der vorzeitigen Kündigung der betroffenen Bürgschaft des Bundes nicht erforderlich.

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.8.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren	2.034.000,00	66.694.987,11	64.660.987,11
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen			
Einz.aus Dividenden u.ähnrl. Gewinnausschüttungen	1.000,00		-1.000,00
Sonstige Einzahlungen	1.000,00	49.337.132,51	49.336.132,51
Übrige sonstige Einzahlungen	1.000,00	49.337.132,51	49.336.132,51
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.036.000,00	116.032.119,62	113.996.119,62
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen			
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.Ford.aus gewähr.Darl.an Beteiligungen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen aus Forderungsabbau bei Haftungen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	2.000,00		-2.000,00
Einzahlungen 4601	2.039.000,00	116.032.119,62	113.993.119,62
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Werkleistungen	12.910.000,00	-24.191,70	-12.934.191,70
Ausz. aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	2.000,00	332.500,00	330.500,00
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	1.000,00		-1.000,00
Auszahlungen aus übrigem betrieblichen Sachaufwand	1.000,00	332.500,00	331.500,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	23.750.000,00		-23.750.000,00
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	23.750.000,00		-23.750.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	36.662.000,00	308.308,30	-36.353.691,70
Auszahlungen aus Transfers			
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Ausz. aus Transfers an Unternehmen mit Bundesbet.	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Ausz. aus Transfers an übrige Unternehmen (o. Bundesbet.)	135.000.000,00	1.580.832,88	-133.419.167,12
Auszahlungen aus Transfers	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit			
Auszahlungen aus dem Zugang von Beteiligungen	2.000,00		-2.000,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.000,00		-2.000,00
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen			
Auszahlungen bei Haftungen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.034.000,00	64.660.987,11		
	1.000,00	-1.000,00		106.081.734,23
				106.081.734,23
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	49.336.132,51		
	1.000,00	49.336.132,51		
	2.036.000,00	113.996.119,62		106.081.734,23
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		1.265.987.793,20
	1.000,00	-1.000,00		1.265.987.793,20
	2.000,00	-2.000,00		1.265.987.793,20
	2.039.000,00	113.993.119,62		1.372.069.527,43
200.000,00	13.110.000,00	13.134.191,70	67.120,00	
	2.000,00	-330.500,00		
	1.000,00	1.000,00		
	1.000,00	-331.500,00		
	23.750.000,00	23.750.000,00		
	23.750.000,00	23.750.000,00		
200.000,00	36.862.000,00	36.553.691,70	67.120,00	
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
802.919.615,96	937.919.615,96	936.338.783,08		
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
	2.000,00	2.000,00		1,00
	2.000,00	2.000,00		1,00
	100.000.000,00	76.250.000,00		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.8.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (c)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Auszahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Auszahlungen 4601	771.664.000,00	44.698.356,22	-726.965.643,78
Nettogeldfluss	-769.625.000,00	71.333.763,40	840.958.763,40

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (d)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	100.000.000,00	76.250.000,00		
	100.000.000,00	76.250.000,00		
3.394.900.000,00	4.166.564.000,00	4.121.865.643,78	67.120,00	1,00
-3.394.900.000,00	-4.164.525.000,00	4.235.858.763,40	-67.120,00	1.372.069.526,43

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCALCULATIONEN

2.8.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (e)

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00		-1.000,00
Einz.aus Dividenden u.ä. Gewinnausschüttungen	1.000,00		-1.000,00
Sonstige Einzahlungen	1.000,00	48.337.132,51	48.336.132,51
Übrige sonstige Einzahlungen	1.000,00	48.337.132,51	48.336.132,51
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000,00	48.337.132,51	48.335.132,51
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen			
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.Ford.aus gewähr.Darl.an Beteiligungen	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen 46010100	4.000,00	48.337.132,51	48.333.132,51
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Werkleistungen	3.000,00	74.782,80	71.782,80
Ausz. aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	2.000,00	332.500,00	330.500,00
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	1.000,00		-1.000,00
Auszahlungen aus übrigen betrieblichen Sachaufwand	1.000,00	332.500,00	331.500,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.000,00	407.282,80	402.282,80
Auszahlungen aus Transfers			
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Ausz. aus Transfers an Unternehmen mit Bundesbet.	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Ausz. aus Transfers an übrige Unternehmen (o. Bundesbet.)	135.000.000,00	1.580.832,88	-133.419.167,12
Auszahlungen aus Transfers	635.000.000,00	20.640.047,92	-614.359.952,08
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit			
Auszahlungen aus dem Zugang von Beteiligungen	2.000,00		-2.000,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.000,00		-2.000,00
Auszahlungen 46010100	635.007.000,00	21.047.330,72	-613.959.669,28
Nettogeldfluss	-635.003.000,00	27.289.801,79	662.292.801,79

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (f)

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	48.336.132,51		
	1.000,00	48.336.132,51		
	2.000,00	48.335.132,51		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	1.000,00	-1.000,00		
	4.000,00	48.333.132,51		
200.000,00	203.000,00	128.217,20	67.120,00	
	2.000,00	-330.500,00		
	1.000,00	1.000,00		
	1.000,00	-331.500,00		
200.000,00	205.000,00	-202.282,80	67.120,00	
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
802.919.615,96	937.919.615,96	936.338.783,08		
3.394.700.000,00	4.029.700.000,00	4.009.059.952,08		
	2.000,00	2.000,00		1,00
	2.000,00	2.000,00		1,00
3.394.900.000,00	4.029.907.000,00	4.008.859.669,28	67.120,00	1,00
-3.394.900.000,00	-4.029.903.000,00	4.057.192.801,79	-67.120,00	-1,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.8.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (g)

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
Einzahlungen 46010200	2.032.000,00	66.694.987,11	64.662.987,11
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Werkleistungen	5.000,00		-5.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.000,00		-5.000,00
Auszahlungen 46010200	5.000,00		-5.000,00
Nettogeldfluss	2.027.000,00	66.694.987,11	64.667.987,11

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren	2.000,00		-2.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen			
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen			
Sonstige Einzahlungen		1.000.000,00	1.000.000,00
Übrige sonstige Einzahlungen		1.000.000,00	1.000.000,00
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000,00	1.000.000,00	998.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen			
Einzahlungen aus Forderungsabbau bei Haftungen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	1.000,00		-1.000,00
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	1.000,00		-1.000,00
Einzahlungen 46010300	3.000,00	1.000.000,00	997.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Werkleistungen	12.902.000,00	-98.974,50	-13.000.974,50
Auszahlungen aus Finanzaufwand	23.750.000,00		-23.750.000,00
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	23.750.000,00		-23.750.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	36.652.000,00	-98.974,50	-36.750.974,50
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen			
Auszahlungen bei Haftungen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Auszahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen	100.000.000,00	23.750.000,00	-76.250.000,00
Auszahlungen 46010300	136.652.000,00	23.651.025,50	-113.000.974,50
Nettogeldfluss	-136.649.000,00	-22.651.025,50	113.997.974,50

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen (h)

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	2.032.000,00	64.662.987,11		
	5.000,00	5.000,00		
	5.000,00	5.000,00		
	5.000,00	5.000,00		
	2.027.000,00	64.667.987,11		

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	2.000,00	-2.000,00		
				106.081.734,23
				106.081.734,23
		1.000.000,00		
		1.000.000,00		
	2.000,00	998.000,00		106.081.734,23
	1.000,00	-1.000,00		1.265.987.793,20
	1.000,00	-1.000,00		1.265.987.793,20
	1.000,00	-1.000,00		1.265.987.793,20
	3.000,00	997.000,00		1.372.069.527,43
	12.902.000,00	13.000.974,50		
	23.750.000,00	23.750.000,00		
	23.750.000,00	23.750.000,00		
	36.652.000,00	36.750.974,50		
	100.000.000,00	76.250.000,00		
	100.000.000,00	76.250.000,00		
	100.000.000,00	76.250.000,00		
	136.652.000,00	113.000.974,50		
	-136.649.000,00	113.997.974,50		1.372.069.527,43

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.11.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.003.000,00	380.004.954,85	378.001.954,85
Finanzerträge	1.000,00	183.470.380,90	183.469.380,90
Erträge	2.004.000,00	563.475.335,75	561.471.335,75
Transferaufwand	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Betrieblicher Sachaufwand	67.907.000,00	2.494.009.937,72	2.426.102.937,72
Finanzaufwand	23.750.000,00		-23.750.000,00
Aufwendungen	726.657.000,00	2.514.428.316,77	1.787.771.316,77
<i>hievon variabel</i>	<i>91.652.000,00</i>	<i>139.762.080,97</i>	<i>48.110.080,97</i>
Nettoergebnis	-724.653.000,00	-1.950.952.981,02	-1.226.299.981,02

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.000,00	50.337.132,51	50.336.132,51
Finanzerträge	1.000,00	129.297.962,79	129.296.962,79
Erträge	2.000,00	179.635.095,30	179.633.095,30
Transferaufwand	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Betrieblicher Sachaufwand	5.000,00	2.279.492.349,76	2.279.487.349,76
Aufwendungen	635.005.000,00	2.299.910.728,81	1.664.905.728,81
Nettoergebnis	-635.003.000,00	-2.120.275.633,51	-1.485.272.633,51

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000.000,00	199.684.500,46	197.684.500,46
Erträge	2.000.000,00	199.684.500,46	197.684.500,46
Betrieblicher Sachaufwand		74.755.506,99	74.755.506,99
Aufwendungen		74.755.506,99	74.755.506,99
Nettoergebnis	2.000.000,00	124.928.993,47	122.928.993,47

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	2.003.000,00	378.001.954,85
	1.000,00	183.469.380,90
	2.004.000,00	561.471.335,75
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
2.438.744.652,62	2.506.651.652,62	12.641.714,90
	23.750.000,00	23.750.000,00
2.438.544.652,62	3.165.201.652,62	650.773.335,85
84.703.867,47	176.355.867,47	36.593.786,50
-2.438.544.652,62	-3.163.197.652,62	1.212.244.671,60

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	1.000,00	50.336.132,51
	1.000,00	129.296.962,79
	2.000,00	179.633.095,30
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
2.279.285.278,16	2.279.290.278,16	-202.071,60
2.279.085.278,16	2.914.090.278,16	614.179.549,35
-2.279.085.278,16	-2.914.088.278,16	793.812.644,65

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	2.000.000,00	197.684.500,46
	2.000.000,00	197.684.500,46
74.755.506,99	74.755.506,99	
74.755.506,99	74.755.506,99	
-74.755.506,99	-72.755.506,99	197.684.500,46

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCALCULATIONEN

2.11.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (c)

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000,00	129.983.321,88	129.981.321,88
Finanzerträge		54.172.418,11	54.172.418,11
Erträge	2.000,00	184.155.739,99	184.153.739,99
Betrieblicher Sachaufwand	67.902.000,00	139.762.080,97	71.860.080,97
Finanzaufwand	23.750.000,00		-23.750.000,00
Aufwendungen	91.652.000,00	139.762.080,97	48.110.080,97
<i>hievon variabel</i>	<i>91.652.000,00</i>	<i>139.762.080,97</i>	<i>48.110.080,97</i>
Nettoergebnis	-91.650.000,00	44.393.659,02	136.043.659,02

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (d)

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	2.000,00	129.981.321,88
		54.172.418,11
	2.000,00	184.153.739,99
84.703.867,47	152.605.867,47	12.843.786,50
	23.750.000,00	23.750.000,00
84.703.867,47	176.355.867,47	36.593.786,50
84.703.867,47	176.355.867,47	36.593.786,50
-84.703.867,47	-176.353.867,47	220.747.526,49

GB 46.01 Finanzmarktstabilität

überplanmäßige Mittelverwendungen

Gesetzliche Grundlage / Geschäftszahl / Betrag in EUR

Art. VII BFG 2016/ BMF-112913/0232-I/7/2016 / EUR 2.438.544.652,62

Finanzmarktstabilität (UG 46)

GB 46.01 Finanzmarktstabilität

Abweichung - Erträge

Ergebnisvoranschlag in Euro 2.004.000,00	Erträge in Euro 563.475.335,75	Abweichungen in Euro 561.471.335,75
241 Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers		378.001.954,85

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründet durch die Mehrerträge von Haftungsentgelten in Höhe von EUR 197.684.500,46, aus der Auflösung von Rückstellungen im Haftungsbereich in Höhe von EUR 128.816.483,15, und durch die Einmalserträge auf das Genussrecht des Volksbankensektors in Höhe von EUR 45.928.656,28.

Verbale Erläuterung:

Bei der Abweichung am Konto 8288.000 in Höhe von EUR 128.816.483,15 handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Im Jahr 2016 erfolgte aufgrund der Auszahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von EUR 23.750.000,00 die Verbuchung eines Verbrauchs der Rückstellung. Weiters kam es im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes im Jahr 2016 zu höheren Auflösungen von Rückstellungen insbesondere aufgrund einer Kündigung einer Haftung in Höhe von insgesamt EUR 100.000.000,00. Die restlichen Auflösungen entstanden aufgrund der Verringerung des Haftungsstandes sowie Darstellung des Zinseffektes.

Die Abweichung in Höhe von EUR 197.684.500,46 begründet sich durch höhere Erträge aus Haftungsentgelten.

Eine Abweichung in Höhe von EUR 63.445.414,83 ergibt sich insbesondere aufgrund von nach Erstellung des Bundesvoranschlags (BVA) übernommenen Haftungen, andererseits aus dem Fortbestehen von bereits ziehbaren, aber noch nicht in Anspruch genommenen Haftungen sowie einer nicht vorhersehbaren erhöhten Ausnutzung von Haftungszusagen.

Aufgrund der nicht vorhersehbaren Entwicklung der HETA Asset Resolution AG wurden Forderungen auf Haftungsentgelte für Haftungen zugunsten der HETA Asset Resolution AG nicht in den Ergebnisvoranschlag aufgenommen.

Mit Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 gemäß § 116 Abs. 1 bis 4 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen.

Nach Erlassung des FMA Bescheides wurden nunmehr die Erträge aus Haftungsentgelten für das Jahr 2016 im Zusammenhang mit für alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen in Höhe von insgesamt EUR 66.804.858,64 eingebucht.

Ebenfalls erfolgte nach Vorliegen des Mandatsbescheids der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 auch die Erfassung der Erträge aus Haftungsentgelten für das Jahr 2015 in Höhe von insgesamt EUR 62.451.070,60. Diesen Haftungsentgelten in Höhe von insgesamt EUR 129.255.929,24 stehen Wertberichtigungen in Höhe von EUR 69.772.350,60 (53,98%) gegenüber, für den verbleibenden Teil wurde die Fälligkeit auf 31.12.2023 hinausgeschoben.

Unter dieser Position wurden ebenfalls Entgelte in Höhe von EUR 4.983.156,39 eingebucht welche nur bei positivem Jahresabschluss der HETA Asset Resolution AG zu entrichten sind. Aufgrund des Jahresabschlusses 2015 wurde der gesamte Betrag abgeschrieben.

Der Anstieg bei der operativen Verwaltungstätigkeit & Transfers - sonstige Erträge – in Höhe von EUR 48.336.132,51 ist zum Größten Teil mit Einmalserträgen auf das Genussrecht des Volksbankensektors zu begründen (EUR 45.928.656,28).

242 Finanzerträge

183.469.380,90

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung begründen sich aus der Bewertung der Zinsforderung gegenüber der KA Finanz AG in Höhe von EUR 54.172.418,11 und dem Ertrag aus der Beteiligungsbewertung an der immigon portfolioabbau ag in Höhe von EUR 129.297.962,79.

Verbale Erläuterung:

Unter dieser Position wurde die Zinsforderungen in Höhe von EUR 54.172.418,11 an die KA Finanz AG aus dem Besserungsschein für den Zeitraum 1.1.2015 bis 31.12.2015, welche am 30.6.2016 fällig war verrechnet. Die Zinsen mussten von der KA Finanz AG aufgrund deren Jahresabschlussergebnisses vereinbarungsgemäß nicht bezahlt werden und wurden daher korrigiert.

Die Abweichung resultiert aus dem Ertrag aus dem höheren Beteiligungsansatz der immigon portfolioabbau ag aufgrund des höheren Eigenkapitals der Gesellschaft per 31.12.2015 (= berücksichtigter Bewertungsstichtag für die Ergebnisrechnung 2016).

