



Rechnungshof
Österreich

Unabhängig und objektiv für Sie.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2020

Zahlenteil: UG 51 Kassenverwaltung





IMPRESSUM

Herausgeber:

Rechnungshof Österreich

1031 Wien, Dampfschiffstraße 2

www.rechnungshof.gv.at

Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich

Herausgegeben: Wien, im Juni 2021

AUSKÜNFTE

Rechnungshof

Telefon (+43 1) 711 71 – 8965

E-Mail info@rechnungshof.gv.at

[facebook/RechnungshofAT](https://www.facebook.com/RechnungshofAT)

Twitter: [@RHSprecher](https://twitter.com/RHSprecher)

FOTOS

Cover: [istock.com/Vepar5/Esra Sen Kula](https://www.istock.com/Vepar5/Esra%20Sen%20Kula)

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

Wien, 13. April 2021

GZ. 2021-0.236.836

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für
das Finanzjahr 2020

Sehr geehrte Frau Präsidentin!

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

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

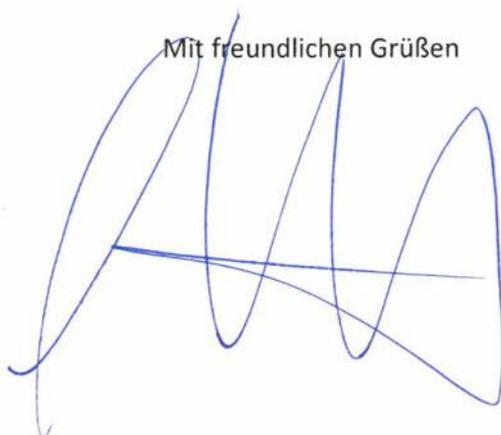
Folgendes:

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

Rechnungshof
Österreich

eingelangt am: 16. APR. 2021

GZ: 105624/003-Ph-1 Blg.

EINSICHT VOR HINTERLEGUNG

	Ja	Nein	Abzeichnung
Präsidentin:	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
PRV:	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
SL:	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Vorakten:		

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
2.13.1 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2020 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN	32
2.13.2 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2020 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – EINZAHLUNGEN	34
2.13.3 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2020 - ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN	36
2.13.4 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2020 - ERGEBNISHAUSHALT – ERTRÄGE.....	38
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG	40
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2).....	40
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2)	42
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	44
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	46
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	48
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	50
5 RÜCKLAGEN	52
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	52
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	54
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN	56
5.3.3 RÜCKLAGENSPIEGEL – RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU	58
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	60
5.6 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU AUF BUDGETPOSITION	62
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020	64
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG	64
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	68
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	70
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	78
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	86
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	92
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2020 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	102
5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	102
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN	102

5.2 AUFGLIEDERUNG DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	104
5.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	106
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II)	108
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS	108
8.2 AUFGLIEDERUNG DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	110
8.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	112
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	114
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	114
9.2 ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN.....	116

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	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
	Geldverkehr des Bundes	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU		3.225.610,25	3.225.610,25
	Transfer von der EU		3.225.610,25	3.225.610,25
	Kassenverwaltung	17.228.000,00	55.907.060,43	38.679.060,43
	Summe	17.228.000,00	55.907.060,43	38.679.060,43

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
3.225.610,25	3.225.610,25			
3.225.610,25	3.225.610,25			
39.725.610,25	56.953.610,25	1.046.549,82		
39.725.610,25	56.953.610,25	1.046.549,82		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

**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	1.000.000,00		-1.000.000,00
	Geldverkehr des Bundes	1.000.000,00		-1.000.000,00
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
	Transfer von der EU	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
	Kassenverwaltung	1.369.438.000,00	1.390.642.597,06	21.204.597,06
	Summe	1.369.438.000,00	1.390.642.597,06	21.204.597,06

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen	Forderungen
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-58.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-58.858.555,32		146.889.003,86

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	16.228.000,00	52.681.450,18
	Geldverkehr des Bundes	16.228.000,00	52.681.450,18
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-1.368.438.000,00	-1.387.416.986,81
	Transfer von der EU	-1.368.438.000,00	-1.387.416.986,81
	Kassenverwaltung	-1.352.210.000,00	-1.334.735.536,63
	Summe	-1.352.210.000,00	-1.334.735.536,63

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
36.453.450,18	36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82
36.453.450,18	36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82
-18.978.986,81	-76.837.542,13	-1.445.275.542,13	-57.858.555,32
-18.978.986,81	-76.837.542,13	-1.445.275.542,13	-57.858.555,32
17.474.463,37	-40.337.542,13	-1.392.547.542,13	-57.812.005,50
17.474.463,37	-40.337.542,13	-1.392.547.542,13	-57.812.005,50

