



Der
Rechnungshof

Unabhängig. Objektiv. Wirksam.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2016

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



Zahlenteil:

UG 51 Kassenverwaltung





Der
Rechnungshof

Unabhängig. Objektiv. Wirksam.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2016



Zahlenteil:

UG 51 Kassenverwaltung

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.....	20
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN	24
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	28
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG	32
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2)	32
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2)	34
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	36
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	38
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	40
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	42
5 RÜCKLAGEN	44
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	44
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	46
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	48
5.3.3 RÜCKLAGENSPIEGEL – RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU	50
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	52
5.6 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU AUF BUDGETPOSITION	54
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016	58
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	58
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	64
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	68
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	80
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	90
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	96
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2016 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	110
5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	110
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN	110
5.2 AUFGLIEDERUNG DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	112
5.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	114
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II)	116
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS	116

8.2 AUFGLIEDERUNG DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	118
8.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	120
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	122
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	122

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.01	Geldverkehr des Bundes			
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
	Geldverkehr des Bundes	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
	Kassenverwaltung	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
	Summe	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Einzahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.01	Geldverkehr des Bundes			
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
	Geldverkehr des Bundes	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
	Transfer von der EU	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
	Kassenverwaltung	1.414.004.000,00	1.379.998.106,03	-34.005.893,97
	Summe	1.414.004.000,00	1.379.998.106,03	-34.005.893,97

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen	Forderungen
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
87.299.967,44	1.501.303.967,44	-121.305.861,41		113.559.621,35
87.299.967,44	1.501.303.967,44	-121.305.861,41		113.559.621,35

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 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettofinanzierungs- saldo
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	2.039.000,00	-389.273,20
	Geldverkehr des Bundes	2.039.000,00	-389.273,20
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-1.411.542.000,00	-1.362.766.291,76
	Transfer von der EU	-1.411.542.000,00	-1.362.766.291,76
	Kassenverwaltung	-1.409.503.000,00	-1.363.155.564,96
	Summe	-1.409.503.000,00	-1.363.155.564,96

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-2.428.273,20		2.039.000,00	2.428.273,20
-2.428.273,20		2.039.000,00	2.428.273,20
48.775.708,24	-74.299.967,44	-1.485.841.967,44	-123.075.675,68
48.775.708,24	-74.299.967,44	-1.485.841.967,44	-123.075.675,68
46.347.435,04	-74.299.967,44	-1.483.802.967,44	-120.647.402,48
46.347.435,04	-74.299.967,44	-1.483.802.967,44	-120.647.402,48

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	4.501.000,00	16.842.541,07
	Geldverkehr des Bundes	4.501.000,00	16.842.541,07
	Kassenverwaltung	4.501.000,00	16.842.541,07
	Summe	4.501.000,00	16.842.541,07

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
12.341.541,07	13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
12.341.541,07	13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
12.341.541,07	13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
12.341.541,07	13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Erträge
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	2.462.000,00	17.231.814,27
	Geldverkehr des Bundes	2.462.000,00	17.231.814,27
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91
	Transfer von der EU	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91
	Kassenverwaltung	1.414.004.000,00	1.166.080.904,18
	Summe	1.414.004.000,00	1.166.080.904,18

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
14.769.814,27	13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
14.769.814,27	13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
-262.692.910,09	2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
-262.692.910,09	2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
-247.923.095,82	15.012.064,71	1.429.016.064,71	-262.935.160,53
-247.923.095,82	15.012.064,71	1.429.016.064,71	-262.935.160,53

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 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettoergebnis
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	2.039.000,00	-389.273,20
	Geldverkehr des Bundes	2.039.000,00	-389.273,20
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-1.411.542.000,00	-1.148.849.089,91
	Transfer von der EU	-1.411.542.000,00	-1.148.849.089,91
	Kassenverwaltung	-1.409.503.000,00	-1.149.238.363,11
	Summe	-1.409.503.000,00	-1.149.238.363,11

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-2.428.273,20		2.039.000,00	2.428.273,20
-2.428.273,20		2.039.000,00	2.428.273,20
262.692.910,09	-2.012.064,71	-1.413.554.064,71	-264.704.974,80
262.692.910,09	-2.012.064,71	-1.413.554.064,71	-264.704.974,80
260.264.636,89	-2.012.064,71	-1.411.515.064,71	-262.276.701,60
260.264.636,89	-2.012.064,71	-1.411.515.064,71	-262.276.701,60

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 51.01 - Kassenverwaltung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.414.004.000,00	1.379.998.106,03	-34.005.893,97
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.414.004.000,00	1.379.998.106,03	-34.005.893,97
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	1.409.503.000,00	1.363.155.564,96	-46.347.435,04

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-2.039.000,00	389.273,20	2.428.273,20

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
87.299.967,44	1.501.303.967,44	-121.305.861,41		113.559.621,35
87.299.967,44	1.501.303.967,44	-121.305.861,41		113.559.621,35
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
74.299.967,44	1.483.802.967,44	-120.647.402,48		113.559.621,35

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
	-2.039.000,00	2.428.273,20		

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35

Bei Detailbudget 510101 Geldverkehr des Bundes wurden gemäß Art. V Abs. 1 Z 1 BFG 2016 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 8.000.000,00 EUR (GZ: BMF-112913/0072-II/1/2016) und in Höhe von 5.000.000,00 EUR (GZ: BMF-112913/0179-II/1/2016) genehmigt.