Abweichung - Aufwendungen

**Ergebnisvoranschlag
in Euro
726.657.000,00**

**Aufwendungen
in Euro
2.514.428.316,77**

**Abweichungen
in Euro
1.787.771.316,77**

232 Transferaufwand

-614.581.620,95

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründet sich in der nichterfolgten Kapitalmaßnahmen in Höhe von EUR -127.999.000,00 und durch keinen Bedarf an kapitalstützenden Maßnahmen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz in Höhe von EUR -500.000.000,00.

Verbale Erläuterung:

Der Rückgang bei den Auszahlungen Transfers begründet sich mit einer nichterfolgten Kapitalmaßnahmen aus der zweckgebundenen Gebarung im Zusammenhang mit der Stabilitätsabgabe (EUR -127.999.000,00) und mit keinem Bedarf an kapitalstützenden Maßnahmen für Bundesbeteiligungen im Finanzsektor (EUR -500.000.000,00). Hiervon entfallen EUR -300.000.000,00 auf die Vorsorge für eventuellen sonstigen Bedarf an Banken-Kapitalisierungsmaßnahmen und EUR -200.000.000,00 auf die HBI Abbauaktivitäten (Asset-Verkäufe).

233 Betrieblicher Sachaufwand

2.426.102.937,72

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind der Anstieg des betrieblichen Sachaufwandes durch die Dotierung von Rückstellungen in Höhe von EUR 2.279.085.278,16, aus der Dotierung von Rückstellungen für Prozesskosten in Höhe von EUR 38.026.242,90 und aus der Wertberichtigung zu Forderungen von Haftungen in Höhe von insgesamt EUR 116.449.975,17.

Verbale Erläuterung:

Der Anstieg des betrieblichen Sachaufwandes in Höhe von EUR 2.279.085.278,16 begründet sich mit einer Dotierung von sonstigen Rückstellungen in der Höhe, die der im Jahr 2017 vorzunehmenden Wertberichtigung der Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz (FinStaG) im Projekt „Pignus II“ entspricht. Die Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz (FinStaG) dient der Finanzierung des Projekts Pignus II um den Rückkauf der durch den Kärntner Ausgleichszahlungs-Fonds „(KAF)“ begebenen bundesgarantierten Anleihen zu gewährleisten und ist bis zur Auszahlung als unwiderrufliche Finanzierungszusage zugunsten der Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) ausgestaltet. Da der Rückkaufpreis der Anleihe jeden Bankarbeitstag neu berechnet wird, wird für die Berechnung der Rückstellung der Kaufpreis am 30.12.2016 verwendet. Die Zahlung wird spätestens im Juni 2017, nach Ende der Rückkaufphase fällig, sollte sie nicht davor schon teilweise oder vollständig an die Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) geflossen sein.

Die Abweichung bei Konto 6970.000 Wertberichtigungen zu Forderungen ist insbesondere auf den Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 zurückzuführen. Mit diesem wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch die Haftungsentgelte für alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen. Sämtliche diesbezügliche Forderungen des Bundes auf Haftungsentgelt mussten auf 46,02 von Hundert wertberichtigt werden. Daher erfolgten Wertberichtigungen in Höhe von 53,98 von Hundert (EUR 69.772.350,60).

Mit Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 wurden nachrangige Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG und damit auch die Regressforderungen des Bundes aufgrund der Zahlung der 2015 beziehungsweise 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von jeweils EUR 23.750.000,00 auf null herabgesetzt. Daher erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 47.499.998,00 im Jahr 2016. Im Zusammenhang mit dieser Garantieabwicklung anfallende Forderungen gegen die HETA Asset Resolution AG unterliegen ebenfalls der Herabsetzung des Nennwerts auf 46,02 von Hundert, es erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 5.209,46.

Ebenfalls erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 54.172.417,11 der Zinsforderung an die KA Finanz AG aus dem Beserungsschein für den Zeitraum 1.1.2015 bis 31.12.2015, welche am 30.6.2016 fällig war. Die Zinsen mussten von der KA Finanz AG aufgrund deren Jahresabschlussergebnisses vereinbarungsgemäß nicht bezahlt werden. Für diese Wertberichtigung wurde im Ergebnisvoranschlag mit EUR 55.000.000,00 vorgesorgt.

Da sich die Verfahrensdauer von Gerichtsverfahren im Zusammenhang mit Haftungen gemäß Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG) gegenüber der ursprünglich angenommen wesentlich verlängern wird und im Falle eines Prozessverlusts mit deutlich erhöhten Kostenersatz- und Verzugszinsenansprüchen zu rechnen ist, war eine Erhöhung der Prozesskostenrückstellung in Höhe von EUR 38.026.242,90 notwendig.

234 Finanzaufwand

-23.750.000,00

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist abweichende Darstellung in der Verrechnung der Zinsenzahlung für eine bundesbehaftete Nachranganleihe in Höhe von EUR 23.750.000,00.

Verbale Erläuterung:

Die Auszahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von 23.750.000,00 Euro erfolgte nicht vom Konto 6520.000 sondern vom für Haftungsansprüchen vorgesehenen Konto 2616.360.

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.11.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren	2.002.000,00	199.684.500,46	197.682.500,46
Erträge aus Transfers		9.650,73	9.650,73
Erträge aus Transfers von Unternehmen		9.650,73	9.650,73
Sonstige Erträge	1.000,00	180.310.803,66	180.309.803,66
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		130.816.483,15	130.816.483,15
Übrige sonstige Erträge	1.000,00	49.337.132,51	49.336.132,51
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.003.000,00	380.004.954,85	378.001.954,85
Finanzerträge			
Erträge aus Zinsen		54.172.418,11	54.172.418,11
Dividenden und ähnliche Gewinnausschüttungen	1.000,00		-1.000,00
Finanzerträge	1.000,00	183.470.380,90	183.469.380,90
Erträge 4601	2.004.000,00	563.475.335,75	561.471.335,75
Transferaufwand			
Transfers an Unternehmen	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Transfers an Unternehmen mit Bundesbet.	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Transferaufwand	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufwand für Werkleistungen	12.905.000,00	132.785,10	-12.772.214,90
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen	55.000.000,00	176.433.131,56	121.433.131,56
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	2.000,00	2.317.444.021,06	2.317.442.021,06
Aufwand aus Währungsdifferenzen	1.000,00		-1.000,00
Aufwendungen aus der Dotierung von Rückstellungen		2.317.111.521,06	2.317.111.521,06
Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	1.000,00	332.500,00	331.500,00
Betrieblicher Sachaufwand	67.907.000,00	2.494.009.937,72	2.426.102.937,72
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	23.750.000,00		-23.750.000,00
Finanzaufwand	23.750.000,00		-23.750.000,00
Aufwendungen 4601	726.657.000,00	2.514.428.316,77	1.787.771.316,77
Nettoergebnis	-724.653.000,00	-1.950.952.981,02	-1.226.299.981,02

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	2.002.000,00	197.682.500,46
		9.650,73
		9.650,73
	1.000,00	180.309.803,66
		130.816.483,15
	1.000,00	49.336.132,51
	2.003.000,00	378.001.954,85
		54.172.418,11
	1.000,00	-1.000,00
	1.000,00	183.469.380,90
	2.004.000,00	183.469.380,90
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
200.000,00	13.105.000,00	12.972.214,90
121.433.131,56	176.433.131,56	
2.317.111.521,06	2.317.113.521,06	-330.500,00
	1.000,00	1.000,00
2.317.111.521,06	2.317.111.521,06	
	1.000,00	-331.500,00
2.438.744.652,62	2.506.651.652,62	12.641.714,90
	23.750.000,00	23.750.000,00
	23.750.000,00	23.750.000,00
2.438.544.652,62	3.165.201.652,62	650.773.335,85
-2.438.544.652,62	-3.163.197.652,62	1.212.244.671,60

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.11.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge (c)

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Sonstige Erträge	1.000,00	50.337.132,51	50.336.132,51
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		2.000.000,00	2.000.000,00
Übrige sonstige Erträge	1.000,00	48.337.132,51	48.336.132,51
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.000,00	50.337.132,51	50.336.132,51
Finanzerträge			
Dividenden und ähnliche Gewinnausschüttungen	1.000,00		-1.000,00
Finanzerträge	1.000,00	129.297.962,79	129.296.962,79
Erträge 46010100	2.000,00	179.635.095,30	179.633.095,30
Transferaufwand			
Transfers an Unternehmen	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Transfers an Unternehmen mit Bundesbet.	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Transferaufwand	635.000.000,00	20.418.379,05	-614.581.620,95
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufwand für Werkleistungen	3.000,00	74.571,60	71.571,60
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	2.000,00	2.279.417.778,16	2.279.415.778,16
Aufwand aus Währungsdifferenzen	1.000,00		-1.000,00
Aufwendungen aus der Dotierung von Rückstellungen		2.279.085.278,16	2.279.085.278,16
Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	1.000,00	332.500,00	331.500,00
Betrieblicher Sachaufwand	5.000,00	2.279.492.349,76	2.279.487.349,76
Aufwendungen 46010100	635.005.000,00	2.299.910.728,81	1.664.905.728,81
Nettoergebnis	-635.003.000,00	-2.120.275.633,51	-1.485.272.633,51

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren	2.000.000,00	199.684.500,46	197.684.500,46
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000.000,00	199.684.500,46	197.684.500,46
Erträge 46010200	2.000.000,00	199.684.500,46	197.684.500,46
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		74.755.506,99	74.755.506,99
Betrieblicher Sachaufwand		74.755.506,99	74.755.506,99
Aufwendungen 46010200		74.755.506,99	74.755.506,99
Nettoergebnis	2.000.000,00	124.928.993,47	122.928.993,47

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge (d)

DB2 46.01.01.00 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	1.000,00	50.336.132,51
		2.000.000,00
	1.000,00	48.336.132,51
	1.000,00	50.336.132,51
	1.000,00	-1.000,00
	1.000,00	129.296.962,79
	2.000,00	129.296.962,79
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
-200.000,00	634.800.000,00	614.381.620,95
200.000,00	203.000,00	128.428,40
2.279.085.278,16	2.279.087.278,16	-330.500,00
	1.000,00	1.000,00
2.279.085.278,16	2.279.085.278,16	
	1.000,00	-331.500,00
2.279.285.278,16	2.279.290.278,16	-202.071,60
2.279.085.278,16	2.914.090.278,16	614.179.549,35
-2.279.085.278,16	-2.914.088.278,16	793.812.644,65

DB2 46.01.02.00 - Haftungen (fix)		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	2.000.000,00	197.684.500,46
	2.000.000,00	197.684.500,46
	2.000.000,00	197.684.500,46
74.755.506,99	74.755.506,99	
74.755.506,99	74.755.506,99	
74.755.506,99	74.755.506,99	
-74.755.506,99	-72.755.506,99	197.684.500,46

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.11.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge (e)

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren	2.000,00		-2.000,00
Erträge aus Transfers		9.650,73	9.650,73
Erträge aus Transfers von Unternehmen		9.650,73	9.650,73
Sonstige Erträge		129.973.671,15	129.973.671,15
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		128.816.483,15	128.816.483,15
Übrige sonstige Erträge		1.000.000,00	1.000.000,00
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.000,00	129.983.321,88	129.981.321,88
Finanzerträge			
Erträge aus Zinsen		54.172.418,11	54.172.418,11
Finanzerträge		54.172.418,11	54.172.418,11
Erträge 46010300	2.000,00	184.155.739,99	184.153.739,99
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufwand für Werkleistungen	12.902.000,00	58.213,50	-12.843.786,50
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen	55.000.000,00	101.677.624,57	46.677.624,57
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand		38.026.242,90	38.026.242,90
Aufwendungen aus der Dotierung von Rückstellungen		38.026.242,90	38.026.242,90
Betrieblicher Sachaufwand	67.902.000,00	139.762.080,97	71.860.080,97
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	23.750.000,00		-23.750.000,00
Finanzaufwand	23.750.000,00		-23.750.000,00
Aufwendungen 46010300	91.652.000,00	139.762.080,97	48.110.080,97
Nettoergebnis	-91.650.000,00	44.393.659,02	136.043.659,02

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge (f)

DB2 46.01.03.00 - Haftungen (variabel)		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	2.000,00	-2.000,00
		9.650,73
		9.650,73
		129.973.671,15
		128.816.483,15
		1.000.000,00
	2.000,00	129.981.321,88
		54.172.418,11
		54.172.418,11
	2.000,00	54.172.418,11
	12.902.000,00	12.843.786,50
46.677.624,57	101.677.624,57	
38.026.242,90	38.026.242,90	
38.026.242,90	38.026.242,90	
84.703.867,47	152.605.867,47	12.843.786,50
	23.750.000,00	23.750.000,00
	23.750.000,00	23.750.000,00
84.703.867,47	176.355.867,47	36.593.786,50
-84.703.867,47	-176.353.867,47	220.747.526,49

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

3.1 Finanzierungsrechnung nach MVAG – Allgemeine Gebarung (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung nach MVAG – Allgemeine Gebarung (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitions- tätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gew. Vorschüssen
	Allgemeine Gebarung			
46.01	Finanzmarktstabilität			
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	48.337.132,51		
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	48.337.132,51		
46.01.02	Haftungen (fix)			
46.01.02.00	Haftungen (fix)	66.694.987,11		
	Haftungen (fix)	66.694.987,11		
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	1.000.000,00		
	Haftungen (variabel)	1.000.000,00		
	Finanzmarktstabilität	116.032.119,62		
	Summe	116.032.119,62		

Finanzierungsrechnung nach MVAG – Allgemeine Gebarung (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Auszahlungen aus				Nettofinanzierungs- saldo
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	
407.282,80	20.640.047,92			27.289.801,79
407.282,80	20.640.047,92			27.289.801,79
				66.694.987,11
				66.694.987,11
-98.974,50			23.750.000,00	-22.651.025,50
-98.974,50			23.750.000,00	-22.651.025,50
308.308,30	20.640.047,92		23.750.000,00	71.333.763,40
308.308,30	20.640.047,92		23.750.000,00	71.333.763,40

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

3.3 Ergebnisrechnung nach MVAG (GB, DB1, DB2)

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung nach MVAG (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Erträge	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge
46.01	Finanzmarktstabilität		
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	50.337.132,51	129.297.962,79
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	50.337.132,51	129.297.962,79
46.01.02	Haftungen (fix)		
46.01.02.00	Haftungen (fix)	199.684.500,46	
	Haftungen (fix)	199.684.500,46	
46.01.03	Haftungen (variabel)		
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	129.983.321,88	54.172.418,11
	Haftungen (variabel)	129.983.321,88	54.172.418,11
	Haftungen (variabel)	380.004.954,85	183.470.380,90
	Summe	380.004.954,85	183.470.380,90

Ergebnisrechnung nach MVAG (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
	20.418.379,05	2.279.492.349,76		-2.120.275.633,51
	20.418.379,05	2.279.492.349,76		-2.120.275.633,51
		74.755.506,99		124.928.993,47
		74.755.506,99		124.928.993,47
		139.762.080,97		44.393.659,02
		139.762.080,97		44.393.659,02
	20.418.379,05	2.494.009.937,72		-1.950.952.981,02
	20.418.379,05	2.494.009.937,72		-1.950.952.981,02

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

3.4.1 Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen		Nettofinanzierungs- saldo
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
46.01					
46.01.01					
46.01.01.00	16		19.391.715,04		19.391.715,04
	49	48.337.132,51	1.655.615,68		-46.681.516,83
46.01.01		48.337.132,51	21.047.330,72		-27.289.801,79
46.01.02					
46.01.02.00	49	66.694.987,11			-66.694.987,11
46.01.02		66.694.987,11			-66.694.987,11
46.01.03					
46.01.03.00	16		-98.974,50	-98.974,50	-98.974,50
	49	1.000.000,00	23.750.000,00	23.750.000,00	22.750.000,00
46.01.03		1.000.000,00	23.651.025,50	23.651.025,50	22.651.025,50
46.01		116.032.119,62	44.698.356,22	23.651.025,50	-71.333.763,40
46		116.032.119,62	44.698.356,22	23.651.025,50	-71.333.763,40

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

3.4.2 Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitionstätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen
46.01				
46.01.01				
46.01.01.00	16			
	49	48.337.132,51		
46.01.01		48.337.132,51		
46.01.02				
46.01.02.00	49	66.694.987,11		
46.01.02		66.694.987,11		
46.01.03				
46.01.03.00	16			
	49	1.000.000,00		
46.01.03		1.000.000,00		
46.01		116.032.119,62		
46		116.032.119,62		

