

## Anlage 1

## Controlling der Finanzierungsrechnung

## 1.1 Prognose der Finanzierungsrechnung je Detailbudget erster Ebene

Bezeichnung DB 1	IST lfd. Monat			IST Jänner bis lfd. Monat			BVA	Prog.	Abw. absolut	Abw. %
	n-1	n	Abw. %	n-1	n	Abw. %	n	n	n	n
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers										
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen										
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>										
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit <i>davon fix</i> <i>davon variabel</i>										
Auszahlungen aus Transfers <i>davon fix</i> <i>davon variabel</i>										
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit										
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen										
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>										
<i>davon fix</i>										
<i>davon variabel</i>										
<b>Nettogeldfluss (Bundesfinanzierung)</b>										
<b>Rücklagen</b>										
Rücklagenentnahme										
Rücklagenbildung										

**1.2 Gesamtüberblick Prognose der Finanzierungsrechnung: Untergliederung**

Bezeichnung UG:	IST lfd. Monat			IST Jänner bis lfd. Monat			BVA	Prog.	Abw. absolut	Abw. %
	n-1	n	Abw. %	n-1	n	Abw. %	n	n	n	n
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers										
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen										
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>										
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit <i>davon fix</i> <i>davon variabel</i>										
Auszahlungen aus Transfers <i>davon fix</i> <i>davon variabel</i>										
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit										
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen										
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>										
<i>davon fix</i>										
<i>davon variabel</i>										
<b>Nettogeldfluss (Bundesfinanzierung)</b>										
<b>Rücklagen</b>										
Rücklagenentnahme										
Rücklagenbildung										

**1.3 Bedeckung oder Verwendung der Abweichungen von fixen Auszahlungsbereichen je  
Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	Fixe							
	Auszahlungsbereiche							
	Abw. absolut	Mehreinz. unterj.  § 55 (3) BHG 2013	Mittel- umsch. DB1  § 53 (1) BHG 2013	Rücklagen Entnahme  § 56 (2) BHG 2013	Umschicht.  zwischen Mittelver- wendungs- gruppen  § 7 (2) 4e BHG 2013	Rücklagen Bildung  Prog.	Kontroll- summe	Datum
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit								
Auszahlungen aus Transfers								
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit								
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen								
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>								

Begründung der Abweichungen vom BVA:

**1.4 Bedeckung oder Verwendung der Abweichungen von variablen Auszahlungsbereichen je  
Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	Variable						
	Auszahlungsbereiche						
	Abw. absolut	Umschicht.  zwischen Mittelver- wendungs- gruppen  § 7 (2) 4e BHG 2013	Rücklagen Entnahme  § 56 (2) BHG 2013	Kredit Op.  § 54 (6) BHG 2013	Rücklagen Bildung  Prog.	Kontroll- summe	Datum
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus Transfers							
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit							
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen							
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>							

Begründung der Abweichungen vom BVA:

**1.5 Bedeckung oder Verwendung der Abweichungen von Einzahlungen je Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	Einzahlungen					
	Abw. absolut	Minder-einzahlungen	Mehreinz. unterj. RL-Bildung	Verbleibende Mehr-einzahlungen	Kontroll-summe	Datum
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers						
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen						
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>						

Begründung der Abweichungen vom BVA:

**Anlage 2****Controlling der Ergebnisrechnung****2.1 Prognose der Ergebnisrechnung je Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	IST lfd. Monat			IST Jänner bis lfd. Monat			BVA	Prog.	Abw. absolut	Abw. %
	n-1	n	Abw. %	n-1	n	Abw. %	n	n	n	n
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers										
Finanzerträge										
<b>Erträge</b>										
Personalaufwand										
Betrieblicher Sachaufwand										
Transferaufwand										
Finanzaufwand										
<b>Aufwendungen</b>										
davon nicht-finanzierungswirksam										
<b>Nettoergebnis</b>										
<b>Rücklagen</b>										
Rücklagenentnahme										

**2.2 Gesamtüberblick Prognose der Ergebnisrechnung: Untergliederung**

Bezeichnung UG	IST lfd. Monat			IST Jänner bis lfd. Monat			BVA	Prog.	Abw. absolut	Abw. %
	n-1	n	Abw. %	n-1	n	Abw. %	n	n	n	n
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers										
Finanzerträge										
<b>Erträge</b>										
Personalaufwand										
Betrieblicher Sachaufwand										
Transferaufwand										
Finanzaufwand										
<b>Aufwendungen</b>										
davon nicht-finanzierungswirksam										
<b>Nettoergebnis</b>										
<b>Rücklagen</b>										
Rücklagenentnahme										

**2.3 Bedeckung oder Verwendung der Abweichungen von finanzierungswirksamen Aufwendungen je Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	Finanzierungswirksame							
	Aufwendungen							
	Abw. absolut	Mehr-einz. unterj	Mittel-umsch. DB 1	Rück-lagen Ent-nahme	Kredit Op.	Um-schichtung	Kontroll-summe	Datum
		§ 55 (3) BHG 2013	§ 53 (1) BHG 2013	§ 56 (1) und (2) BHG 2013	§ 54 (6) BHG 2013	zwischen Mittelverwendungsgruppen § 7 (2) 4e BHG 2013		
Personalaufwand								
Betrieblicher Sachaufwand								
Transferaufwand								
Finanzaufwand								
<b>Aufwendungen</b>								

Begründung der Abweichungen vom BVA:

**2.4 Bedeckung oder Verwendung der Abweichungen von nicht finanzierungswirksamen  
Aufwendungen je Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	Nicht finanzierungswirksame Aufwendungen					
	Abw. absolut	Umschichtung	Mittelumsch.	Überschreitung	Kontroll- summe	Datum
		zwischen Mittelverwend- ungsgruppen  § 7 (2) 4e BHG 2013	DB 1  § 53 (1) BHG 2013	§ 54 (9) BHG 2013		
Personalaufwand						
Betrieblicher Sachaufwand						
Transferaufwand						
Finanzaufwand						
<b>Aufwendungen</b>						

Begründung der Abweichungen vom BVA:

**2.5 Bedeckung oder Verwendung der Abweichungen von Erträgen je Detailbudget erster Ebene**

Bezeichnung DB 1	Erträge				
	Abw. absolut	Mindererträge	Mehrerträge	Kontrollsumme	Datum
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers					
Finanzerträge					
<b>Erträge</b>					

Begründung der Abweichungen vom BVA:

**Anlage 3****Stand der Verfügungen gemäß den §§ 73 bis 76 BHG 2013**

Bezeichnung Untergliederung	Höhe der getroffenen Verfügungen		
	Stand laufendes Quartal	Stand Jänner bis inkl. lfd. Quartal  n	Abw. absolut zu n-1
Stundungen			
Ratenbewilligungen			
Aussetzung der Einziehung bei Bundesforderungen			
Einstellung der Einziehung bei Bundesforderungen			
Verzicht auf Bundesforderungen			
Verfügung über sonstige Bestandteile des Bundesvermögens			
Verfügung über Bestandteile des unbeweglichen Bundesvermögens			

**Anlage 4****Abkürzungsverzeichnis**

Abw.	Abweichung
BVA	Bundesvoranschlag
DB	Detailbudget
lfd.	laufend
Mehreinz.	Mehreinzahlungen
Mittelumsch.	Mittelumschichtungen
Prog.	Prognose
RL	Rücklagen
UG	Untergliederung