Kassenverwaltung (UG 51)

GB 51.01 Kassenverwaltung

Abweichung - Einzahlungen

**Finanzierungsvoranschlag
in Euro
1.414.004.000,00**

**Einzahlungen
in Euro
1.379.998.106,03**

**Abweichungen
in Euro
-34.005.893,97**

321 Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers

-34.005.893,97

Die Einzahlungsseite weist in der UG 51 Kassenverwaltung im Vollzug geringere Einzahlungen von insgesamt 34.005.893,97 EUR aus. Davon entfallen Mehreinzahlungen in Höhe von 14.769.814,27 EUR auf das Detailbudget Geldverkehr des Bundes und Mindereinzahlungen in Höhe von 48.775.708,24 EUR auf das Detailbudget Transfer von der EU.

Der Saldo in Höhe von 48.775.708,24 EUR (BVA: 1.411.542.000,00 EUR; Einzahlungen: 1.362.766.291,76 EUR) aus dem Detailbudget Transfer von der EU setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Punkten zusammen:

Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 -42.830.077,73 EUR

Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 -59.975.409,38 EUR

Bei den EU-Strukturfonds wurden von den auszahlenden Stellen für die Periode 2014 – 2020 keine Zahlungsanträge an die Europ. Kommission übermittelt. Aus diesem Grund wurden von der Europ. Kommission lediglich die Jahresvorschüsse ausbezahlt. Dies ergab Mindereinzahlungen in Höhe von 42.830.077,73 EUR beim Europ. Sozialfonds und 59.975.409,38 EUR beim Europ. Regionalfonds.

EGFL-Garantie -40.940.194,86 EUR

Die Mindereinzahlungen bei EGFL-Garantie in Höhe von 40.940.194,86 EUR sind auf den Effekt des Abstands der Auszahlungen auf nationaler Ebene (UG 42) gegenüber den Erstattungen der Europ. Kommission nach unionsrechtlichen Bestimmungen zurückzuführen.

Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 +21.338.769,69 EUR

Durch die Ausfinanzierung der Periode 2007 – 2013 ergaben sich beim Europ. Regionalfonds (2007 – 2013) um 21.338.769,69 EUR höhere Rückflüsse als veranschlagt.

Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER +72.287.902,73 EUR

Beim Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER kam es zu geringeren Auszahlungen in der UG 42 und dadurch zu Mindereinzahlungen in der UG 51 in Höhe von 128.760.940,18 EUR. Aufgrund der Auszahlung der Resttranche der Periode 2007 – 2013 von der Europ. Kommission in Höhe von 201.048.842,91 EUR ergaben sich in Summe bei dieser Position Mehreinzahlungen in Höhe von 72.287.902,73 EUR gegenüber dem Voranschlag.

Restbetrag +1.343.301,31 EUR

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 51.01 - Kassenverwaltung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Transfers	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einzahlungen aus Finanzerträgen	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	1.462.000,00	6.238.174,81	4.776.174,81
Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	1.000.000,00	10.993.639,46	9.993.639,46
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.414.004.000,00	1.379.998.106,03	-34.005.893,97
Einzahlungen 5101	1.414.004.000,00	1.379.998.106,03	-34.005.893,97
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	3.501.000,00	16.842.541,07	13.341.541,07
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Auszahlungen 5101	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettogeldfluss	1.409.503.000,00	1.363.155.564,96	-46.347.435,04

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Finanzerträgen	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	1.462.000,00	6.238.174,81	4.776.174,81
Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	1.000.000,00	10.993.639,46	9.993.639,46
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Einzahlungen 51010100	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	3.501.000,00	16.842.541,07	13.341.541,07
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Auszahlungen 51010100	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettogeldfluss	-2.039.000,00	389.273,20	2.428.273,20

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
5.000.000,00	6.462.000,00	-223.825,19		
8.000.000,00	9.000.000,00	1.993.639,46		
87.299.967,44	1.501.303.967,44	-121.305.861,41		113.559.621,35
87.299.967,44	1.501.303.967,44	-121.305.861,41		113.559.621,35
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	16.501.000,00	-341.541,07		
	1.000.000,00	1.000.000,00		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
74.299.967,44	1.483.802.967,44	-120.647.402,48		113.559.621,35

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
5.000.000,00	6.462.000,00	-223.825,19		
8.000.000,00	9.000.000,00	1.993.639,46		
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	16.501.000,00	-341.541,07		
	1.000.000,00	1.000.000,00		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93		
	-2.039.000,00	2.428.273,20		

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)

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Transfers	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Einzahlungen 51010400	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24
Nettogeldfluss	1.411.542.000,00	1.362.766.291,76	-48.775.708,24

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35
74.299.967,44	1.485.841.967,44	-123.075.675,68		113.559.621,35

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.11.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Finanzerträge	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Erträge	1.414.004.000,00	1.166.080.904,18	-247.923.095,82
Finanzaufwand	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Aufwendungen	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettoergebnis	1.409.503.000,00	1.149.238.363,11	-260.264.636,89

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzerträge	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Erträge	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Finanzaufwand	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Aufwendungen	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettoergebnis	-2.039.000,00	389.273,20	2.428.273,20

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Erträge	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Nettoergebnis	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
15.012.064,71	1.429.016.064,71	-262.935.160,53
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
2.012.064,71	1.411.515.064,71	-262.276.701,60

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
	-2.039.000,00	2.428.273,20

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80

Bei Detailbudget 510101 Geldverkehr des Bundes wurden gemäß Art. V Abs. 1 Z 1 BFG 2016 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 8.000.000,00 EUR (GZ: BMF-112913/0072-II/1/2016) und in Höhe von 5.000.000,00 EUR (GZ: BMF-112913/0179-II/1/2016) genehmigt.

