

| AKTIVA  | Salden MPB              | Salden SAP              | Abweichung           | Differenz            |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| =====   |                         |                         |                      |                      |
| <b>I. Anlagevermögen</b>                                |                         |                         |                      |                      |
| =====   |                         |                         |                      |                      |
| 1. Unbebaute Grundstücke                                | 4.172.034,00            | 4.172.034,00            | 0,00                 |                      |
| 2. Bebaute Grundstücke                                  | 11.301.723,00           | 11.301.723,00           | 0,00                 |                      |
| 3. Grundstückseinrichtungen                             | 2.227.350.000,00        | 2.227.350.000,00        | 0,00                 |                      |
| 4. Gebäude  | 32.757.943,00           | 32.757.943,00           | 0,00                 |                      |
| 6. Maschinen und maschinelle Anlagen                    | 19.432.165,76           | 19.432.165,76           | 0,00                 |                      |
| 7. Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel         | 11.287.069,20           | 11.287.069,20           | 0,00                 |                      |
| 8. Fahrzeuge und sonstige Beförderungsmittel            | 12.071.830,78           | 12.071.830,78           | 0,00                 |                      |
| 9. Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung            | 15.805.839,32           | 15.805.839,32           | 0,00                 |                      |
| 10. Im Bau befindliche unbewegliche Anlagen             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                 |                      |
| 12. Teile für Anlagen                                   | 533.695,29              | 533.695,29              | 0,00                 |                      |
| 13. Geringwertige Gebrauchsgüter                        | 622.866,02              | 622.866,02              | 0,00                 |                      |
| 14. Aktivierungsfähige Rechte                           | 1.679,00                | 1.679,00                | 0,00                 |                      |
| 15. Beteiligungen                                       | 48.997.277,13           | 48.997.277,13           | 0,00                 |                      |
| 16. Andere Wertpapiere des Anlagevermögens              | 55.772.982,00           | 55.772.982,00           | 0,00                 |                      |
| <b>SUMME I. Anlagevermögen</b>                          | <b>2.440.107.104,50</b> | <b>2.440.107.104,50</b> | <b>0,00</b>          |                      |
| <b>II. Umlaufvermögen</b>                               |                         |                         |                      |                      |
| =====   |                         |                         |                      |                      |
| 1. Werkstoffe, Handelswaren und Verbrauchsgüter         | 1.640.024,40            | 1.640.024,40            | 0,00                 |                      |
| 2. Altmaterial  | 2.115,55                | 2.115,55                | 0,00                 |                      |
| 3. Erzeugnisse  | 794,65                  | 794,65                  | 0,00                 |                      |
| 4. Bargeld und Wertzeichen                              | 0,00                    | 500,00                  | -500,00              | -500,00              |
| 5. Guthaben bei der ÖPSK                                | 46.110,24               | 164.589,88              | -118.479,64          |                      |
| 7. Guthaben bei sonstigen Kreditunternehmungen          | 170.407.662,40          | 172.801.475,80          | -2.393.813,40        | -2.512.293,04        |
| 8. Zuzüglich oder abzüglich schwebende Geldgebarungen   | 38.693,41               | 38.193,41               | 500,00               | 500,00               |
| #. Forderungen aus Liefer- und Leistungen               | 76.927,85               | 0,00                    | 76.927,85            | 76.927,85            |
| 12. Forderungen aus Darlehen                            | 2.494.053.963,46        | 2.494.053.963,46        | 0,00                 |                      |
| 15. Forderungen aus voranschlagsunwirksamen Vorschüssen | 61.716,20               | 138.644,05              | -76.927,85           | -76.927,85           |
| 16. Ersatzforderungen                                   | 1.937,19                | 1.937,19                | 0,00                 |                      |
| 17. Forderungen aus gegebenen Anzahlungen               | 2.400.030,48            | 2.400.030,48            | 0,00                 |                      |
| 19. Sonstige Forderungen                                | 529.938.241,92          | 529.938.241,92          | 0,00                 |                      |
| 20. Haushaltsrücklagen                                  | 238.180.934,05          | 238.180.934,05          | 0,00                 |                      |
| <b>SUMME II. Umlaufvermögen</b>                         | <b>3.436.849.151,80</b> | <b>3.439.361.444,84</b> | <b>-2.512.293,04</b> |                      |
| <b>III. Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>                |                         |                         |                      |                      |
| =====   |                         |                         |                      |                      |
| Kassenmässig  | 56.190.767,92           | 56.190.767,92           | 0,00                 |                      |
| Buchmässig  | 2.384.678.027,31        | 2.384.678.027,31        | 0,00                 |                      |
| <b>SUMME III. Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>          | <b>2.440.868.795,23</b> | <b>2.440.868.795,23</b> | <b>0,00</b>          |                      |
| <b>Summe Aktiva</b>                                     | <b>8.317.825.051,53</b> | <b>8.320.337.344,57</b> | <b>-2.512.293,04</b> | <b>-2.512.293,04</b> |