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Auszahlungen aus			
der operativen Verwaltungstätigkeit	Transfers	der Investitionstätigkeit	der Gew.von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen
332.500,00	19.059.215,04		
74.782,80	1.580.832,88		
407.282,80	20.640.047,92		
-98.974,50			
			23.750.000,00
-98.974,50			23.750.000,00
308.308,30	20.640.047,92		23.750.000,00
308.308,30	20.640.047,92		23.750.000,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCALCULATIONS

3.6.1 Summarische Aufgliederung der Ergebnisrechnung nach MVAG und AB – Erträge und Aufwendungen gesamt (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Ergebnisrechnung nach MVAG und AB – Erträge und Aufwendungen gesamt (GB, DB1, DB2)
(a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
GB DB1 DB2	AB	Summe Erträge	Summe Aufwendungen		Nettoergebnis
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
46.01					
46.01.01					
46.01.01.00	16		2.298.476.993,20		2.298.476.993,20
	49	179.635.095,30	1.433.735,61		-178.201.359,69
46.01.01		179.635.095,30	2.299.910.728,81		2.120.275.633,51
46.01.02					
46.01.02.00	49	199.684.500,46	74.755.506,99		-124.928.993,47
46.01.02		199.684.500,46	74.755.506,99		-124.928.993,47
46.01.03					
46.01.03.00	16	128.973.671,15	58.213,50	58.213,50	-128.915.457,65
	49	55.182.068,84	139.703.867,47	139.703.867,47	84.521.798,63
46.01.03		184.155.739,99	139.762.080,97	139.762.080,97	-44.393.659,02
46.01		563.475.335,75	2.514.428.316,77	139.762.080,97	1.950.952.981,02
46		563.475.335,75	2.514.428.316,77	139.762.080,97	1.950.952.981,02

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

3.6.2 Summarische Aufgliederung der Ergebnisrechnung nach MVAG und AB – Erträge und Aufwendungen gegliedert (GB, DB1, DB2)
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Ergebnisrechnung nach MVAG und AB – Erträge und Aufwendungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
GB DB1 DB2	AB	Erträge		Aufwendungen	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge	Personalaufwand	Transferaufwand
46.01					
46.01.01					
46.01.01.00	16				19.059.215,04
	49	50.337.132,51	129.297.962,79		1.359.164,01
46.01.01		50.337.132,51	129.297.962,79		20.418.379,05
46.01.02					
46.01.02.00	49	199.684.500,46			
46.01.02		199.684.500,46			
46.01.03					
46.01.03.00	16	128.973.671,15			
	49	1.009.650,73	54.172.418,11		
46.01.03		129.983.321,88	54.172.418,11		
46.01		380.004.954,85	183.470.380,90		20.418.379,05
46		380.004.954,85	183.470.380,90		20.418.379,05

Summarische Aufgliederung der Ergebnisrechnung nach MVAG und AB – Erträge und Aufwendungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
2.279.417.778,16	
74.571,60	
2.279.492.349,76	
74.755.506,99	
74.755.506,99	
58.213,50	
139.703.867,47	
139.762.080,97	
2.494.009.937,72	
2.494.009.937,72	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

4.1 Verpflichtungen (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (Beträge in Euro)

Verpflichtungen (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Offengebliebene Verpflichtungen	Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre	Summe
	Allgemeine Gebarung			
46.01	Finanzmarktstabilität			
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	67.120,00	20.000,00	87.120,00
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	67.120,00	20.000,00	87.120,00
	Finanzmarktstabilität	67.120,00	20.000,00	87.120,00
	Summe	67.120,00	20.000,00	87.120,00

46.01.01 Partizipations-Kapitalbeteiligungen

Finanzmarktstabilitätsgesetz (FinStaG; BGBl. I Nr. 136/2008 zuletzt geändert durch BGBl. I Nr. 127/2015) Quelle: Teilheft Bundesvoranschlag 2017, Untergliederung 46 Bundesvermögen, Seite 10

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**4.1.2 Verpflichtungen zulasten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) –
Allgemeine Gebarung**
(Beträge in Euro)

Verpflichtungen zulasten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre		
		2017	2018	2019
	Allgemeine Gebarung			
46.01	Finanzmarktstabilität			
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	20.000,00		
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	20.000,00		
	Finanzmarktstabilität	20.000,00		
	Summe	20.000,00		

Verpflichtungen zulasten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre				Summe
2020	2021	2022 - 2026	ab 2027	
				20.000,00
				20.000,00
				20.000,00
				20.000,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	3.808.956.752,71	3.142.608.040,43	2.591.980.384,04
Variable Auszahlungsrücklagen	305.971.117,30	113.000.974,50	100.000.000,00
Zweckgebundene Einzahlungsrücklagen	802.919.615,96	1.012.654.877,86	802.919.615,96
Gesamtsumme	4.917.847.485,97	4.268.263.892,79	3.494.900.000,00

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	4.359.584.409,10	550.627.656,39
	318.972.091,80	13.000.974,50
	1.012.654.877,86	209.735.261,90
	5.691.211.378,76	773.363.892,79

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.2 Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2

(Beträge in Euro)

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Detailbudget- rücklagen	Variable Auszahlungs- rücklagen
46.01	Finanzmarktstabilität		
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen		
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	3.977.885.891,25	
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	3.977.885.891,25	
46.01.02	Haftungen (fix)		
46.01.02.00	Haftungen (fix)	381.698.517,85	
	Haftungen (fix)	381.698.517,85	
46.01.03	Haftungen (variabel)		
46.01.03.00	Haftungen (variabel)		318.972.091,80
	Haftungen (variabel)		318.972.091,80
46.01	Finanzmarktstabilität	4.359.584.409,10	318.972.091,80
	Summe	4.359.584.409,10	318.972.091,80

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	3.977.885.891,25
	3.977.885.891,25
	381.698.517,85
	381.698.517,85
	318.972.091,80
	318.972.091,80
	4.678.556.500,90
	4.678.556.500,90

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
46010100100	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	1.557.959.878,12	3.077.940.053,32
46010100190	Leistungen gem. FinStaG 9-12	1.933.966.343,85	
46010200100	Haftungen (fix)	209.906.620,37	64.667.987,11
46010200190	Haftungen gem. FinStaG 9-12	107.123.910,37	
	Finanzmarktstabilität	3.808.956.752,71	3.142.608.040,43

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
658.014.040,19		3.977.885.891,25	2.419.926.013,13
1.933.966.343,85			-1.933.966.343,85
		274.574.607,48	64.667.987,11
		107.123.910,37	
2.591.980.384,04		4.359.584.409,10	550.627.656,39

GB 46.01 Finanzmarktstabilität

Budgetierte Rücklagen:

46010300200 - Haftungen (variabel)

Vorsorge für Haftungsinanspruchnahme (EUR 100.000.000,00)

Entnahme von Rücklagen:

46010100100 Partizipations- Kapitalbeteiligungen (EUR 658.014.040,19)

46010100190 Leistungen gem. FinStaG 9-12 (EUR 1.933.966.343,85)

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.2 Rücklagenspiegel – Variable Auszahlungsrücklagen
(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel – Variable Auszahlungsrücklagen (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
46010300200	Haftungen (variabel)	305.971.117,30	113.000.974,50
	Finanzmarktstabilität	305.971.117,30	113.000.974,50

Rücklagenspiegel – Variable Auszahlungsrücklagen (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
100.000.000,00		318.972.091,80	13.000.974,50
100.000.000,00		318.972.091,80	13.000.974,50

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.4 Rücklagenspiegel – Zweckgebundene Einzahlungsrücklagen
(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel – Zweckgebundene Einzahlungsrücklagen (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
46010100400	Stabilitätsabgabe	802.919.615,96	1.012.654.877,86
	Finanzmarktstabilität	802.919.615,96	1.012.654.877,86

Rücklagenspiegel – Zweckgebundene Einzahlungsrücklagen (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
802.919.615,96		1.012.654.877,86	209.735.261,90
802.919.615,96		1.012.654.877,86	209.735.261,90

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCALCULATIONEN

5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget
(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
46010100100	Partizipations- Kapitalbeteiligun- gen	1.557.959.878,12	507.007.000,00	2.591.980.384,04	21.047.330,72
46010100190	Leistungen gem. FinStaG 9-12	1.933.966.343,85			
46010200100	Haftungen (fix)	209.906.620,37	-2.027.000,00		-66.694.987,11
46010200190	Haftungen gem. FinStaG 9-12	107.123.910,37			
	Finanzmarktstabi- lität	3.808.956.752,71	504.980.000,00	2.591.980.384,04	-45.647.656,39

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
3.077.940.053,32	658.014.040,19		3.977.885.891,25	2.419.926.013,13
	1.933.966.343,85			-1.933.966.343,85
64.667.987,11			274.574.607,48	64.667.987,11
			107.123.910,37	
3.142.608.040,43	2.591.980.384,04		4.359.584.409,10	550.627.656,39

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.5 Nachweis über die Rücklagen variabler Auszahlungen

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen variabler Auszahlungen (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Voranschlag	Bindungen
46010300200	Haftungen (variabel)		305.971.117,30		
		46010300 1 2616 360		100.000.000,00	
		46010300 1 2616 361			
		46010300 1 6410 000			
		46010300 1 6421 000		12.901.000,00	
		46010300 1 6440 000		1.000,00	
		46010300 1 6520 000		23.750.000,00	
	Summe		305.971.117,30	136.652.000,00	
	Finanzmarktstabilität		305.971.117,30	136.652.000,00	

Nachweis über die Rücklagen variabler Auszahlungen (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
Erfolg	Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	113.000.974,50	100.000.000,00		318.972.091,80	13.000.974,50
23.750.000,00					
-157.188,00					
58.213,50					
23.651.025,50	113.000.974,50	100.000.000,00		318.972.091,80	13.000.974,50
23.651.025,50	113.000.974,50	100.000.000,00		318.972.091,80	13.000.974,50

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.7 Nachweis über die Rücklagen zweckgebundener Einzahlungen
(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen zweckgebundener Einzahlungen (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Zweckgeb. Einzahlung	Korrespond. Auszahlung
46010100400	Stabilitätsabgabe		802.919.615,96		
		16010100 2 8323 001		209.735.261,90	
	Summe		802.919.615,96	209.735.261,90	
	Finanzmarktstabilität		802.919.615,96	209.735.261,90	

Nachweis über die Rücklagen zweckgebundener Einzahlungen (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
1.012.654.877,86	802.919.615,96		1.012.654.877,86	209.735.261,90
1.012.654.877,86	802.919.615,96		1.012.654.877,86	209.735.261,90
1.012.654.877,86	802.919.615,96		1.012.654.877,86	209.735.261,90

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
A	Langfristiges Vermögen	771.152.954,45	538.879.327,82	232.273.626,63	43,1
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.IV	Beteiligungen	701.617.302,86	528.831.696,14	172.785.606,72	32,7
A.V	Langfristige Forderungen	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-1.861.039.940,84	117.750.663,01	-1.978.790.603,85	kA
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	161.029.983,73	121.302.291,32	39.727.692,41	32,8
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	208.323,21	-747.997.145,57	748.205.468,78	100,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-71.325.266,76	1.238.971.811,95	-1.310.297.078,71	-105,8
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
E	Kurzfristige Fremdmittel	2.540.003.993,46	227.771.791,11	2.312.232.202,35	kA
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	67.645,00	2.946.963,71	-2.879.318,71	-97,7
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	2.539.936.348,46	224.824.827,40	2.315.111.521,06	kA

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
A	Langfristiges Vermögen	771.152.954,45	538.879.327,82	232.273.626,63	43,1
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.IV	Beteiligungen	701.617.302,86	528.831.696,14	172.785.606,72	32,7
A.V	Langfristige Forderungen	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-1.861.039.940,84	117.750.663,01	-1.978.790.603,85	kA
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	161.029.983,73	121.302.291,32	39.727.692,41	32,8
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	208.323,21	-747.997.145,57	748.205.468,78	100,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-71.325.266,76	1.238.971.811,95	-1.310.297.078,71	-105,8
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
E	Kurzfristige Fremdmittel	2.540.003.993,46	227.771.791,11	2.312.232.202,35	kA
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	67.645,00	2.946.963,71	-2.879.318,71	-97,7
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	2.539.936.348,46	224.824.827,40	2.315.111.521,06	kA

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	1.941.664.934,54	1.768.879.327,82	172.785.606,72	9,8
A	Langfristiges Vermögen	711.664.934,54	538.879.327,82	172.785.606,72	32,1
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.IV	Beteiligungen	701.617.302,86	528.831.696,14	172.785.606,72	32,7
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	1.941.664.934,54	1.768.879.327,82	172.785.606,72	9,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-340.487.988,62	1.763.589.802,75	-2.104.077.791,37	-119,3
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	161.029.983,73	121.302.291,32	39.727.692,41	32,8
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-2.120.275.633,51	-591.042.658,70	-1.529.232.974,81	-258,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	1.638.764.722,37	987.081.267,60	651.683.454,77	66,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-27.289.801,79	1.238.966.161,95	-1.266.255.963,74	-102,2
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	7.282.740,58	7.282.740,58	0,00	0,0
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	2.282.152.923,16	5.289.525,07	2.276.863.398,09	kA
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	67.645,00	289.525,07	-221.880,07	-76,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	2.282.085.278,16	5.000.000,00	2.277.085.278,16	kA

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	66.758.435,31	8.524.428,95	58.234.006,36	683,1
A	Langfristiges Vermögen	59.483.578,64	0,00	59.483.578,64	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	59.483.578,64	0,00	59.483.578,64	
B	Kurzfristiges Vermögen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	66.758.435,31	8.524.428,95	58.234.006,36	683,1
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	66.758.435,31	8.515.932,31	58.242.503,00	683,9
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	70.010.077,51	67.583.163,20	2.426.914,31	3,6
C.VI	Bundesfinanzierung	-65.659.815,99	-50.625.594,65	-15.034.221,34	-29,7
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	-62.520.819,68	-62.520.819,68	0,00	0,0
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	4.450,27	26.398.948,00	-26.394.497,73	-100,0
A	Langfristiges Vermögen	4.441,27	0,00	4.441,27	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	4.441,27	0,00	4.441,27	
B	Kurzfristiges Vermögen	9,00	26.398.948,00	-26.398.939,00	-100,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	9,00	26.398.948,00	-26.398.939,00	-100,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	4.450,27	26.398.948,00	-26.394.497,73	-100,0
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-1.587.310.387,53	-1.654.355.072,05	67.044.684,52	4,1
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	44.393.659,02	42.437.180,57	1.956.478,45	4,6
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-1.708.566.476,67	-1.802.661.576,37	94.095.099,70	5,2
C.VI	Bundesfinanzierung	21.624.351,02	50.631.244,65	-29.006.893,63	-57,3
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	55.238.079,10	55.238.079,10	0,00	0,0
D	Langfristige Fremdmittel	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
E	Kurzfristige Fremdmittel	257.851.070,30	222.473.769,40	35.377.300,90	15,9
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	2.648.942,00	-2.648.942,00	-100,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	257.851.070,30	219.824.827,40	38.026.242,90	17,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-2.114.014.633,60	53.445.681,84	-2.167.460.315,44	kA
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	379.995.304,12	135.213.351,83	244.781.952,29	181,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-2.494.009.937,72	-81.767.669,99	-2.412.242.267,73	kA
B	Transferergebnis	-20.408.728,32	-209.524.897,83	189.116.169,51	90,3
B.I	Erträge aus Transfers	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.II	Transferaufwand	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-2.134.423.361,92	-156.079.215,99	-1.978.344.145,93	kA
D	Finanzergebnis	183.470.380,90	-338.447.078,70	521.917.459,60	154,2
D.I	Finanzerträge	183.470.380,90	101.909.315,12	81.561.065,78	80,0
D.II	Finanzaufwand	0,00	-440.356.393,82	440.356.393,82	100,0
E	Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-2.114.014.633,60	53.445.681,84	-2.167.460.315,44	kA
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	379.995.304,12	135.213.351,83	244.781.952,29	181,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-2.494.009.937,72	-81.767.669,99	-2.412.242.267,73	kA
B	Transferergebnis	-20.408.728,32	-209.524.897,83	189.116.169,51	90,3
B.I	Erträge aus Transfers	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.II	Transferaufwand	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-2.134.423.361,92	-156.079.215,99	-1.978.344.145,93	kA
D	Finanzergebnis	183.470.380,90	-338.447.078,70	521.917.459,60	154,2
D.I	Finanzerträge	183.470.380,90	101.909.315,12	81.561.065,78	80,0
D.II	Finanzaufwand	0,00	-440.356.393,82	440.356.393,82	100,0
E	Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-2.229.155.217,25	8.838.633,95	-2.237.993.851,20	kA
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	50.337.132,51	9.225.237,86	41.111.894,65	445,7
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-2.279.492.349,76	-386.603,91	-2.279.105.745,85	kA
B	Transferergebnis	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-2.249.573.596,30	-200.686.263,88	-2.048.887.332,42	kA
D	Finanzergebnis	129.297.962,79	-390.356.394,82	519.654.357,61	133,1
D.I	Finanzerträge	129.297.962,79	49.999.999,00	79.297.963,79	158,6
D.II	Finanzaufwand	0,00	-440.356.393,82	440.356.393,82	100,0
E	Nettoergebnis	-2.120.275.633,51	-591.042.658,70	-1.529.232.974,81	-258,7