Kassenverwaltung (UG 51)

GB 51.01 Kassenverwaltung

Abweichung - Erträge

Ergebnisvoranschlag in Euro	Erträge in Euro	Abweichungen in Euro
1.414.004.000,00	1.166.080.904,18	-247.923.095,82
241 Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers		-262.692.910,09

Die Ertragsseite weist bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU gegenüber dem veranschlagten Betrag in Höhe von 1.411.542.000,00 EUR geringere Erträge in Höhe von 262.692.910,09 EUR aus.

Die wesentlichen Gründe dafür waren:

Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 +8.470.410,75 EUR

Durch die Ausfinanzierung der Periode 2007 – 2013 ergaben sich bei Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 um 8.470.410,75 EUR höhere Erträge als veranschlagt.

Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 -42.830.077,73 EUR

Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 -59.975.409,38 EUR

Bei den EU-Strukturfonds wurden von der auszahlenden Stellen für die Periode 2014 – 2020 keine Zahlungsanträge an die Europ. Kommission übermittelt. Aus diesem Grund wurden von der Europ. Kommission lediglich die Jahresvorschüsse ausbezahlt. Dies ergab Mindererträge in Höhe von 42.830.077,73 EUR beim Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 und 59.975.409,38 EUR beim Europ. Regionalfonds 2014 – 2020.

EGFL-Garantie -40.940.194,86 EUR

Die Mindererträge bei EGFL-Garantie in Höhe von 40.940.194,86 EUR sind auf den Effekt des Abstands der Aufwendungen auf nationaler Ebene (UG 42) gegenüber den Erstattungen der Europ. Kommission nach unionsrechtlichen Bestimmungen zurückzuführen.

Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER -128.760.940,18 EUR

Beim Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER kam es zu geringeren Aufwendungen in der UG 42 und dadurch zu Mindererträgen in der UG 51 in Höhe von 128.760.940,18 EUR. Im Unterschied zum Finanzierungshaushalt ist der Ertrag für die Resttranche der Periode 2007 – 2013 in Höhe von 201.048.842,91 EUR im Ergebnishaushalt 2016 aufgrund der periodengerechten Darstellung nicht mehr enthalten.

Restbetrag +1.343.301,31 EUR

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 51.01 - Kassenverwaltung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Transfers	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Finanzerträge			
Erträge aus Zinsen	1.462.000,00	6.238.174,81	4.776.174,81
Sonstige Finanzerträge	1.000.000,00	10.993.639,46	9.993.639,46
Finanzerträge	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Erträge 5101	1.414.004.000,00	1.166.080.904,18	-247.923.095,82
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	3.501.000,00	16.842.541,07	13.341.541,07
Sonstige Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzaufwand	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Aufwendungen 5101	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettoergebnis	1.409.503.000,00	1.149.238.363,11	-260.264.636,89

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzerträge			
Erträge aus Zinsen	1.462.000,00	6.238.174,81	4.776.174,81
Sonstige Finanzerträge	1.000.000,00	10.993.639,46	9.993.639,46
Finanzerträge	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Erträge 51010100	2.462.000,00	17.231.814,27	14.769.814,27
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	3.501.000,00	16.842.541,07	13.341.541,07
Sonstige Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzaufwand	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Aufwendungen 51010100	4.501.000,00	16.842.541,07	12.341.541,07
Nettoergebnis	-2.039.000,00	389.273,20	2.428.273,20

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
5.000.000,00	6.462.000,00	-223.825,19
8.000.000,00	9.000.000,00	1.993.639,46
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
15.012.064,71	1.429.016.064,71	1.769.814,27
13.000.000,00	16.501.000,00	-341.541,07
	1.000.000,00	1.000.000,00
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
2.012.064,71	1.411.515.064,71	-262.276.701,60

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
5.000.000,00	6.462.000,00	-223.825,19
8.000.000,00	9.000.000,00	1.993.639,46
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
13.000.000,00	15.462.000,00	1.769.814,27
13.000.000,00	16.501.000,00	-341.541,07
	1.000.000,00	1.000.000,00
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
13.000.000,00	17.501.000,00	658.458,93
	-2.039.000,00	2.428.273,20

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 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Transfers	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Erträge 51010400	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09
Nettoergebnis	1.411.542.000,00	1.148.849.089,91	-262.692.910,09

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80
2.012.064,71	1.413.554.064,71	-264.704.974,80

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 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitions- tätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gew. Vorschüssen
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.01	Geldverkehr des Bundes			
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	17.231.814,27		
	Geldverkehr des Bundes	17.231.814,27		
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.362.766.291,76		
	Transfer von der EU	1.362.766.291,76		
	Kassenverwaltung	1.379.998.106,03		
	Summe	1.379.998.106,03		