Differenz Aktiva -2.512.293,04

**1.) Bankkonto Konkurrenzgebarung**

Kto 9357910 vorher Bankkto Minus 2.662.635,23  
Kto 9357930 vorher Bankkto Minus -150.173,42

**2.) Bankkonten lt Bericht Rechnungshof**

Kto 2130009 -120,37  
Kto 2130027 -0,63  
Kto 2130028 -0,05  
Kto 2130029 -47,72

Differenz ungeklärt 0,00

ad 1.) Das Bankkonto der Konkurrenzgebarung wird nach Übernahme in SAP nicht mehr in den unterschiedlichen Buchungskreisen dargestellt, sondern es wird ein Bankkonto nur mehr bei einem Buchungskreis geführt. Die Werte die in der MPB auf den Sachkonten 2100000 und 2130000 in den Buchungskreisen 9100 und 9300 geführt wurden, sind jetzt auf den Konten 9357910 und 9357930 im Buchungskreis 1000 zu finden. Der Bankkontostand muss daher nicht mehr durch addieren aller Buchungskreise errechnet werden, sondern die Sachkonten (Kontonummer 21\*) des Buchungskreises 1000 können mit dem Bankkontostand der Hausbanken direkt verglichen werden. ad 2.) Die angeführten Bankkonten sind per 31.12.09 von der Bank mit einem Minus-Stand ausgewiesen worden. Am 2.1.2010 wurden diese Minus-Salden von den Banken storniert. In der MPB wurden aber im Rechnungsabschluss diese Bankkonten mit Saldo Null ausgewiesen und die Korrektur des Jahres 2010 in den Rechnungsabschluss 2009 gebucht. Wurde bereits vom Rechnungshof im Rechnungsabschlussbericht 2009 angemerkt.

| <b>PASSIVA</b>                                | <b>Salden MPB</b>        | <b>Salden SAP</b>        | <b>Abweichung</b>   | <b>Differenz</b>    |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Eigenkapital</b>                        |                          |                          |                     |                     |
| #. Grundkapital                               | -3.951.080.709,04        | -3.908.694.186,46        | -42.386.522,58      | -42.386.522,58      |
| #. Kapitalverminderungen                      | 1.085.996,69             | 1.236.170,11             | -150.173,42         |                     |
| #. Kapitalerhöhungen                          | 0,00                     | -2.662.635,23            | 2.662.635,23        | 2.512.461,81        |
| 2.5 Reinverlust                               | 45.202.774,72            | 2.816.420,91             | 42.386.353,81       | 42.386.353,81       |
| <b>SUMME I. Eigenkapital</b>                  | <b>-3.904.791.937,63</b> | <b>-3.907.304.230,67</b> | <b>2.512.293,04</b> |                     |
| <b>II. Rücklagen</b>                          |                          |                          |                     |                     |
| 1. Haushaltsrücklagen                         | -227.386.380,44          | -227.386.380,44          | 0,00                |                     |
| <b>SUMME II. Rücklagen</b>                    | <b>-227.386.380,44</b>   | <b>-227.386.380,44</b>   | <b>0,00</b>         |                     |
| <b>IV. Schulden</b>                           |                          |                          |                     |                     |
| 2. Schulden a voranschlagsunwirksamen Erlägen | -87.921.733,08           | -87.921.733,08           | 0,00                |                     |
| 6. Sonstige Schulden                          | -2.427.556.693,05        | -2.427.556.693,05        | 0,00                |                     |
| 7. Finanzschulden                             | -1.202.123.354,69        | -1.202.123.354,69        | 0,00                |                     |
| <b>SUMME IV. Schulden</b>                     | <b>-3.717.601.780,82</b> | <b>-3.717.601.780,82</b> | <b>0,00</b>         |                     |
| <b>VI. Passive Rechnungsabgrenzung</b>        |                          |                          |                     |                     |
| Kassenmässig                                  | -4.722.603,71            | -4.722.603,71            | 0,00                |                     |
| Buchmässig                                    | -463.322.348,93          | -463.322.348,93          | 0,00                |                     |
| <b>SUMME VI. Passive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>-468.044.952,64</b>   | <b>-468.044.952,64</b>   | <b>0,00</b>         |                     |
| <b>Summe Passiva</b>                          | <b>-8.317.825.051,53</b> | <b>-8.320.337.344,57</b> | <b>2.512.293,04</b> | <b>2.512.293,04</b> |

**Differenz Passiva 2.512.293,04**

**Bankkonto Konkurrenzgebarung**  
 Kto 9357910 vorher Bankkto Minus -2.662.635,23  
 Kto 9357930 vorher Bankkto Minus 150.173,42

**Bankkonten lt Bericht Rechnungshof**  
 Kto 2130009 120,37  
 Kto 2130027 0,63  
 Kto 2130028 0,05  
 Kto 2130029 47,72

**Differenz ungeklärt 0,00**