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	199.684.500,46	54.136.869,35	145.547.631,11	268,9
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-74.755.506,99	-57.685,91	-74.697.821,08	kA
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-9.788.409,82	-9.472.135,55	-316.274,27	-3,3
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	129.973.671,15	71.851.244,62	58.122.426,53	80,9
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-139.762.080,97	-81.323.380,17	-58.438.700,80	-71,9
B	Transferergebnis	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I	Erträge aus Transfers	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-9.778.759,09	-9.472.135,55	-306.623,54	-3,2
D	Finanzergebnis	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I	Finanzerträge	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	44.393.659,02	42.437.180,57	1.956.478,45	4,6

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	115.723.811,32	-1.170.861.116,86	1.286.584.928,18	109,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	116.032.119,62	60.926.696,26	55.105.423,36	90,5
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-308.308,30	-1.231.787.813,12	1.231.479.504,82	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	71.333.763,40	-1.238.938.305,28	1.310.272.068,68	105,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	115.723.811,32	-1.170.861.116,86	1.286.584.928,18	109,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	116.032.119,62	60.926.696,26	55.105.423,36	90,5
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-308.308,30	-1.231.787.813,12	1.231.479.504,82	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	71.333.763,40	-1.238.938.305,28	1.310.272.068,68	105,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	47.929.849,71	-1.221.172.112,25	1.269.101.961,96	103,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	48.337.132,51	9.225.237,86	39.111.894,65	424,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-407.282,80	-1.230.397.350,11	1.229.990.067,31	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	27.289.801,79	-1.238.924.158,64	1.266.213.960,43	102,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-27.289.801,79	1.238.924.158,64	-1.266.213.960,43	-102,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-27.289.801,79	1.238.924.158,64	-1.266.213.960,43	-102,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	66.694.987,11	51.643.772,49	15.051.214,62	29,1
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	66.694.987,11	51.701.458,40	14.993.528,71	29,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	-57.685,91	57.685,91	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	66.694.987,11	51.643.772,49	15.051.214,62	29,1
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-66.694.987,11	-51.643.772,49	-15.051.214,62	-29,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-66.694.987,11	-51.643.772,49	-15.051.214,62	-29,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.098.974,50	-1.332.777,10	2.431.751,60	182,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	98.974,50	-1.332.777,10	1.431.751,60	107,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-22.651.025,50	-51.657.919,13	29.006.893,63	56,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	22.651.025,50	51.657.919,13	-29.006.893,63	-56,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	22.651.025,50	51.657.919,13	-29.006.893,63	-56,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (j)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (k)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (I)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
A	Langfristiges Vermögen	771.152.954,45	538.879.327,82	232.273.626,63	43,1
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.III.2	Sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.III.2.1	Partizipationskapital	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.IV	Beteiligungen	701.617.302,86	528.831.696,14	172.785.606,72	32,7
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	496.199.442,20	453.109.880,67	43.089.561,53	9,5
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	201.942.237,39	72.644.274,46	129.297.962,93	178,0
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	3.475.623,27	3.077.541,01	398.082,26	12,9
A.V	Langfristige Forderungen	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
A.V.3	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.3.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
A.V.4	Langfristige Forderungen aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.4	Kurzfristige Forderungen aus Finanzhaftungen	7,00	26.398.947,00	-26.398.940,00	-100,0
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.230.000.002,00	1.230.000.001,00	1,00	0,0
B.II.6.2	Sonstige gegebene Anzahlungen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	2,00	1,00	1,00	100,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	-1.861.039.940,84	117.750.663,01	-1.978.790.603,85	kA
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	161.029.983,73	121.302.291,32	39.727.692,41	32,8
C.II	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröff-nungsbilanz	208.323,21	-747.997.145,57	748.205.468,78	100,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-71.325.266,76	1.238.971.811,95	-1.310.297.078,71	-105,8
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
E	Kurzfristige Fremdmittel	2.540.003.993,46	227.771.791,11	2.312.232.202,35	kA
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	67.645,00	2.946.963,71	-2.879.318,71	-97,7
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun-gen	1,00	212,20	-211,20	-99,5
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun-gen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	1,00	212,20	-211,20	-99,5
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Geba-rung (durchlaufende Geba-rung)	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbind-lichkeiten	67.644,00	2.938.254,87	-2.870.610,87	-97,7

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	67.644,00	2.938.254,87	-2.870.610,87	-97,7
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	67.644,00	2.938.254,87	-2.870.610,87	-97,7
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	2.539.936.348,46	224.824.827,40	2.315.111.521,06	kA
E.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	260.851.070,30	224.824.827,40	36.026.242,90	16,0
E.III.3	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	2.279.085.278,16	0,00	2.279.085.278,16	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
A	Langfristiges Vermögen	771.152.954,45	538.879.327,82	232.273.626,63	43,1
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.III.2	Sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.III.2.1	Partizipationskapital	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.IV	Beteiligungen	701.617.302,86	528.831.696,14	172.785.606,72	32,7
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	496.199.442,20	453.109.880,67	43.089.561,53	9,5
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	201.942.237,39	72.644.274,46	129.297.962,93	178,0
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	3.475.623,27	3.077.541,01	398.082,26	12,9
A.V	Langfristige Forderungen	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
A.V.3	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.3.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
A.V.4	Langfristige Forderungen aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	59.488.019,91	0,00	59.488.019,91	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.237.274.865,67	1.264.923.376,95	-27.648.511,28	-2,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.4	Kurzfristige Forderungen aus Finanzhaftungen	7,00	26.398.947,00	-26.398.940,00	-100,0
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.230.000.002,00	1.230.000.001,00	1,00	0,0
B.II.6.2	Sonstige gegebene Anzahlungen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	2,00	1,00	1,00	100,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.008.427.820,12	1.803.802.704,77	204.625.115,35	11,3
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	-1.861.039.940,84	117.750.663,01	-1.978.790.603,85	kA
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	161.029.983,73	121.302.291,32	39.727.692,41	32,8
C.II	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröff-nungsbilanz	208.323,21	-747.997.145,57	748.205.468,78	100,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-71.325.266,76	1.238.971.811,95	-1.310.297.078,71	-105,8
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
E	Kurzfristige Fremdmittel	2.540.003.993,46	227.771.791,11	2.312.232.202,35	kA
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	67.645,00	2.946.963,71	-2.879.318,71	-97,7
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun-gen	1,00	212,20	-211,20	-99,5
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun-gen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	1,00	212,20	-211,20	-99,5
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Geba-rung (durchlaufende Geba-rung)	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbind-lichkeiten	67.644,00	2.938.254,87	-2.870.610,87	-97,7

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	67.644,00	2.938.254,87	-2.870.610,87	-97,7
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	67.644,00	2.938.254,87	-2.870.610,87	-97,7
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	2.539.936.348,46	224.824.827,40	2.315.111.521,06	kA
E.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	260.851.070,30	224.824.827,40	36.026.242,90	16,0
E.III.3	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	2.279.085.278,16	0,00	2.279.085.278,16	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	1.941.664.934,54	1.768.879.327,82	172.785.606,72	9,8
A	Langfristiges Vermögen	711.664.934,54	538.879.327,82	172.785.606,72	32,1
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.III.2	Sonstige Kapitalanlagen	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.III.2.1	Partizipationskapital	10.047.631,68	10.047.631,68	0,00	0,0
A.IV	Beteiligungen	701.617.302,86	528.831.696,14	172.785.606,72	32,7
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	496.199.442,20	453.109.880,67	43.089.561,53	9,5
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	201.942.237,39	72.644.274,46	129.297.962,93	178,0
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	3.475.623,27	3.077.541,01	398.082,26	12,9
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.II.6.2	Sonstige gegebene Anzahlungen	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00	0,00	0,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	1.941.664.934,54	1.768.879.327,82	172.785.606,72	9,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-340.487.988,62	1.763.589.802,75	-2.104.077.791,37	-119,3
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	161.029.983,73	121.302.291,32	39.727.692,41	32,8
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-2.120.275.633,51	-591.042.658,70	-1.529.232.974,81	-258,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	1.638.764.722,37	987.081.267,60	651.683.454,77	66,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-27.289.801,79	1.238.966.161,95	-1.266.255.963,74	-102,2

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	7.282.740,58	7.282.740,58	0,00	0,0
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	2.282.152.923,16	5.289.525,07	2.276.863.398,09	kA
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	67.645,00	289.525,07	-221.880,07	-76,6
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1,00	212,20	-211,20	-99,5
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	1,00	212,20	-211,20	-99,5
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebärung (durchlaufende Gebärung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebärung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	67.644,00	289.312,87	-221.668,87	-76,6
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	67.644,00	289.312,87	-221.668,87	-76,6
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	67.644,00	289.312,87	-221.668,87	-76,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	2.282.085.278,16	5.000.000,00	2.277.085.278,16	kA
E.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	3.000.000,00	5.000.000,00	-2.000.000,00	-40,0
E.III.3	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	2.279.085.278,16	0,00	2.279.085.278,16	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	66.758.435,31	8.524.428,95	58.234.006,36	683,1
A	Langfristiges Vermögen	59.483.578,64	0,00	59.483.578,64	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	59.483.578,64	0,00	59.483.578,64	
A.V.3	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.3.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	59.483.578,64	0,00	59.483.578,64	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	59.483.578,64	0,00	59.483.578,64	
B	Kurzfristiges Vermögen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	7.274.856,67	8.524.428,95	-1.249.572,28	-14,7
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	66.758.435,31	8.524.428,95	58.234.006,36	683,1
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	66.758.435,31	8.515.932,31	58.242.503,00	683,9
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (j)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	70.010.077,51	67.583.163,20	2.426.914,31	3,6
C.VI	Bundesfinanzierung	-65.659.815,99	-50.625.594,65	-15.034.221,34	-29,7
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	-62.520.819,68	-62.520.819,68	0,00	0,0
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	8.496,64	-8.496,64	-100,0
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (k)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	4.450,27	26.398.948,00	-26.394.497,73	-100,0
A	Langfristiges Vermögen	4.441,27	0,00	4.441,27	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	4.441,27	0,00	4.441,27	
A.V.4	Langfristige Forderungen aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	4.441,27	0,00	4.441,27	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	4.441,27	0,00	4.441,27	
B	Kurzfristiges Vermögen	9,00	26.398.948,00	-26.398.939,00	-100,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	9,00	26.398.948,00	-26.398.939,00	-100,0
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.4	Kurzfristige Forderungen aus Finanzhaftungen	7,00	26.398.947,00	-26.398.940,00	-100,0
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	2,00	1,00	1,00	100,0
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	2,00	1,00	1,00	100,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	4.450,27	26.398.948,00	-26.394.497,73	-100,0
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-1.587.310.387,53	-1.654.355.072,05	67.044.684,52	4,1
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	44.393.659,02	42.437.180,57	1.956.478,45	4,6
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-1.708.566.476,67	-1.802.661.576,37	94.095.099,70	5,2
C.VI	Bundesfinanzierung	21.624.351,02	50.631.244,65	-29.006.893,63	-57,3

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (I)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	55.238.079,10	55.238.079,10	0,00	0,0
D	Langfristige Fremdmittel	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
D.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1.329.463.767,50	1.458.280.250,65	-128.816.483,15	-8,8
E	Kurzfristige Fremdmittel	257.851.070,30	222.473.769,40	35.377.300,90	15,9
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	2.648.942,00	-2.648.942,00	-100,0
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	2.648.942,00	-2.648.942,00	-100,0
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	2.648.942,00	-2.648.942,00	-100,0
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	0,00	2.648.942,00	-2.648.942,00	-100,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	257.851.070,30	219.824.827,40	38.026.242,90	17,3
E.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	257.851.070,30	219.824.827,40	38.026.242,90	17,3

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (m)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröff-nungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

Finanzmarktstabilität (UG 46)**46.01 Finanzmarktstabilität****Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr****A.IV.1 Beteiligungen an verbundenen Unternehmen****43.089.561,53**

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung (EUR 43.089.561,53) ist auf den höheren Beteiligungsansatz der KA Finanz AG zurückzuführen.

Verbale Erläuterung:

Die Veränderung betrifft vor allem den höheren Beteiligungsansatz der KA Finanz AG aufgrund des höheren Eigenkapitals der Gesellschaft per 31.12.2015 (= berücksichtigter Bewertungsstichtag für die Vermögensrechnung 2016).

A.IV.2 Beteiligungen an assoziierten Unternehmen

129.297.962,93

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung (EUR 129.297.962,79) ist auf den höheren Beteiligungsansatz der immigon portfolioabbau ag zurückzuführen.

Verbale Erläuterung:

Die Veränderung betrifft den höheren Beteiligungsansatz der immigon portfolioabbau ag aufgrund des höheren Eigenkapitals der Gesellschaft per 31.12.2015 (= berücksichtigter Bewertungsstichtag für die Vermögensrechnung 2016).

A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)

59.488.019,91

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind Forderungen gegen die HETA Asset Resolution AG auf Haftungsentgelte in Höhe von EUR 129.255.929,24 und dem gegenüber stehen Wertberichtigungen in Höhe von EUR -69.772.350,60.

Verbale Erläuterung:

Die langfristigen Forderungen betrugen vor Durchführung der Wertberichtigungen insgesamt EUR 129.255.929,24, nach Vornahme der Wertberichtigungen in Höhe von insgesamt EUR 69.772.350,60 ergeben sich offene Forderungen in Höhe von insgesamt EUR 59.483.578,64.

Bei den Forderungen in Höhe von EUR 129.255.929,24 handelt es sich zur Gänze um Forderungen gegen die HETA Asset Resolution AG auf Haftungsentgelte aus den Jahren 2015 und 2016.

Mit Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 gemäß § 116 Abs. 1 bis 4 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken Sanierungs- und Abwicklungsgesetz (BaSAG) wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken Sanierungs- und Abwicklungsgesetz (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen.

Mit der Einbuchung der 2015 angefallenen, aber aufgrund des 1. FMA Bescheides noch nicht fälligen Haftungsentgeltforderungen gegen die HETA Asset Resolution AG wurde bis zur Erlassung des 2. FMA Bescheides zugewartet. Es wurden nunmehr Forderungen auf ursprünglich 2015 fälligen Haftungsentgelte in Verbindung mit vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen in Höhe von insgesamt EUR 62.451.070,60 eingebucht.

Ebenfalls erfolgte nach Vorliegen des Mandatsbescheids der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 auch die Erfassung der Forderungen auf Haftungsentgelte für das Jahr 2016 in Höhe von insgesamt EUR 66.804.858,64.

Diesen Forderungen in Höhe von EUR 129.255.929,24 stehen Wertberichtigungen in Höhe von EUR 69.772.350,60 (53,98%) gegenüber, für den verbleibenden Teil wurde die Fälligkeit auf 31.12.2023 hinausgeschoben.

B.II.4 Kurzfristige Forderungen aus Finanzhaftungen

-26.398.940,00

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung ergeben sich aus Regressforderungen in Höhe von EUR 21.101.058,00 und Wertberichtigungen zu Forderungen aufgrund des Mandatsbescheids der Finanzmarktaufsicht vom 10. April 2016 in Höhe

von EUR-47.499.998,00 .

Verbale Erläuterung:

Im Jahr 2016 bestehen kurzfristige Forderungen aus Finanzhaftungen in Höhe von EUR 7,00. Die Veränderung zum Vorjahr in Höhe von EUR 26.398.940,00 ist darauf zurückzuführen, dass die im Jahr 2015 offene Regressforderung des Bundes aufgrund der Zahlung der 2015 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von EUR 23.750.000,00 wertberichtigt wurde und eine Regressforderung aufgrund einer Haftungsinspruchnahme gemäß Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG) in Höhe von EUR 2.648.942,00 abgeschrieben wurde. Weiters kam im Jahr 2016 eine weitere Regressforderungen des Bundes aufgrund der Zahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von EUR 23.750.000,00 dazu und wurde ebenfalls auf einen Euro wertberichtigt. Die Wertberichtigungen erfolgten da mit Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 nachrangige Verbindlichkeiten und damit auch die Regressforderungen des Bundes aufgrund der Zahlung der 2015 beziehungsweise 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von jeweils EUR 23.750.000,00 auf null herabgesetzt wurden.