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Auszahlungen aus				Nettofinanzierungs- saldo
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	
16.842.541,07				389.273,20
16.842.541,07				389.273,20
				1.362.766.291,76
				1.362.766.291,76
16.842.541,07				1.363.155.564,96
16.842.541,07				1.363.155.564,96

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

3.3 Ergebnisrechnung nach MVAG (GB, DB1, DB2)

(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Erträge	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes		17.231.814,27
	Geldverkehr des Bundes		17.231.814,27
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.148.849.089,91	
	Transfer von der EU	1.148.849.089,91	
	Transfer von der EU	1.148.849.089,91	17.231.814,27
	Summe	1.148.849.089,91	17.231.814,27

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			16.842.541,07	389.273,20
			16.842.541,07	389.273,20
				1.148.849.089,91
				1.148.849.089,91
			16.842.541,07	1.149.238.363,11
			16.842.541,07	1.149.238.363,11

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 51 - Kassenverwaltung					
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen		Nettofinanzierungs- saldo
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
51.01					
51.01.01					
51.01.01.00	17	17.231.814,27	16.842.541,07		-389.273,20
51.01.01		17.231.814,27	16.842.541,07		-389.273,20
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.362.766.291,76			-1.362.766.291,76
51.01.04		1.362.766.291,76			-1.362.766.291,76
51.01		1.379.998.106,03	16.842.541,07		-1.363.155.564,96
51		1.379.998.106,03	16.842.541,07		-1.363.155.564,96

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 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitionstätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen
51.01				
51.01.01				
51.01.01.00	17	17.231.814,27		
51.01.01		17.231.814,27		
51.01.04				
51.01.04.00	16	1.362.766.291,76		
51.01.04		1.362.766.291,76		
51.01		1.379.998.106,03		
51		1.379.998.106,03		

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Auszahlungen aus			
der operativen Verwaltungstätigkeit	Transfers	der Investitionstätigkeit	der Gew.von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen
16.842.541,07			
16.842.541,07			
16.842.541,07			
16.842.541,07			

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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 51 - Kassenverwaltung					
GB DB1 DB2	AB	Summe Erträge	Summe Aufwendungen		Nettoergebnis
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
51.01					
51.01.01					
51.01.01.00	17	17.231.814,27	16.842.541,07		-389.273,20
51.01.01		17.231.814,27	16.842.541,07		-389.273,20
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.148.849.089,91			-1.148.849.089,91
51.01.04		1.148.849.089,91			-1.148.849.089,91
51.01		1.166.080.904,18	16.842.541,07		-1.149.238.363,11
51		1.166.080.904,18	16.842.541,07		-1.149.238.363,11

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

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 51 - Kassenverwaltung					
GB DB1 DB2	AB	Erträge		Aufwendungen	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge	Personalaufwand	Transferaufwand
51.01					
51.01.01					
51.01.01.00	17		17.231.814,27		
51.01.01			17.231.814,27		
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.148.849.089,91			
51.01.04		1.148.849.089,91			
51.01		1.148.849.089,91	17.231.814,27		
51		1.148.849.089,91	17.231.814,27		

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

UG 51 - Kassenverwaltung	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	16.842.541,07
	16.842.541,07
	16.842.541,07
	16.842.541,07

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	239.375.014,60	2.428.273,20	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	155.672.108,47	21.338.769,69	
Gesamtsumme	395.047.123,07	23.767.042,89	

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 51 - Kassenverwaltung		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	241.803.287,80	2.428.273,20
13.753.799,44	163.257.078,72	7.584.970,25
13.753.799,44	405.060.366,52	10.013.243,45

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.2 Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2
(Beträge in Euro)

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Detailbudget- rücklagen	Variable Auszahlungs- rücklagen
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	241.803.287,80	
	Geldverkehr des Bundes	241.803.287,80	
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		
	Transfer von der EU		
51.01	Kassenverwaltung	241.803.287,80	
	Summe	241.803.287,80	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 51 - Kassenverwaltung	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	241.803.287,80
	241.803.287,80
163.257.078,72	163.257.078,72
163.257.078,72	163.257.078,72
163.257.078,72	405.060.366,52
163.257.078,72	405.060.366,52

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
51010100100	Geldverkehr des Bundes	239.375.014,60	2.428.273,20
	Kassenverwaltung	239.375.014,60	2.428.273,20

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		241.803.287,80	2.428.273,20
		241.803.287,80	2.428.273,20

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.3 Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU
(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
51010400302	Europ. Sozialfonds Periode 2000-2006	69.829.589,24	
51010400303	Europ. Sozialfonds Periode 2007-2013	13.881.877,14	
51010400306	Europ. Regionalfonds Periode 2000-2006	13.753.799,44	
51010400307	Europ. Regionalfonds Periode 2007-2013	8.335.340,45	21.338.769,69
51010400308	Europ. Regionalfonds Periode 2014-2020	81.727,08	
51010400310	EAGFL-Ausrichtung Periode 2000-2006	105.209,82	
51010400313	Europ. Landwirtschaftsfonds (ELER)	33.309.662,20	
51010400315	Europ. Hilfsfonds (FEAD)	5,64	
51010400316	Europ. Globalisierungsfonds	1.934.864,13	
51010400317	EU-Solidaritätsfonds	14.440.033,33	
	Kassenverwaltung	155.672.108,47	21.338.769,69

Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		69.829.589,24	
		13.881.877,14	
	13.753.799,44		-13.753.799,44
		29.674.110,14	21.338.769,69
		81.727,08	
		105.209,82	
		33.309.662,20	
		5,64	
		1.934.864,13	
		14.440.033,33	
	13.753.799,44	163.257.078,72	7.584.970,25

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
51010100100	Geldverkehr des Bundes	239.375.014,60	2.039.000,00		-389.273,20
51010400100	Transfer von der EU		-500.000,00		-471.451,00
	Kassenverwaltung	239.375.014,60	1.539.000,00		-860.724,20

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
2.428.273,20			241.803.287,80	2.428.273,20
2.428.273,20			241.803.287,80	2.428.273,20

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

5.6 Nachweis über die Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU auf Budgetposition

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU auf Budgetposition (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Voranschlag	Bindungen
51010400302	Europ. Sozialfonds Periode 2000-2006		69.829.589,24		
		51010400 2 8837 002		1.000,00	
	Summe		69.829.589,24	1.000,00	
51010400303	Europ. Sozialfonds Periode 2007-2013		13.881.877,14		
		51010400 2 8837 003		1.000,00	
	Summe		13.881.877,14	1.000,00	
51010400304	Europ. Sozialfonds Periode 2014-2020				
		51010400 2 8837 004		55.297.000,00	
	Summe			55.297.000,00	
51010400306	Europ. Regional- fonds Periode 2000- 2006		13.753.799,44		
		51010400 2 8837 006		1.000,00	
	Summe		13.753.799,44	1.000,00	
51010400307	Europ. Regional- fonds Periode 2007- 2013		8.335.340,45		
		51010400 2 8837 007		1.000,00	
	Summe		8.335.340,45	1.000,00	
51010400308	Europ. Regional- fonds Periode 2014- 2020		81.727,08		
		51010400 2 8837 008		75.098.000,00	
	Summe		81.727,08	75.098.000,00	
51010400310	EAGFL-Ausrichtung Periode 2000-2006		105.209,82		
		51010400 2 8837 010		1.000,00	
	Summe		105.209,82	1.000,00	
51010400311	EAGFL-Garantie				
		51010400 2 8837 011		1.000,00	
	Summe			1.000,00	
51010400312	EGFL-Garantie				
		51010400 2 8837 012		717.228.000,00	
	Summe			717.228.000,00	
51010400313	Europ. Landwirt- schaftsfonds (ELER)		33.309.662,20		
		51010400 2 8837 013		562.500.000,00	72.287.902,73
	Summe		33.309.662,20	562.500.000,00	72.287.902,73
51010400314	Europ. Fische- reifonds				
		51010400 2 8837 014		910.000,00	
	Summe			910.000,00	

Nachweis über die Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU auf Budgetposition (b)

UG 51 - Kassenverwaltung					
Erfolg	Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
				69.829.589,24	
				69.829.589,24	
				13.881.877,14	
0,08					
0,08				13.881.877,14	
12.466.922,27					
12.466.922,27					
			13.753.799,44		-13.753.799,44
			13.753.799,44		-13.753.799,44
	21.338.769,69			29.674.110,14	21.338.769,69
21.339.769,69					
21.339.769,69	21.338.769,69			29.674.110,14	21.338.769,69
				81.727,08	
15.122.590,62					
15.122.590,62				81.727,08	
				105.209,82	
2,64					
2,64				105.209,82	
676.287.805,14					
676.287.805,14					
				33.309.662,20	
634.787.902,73					
634.787.902,73				33.309.662,20	
276.782,88					
276.782,88					

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.6 Nachweis über die Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU auf Budgetposition
(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU auf Budgetposition (c)

UG 51 - Kassenverwaltung					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Voranschlag	Bindungen
51010400315	Europ. Hilfsfonds (FEAD)		5,64		
		51010400 2 8837 017		1.000,00	2.012.064,71
	Summe		5,64	1.000,00	2.012.064,71
51010400316	Europ. Globalisierungsfonds		1.934.864,13		
		51010400 2 8835 002		1.000,00	
	Summe		1.934.864,13	1.000,00	
51010400317	EU-Solidaritätsfonds		14.440.033,33		
		51010400 2 8835 014		1.000,00	
	Summe		14.440.033,33	1.000,00	
	Kassenverwaltung		155.672.108,47	1.411.042.000,00	74.299.967,44

Nachweis über die Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU auf Budgetposition (d)

UG 51 - Kassenverwaltung					
Erfolg	Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
				5,64	
2.013.064,71					
2.013.064,71				5,64	
				1.934.864,13	
				1.934.864,13	
				14.440.033,33	
				14.440.033,33	
1.362.294.840,76	21.338.769,69		13.753.799,44	163.257.078,72	7.584.970,25

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswer- te	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	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
	Passiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrech- nungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9
C.V	Saldo aus der jährlichen Er- öffnungsbilanz	3.180.495.465,65	2.699.776.183,36	480.719.282,29	17,8
C.VI	Bundesfinanzierung	-454.221.903,36	-740.145.794,07	285.923.890,71	38,6
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

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
 (Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
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	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
	Passiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
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	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	3.180.495.465,65	2.699.776.183,36	480.719.282,29	17,8
C.VI	Bundesfinanzierung	-454.221.903,36	-740.145.794,07	285.923.890,71	38,6
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