C.I Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)

39.727.692,41

Die Abweichung der Neubewertungsrücklage gegenüber dem Vorjahr beträgt EUR 39.727.692,41.

Verbale Erläuterung:

Im Zuge der Folgebewertung von Beteiligungen ist auf das anteilige Nettovermögen der jeweiligen Beteiligungen abzustellen. Die Anpassung des Beteiligungswertes ist, sofern es nicht um eine Wertaufholung handelt, erfolgsneutral in der Neubewertungsrücklage vorzunehmen, wenn sich das Nettovermögen im Unternehmen durch Gewinne bzw. durch eine andere Änderung in ihren Eigenmitteln erhöht hat.

Auf die Ausführungen zu den Beteiligungsbewertungen in den BRA-Positionen A.IV.1 und A.IV.2 wird verwiesen.

C.IV Jährliches Nettoergebnis

-1.456.426.686,33

C.V Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz

748.205.468,78

C.VI Bundesfinanzierung

-1.310.297.078,71

D.III.3 Rückstellungen für Haftungen

-128.816.483,15

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind die Rückstellungen für Haftungen in Höhe von EUR -128.816.483,15.

Verbale Erläuterung:

Bei der Abweichung in Höhe von EUR -128.816.483,15 handelt es sich um Auflösungen von Haftungsrückstellungen im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes, welche sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR -128.816.483,15 verringerten. Im Jahr 2016 erfolgte aufgrund der Auszahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehafete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG die Verbuchung eines Verbrauchs der Rückstellung. Hingegen kam es im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes im Jahr 2016 zu höheren Auflösungen von Rückstellungen insbesondere aufgrund einer Kündigung einer Haftung in Höhe von insgesamt EUR 100.000.000,00. Die restlichen Auflösungen entstanden aufgrund der Verringerung des Haftungsstandes sowie Darstellung des Zinseffektes.

E.III.1 Rückstellungen für Prozesskosten

36.026.242,90

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist eine Rückstellungen für Prozesskosten im Bereich des Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG) in Höhe von EUR 36.026.242,90.

Verbale Erläuterung:

Da sich die Verfahrensdauer für Gerichtsverfahren im Zusammenhang mit Haftungen gemäß ULSG gegenüber der ursprünglich angenommen wesentlich verlängern wird und im Falle eines Prozessverlusts mit deutlich erhöhten Kostenersatz- und Verzugszinsenansprüchen zu rechnen ist, war eine Erhöhung der Prozesskostenrückstellung in Höhe von EUR 38.026.242,90 notwendig.

Die Rückstellung für Prozesskosten wurde im Jahr 2014 in Höhe von EUR 5.000.000,00 für die offenen Gerichtsverfahren Dexia Crédit Local S.A. gegen Republik Österreich sowie SIRIUS Beteiligungsgesellschaft m.b.H. Spiegelgasse 2/26, 1010 Wien gegen die Finanzmarktbeteiligung Aktiengesellschaft (FIMBAG) gebildet.

Aufgrund der derzeitigen Prozesskosteneinschätzung wurde eine Rückstellungsauflösung in Höhe von EUR 2.000.000,00 vorgenommen.

E.III.3 Sonstige kurzfristige Rückstellungen

2.279.085.278,16

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind kurzfristige Rückstellungen für Maßnahmen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz in Höhe von EUR 2.279.085.278,16.

Verbale Erläuterung:

Der Anstieg der sonstigen kurzfristigen Rückstellungen in Höhe von EUR 2.279.085.278,16 begründete sich mit der Bildung der Rückstellung in der Höhe, die der in Jahr 2017 vorzunehmenden Wertberichtigung der Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz im Projekt „Pignus II“ entspricht. Die Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz dient der Finanzierung des Projekts Pignus II um den Rückkauf der durch den Kärntner Ausgleichszahlungs-Fonds (KAF) begebenen bundesgarantierten Anleihen zu gewährleisten und ist bis zur Auszahlung als unwiderrufliche Finanzierungszusage zugunsten der Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) ausgestaltet. Da der Rückkaufpreis der Anleihe jeden Bankarbeitstag neu berechnet wird, wird für die Berechnung der Rückstellung der Kaufpreis am 30.12.2016 verwendet. Die Zahlung wird spätestens im Juni 2017, nach Ende der Rückkaufphase fällig, sollte sie nicht davor schon teilweise oder vollständig an die Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) geflossen sein.

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position

A.IV.1 Beteiligungen an verbundenen Unternehmen

496.199.442,20

Verbale Begründung:

Die Beteiligungen an verbundenen inländischen Unternehmen beinhalten den Beteiligungsansatz des Bundes am Nettovermögen an der ABBAG – Abbaumanagementgesellschaft des Bundes (EUR 1.521.992,77 per 31.12.2016), der HBI-Bundesholding

AG (EUR 71.134,47 per 31.12.2016) und an der KA Finanz AG (EUR 494.606.314,96 per 31.12.2015).

A.IV.2 Beteiligungen an assoziierten Unternehmen

201.942.237,39

Verbale Begründung:

Die Beteiligungen an assoziierten Unternehmen beinhalten den Beteiligungsansatz des Bundes am Nettovermögen an der imi-gon portfolioabbau ag (EUR 201.942.237,39 per 31.12.2015).

A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)

59.488.019,91

Verbale Begründung:

Die langfristigen Forderungen betrugen vor Durchführung der Wertberichtigungen insgesamt EUR 129.255.929,24, nach Vornahme der Wertberichtigungen in Höhe von insgesamt EUR 69.772.350,60 ergeben sich offene Forderungen in Höhe von insgesamt EUR 59.483.578,64.

Bei den Forderungen in Höhe von EUR 129.255.929,24 handelt es sich zur Gänze um Forderungen gegen die HETA Asset Resolution AG auf Haftungsentgelte aus den Jahren 2015 und 2016.

Mit Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 gemäß § 116 Abs. 1 bis 4 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen.

Mit der Einbuchung der 2015 angefallenen, aber aufgrund des 1. FMA Bescheides noch nicht fälligen Haftungsentgeltforderungen gegen die HETA Asset Resolution AG wurde bis zur Erlassung des 2. FMA Bescheides zugewartet. Es wurden nunmehr Forderungen auf ursprünglich 2015 fällige Haftungsentgelte in Verbindung mit vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen in Höhe von insgesamt EUR 62.451.070,60 eingebucht.

Ebenfalls erfolgte nach Vorliegen des Mandatsbescheids der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 auch die Erfassung der Forderungen auf Haftungsentgelte für das Jahr 2016 in Höhe von insgesamt EUR 66.804.858,64.

Diesen Forderungen in Höhe von EUR 129.255.929,24 stehen Wertberichtigungen in Höhe von EUR 69.772.350,60 (53,98%) gegenüber, für den verbleibenden Teil wurde die Fälligkeit auf 31.12.2023 hinausgeschoben.

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)

1.230.000.002,00

Verbale Begründung:

Die sonstigen kurzfristigen Forderungen (nicht veranschlagt) (ausgewiesene Wert EUR 1.230.000.000,00) betrifft die Leistung eines Ausgleichsbetrages Österreichs an den Freistaat Bayern gemäß Generalvergleich Republik Österreich mit dem Freistaat Bayern im Jahr 2015. Dieser Wert wurde als Anzahlung verbucht, da der Freistaat Bayern aufgrund dieses Vergleichs verpflichtet ist, an Österreich einen Ausgleichsbetrag in Teilbeträgen in bestimmten Abständen, beginnend mit 30.06.2017, in Höhe des Gesamtbetrags aller Zahlungen zu leisten, die die Bayern LB aus der Abwicklung der HETA erhält (höchstens EUR 1.230.000.000,00).

Der bei der Position kurzfristige sonstige Forderungen ausgewiesener Wert in Höhe von EUR 106.081.734,23 betrifft Zinsforderung an die KA Finanz AG aus dem Besserungsschein für den Zeitraum 1.1.2014 bis 31.12.2014 in Höhe von EUR 51.909.315,12 sowie für den Zeitraum 1.1.2015 bis 31.12.2015 in Höhe von EUR 54.172.417,11. Die Zinsen mussten von der KA Finanz AG aufgrund deren Jahresabschlussergebnisses vereinbarungsgemäß nicht bezahlt werden und wurden auf jeweils EUR 1,00 wertberichtigt.

C.I Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)

161.029.983,73

Verbale Begründung:

Im Zuge der Folgebewertung von Beteiligungen ist auf das anteilige Nettovermögen der jeweiligen Beteiligungen abzustellen. Die Anpassung des Beteiligungswertes ist, sofern es nicht um eine Wertaufholung handelt, erfolgsneutral in der Neubewertungsrücklage vorzunehmen, wenn sich das Nettovermögen im Unternehmen durch Gewinne bzw. durch eine andere Änderung in ihren Eigenmitteln erhöht hat.

Auf die Ausführungen zu den Beteiligungsbewertungen in den BRA-Positionen A.IV.1 und A.IV.2 wird verwiesen.

C.IV Jährliches Nettoergebnis **-1.950.952.981,02**

C.VI Bundesfinanzierung **-71.325.266,76**

D.III.3 Rückstellungen für Haftungen **1.329.463.767,50**

Verbale Begründung:

Die Position Rückstellungen für Haftungen beinhaltet Rückstellungen für Haftungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz in Höhe von EUR 1.329.463.767,50.

Die Ermittlung der Rückstellungen für Haftungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz erfolgt auf Einzelfallbasis.

Von der Aufnahme einer detaillierten Aufgliederung der Rückstellungen auf die einzelnen Banken bzw. Haftungsverträgen in den Bundesrechnungsabschluss wird aus Gründen des Datenschutzes bzw. der Amtsverschwiegenheit abgesehen.

E.III.1 Rückstellungen für Prozesskosten **260.851.070,30**

Verbale Begründung:

Eine Rückstellung für Prozesskosten in Höhe von EUR 257.851.070,30 besteht in Hinblick auf § 91 Abs. 6 Bundeshaushaltsgesetz 2013 (BHG 2013), da die Verpflichtung Gegenstand eines Rechtsstreites ist. Die Rückstellung steht im Zusammenhang mit dem Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG).

Die Rückstellung für Prozesskosten Höhe von EUR 3.000.000,00 besteht für die offenen Gerichtsverfahren Dexia Crédit Local S.A. gegen Republik Österreich sowie SIRIUS Beteiligungsgesellschaft m.b.H. Spiegelgasse 2/26, 1010 Wien gegen die Finanzmarktbeteiligung Aktiengesellschaft (FIMBAG) iL..

E.III.3 Sonstige kurzfristige Rückstellungen **2.279.085.278,16**

Verbale Begründung:

Die sonstigen kurzfristigen Rückstellungen in Höhe von EUR 2.279.085.278,16 wurden in der Höhe gebildet, für die im Jahr 2017 eine Wertberichtigung der Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz im Projekt „Pignus II“ vorzunehmen ist. Die Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz dient der Finanzierung des Projekts Pignus II um den Rückkauf der durch den Kärntner Ausgleichszahlungs-Fonds (KAF) begebenen bundesgarantierten Anleihen zu gewährleisten und ist bis zur Auszahlung als unwiderrufliche Finanzierungszusage zugunsten der Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) ausgestaltet. Da der Rückkaufpreis der Anleihe jeden Bankarbeitstag neu berechnet wird, wird für die Berechnung der Rückstellung der Kaufpreis am 30.12.2016 verwendet. Die Zahlung wird spätestens im Juni 2017, nach Ende der Rückkaufphase fällig, sollte sie nicht davor schon teilweise oder vollständig an die Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) geflossen sein.

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-2.114.014.633,60	53.445.681,84	-2.167.460.315,44	kA
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	379.995.304,12	135.213.351,83	244.781.952,29	181,0
A.II.2	Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren	199.684.500,46	54.136.869,35	145.547.631,11	268,9
A.II.3	Sonstige Erträge	180.310.803,66	81.076.482,48	99.234.321,18	122,4
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	130.816.483,15	70.595.096,70	60.221.386,45	85,3
A.II.3.8	Übrige sonstige Erträge	49.337.132,51	10.481.385,78	38.855.746,73	370,7
A.II.3.9	Erträge aus Vorperioden	157.188,00	0,00	157.188,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-2.494.009.937,72	-81.767.669,99	-2.412.242.267,73	kA
A.IV.6	Aufwand für Werkleistungen	-132.785,10	-1.774.786,70	1.642.001,60	92,5
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-176.433.131,56	-79.740.603,07	-96.692.528,49	-121,3
A.IV.14	Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-2.317.444.021,06	-252.280,22	-2.317.191.740,84	kA
A.IV.14.1	Aufwand aus Währungsdifferenzen	0,00	-780,22	780,22	100,0
A.IV.14.3	Dotierung sonstige Rückstellungen	-2.317.111.521,06	-250.000,00	-2.316.861.521,06	kA
A.IV.14.5	Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-332.500,00	-1.500,00	-331.000,00	kA
B	Transferergebnis	-20.408.728,32	-209.524.897,83	189.116.169,51	90,3
B.I	Erträge aus Transfers	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3	Erträge aus Transfers von Unternehmen	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3.1	Erträge aus Transfers von Unternehmen mit Bundesbeteiligung	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3.1.2	Erträge aus Transfers von assoziierten Unternehmen	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.II	Transferaufwand	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.II.3	Aufwand für Transfers an Unternehmen	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.II.3.1	Aufwand für Transfers an Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.1.1	Aufwand für Transfers an verbundene Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.2	Aufwand für Transfers an übrige Unternehmen (ohne Bundesbeteiligung)	-1.359.164,01	-6.628.794,23	5.269.630,22	79,5

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-2.134.423.361,92	-156.079.215,99	-1.978.344.145,93	kA
D	Finanzergebnis	183.470.380,90	-338.447.078,70	521.917.459,60	154,2
D.I	Finanzerträge	183.470.380,90	101.909.315,12	81.561.065,78	80,0
D.I.1	Erträge aus Zinsen	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I.4	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen	0,00	49.999.999,00	-49.999.999,00	-100,0
D.I.5	Erträge aus der Bewertung von Beteiligungen	129.297.962,79	0,00	129.297.962,79	
D.II	Finanzaufwand	0,00	-440.356.393,82	440.356.393,82	100,0
D.II.3	Abschreibungen aus Finanzanlagen	0,00	-289.952.368,32	289.952.368,32	100,0
D.II.4	Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen	0,00	-146.862.688,00	146.862.688,00	100,0
D.II.5	Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen	0,00	-3.541.337,50	3.541.337,50	100,0
E	Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-2.114.014.633,60	53.445.681,84	-2.167.460.315,44	kA
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	379.995.304,12	135.213.351,83	244.781.952,29	181,0
A.II.2	Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren	199.684.500,46	54.136.869,35	145.547.631,11	268,9
A.II.3	Sonstige Erträge	180.310.803,66	81.076.482,48	99.234.321,18	122,4
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	130.816.483,15	70.595.096,70	60.221.386,45	85,3
A.II.3.8	Übrige sonstige Erträge	49.337.132,51	10.481.385,78	38.855.746,73	370,7
A.II.3.9	Erträge aus Vorperioden	157.188,00	0,00	157.188,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-2.494.009.937,72	-81.767.669,99	-2.412.242.267,73	kA
A.IV.6	Aufwand für Werkleistungen	-132.785,10	-1.774.786,70	1.642.001,60	92,5
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-176.433.131,56	-79.740.603,07	-96.692.528,49	-121,3
A.IV.14	Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-2.317.444.021,06	-252.280,22	-2.317.191.740,84	kA
A.IV.14.1	Aufwand aus Währungsdifferenzen	0,00	-780,22	780,22	100,0
A.IV.14.3	Dotierung sonstige Rückstellungen	-2.317.111.521,06	-250.000,00	-2.316.861.521,06	kA
A.IV.14.5	Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-332.500,00	-1.500,00	-331.000,00	kA
B	Transferergebnis	-20.408.728,32	-209.524.897,83	189.116.169,51	90,3
B.I	Erträge aus Transfers	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3	Erträge aus Transfers von Unternehmen	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3.1	Erträge aus Transfers von Unternehmen mit Bundesbeteiligung	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3.1.2	Erträge aus Transfers von assoziierten Unternehmen	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.II	Transferaufwand	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.II.3	Aufwand für Transfers an Unternehmen	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.II.3.1	Aufwand für Transfers an Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.1.1	Aufwand für Transfers an verbundene Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.2	Aufwand für Transfers an übrige Unternehmen (ohne Bundesbeteiligung)	-1.359.164,01	-6.628.794,23	5.269.630,22	79,5

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-2.134.423.361,92	-156.079.215,99	-1.978.344.145,93	kA
D	Finanzergebnis	183.470.380,90	-338.447.078,70	521.917.459,60	154,2
D.I	Finanzerträge	183.470.380,90	101.909.315,12	81.561.065,78	80,0
D.I.1	Erträge aus Zinsen	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I.4	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen	0,00	49.999.999,00	-49.999.999,00	-100,0
D.I.5	Erträge aus der Bewertung von Beteiligungen	129.297.962,79	0,00	129.297.962,79	
D.II	Finanzaufwand	0,00	-440.356.393,82	440.356.393,82	100,0
D.II.3	Abschreibungen aus Finanzanlagen	0,00	-289.952.368,32	289.952.368,32	100,0
D.II.4	Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen	0,00	-146.862.688,00	146.862.688,00	100,0
D.II.5	Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen	0,00	-3.541.337,50	3.541.337,50	100,0
E	Nettoergebnis	-1.950.952.981,02	-494.526.294,69	-1.456.426.686,33	-294,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (e)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-2.229.155.217,25	8.838.633,95	-2.237.993.851,20	kA
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	50.337.132,51	9.225.237,86	41.111.894,65	445,7
A.II.3	Sonstige Erträge	50.337.132,51	9.225.237,86	41.111.894,65	445,7
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	
A.II.3.8	Übrige sonstige Erträge	48.337.132,51	9.225.237,86	39.111.894,65	424,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-2.279.492.349,76	-386.603,91	-2.279.105.745,85	kA
A.IV.6	Aufwand für Werkleistungen	-74.571,60	-384.323,69	309.752,09	80,6
A.IV.14	Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-2.279.417.778,16	-2.280,22	-2.279.415.497,94	kA
A.IV.14.1	Aufwand aus Währungsdifferenzen	0,00	-780,22	780,22	100,0
A.IV.14.3	Dotierung sonstige Rückstellungen	-2.279.085.278,16	0,00	-2.279.085.278,16	
A.IV.14.5	Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-332.500,00	-1.500,00	-331.000,00	kA
B	Transferergebnis	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.II.3	Aufwand für Transfers an Unternehmen	-20.418.379,05	-209.524.897,83	189.106.518,78	90,3
B.II.3.1	Aufwand für Transfers an Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.1.1	Aufwand für Transfers an verbundene Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.2	Aufwand für Transfers an übrige Unternehmen (ohne Bundesbeteiligung)	-1.359.164,01	-6.628.794,23	5.269.630,22	79,5
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-2.249.573.596,30	-200.686.263,88	-2.048.887.332,42	kA
D	Finanzergebnis	129.297.962,79	-390.356.394,82	519.654.357,61	133,1
D.I	Finanzerträge	129.297.962,79	49.999.999,00	79.297.963,79	158,6
D.I.4	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen	0,00	49.999.999,00	-49.999.999,00	-100,0
D.I.5	Erträge aus der Bewertung von Beteiligungen	129.297.962,79	0,00	129.297.962,79	
D.II	Finanzaufwand	0,00	-440.356.393,82	440.356.393,82	100,0
D.II.3	Abschreibungen aus Finanzanlagen	0,00	-289.952.368,32	289.952.368,32	100,0
D.II.4	Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen	0,00	-146.862.688,00	146.862.688,00	100,0

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (f)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
D.II.5	Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen	0,00	-3.541.337,50	3.541.337,50	100,0
E	Nettoergebnis	-2.120.275.633,51	-591.042.658,70	-1.529.232.974,81	-258,7

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	199.684.500,46	54.136.869,35	145.547.631,11	268,9
A.II.2	Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren	199.684.500,46	54.136.869,35	145.547.631,11	268,9
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-74.755.506,99	-57.685,91	-74.697.821,08	kA
A.IV.6	Aufwand für Werkleistungen	0,00	-57.685,91	57.685,91	100,0
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-74.755.506,99	0,00	-74.755.506,99	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	124.928.993,47	54.079.183,44	70.849.810,03	131,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

5. Ergebnisrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (g)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-9.788.409,82	-9.472.135,55	-316.274,27	-3,3
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	129.973.671,15	71.851.244,62	58.122.426,53	80,9
A.II.3	Sonstige Erträge	129.973.671,15	71.851.244,62	58.122.426,53	80,9
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	128.816.483,15	70.595.096,70	58.221.386,45	82,5
A.II.3.8	Übrige sonstige Erträge	1.000.000,00	1.256.147,92	-256.147,92	-20,4
A.II.3.9	Erträge aus Vorperioden	157.188,00	0,00	157.188,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-139.762.080,97	-81.323.380,17	-58.438.700,80	-71,9
A.IV.6	Aufwand für Werkleistungen	-58.213,50	-1.332.777,10	1.274.563,60	95,6
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-101.677.624,57	-79.740.603,07	-21.937.021,50	-27,5
A.IV.14	Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	-38.026.242,90	-250.000,00	-37.776.242,90	kA
A.IV.14.3	Dotierung sonstige Rückstellungen	-38.026.242,90	-250.000,00	-37.776.242,90	kA
B	Transferergebnis	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I	Erträge aus Transfers	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3	Erträge aus Transfers von Unternehmen	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3.1	Erträge aus Transfers von Unternehmen mit Bundesbeteiligung	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.I.3.1.2	Erträge aus Transfers von assoziierten Unternehmen	9.650,73	0,00	9.650,73	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	-9.778.759,09	-9.472.135,55	-306.623,54	-3,2
D	Finanzergebnis	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I	Finanzerträge	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I.1	Erträge aus Zinsen	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	54.172.418,11	51.909.316,12	2.263.101,99	4,4
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	44.393.659,02	42.437.180,57	1.956.478,45	4,6

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (h)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

Finanzmarktstabilität (UG 46)

46.01 Finanzmarktstabilität

Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr

A.II.2 Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren

145.547.631,11

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind Mehrerträge aus Haftungsentgelten in Höhe von EUR 145.932.203,77.

Verbale Erläuterung:

Eine Abweichung ergibt sich einerseits aufgrund von im zweiten Halbjahr 2015 neu übernommenen Haftungen und andererseits einer nicht vorhersehbaren erhöhten Ausnutzung von Haftungszusagen.

Andererseits wurden nunmehr die 2015 fälligen und aufgrund des 1. FMA Bescheides nicht gezahlten Haftungsentgelte der HETA Asset Resolution AG in Höhe von insgesamt EUR 62.451.070,60 als Forderungen erfasst.

Mit Mandatsbescheid der FMA vom 10. April 2016 gemäß § 116 Abs. 1 bis 4 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen.

Nach Erlassung des FMA Bescheides wurden nunmehr die Erträge aus Haftungsentgelten für das Jahr 2016 im Zusammenhang mit für alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen in Höhe von insgesamt EUR 66.804.858,64 eingebucht.

Diesen Haftungsentgelten in Höhe von insgesamt EUR 129.255.929,24 stehen Wertberichtigungen in Höhe von

EUR 69.772.350,60 (53,98%) gegenüber, für den verbleibenden Teil wurde die Fälligkeit auf 31.12.2023 hinausgeschoben.

Unter dieser Position wurden im Jahr 2016 ebenfalls Entgelte in Höhe von EUR 4.983.156,39 eingebucht welche nur bei positivem Jahresabschluss der HETA Asset Resolution AG zu entrichten sind. Aufgrund des Jahresabschlusses 2015 wurde der gesamte Betrag abgeschrieben.

A.II.3 Sonstige Erträge

99.234.321,18

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründen sich aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen im Bereich der Finanzmarktstabilität in Höhe von EUR 58.221.386,45 und aus Mehrerträgen aus der Einmalzahlungen auf das Genussrecht des Volksbankensektors in Höhe von EUR 39.111.894,65.

Verbale Erläuterung:

Bei der Abweichung in Höhe von EUR 58.221.386,45 handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Wie schon im Jahr 2015 erfolgte auch im Jahr 2016 aufgrund der Auszahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG die Verbuchung eines Verbrauchs der Rückstellung. Hingegen kam es im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes im Jahr 2016 zu höheren Auflösungen von Rückstellungen insbesondere aufgrund einer Kündigung einer Haftung in Höhe von insgesamt EUR 100.000.000,00. Die restlichen Auflösungen entstanden aufgrund der Verringerung des Haftungsstandes sowie Darstellung des Zinseffektes. Eine weitere Veränderung zum Jahr 2015 ergab sich aufgrund der Tatsache, dass im Jahr 2015 die restlichen Rückstellungen für das Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG) aufgelöst wurden, im Jahr 2016 bestanden mehr keine Rückstellungen für das Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG).

Der Anstieg bei den sonstigen Erträgen in Höhe von EUR 39.111.894,65 ist zum GrößtenTeil mit Einmalzahlungen auf das Genussrecht des Volksbankensektors zu begründen.

A.IV.13 Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen

-96.692.528,49

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind höhere Wertberichtigungen im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes in Höhe von EUR 91.709.372,10.

Verbale Erläuterung:

Im Jahr 2016 erfolgten um EUR 91.709.372,10 höhere Wertberichtigungen als noch im Jahr 2015.

Die Abweichung ist insbesondere auf den Mandatsbescheid der FMA vom 10. April 2016 zurückzuführen. Mit diesem wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen. Sämtliche Forderungen des Bundes aus Haftungsentgelten mussten auf 46,02 von Hundert wertberichtigt werden. Im Zusammenhang mit Haftungsentgelten erfolgten Wertberichtigungen in Höhe von EUR 69.772.350,60.

Mit Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 wurden nachrangige Verbindlichkeiten und damit auch die Regressforderungen des Bundes aufgrund der Zahlung der 2015 beziehungsweise 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von jeweils EUR 23.750.000,00 auf null herabgesetzt. Daher erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 47.499.998,00 im Jahr 2016.

Im Zusammenhang mit dieser Garantieabwicklung anfallende Forderungen gegen die HETA Asset Resolution AG unterliegen ebenfalls der Herabsetzung des Nennwerts auf 46,02 von Hundert, es erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 5.209,46. Ebenfalls erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 54.172.417,11 der Zinsforderung an die KA Finanz AG aus dem Besserungsschein für den Zeitraum 1.1.2015 bis 31.12.2015, welche am 30.6.2016 fällig war. Die Zinsen mussten von der KA Finanz AG aufgrund deren Jahresabschlussergebnisses vereinbarungsgemäß nicht bezahlt werden.

Im Vergleich dazu betrug diese Zinsforderung und anschließende Wertberichtigung im Jahr 2015 insgesamt EUR 51.909.315,12. Des Weiteren erfolgten im Jahr 2015 Wertberichtigungen von Regressforderungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz und Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz in Höhe von insgesamt EUR 27.831.287,95.

A.IV.14 Sonstiger betrieblicher Sachaufwand

-2.317.191.740,84

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründet sich im Anstieg der Rückstellung für den Kärntner Ausgleichszahlungs-Fonds und der Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes in Höhe von EUR -2.279.085.278,16 und in der Erhöhung der Rückstellung für Prozesskosten im Zusammenhang mit den Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG) in Höhe von EUR -37.776.242,90.

Verbale Erläuterung:

Die Veränderung in Höhe von EUR -37.776.242,90 resultiert daraus, dass sich die Verfahrensdauer für Gerichtsverfahren im Zusammenhang mit Haftungen gemäß Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz gegenüber der ursprünglich angenommen wesentlich verlängert hat und im Falle eines Prozessverlusts mit deutlich erhöhten Kostenersatz- und Verzugszinsenansprüchen zu rechnen ist. Die Erhöhung der Prozesskostenrückstellung um EUR -38.026.242,90 war daher notwendig.

Der Anstieg der sonstigen Rückstellungen in Höhe von EUR 2.279.085.278,16 begründet sich mit der Bildung der Rückstellung in der Höhe, die der im Jahr 2017 vorzunehmenden Wertberichtigung der Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz (FinStaG) im Projekt „Pignus II“ entspricht. Die FinStaG-Maßnahme dient der Finanzierung des Projekts Pignus II um den Rückkauf der durch den Kärntner Ausgleichszahlungs-Fonds (KAF) begebenen bundesgarantierten Anleihen zu gewährleisten und ist bis zur Auszahlung als unwiderrufliche Finanzierungszusage zugunsten der Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) ausgestaltet. Da der Rückkaufpreis der Anleihe jeden Bankarbeitstag neu berechnet wird, wird für die Berechnung der Rückstellung der Kaufpreis am 30.12.2016 verwendet. Die Zahlung wird spätestens im Juni 2017, nach Ende der Rückkaufphase fällig, sollte sie nicht davor schon teilweise oder vollständig an die Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) geflossen sein.

B.II.3 Aufwand für Transfers an Unternehmen

189.106.518,78

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist der Rückgang der Aufwendungen für Transfers an Unternehmen im Zusammenhang mit einem Gesellschafterzuschuss in Höhe von EUR 196.000.000,00 welcher im Jahr 2015 ausbezahlt wurde, dies führt zu einer Abweichung zum Jahr 2016 in Höhe von EUR 183.836.888,56.

Verbale Erläuterung:

Der Rückgang beim Aufwand für Transfers an Unternehmen ist im Wesentlichen damit zu begründen, dass im Jahr 2015 ein Gesellschafterzuschuss an die HBI Bundesholding AG (EUR 196.000.000,00) vorgenommen wurde.

D.I.4 Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen

-49.999.999,00

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind, dass im Jahr 2016 keine Beteiligungen veräußert wurden. Dies führt zu einer Abweichung von EUR 49.999.999,00.

Verbale Erläuterung:

Im Jahr 2016 erfolgte kein Beteiligungsverkauf, somit konnte auch kein Ertrag aus der Veräußerung erzielt werden. Der Verkauf der Beteiligung an der Hypo Group Alpe Adria AG im Jahre 2015 bewirkte einen Ertrag aus der Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren in Höhe von EUR 49.999.999,00.

D.I.5 Erträge aus der Bewertung von Beteiligungen

129.297.962,79

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist der Ertrag aus dem höheren Beteiligungsansatz der immigon portfolioabbau ag (EUR 129.297.962,79).

Verbale Erläuterung:

Die Veränderung betrifft den Ertrag aus dem höheren Beteiligungsansatz der immigon portfolioabbau ag aufgrund des höheren

Eigenkapitals der Gesellschaft per 31.12.2015 (= berücksichtigter Bewertungsstichtag für die Ergebnisrechnung 2016).

D.II.3 Abschreibungen aus Finanzanlagen

289.952.368,32

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist eine Einmalabschreibung aus dem Jahr 2015 in Höhe von EUR 289.952.368,32.

Verbale Erläuterung:

Die Abweichung bei den Abschreibungen aus Finanzanlagen (EUR 289.952.368,32) betrifft den im Jahr 2015 vorgenommenen Kapitalschnitt des Partizipationskapitals bei der immigon portfoliabbau ag entsprechend dem Beschluss der Hauptversammlung.

D.II.4 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen

146.862.688,00

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung begründet sich in der Tatsache, dass im Jahr 2016 keine Veräußerung von Finanzanlagen erfolgt, somit ergaben sich auch keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen, dies führt zu einer Abweichung in Höhe von EUR 146.862.688,00.

Verbale Erläuterung:

Der Rückgang der Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagevermögen ist im Zusammenhang mit dem im Jahr 2015 erfolgten Verkauf eines Teilportfolios der Kommunalkredit Austria AG zu sehen.

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

A.II.2 Erträge aus Kostenbeiträgen und Gebühren

199.684.500,46

Verbale Begründung:

Unter dieser Bilanzposition werden alle Erträge aus Haftungsentgelten gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz verbucht. Insgesamt wurden gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz Haftungsentgelte in Höhe von EUR 199.684.500,46 verrechnet.

Mit Mandatsbescheid der FMA vom 10. April 2016 gemäß § 116 Abs. 1 bis 4 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) wurde der Nennwert der gemäß § 86 BaSAG berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen.