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswer- te	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	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
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	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
	Passiva	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrech- nungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Er- öffnungsbilanz	2.853.018.642,45	2.391.794.343,30	461.224.299,15	19,3
C.VI	Bundesfinanzierung	908.544.388,40	643.918.276,78	264.626.111,62	41,1
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	-186.135.026,31	186.135.026,31	100,0
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	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

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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	-141.243.578,06	141.243.578,06	100,0
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	141.243.578,06	-141.243.578,06	-100,0
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

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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	-186.135.026,31	186.135.026,31	100,0
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	186.135.026,31	-186.135.026,31	-100,0
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	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

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	327.476.823,20	449.225.418,12	-121.748.594,92	-27,1
C.VI	Bundesfinanzierung	-1.362.766.291,76	-1.339.172.622,60	-23.593.669,16	-1,8
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 51 - Kassenverwaltung					
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I	Erträge aus Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
D	Finanzergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
D.I	Finanzerträge	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
D.II	Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
E	Nettoergebnis	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I	Erträge aus Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
D	Finanzergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
D.I	Finanzerträge	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
D.II	Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
E	Nettoergebnis	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
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	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
D.I	Finanzerträge	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
D.II	Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
E	Nettoergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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	

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I	Erträge aus Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
B	Geldfluss aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
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)	1.363.155.564,96	1.342.613.813,63	20.541.751,33	1,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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)	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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 51 - Kassenverwaltung					
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	908.933.661,60	610.090.865,47	298.842.796,13	49,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
B	Geldfluss aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
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)	1.363.155.564,96	1.342.613.813,63	20.541.751,33	1,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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)	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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 51.01 - Kassenverwaltung					
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	908.933.661,60	610.090.865,47	298.842.796,13	49,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
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)	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	908.544.388,40	606.649.816,79	301.894.571,61	49,8
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)	908.544.388,40	606.649.816,79	301.894.571,61	49,8
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 (f)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
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	908.933.661,60	610.090.865,47	298.842.796,13	49,0

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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 (h)

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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 (j)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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 51.01.04 - Transfer von der EU					
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	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
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)	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.362.766.291,76	-1.339.172.764,95	-23.593.526,81	-1,8
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)	-1.362.766.291,76	-1.339.172.764,95	-23.593.526,81	-1,8
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 (I)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
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 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
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	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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)	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
B.IV.1.2	Bankguthaben	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
	Passiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
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	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	3.180.495.465,65	2.699.776.183,36	480.719.282,29	17,8
C.VI	Bundesfinanzierung	-454.221.903,36	-740.145.794,07	285.923.890,71	38,6
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	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebärung (durchlaufende Gebärung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebärung	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
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	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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)	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
B.IV.1.2	Bankguthaben	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
	Passiva	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	3.875.511.925,40	3.180.495.465,65	695.016.459,75	21,9
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	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	3.180.495.465,65	2.699.776.183,36	480.719.282,29	17,8
C.VI	Bundesfinanzierung	-454.221.903,36	-740.145.794,07	285.923.890,71	38,6
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	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
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	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
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	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
B.IV.1.2	Bankguthaben	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
	Passiva	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	3.761.952.304,05	2.853.018.642,45	908.933.661,60	31,9
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	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	2.853.018.642,45	2.391.794.343,30	461.224.299,15	19,3
C.VI	Bundesfinanzierung	908.544.388,40	643.918.276,78	264.626.111,62	41,1
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	-186.135.026,31	186.135.026,31	100,0
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	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.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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	-141.243.578,06	141.243.578,06	100,0
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	141.243.578,06	-141.243.578,06	-100,0
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	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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	-186.135.026,31	186.135.026,31	100,0
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	186.135.026,31	-186.135.026,31	-100,0
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	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	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
	Aktiva	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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)	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	113.559.621,35	327.476.823,20	-213.917.201,85	-65,3
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	327.476.823,20	449.225.418,12	-121.748.594,92	-27,1
C.VI	Bundesfinanzierung	-1.362.766.291,76	-1.339.172.622,60	-23.593.669,16	-1,8
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	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

Kassenverwaltung (UG 51)**51.01 Kassenverwaltung****Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr**

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) -213.917.201,85

Die Forderungen bei Detailbudget Transfer von der EU verringerten sich gegenüber 2015 aufgrund der Refundierung offener Forderungen aus Vorjahren beim Europ. Regionalfonds (12.868.358,94 EUR) und beim Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER (201.048.842,91 EUR) durch die Europ. Kommission um insgesamt 213.917.201,85 EUR.

B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken 908.933.661,60

Der Saldo aus dem „Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit“ muss im Bundesvoranschlag und im Erfolg gleich hoch sein wie der Saldo aus der „Allgemeinen Gebarung“. Bei der Erstellung des Bundesrechnungsabschlusses wird vom Saldo des „Geldflusses aus der Finanzierungstätigkeit“ der Nettofinanzierungsbedarf aus der „Allgemeinen Gebarung“ abgezogen. Die Differenz ergibt die Veränderung der liquiden Mittel aus dem Finanzierungshaushalt.