Nach Erlassung des FMA Bescheides wurden nunmehr die Erträge aus Haftungsentgelten für das Jahr 2016 im Zusammenhang mit für alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen in Höhe von insgesamt EUR 66.804.858,64 eingebucht.

Ebenfalls erfolgte nach Vorliegen des Mandatsbescheids der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 auch die Erfassung der Erträge aus Haftungsentgelten für das Jahr 2015 in Höhe von insgesamt EUR 62.451.070,60. Diesen Haftungsentgelten in Höhe von insgesamt EUR 129.255.929,24 stehen Wertberichtigungen in Höhe von EUR 69.772.350,60 (53,98%) gegenüber, für den verbleibenden Teil wurde die Fälligkeit auf 31.12.2023 hinausgeschoben.

Unter dieser Position wurden ebenfalls Entgelte in Höhe von EUR 4.983.156,39 eingebucht welche nur bei positivem Jahresabschluss der HETA Asset Resolution AG zu entrichten sind. Aufgrund des Jahresabschlusses 2015 wurde der gesamte Betrag abgeschrieben.

Die restlichen EUR 65.445.414,83 an Haftungsentgelten betreffen weitere Haftungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz und konnten auch tatsächlich vereinnahmt werden.

A.II.3 Sonstige Erträge

180.310.803,66

Verbale Begründung:

Unter dieser Bilanzposition werden die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Haftungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz und Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz dargestellt.

Im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes erfolgte die Auflösung einer Rückstellung aufgrund der Kündigung einer Haftung in Höhe von EUR 100.000.000,00. Eine weitere Auflösung in Höhe von EUR 23.750.000,00 ist auf die Auszahlung im Zusammenhang mit der Zahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG zurückzuführen. Die restlichen Auflösungen ergeben sich aus einer Änderung des Haftungsstandes sowie Darstellung des Zins-effektes.

Die sonstigen Erträge in Höhe von EUR 48.337.132,51 stammen zum größten Teil aus Einmalzahlungen auf das Genussrecht des Volksbankensektors (EUR 45.928.656,28).

A.IV.13 Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen

-176.433.131,56

Verbale Begründung:

Unter dieser Bilanzposition werden die Aufwendungen aus der Wertberichtigung von Forderungen dargestellt.

Die Wertberichtigungen sind insbesondere auf den Mandatsbescheid der Finanzmarktaufsicht (FMA) vom 10. April 2016 zurückzuführen. Mit diesem wurde der Nennwert der gemäß § 86 Bundesgesetz über die Sanierung und Abwicklung von Banken (BaSAG) berücksichtigungsfähigen Verbindlichkeiten der HETA Asset Resolution AG auf einen Betrag in Höhe von 46,02 von Hundert herabgesetzt und die Fälligkeit dieser Verbindlichkeiten bis 31.12.2023 aufgeschoben. Von dieser Maßnahme sind auch alle vor dem 01.03.2015 abgeschlossenen Haftungsvereinbarungen betroffen. Sämtliche Forderungen des Bundes aus Haftungsentgelten mussten auf 46,02 von Hundert wertberichtigt werden. Im Zusammenhang mit Haftungsentgelten erfolgten Wertberichtigungen in Höhe von EUR 69.772.350,60.

Mit Mandatsbescheid der FMA vom 10. April 2016 wurden nachrangige Verbindlichkeiten und damit auch die Regressforderungen des Bundes aufgrund der Zahlung der 2015 beziehungsweise 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von jeweils EUR 23.750.000,00 auf null herabgesetzt. Daher erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 47.499.998,00 im Jahr 2016.

Im Zusammenhang mit dieser Garantieabwicklung anfallende Forderungen gegen die HETA Asset Resolution AG unterliegen ebenfalls der Herabsetzung des Nennwerts auf 46,02 von Hundert, es erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 5.209,46.

Ebenfalls erfolgte eine Wertberichtigung in Höhe von EUR 54.172.417,11 der Zinsforderung an die KA Finanz AG aus dem Beserungsschein für den Zeitraum 1.1.2015 bis 31.12.2015, welche am 30.6.2016 fällig war. Die Zinsen mussten von der KA Finanz AG aufgrund deren Jahresabschlussergebnisses vereinbarungsgemäß nicht bezahlt werden.

A.IV.14 Sonstiger betrieblicher Sachaufwand

-2.317.444.021,06

Verbale Begründung:

Die Dotierung von sonstigen Rückstellungen erfolgte in der Höhe, die der im Jahr 2017 vorzunehmenden Wertberichtigung der Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz (FinStaG) im Projekt „Pignus II“ entspricht. Die Maßnahme gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz (FinStaG) dient der Finanzierung des Projekts Pignus II um den Rückkauf der durch den Kärntner Ausgleichzahlungs-Fonds (KAF) begebenen bundesgarantierten Anleihen zu gewährleisten und ist bis zur Auszahlung als unwiderrufliche Finanzierungszusage zugunsten der Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) ausgestaltet. Da der Rückkaufpreis der Anleihe jeden Bankarbeitstag neu berechnet wird, wird für die Berechnung der Rückstellung der Kaufpreis am 30.12.2016 verwendet. Die Zahlung wird spätestens im Juni 2017, nach Ende der Rückkaufphase fällig, sollte sie nicht davor schon teilweise oder vollständig an die Abbaubeteiligungsgesellschaft des Bundes (ABBAG) geflossen sein.

D.I.1 Erträge aus Zinsen

54.172.418,11

Verbale Begründung:

Unter dieser Bilanzposition wird die Zinsforderungen in Höhe von EUR 54.172.418,11 an die KA Finanz AG aus dem Besserungsschein für den Zeitraum 1.1.2015 bis 31.12.2015, welche am 30.6.2016 fällig war dargestellt. Die Zinsen mussten von der KA Finanz AG aufgrund deren Jahresabschlussergebnisses vereinbarungsgemäß nicht bezahlt werden. Dies führte zu einer Wertberichtigung in Höhe von EUR 54.172.418,11.

D.I.5 Erträge aus der Bewertung von Beteiligungen

129.297.962,79

Verbale Begründung:

Der Ertrag betrifft zur Gänze den höheren Beteiligungsansatz der immigon portfolioabbau ag aufgrund des höheren Eigenkapitals der Gesellschaft.

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	115.723.811,32	-1.170.861.116,86	1.286.584.928,18	109,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	116.032.119,62	60.926.696,26	55.105.423,36	90,5
A.II.2	Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren	66.694.987,11	51.701.458,40	14.993.528,71	29,0
A.II.3	Sonstige Einzahlungen	49.337.132,51	9.225.237,86	40.111.894,65	434,8
A.II.3.5	Übrige sonstige Einzahlungen	49.337.132,51	9.225.237,86	40.111.894,65	434,8
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-308.308,30	-1.231.787.813,12	1.231.479.504,82	100,0
A.III.2	Auszahlungen aus betrieblichem Sachaufwand	-308.308,30	-1.231.787.813,12	1.231.479.504,82	100,0
A.III.2.7	Auszahlungen aus Werkleistungen	24.191,70	-1.785.495,50	1.809.687,20	101,4
A.III.2.13	Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	-332.500,00	-1.230.002.317,62	1.229.669.817,62	100,0
A.III.2.13.1	Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	0,00	-817,62	817,62	100,0
A.III.2.13.3	Auszahlungen aus übrigen sonstigen betrieblichen Sachaufwand	-332.500,00	-1.230.001.500,00	1.229.669.000,00	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.II.3	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.II.3.1	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.1.1	Auszahlungen aus Transfers an verbundene Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.2	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen (ohne Bundesbeteiligung)	-1.580.832,88	-6.874.938,68	5.294.105,80	77,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C.II.3	Auszahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I.3	Einzahlungen aus Beteiligungen	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I.3.1	Einzahlungen aus Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	71.333.763,40	-1.238.938.305,28	1.310.272.068,68	105,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.IV.1.1	Abgaben	0,00	-42.003,31	42.003,31	100,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-71.333.763,40	1.238.980.308,59	-1.310.314.071,99	-105,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	115.723.811,32	-1.170.861.116,86	1.286.584.928,18	109,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	116.032.119,62	60.926.696,26	55.105.423,36	90,5
A.II.2	Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren	66.694.987,11	51.701.458,40	14.993.528,71	29,0
A.II.3	Sonstige Einzahlungen	49.337.132,51	9.225.237,86	40.111.894,65	434,8
A.II.3.5	Übrige sonstige Einzahlungen	49.337.132,51	9.225.237,86	40.111.894,65	434,8
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-308.308,30	-1.231.787.813,12	1.231.479.504,82	100,0
A.III.2	Auszahlungen aus betrieblichem Sachaufwand	-308.308,30	-1.231.787.813,12	1.231.479.504,82	100,0
A.III.2.7	Auszahlungen aus Werkleistungen	24.191,70	-1.785.495,50	1.809.687,20	101,4
A.III.2.13	Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	-332.500,00	-1.230.002.317,62	1.229.669.817,62	100,0
A.III.2.13.1	Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	0,00	-817,62	817,62	100,0
A.III.2.13.3	Auszahlungen aus übrigen sonstigen betrieblichen Sachaufwand	-332.500,00	-1.230.001.500,00	1.229.669.000,00	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.II.3	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.II.3.1	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.1.1	Auszahlungen aus Transfers an verbundene Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.2	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen (ohne Bundesbeteiligung)	-1.580.832,88	-6.874.938,68	5.294.105,80	77,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
C.II.3	Auszahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I.3	Einzahlungen aus Beteiligungen	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I.3.1	Einzahlungen aus Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	71.333.763,40	-1.238.938.305,28	1.310.272.068,68	105,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-71.333.763,40	1.238.938.305,28	-1.310.272.068,68	-105,8
F.IV.1.1	Abgaben	0,00	-42.003,31	42.003,31	100,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-71.333.763,40	1.238.980.308,59	-1.310.314.071,99	-105,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	47.929.849,71	-1.221.172.112,25	1.269.101.961,96	103,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	48.337.132,51	9.225.237,86	39.111.894,65	424,0
A.II.3	Sonstige Einzahlungen	48.337.132,51	9.225.237,86	39.111.894,65	424,0
A.II.3.5	Übrige sonstige Einzahlungen	48.337.132,51	9.225.237,86	39.111.894,65	424,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-407.282,80	-1.230.397.350,11	1.229.990.067,31	100,0
A.III.2	Auszahlungen aus betrieblichem Sachaufwand	-407.282,80	-1.230.397.350,11	1.229.990.067,31	100,0
A.III.2.7	Auszahlungen aus Werkleistungen	-74.782,80	-395.032,49	320.249,69	81,1
A.III.2.13	Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	-332.500,00	-1.230.002.317,62	1.229.669.817,62	100,0
A.III.2.13.1	Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	0,00	-817,62	817,62	100,0
A.III.2.13.3	Auszahlungen aus übrigen sonstigen betrieblichen Sachaufwand	-332.500,00	-1.230.001.500,00	1.229.669.000,00	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.II.3	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	-20.640.047,92	-209.771.042,28	189.130.994,36	90,2
B.II.3.1	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.1.1	Auszahlungen aus Transfers an verbundene Unternehmen	-19.059.215,04	-202.896.103,60	183.836.888,56	90,6
B.II.3.2	Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen (ohne Bundesbeteiligung)	-1.580.832,88	-6.874.938,68	5.294.105,80	77,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

DB 46.01.01 - Partizipations-Kapitalbeteiligungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I.3	Einzahlungen aus Beteiligungen	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.I.3.1	Einzahlungen aus Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	0,00	192.018.995,89	-192.018.995,89	-100,0
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	27.289.801,79	-1.238.924.158,64	1.266.213.960,43	102,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-27.289.801,79	1.238.924.158,64	-1.266.213.960,43	-102,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-27.289.801,79	1.238.924.158,64	-1.266.213.960,43	-102,2
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-27.289.801,79	1.238.924.158,64	-1.266.213.960,43	-102,2
F.IV.1.1	Abgaben	0,00	-42.003,31	42.003,31	100,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-27.289.801,79	1.238.966.161,95	-1.266.255.963,74	-102,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	66.694.987,11	51.643.772,49	15.051.214,62	29,1
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	66.694.987,11	51.701.458,40	14.993.528,71	29,0
A.II.2	Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren	66.694.987,11	51.701.458,40	14.993.528,71	29,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	-57.685,91	57.685,91	100,0
A.III.2	Auszahlungen aus betrieblichem Sachaufwand	0,00	-57.685,91	57.685,91	100,0
A.III.2.7	Auszahlungen aus Werkleistungen	0,00	-57.685,91	57.685,91	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	66.694.987,11	51.643.772,49	15.051.214,62	29,1
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-66.694.987,11	-51.643.772,49	-15.051.214,62	-29,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-66.694.987,11	-51.643.772,49	-15.051.214,62	-29,1

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 46.01.02 - Haftungen (fix)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-66.694.987,11	-51.643.772,49	-15.051.214,62	-29,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-66.694.987,11	-51.643.772,49	-15.051.214,62	-29,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.098.974,50	-1.332.777,10	2.431.751,60	182,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	
A.II.3	Sonstige Einzahlungen	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	
A.II.3.5	Übrige sonstige Einzahlungen	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	98.974,50	-1.332.777,10	1.431.751,60	107,4
A.III.2	Auszahlungen aus betrieblichem Sachaufwand	98.974,50	-1.332.777,10	1.431.751,60	107,4
A.III.2.7	Auszahlungen aus Werkleistungen	98.974,50	-1.332.777,10	1.431.751,60	107,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
C.II.3	Auszahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen	-23.750.000,00	-50.325.142,03	26.575.142,03	52,8
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-22.651.025,50	-51.657.919,13	29.006.893,63	56,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	22.651.025,50	51.657.919,13	-29.006.893,63	-56,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (j)

DB 46.01.03 - Haftungen (variabel)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	22.651.025,50	51.657.919,13	-29.006.893,63	-56,2
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	22.651.025,50	51.657.919,13	-29.006.893,63	-56,2
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	22.651.025,50	51.657.919,13	-29.006.893,63	-56,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 46.01.04 - Brückenfinanzierung im BaSAG (variabel)					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

Finanzmarktstabilität (UG 46)**46.01 Finanzmarktstabilität****Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr****A.II.3 Sonstige Einzahlungen****40.111.894,65**

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist eine Einmalzahlung auf das Genussrecht des Volksbankensektors in Höhe von EUR 39.111.894,65.

Verbale Erläuterung:

Der Anstieg bei den sonstigen Einzahlungen in Höhe von EUR 39.111.894,65 ist zum Größten Teil mit Einmalzahlungen auf das Genussrecht des Volksbankensektors zu begründen.

A.III.2 Auszahlungen aus betrieblichem Sachaufwand**1.231.479.504,82**

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist die Differenz bei den Schadensvergütungen betreffend dem Generalvergleich Republik Österreich mit dem Freistaat Bayern aus dem Jahr 2015 in Höhe von EUR 1.230.000.000,00.

Verbale Erläuterung:

Die Differenz bei den Schadensvergütungen (ausgewiesener Wert – EUR 1.230.000.000,00) betrifft die Leistung eines Ausgleichsbetrages Österreichs an den Freistaat Bayern gemäß Generalvergleich Republik Österreich mit dem Freistaat Bayern im Jahr 2015. Dieser Wert wurde als Anzahlung verbucht, da der Freistaat Bayern aufgrund dieses Vergleichs verpflichtet ist, an Österreich einen Ausgleichsbetrag in Teilbeträgen in bestimmten Abständen, beginnend mit 30.06.2017, in Höhe des Gesamtbetrags aller Zahlungen zu leisten, die die Bayern LB aus der Abwicklung der HETA erhält (höchstens EUR 1.230.000.000,00) .

B.II.3 Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen**189.130.994,36**

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist, dass im Jahr 2016 kein Gesellschafterzuschuss ausbezahlt wurde. Demnach ergibt sich eine Abweichung in Höhe von EUR 183.836.888,56.

Verbale Erläuterung:

Der Rückgang bei den Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen ist im Wesentlichen damit zu begründen, dass im Jahr 2015 ein Gesellschafterzuschuss an die HBI Bundesholding AG (EUR 196.000.000,00) erforderlich war.

C.II.3 Auszahlungen aus Forderungen aus Finanzhaftungen

26.575.142,03

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind geringere Auszahlungen aus Haftungen gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz und Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz in Höhe von insgesamt EUR 26.575.142,03.