C.IV Jährliches Nettoergebnis -71.626.713,25

C.V Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz 480.719.282,29

C.VI Bundesfinanzierung 285.923.890,71

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) 113.559.621,35

Diese Bilanzposition beinhaltet kurzfristige Forderungen aus den Transfers mit der Europ. Kommission, die sich von

327.476.823,20 EUR auf 113.559.621,35 EUR gegenüber dem Vorjahr reduziert haben. Dabei handelt es sich um offene Zahlungsanträge aus EU-Strukturfonds und Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER.

B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken

3.761.952.304,05

Als liquide Mittel werden alle Kassabestände, Bankguthaben sowie kurzfristige Termineinlagen ausgewiesen. Ihre Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Die Notwendigkeit des Bundes liquide Mittel zu halten, resultiert vor allem aus dem Auseinanderfallen der Zeitpunkte der Ein- und Auszahlungen. So sind viele Zahlungen bereits am Monatsanfang zu leisten während die Steuereinnahmen, z.B. Umsatz-, Lohn-, Einkommens-, Körperschaftssteuer, etc. erst ab der Monatsmitte beim Bund einlangen.

C.IV Jährliches Nettoergebnis

1.149.238.363,11

C.V Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz

3.180.495.465,65

C.VI Bundesfinanzierung

-454.221.903,36

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I	Erträge aus Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
D	Finanzergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
D.I	Finanzerträge	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
D.I.1	Erträge aus Zinsen	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
D.I.6	Sonstige Finanzerträge	10.993.639,46	3.394.540,25	7.599.099,21	223,9
D.II	Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
E	Nettoergebnis	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I	Erträge aus Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
D	Finanzergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
D.I	Finanzerträge	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
D.I.1	Erträge aus Zinsen	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
D.I.6	Sonstige Finanzerträge	10.993.639,46	3.394.540,25	7.599.099,21	223,9
D.II	Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
E	Nettoergebnis	1.149.238.363,11	1.220.865.076,36	-71.626.713,25	-5,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

5. Ergebnisrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
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	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
D.I	Finanzerträge	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
D.I.1	Erträge aus Zinsen	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
D.I.6	Sonstige Finanzerträge	10.993.639,46	3.394.540,25	7.599.099,21	223,9
D.II	Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
E	Nettoergebnis	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2016

5. Ergebnisrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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	

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I	Erträge aus Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6
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	1.148.849.089,91	1.217.424.027,68	-68.574.937,77	-5,6

Kassenverwaltung (UG 51)

51.01 Kassenverwaltung

Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr

B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **-68.574.937,77**

Die Erträge bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU reduzierten sich im Jahr 2016 gegenüber dem Vorjahr um 68.574.937,77 EUR. Geringeren Erträgen bei Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 und EGFL-Garantie standen höhere Erträge bei Europ. Regionalfonds 2014 – 2020, Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 und Europ. Landwirtschaftsfonds gegenüber.

Die wesentlichen Unterschiede zum Vorjahr im Detail:

Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 -59.972.720,92 EUR

Beim Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 waren im Jahr 2016 aufgrund der Ausfinanzierung der Programme im Jahr 2015 die Erträge um 59.972.720,92 EUR geringer.

EGFL-Garantie -36.220.167,37 EUR

Bei EGFL-Garantie gingen die Erträge im Jahr 2016 gegenüber dem Jahr 2015 bedingt durch geringere Aufwendungen bei der Landwirtschaft (UG 42) um 36.220.167,37 EUR zurück.

Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 +10.081.727,08 EUR

Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 +4.155.661,53 EUR

Beim Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 (10.081.727,08 EUR) und Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 (4.155.661,53 EUR) waren die Erträge durch zusätzliche Jahresvorschusszahlungen (Strukturfonds-VO) der Europ. Kommission höher als im Jahr 2015.

Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER +13.174.434,97 EUR

Beim Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER stiegen die Erträge in der UG 51 gegenüber 2015 durch höhere Aufwendungen bei der Landwirtschaft (UG 42) um 13.174.434,97 EUR.

Restbetrag +206.126,94 EUR

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **1.148.849.089,91**

Diese Position besteht größtenteils aus Erträgen aus den EU-Strukturfonds (UG 10 und UG 20) in Höhe von 36.060.926,36 EUR und der Landwirtschaft (UG 42) in Höhe von 1.110.303.647,84 EUR.

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
A.II.4.5	Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	10.993.639,46	3.394.540,25	7.599.099,21	223,9
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
B	Geldfluss aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
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)	1.363.155.564,96	1.342.613.813,63	20.541.751,33	1,5

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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)	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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	908.933.661,60	610.090.865,47	298.842.796,13	49,0

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
A.II.4.5	Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	10.993.639,46	3.394.540,25	7.599.099,21	223,9
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
B	Geldfluss aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
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)	1.363.155.564,96	1.342.613.813,63	20.541.751,33	1,5

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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)	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-454.221.903,36	-732.522.948,16	278.301.044,80	38,0
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	908.933.661,60	610.090.865,47	298.842.796,13	49,0

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	17.231.814,27	7.397.545,19	9.834.269,08	132,9
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	6.238.174,81	4.003.004,94	2.235.169,87	55,8
A.II.4.5	Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	10.993.639,46	3.394.540,25	7.599.099,21	223,9
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-16.842.541,07	-3.956.496,51	-12.886.044,56	-325,7
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)	389.273,20	3.441.048,68	-3.051.775,48	-88,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	908.544.388,40	606.649.816,79	301.894.571,61	49,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
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 Gebärung (durchlaufende Gebärung)	908.544.388,40	606.649.816,79	301.894.571,61	49,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebärung (durchlaufende Gebärung) - Einzahlungen	908.544.388,40	606.649.816,79	301.894.571,61	49,8
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebärung	908.544.388,40	606.649.816,79	301.894.571,61	49,8
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	908.933.661,60	610.090.865,47	298.842.796,13	49,0

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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 (h)

DB 51.01.02 - Siedlungswasserwirtschaft					
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	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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 (j)

DB 51.01.03 - Sonderkonten des Bundes					
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	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
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	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
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)	1.362.766.291,76	1.339.172.764,95	23.593.526,81	1,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.362.766.291,76	-1.339.172.764,95	-23.593.526,81	-1,8
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)	-1.362.766.291,76	-1.339.172.764,95	-23.593.526,81	-1,8

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2016	31.12.2015	In EUR	In %
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebärung (durchlaufende Gebärung) - Einzahlungen	-1.362.766.291,76	-1.339.172.764,95	-23.593.526,81	-1,8
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebärung	-1.362.766.291,76	-1.339.172.764,95	-23.593.526,81	-1,8
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	

Kassenverwaltung (UG 51)**51.01 Kassenverwaltung****Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr**

B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **23.593.526,81**

Die Einzahlungen bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU stiegen im Jahr 2016 gegenüber dem Jahr 2015 um 23.593.526,81 EUR. Höheren Einzahlungen bei Europ. Sozialfonds 2014 – 2020, Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 und Europ. Landwirtschaftsfonds standen geringere Einzahlungen bei Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 und EGFL-Garantie gegenüber.

Die wesentlichen Unterschiede zum Vorjahr im Detail:

Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 +10.081.727,08 EUR

Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 +4.155.661,53 EUR

Beim Europ. Regionalfonds 2014 – 2020 (10.081.727,08 EUR) und Europ. Sozialfonds 2014 – 2020 (4.155.661,53 EUR) waren die Jahresvorschusszahlungen der Europ. Kommission höher als im Jahr 2015.

Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER +214.223.277,88 EUR

Beim Europ. Landwirtschaftsfonds – ELER ergaben sich im Jahr 2016, bedingt durch die Restzahlung der Europ. Kommission für die Programmperiode 2007 – 2013 (201.048.842,91 EUR), höhere Einzahlungen von 214.223.277,88 EUR gegenüber dem Jahr 2015.

Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 -142.041.775,43 EUR

Beim Europ. Regionalfonds 2007 – 2013 wurden die Programme durch die Verwaltungsbehörde größtenteils im Jahr 2015 ausfinanziert. Daher kam es im Jahr 2016 zu geringeren Einzahlungen in Höhe von 142.041.775,43 EUR.

EGFL-Garantie -63.031.491,19 EUR

Aufgrund der unterschiedlichen Periodenabrechnung bei der Landwirtschaft (UG 42 bei Auszahlungen) und den daraus resultie-

renden Refundierungen durch die Europ. Kommission waren die Einzahlungen in UG 51 bei EGFL-Garantie im Jahr 2016 um 63.031.491,19 EUR geringer als im Jahr 2015.

Restbetrag

+206.126,94 EUR

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen **278.301.044,80**

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

B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **1.362.766.291,76**

Diese Position besteht zum größten Teil aus den EU-Strukturfonds (UG 10 und UG 20) in Höhe von 48.929.285,30 EUR und der Landwirtschaft (UG 42) in Höhe von 1.311.352.490,75 EUR.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen **-454.221.903,36**

Die Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufenden Gebarung) - Einzahlungen sind in Analogie zum Saldo aus dem „Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit“ die Veränderung der liquiden Mittel aus dem Finanzierungshaushalt. 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 51 - Kassenverwaltung				
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	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
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	113.559.621,35	0,00	0,00	113.559.621,35
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Forderungen	113.559.621,35	0,00	0,00	113.559.621,35
Summe	113.559.621,35	0,00	0,00	113.559.621,35

[illegible]

5.2 Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Forderungsarten		
		Langfristige Forderungen aus Währungstausch- verträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Forderungen innerhalb des Bundes	Forderungen aus gewährten Darle- hen
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
Forderungsarten			Summe
Forderungen aus Abgaben	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Sonstige Forderungen	
0,00	0,00	113.559.621,35	113.559.621,35
0,00	0,00	113.559.621,35	113.559.621,35
0,00	0,00	113.559.621,35	113.559.621,35

5.3 Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Forderungen		
		aus Finanzhaftungen	Vorschüsse	Sonstige gegebene Anzahlungen
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Sonstige Forderungen		Summe
Aktive Rechnungs- abgrenzungen	Übrige sonstige langfristige Forderungen	
0,00	113.559.621,35	113.559.621,35
0,00	113.559.621,35	113.559.621,35
0,00	113.559.621,35	113.559.621,35

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 51.01 (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	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

8.2 Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
DB1 DB2	Bezeichnung	Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)			
		Finanzschulden	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes
51.01.04	Transfer von der EU				
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
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	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

8.3 Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2016)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2015	Zuführung	
		Neu gebildet	Erhöhung
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00

UG 51 - Kassenverwaltung			
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	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
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
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

UG 51 - Kassenverwaltung			
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
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

**R
—
H**