Verbale Erläuterung:

Im Jahr 2016 erfolgte eine Auszahlung gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz aufgrund der Zahlung der 2016 fälligen Zinsen für die bundesbehaftete Nachranganleihe der HETA Asset Resolution AG in Höhe von EUR 23.750.000,00. Hingegen erfolgte im Jahr 2015 im Bereich des Finanzmarktstabilitätsgesetzes noch eine weitere Auszahlung aufgrund einer Inanspruchnahme der Bürgschaft zugunsten der HETA Asset Resolution AG vom 28.10.2010 in Höhe von EUR 11.224.084,03.

Ebenfalls erfolgte im Jahr 2015 eine Auszahlung gemäß Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz (ULSG) in Höhe von EUR 15.351.058,00, im Jahr 2016 kam es zu keiner Auszahlung im Bereich des Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetzes. Somit ergibt sich eine Abweichung zum Vorjahr in Höhe von insgesamt EUR 26.575.142,03.

D.I.3 Einzahlungen aus Beteiligungen

-192.018.995,89

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung sind geringere Beteiligungsverkäufe in Höhe von EUR -192.018.995,89.

Verbale Erläuterung:

Im Jahr 2015 erfolgte der Verkauf der Beteiligung an der Hypo Group Alpe Adria AG und der Verkauf eines Teilportfolios der Kommunalkredit Austria AG, dies begründet die Abweichung bei den Einzahlungen aus Beteiligungen.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen

-1.310.272.068,68

Verbale Erläuterung:

Für die Abwicklung des Zahlungsverkehrs aller anweisenden Organe benutzt der Bund ein Sammelkonto (Hauptkonto) bei der BAWAG P.S.K AG und ein Konto bei der OeNB. Die, bei der BAWAG P.S.K. AG eingerichteten Sub- und Nebenkonten sind nicht dotiert, sondern werden laufend über ein Ausgleichsverfahren (Cashpooling) mit dem dotierten Hauptkonto des Bundes verrechnet, welches der Untergliederung 15 zugeordnet ist.

Finanzierungsrechnung - wesentliche BRA-Position

A.II.2 Einzahlungen aus Kostenbeiträgen und Gebühren

66.694.987,11

Verbale Begründung:

Unter dieser Bilanzposition werden alle Einnahmen aus Haftungsentgelten gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz verbucht. Insgesamt wurden gemäß Finanzmarktstabilitätsgesetz Haftungsentgelte in Höhe von EUR 66.686.489,34 vereinnahmt.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen

-71.333.763,40

Verbale Begründung:

Für die Abwicklung des Zahlungsverkehrs aller anweisenden Organe benutzt der Bund ein Sammelkonto (Hauptkonto) bei der BAWAG P.S.K AG und ein Konto bei der OeNB. Die, bei der BAWAG P.S.K. AG eingerichteten Sub- und Nebenkonten sind nicht dotiert, sondern werden laufend über ein Ausgleichsverfahren (Cashpooling) mit dem dotierten Hauptkonto des Bundes verrechnet, welches der Untergliederung 15 zugeordnet ist.

5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2016)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungs- tauschverträgen und sonsti- gen derivativen Finanzinstru- menten	0,00	0,00	0,00	0,00
in Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.274.856,67	0,00	0,00	7.274.856,67
an Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	7.274.856,67	0,00	0,00	7.274.856,67
an verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundes- beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	1.230.000.009,00	59.488.019,91	0,00	1.289.488.028,91
aus Finanzhaftungen	7,00	0,00	0,00	7,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlun- gen	1.230.000.000,00	0,00	0,00	1.230.000.000,00
Aktive Rechnungsabgrenzun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Forderungen	2,00	59.488.019,91	0,00	59.488.021,91
Summe	1.237.274.865,67	59.488.019,91	0,00	1.296.762.885,58

[illegible]

Darüber hinaus wurden im Jahr 2016 Forderungen aus Finanzhaftungen in Höhe von EUR 4.983.156,39 abgeschrieben.

5.2 Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
DB1 DB2	Bezeichnung	Forderungsarten		
		Langfristige Forderungen aus Währungstausch- verträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Forderungen innerhalb des Bundes	Forderungen aus gewährten Darle- hen
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	0,00
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	0,00
46.01.02	Haftungen (fix)			
46.01.02.00	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (variabel)	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzmarktstabilität	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
Forderungsarten			Summe
Forderungen aus Abgaben	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Sonstige Forderungen	
0,00	0,00	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00
0,00	0,00	1.230.000.000,00	1.230.000.000,00
0,00	7.274.856,67	59.483.578,64	66.758.435,31
0,00	7.274.856,67	59.483.578,64	66.758.435,31
0,00	0,00	4.450,27	4.450,27
0,00	0,00	4.450,27	4.450,27
0,00	7.274.856,67	1.289.488.028,91	1.296.762.885,58

5.3 Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Forderungen		
		aus Finanzhaftungen	Vorschüsse	Sonstige gegebene Anzahlungen
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	1.230.000.000,00
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	1.230.000.000,00
46.01.02	Haftungen (fix)			
46.01.02.00	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	7,00	0,00	0,00
	Haftungen (variabel)	7,00	0,00	0,00
	Summe Finanzmarktstabilität	7,00	0,00	1.230.000.000,00

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität		
Sonstige Forderungen		Summe
Aktive Rechnungs- abgrenzungen	Übrige sonstige langfristige Forderungen	
0,00	0,00	1.230.000.000,00
0,00	0,00	1.230.000.000,00
0,00	59.483.578,64	59.483.578,64
0,00	59.483.578,64	59.483.578,64
0,00	4.443,27	4.450,27
0,00	4.443,27	4.450,27
0,00	59.488.021,91	1.289.488.028,91

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 46.01 (Buchwert 31.12.2016)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	0,00	0,00	0,00	0,00
in Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus emp- fangenen Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von öffentlichen Körperschaf- ten und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von ausländischen Körper- schaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen und priva- ten Haushalten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Abga- ben	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	1,00	0,00	0,00	1,00
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	1,00	0,00	0,00	1,00
von verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
von assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen mit Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	67.644,00	0,00	0,00	67.644,00
Passive Rechnungsabgren- zungen	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Wertpapieren	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Verbindlich- keiten	67.644,00	0,00	0,00	67.644,00
Summe	67.645,00	0,00	0,00	67.645,00

[illegible]

8.2 Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
DB1 DB2	Bezeichnung	Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)			
		Finanzschulden	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen				
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
46.01.02	Haftungen (fix)				
46.01.02.00	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00	0,00
46.01.03	Haftungen (variabel)				
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (variabel)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzmarktstabilität	0,00	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)					Summe
Verbindlichkeiten aus empfangenen Darlehen	Verbindlichkeiten aus Abgaben	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	Sonstige Verbindlichkeiten	
0,00	0,00	1,00	0,00	67.644,00	67.645,00
0,00	0,00	1,00	0,00	67.644,00	67.645,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1,00	0,00	67.644,00	67.645,00

8.3 Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	0,00
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	0,00	0,00	0,00
46.01.02	Haftungen (fix)			
46.01.02.00	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (fix)	0,00	0,00	0,00
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	0,00	0,00	0,00
	Haftungen (variabel)	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzmarktstabilität	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	67.644,00	67.644,00
0,00	67.644,00	67.644,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	67.644,00	67.644,00

9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2015	Zuführung	
		Neu gebildet	Erhöhung
Rückstellungen für Prozesskosten	224.824.827,40	0,00	38.026.242,90
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	2.279.085.278,16	0,00
Summe	224.824.827,40	2.279.085.278,16	38.026.242,90

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Rückstellungsklassen Langfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2015	Zuführung	
		Neu gebildet	Erhöhung
Rückstellungen für Abfertigungen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Haftungen	1.458.280.250,65	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
Sonst. langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Summe	1.458.280.250,65	0,00	0,00

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2016
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme		
0,00	-2.000.000,00	0,00	260.851.070,30
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2.279.085.278,16
0,00	-2.000.000,00	0,00	2.539.936.348,46

UG 46 - Finanzmarktstabilität			
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2016
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme		
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
-23.750.000,00	-100.158.341,40	-4.908.141,75	1.329.463.767,50
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
-23.750.000,00	-100.158.341,40	-4.908.141,75	1.329.463.767,50

9.2 Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

(Beträge in Euro)

Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
DB1 DB2	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2016	Zuführung	
			Neu gebildet	Erhöhung
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	5.000.000,00	2.279.085.278,16	0,00
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	5.000.000,00	2.279.085.278,16	0,00
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	1.678.105.078,05	0,00	38.026.242,90
	Haftungen (variabel)	1.678.105.078,05	0,00	38.026.242,90
	Summe Finanzmarktstabilität	1.683.105.078,05	2.279.085.278,16	38.026.242,90

Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität			
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2016
Verbrauch	Nicht-Inanspruchnahme		
0,00	-2.000.000,00	0,00	2.282.085.278,16
0,00	-2.000.000,00	0,00	2.282.085.278,16
-23.750.000,00	-100.158.341,40	-4.908.141,75	1.587.314.837,80
-23.750.000,00	-100.158.341,40	-4.908.141,75	1.587.314.837,80
-23.750.000,00	-102.158.341,40	-4.908.141,75	3.869.400.115,96

Die Rückstellung im DB 46.01.01.00 in Höhe von 3.000.000,00 Euro betrifft eine Rückstellung für Prozesskosten. Diese wurde im Jahr 2014 in Höhe von EUR 5.000.000,00 für die offenen Gerichtsverfahren Dexia Crédit Local S.A. gegen Republik Österreich sowie SIRIUS Beteiligungsgesellschaft m.b.H. Spiegelgasse 2/26, 1010 Wien gegen die FIMBAG gebildet. Im Jahr 2016 wurde aufgrund der derzeitigen Prozesskosteneinschätzung eine Rückstellungsauflösung in Höhe von EUR 2.000.000,00 vorgenommen.

Die weitere Rückstellung in Höhe von 2.279.085.278,16 betrifft eine sonstige Rückstellung. Diese wurde im Jahr 2016 in der Höhe gebildet, die der im Jahr 2017 vorzunehmenden Wertberichtigung der FinStaG-Maßnahme im Projekt „Pignus II“ entspricht. Die FinStaG-Maßnahme dient der Finanzierung des Projekts Pignus II um den Rückkauf der durch den KAF begebenen bundesgarantierten Anleihen zu gewährleisten und ist bis zur Auszahlung als unwiderrufliche Finanzierungszusage zugunsten der ABBAG ausgestaltet. Da der Rückkaufpreis der Anleihe jeden Bankarbeitstag neu berechnet wird, wurde für die Berechnung der Rückstellung der Kaufpreis am 30.12.2016 verwendet. Die Zahlung wird spätestens im Juni 2017, nach Ende der Rückkaufphase fällig, sollte sie nicht davor schon teilweise oder vollständig an die ABBAG geflossen sein.

Die Rückstellung im DB 46.01.03.00 in Höhe von 1.587.314.837,80 betrifft sowohl Rückstellungen für Haftungen (1.329.463.767,50 Euro) als auch Rückstellungen für Prozesskosten (257.851.070,30 Euro). Die Rückstellungen für Haftungen wurden aufgrund von Verpflichtungen aus Haftungsverträgen gebildet, die Fälligkeiten sind abhängig vom zugrundeliegenden Haftungsvertrag. Im Haftungsfall ist der Haftungsbetrag jedenfalls in voller Höhe zu begleichen; Unsicherheiten bestehen allerdings hinsichtlich des möglicherweise eintretenden Haftungsfalls. Grundsätzlich steht bei Auszahlung aus einer Haftung ein Regressanspruch zu, wobei die Werthaltigkeit der Regressforderung erst zum Zeitpunkt der Auszahlung ermittelt werden kann. Die Rückstellung für Prozesskosten im Zusammenhang mit Haftungen gemäß Unternehmensliquiditätsstärkungsgesetz besteht, da die Verpflichtung Gegenstand eines Rechtsstreites ist.

Im Falle eines negativen Ausgangs der Gerichtsverfahren muss der in der Prozesskostenrückstellung berücksichtigte Betrag ausgezahlt werden; Unsicherheiten bestehen hinsichtlich dem Ausgang des Gerichtsverfahrens und der Fälligkeit, die abhängig von der Dauer des Verfahrens ist. Bei der Auszahlung steht ein Regressanspruch zu, wobei die Werthaltigkeit der Regressforderung von der Insolvenzquote, die die Insolvenzgläubiger nach Abschluss des Insolvenzverfahrens an der Insolvenzmasse erhalten, abhängig ist.

9.3 Rückstellungen – Aufgliederung nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Rückstellungen – Aufgliederung nach Detailbudgets (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität				
DB1 DB2	Bezeichnung	Rückstellungen - kurzfristig		
		Rückstellun- gen für Prozesskosten	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	Sonst. kurzfristige Rückstellungen
46.01.01	Partizipations-Kapitalbeteiligungen			
46.01.01.00	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	3.000.000,00	0,00	2.279.085.278,16
	Partizipations-Kapitalbeteiligungen	3.000.000,00	0,00	2.279.085.278,16
46.01.03	Haftungen (variabel)			
46.01.03.00	Haftungen (variabel)	257.851.070,30	0,00	0,00
	Haftungen (variabel)	257.851.070,30	0,00	0,00
	Summe Finanzmarktstabilität	260.851.070,30	0,00	2.279.085.278,16

Rückstellungen – Aufgliederung nach Detailbudgets (b)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität					
Rückstellungen - langfristig					Summe
Rückstellungen für Abfertigungen	Rückstellungen für Jubiläums- zuwendungen	Rückstellungen für Haftungen	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	Sonst. langfristige Rückstellungen	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.282.085.278,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.282.085.278,16
0,00	0,00	1.329.463.767,50	0,00	0,00	1.587.314.837,80
0,00	0,00	1.329.463.767,50	0,00	0,00	1.587.314.837,80
0,00	0,00	1.329.463.767,50	0,00	0,00	3.869.400.115,96

14.1 Übersicht über Aufwendungen nach Globalbudget – Gesamt

(Beträge in Euro)

Übersicht über Aufwendungen nach Globalbudget – Gesamt (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität	
Kategorien	DB 46.01.01 - Partizipations- Kapitalbeteiligungen
	DB 46.01.01.00 - Partizipations- Kapitalbeteiligungen
IT-Dienstleistungen u. –wartungen	0,00
IT-Miet- bzw. Leasingaufwand	0,00
Werbeaufwand u. Infokampagnen sowie Öffentlich- keitsarbeit	0,00
Repräsentationsaufwendungen (Catering u. Ge- schäftssessen, Sonstige)	0,00
Buchhaltungsaufwand	0,00
davon Entgelte gegenüber der Buchhaltungsagentur des Bundes	0,00
Druckwerke (eigens erstellte und erworbene)	0,00
davon Fachliteratur	0,00
davon Zeitungen	0,00
davon Bibliotheksbestände	0,00
Aus- u. Fort- und Weiterbildung	0,00
Reinigung	0,00
Übersetzungsleistungen und Dolmetsch	0,00
Medizinische Gutachten	0,00
Rechtsgutachten, Rechtsberatung, gerichtliche Sach- verständige	0,00
Sonstige Beratungsleistungen	74.571,60
Sicherheitskosten (Wachdienst)	0,00
Summe Finanzmarktstabilität	74.571,60

14.2 Übersicht über Auszahlungen nach Globalbudget – Gesamt

(Beträge in Euro)

Übersicht über Auszahlungen nach Globalbudget – Gesamt (a)

GB 46.01 - Finanzmarktstabilität	
Kategorien	DB 46.01.01 - Partizipations- Kapitalbeteiligungen
	DB 46.01.01.00 - Partizipations- Kapitalbeteiligungen
IT-Dienstleistungen u. –wartungen	0,00
IT-Miet- bzw. Leasingaufwand	0,00
Werbeaufwand u. Infokampagnen sowie Öffentlich- keitsarbeit	0,00
Repräsentationsaufwendungen (Catering u. Ge- schäftssessen, Sonstige)	0,00
Buchhaltungsaufwand	0,00
davon Entgelte gegenüber der Buchhaltungsagentur des Bundes	0,00
Druckwerke (eigens erstellte und erworbene)	0,00
davon Fachliteratur	0,00
davon Zeitungen	0,00
davon Bibliotheksbestände	0,00
Aus- u. Fort- und Weiterbildung	0,00
Reinigung	0,00
Übersetzungsleistungen und Dolmetsch	0,00
Medizinische Gutachten	0,00
Rechtsgutachten, Rechtsberatung, gerichtliche Sach- verständige	0,00
Sonstige Beratungsleistungen	74.782,80
Sicherheitskosten (Wachdienst)	0,00
Summe Finanzmarktstabilität	74.782,80

**R
—
H**