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	17.228.000,00	52.681.450,18
	Geldverkehr des Bundes	17.228.000,00	52.681.450,18
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		4.535.442,52
	Transfer von der EU		4.535.442,52
	Kassenverwaltung	17.228.000,00	57.216.892,70
	Summe	17.228.000,00	57.216.892,70

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
35.453.450,18	36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
35.453.450,18	36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
4.535.442,52	4.535.442,52	4.535.442,52	
4.535.442,52	4.535.442,52	4.535.442,52	
39.988.892,70	41.035.442,52	58.263.442,52	1.046.549,82
39.988.892,70	41.035.442,52	58.263.442,52	1.046.549,82

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	1.000.000,00	
	Geldverkehr des Bundes	1.000.000,00	
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07
	Transfer von der EU	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07
	Kassenverwaltung	1.369.438.000,00	1.505.562.066,07
	Summe	1.369.438.000,00	1.505.562.066,07

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-1.000.000,00		1.000.000,00	-1.000.000,00
-1.000.000,00		1.000.000,00	-1.000.000,00
137.124.066,07	80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
137.124.066,07	80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
136.124.066,07	80.063.152,38	1.449.501.152,38	56.060.913,69
136.124.066,07	80.063.152,38	1.449.501.152,38	56.060.913,69

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	16.228.000,00	52.681.450,18
	Geldverkehr des Bundes	16.228.000,00	52.681.450,18
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-1.368.438.000,00	-1.501.026.623,55
	Transfer von der EU	-1.368.438.000,00	-1.501.026.623,55
	Kassenverwaltung	-1.352.210.000,00	-1.448.345.173,37
	Summe	-1.352.210.000,00	-1.448.345.173,37

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
36.453.450,18	36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82
36.453.450,18	36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82
-132.588.623,55	-75.527.709,86	-1.443.965.709,86	57.060.913,69
-132.588.623,55	-75.527.709,86	-1.443.965.709,86	57.060.913,69
-96.135.173,37	-39.027.709,86	-1.391.237.709,86	57.107.463,51
-96.135.173,37	-39.027.709,86	-1.391.237.709,86	57.107.463,51

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	1.369.438.000,00	1.390.642.597,06	21.204.597,06
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.369.438.000,00	1.390.642.597,06	21.204.597,06
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Auszahlungen aus Transfers		3.225.610,25	3.225.610,25
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	17.228.000,00	55.907.060,43	38.679.060,43
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	1.352.210.000,00	1.334.735.536,63	-17.474.463,37

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.000.000,00		-1.000.000,00
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.000.000,00		-1.000.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-16.228.000,00	-52.681.450,18	-36.453.450,18

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Auszahlungen aus Transfers		3.225.610,25	3.225.610,25
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)		3.225.610,25	3.225.610,25
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	1.368.438.000,00	1.387.416.986,81	18.978.986,81

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-58.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-58.858.555,32		146.889.003,86
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
3.225.610,25	3.225.610,25			
39.725.610,25	56.953.610,25	1.046.549,82		
40.337.542,13	1.392.547.542,13	-57.812.005,50		146.889.003,86

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
-36.500.000,00	-52.728.000,00	46.549,82		

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
3.225.610,25	3.225.610,25			
3.225.610,25	3.225.610,25			
76.837.542,13	1.445.275.542,13	-57.858.555,32		146.889.003,86

Bei Detailbudget 510101 Geldverkehr des Bundes wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2020 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 30.000.000,00 EUR (GZ: 2020-0.601.159) und in Höhe von 6.500.000,00 EUR (GZ: 2020-0.807.173) genehmigt. Bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2020 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 3.261.959,59 EUR (GZ: 2020-0.264.661) genehmigt.

Kassenverwaltung (UG 51)

GB 51.01 Kassenverwaltung

Abweichung - Einzahlungen

**Finanzierungsvoranschlag
in Euro
1.369.438.000,00**

**Einzahlungen
in Euro
1.390.642.597,06**

**Abweichungen
in Euro
21.204.597,06**

321 Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers

21.204.597,06

Die Einzahlungsseite weist in der UG 51 Kassenverwaltung im Vollzug höhere Einzahlungen von insgesamt 21.205 TEUR aus. Davon entfallen Mindereinzahlungen von 1.000 TEUR auf das Detailbudget Geldverkehr des Bundes und Mehreinzahlungen von 22.205 TEUR auf das Detailbudget Transfer von der EU.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung waren die folgenden:

Höheren Einzahlungen aus dem Europäischen Garantiefonds für die Landwirtschaft EGFL (+48.286 TEUR) und dem Europäischen Sozialfonds ESF (+28.171 TEUR) standen geringere Einzahlungen aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung EFRE (-42.227 TEUR) und dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums ELER (-17.957 TEUR) gegenüber.

Die Höhe der Einzahlungen aus EGFL und ELER sind von den regelmäßigen Auszahlungsmeldungen an die Europäische Kommission abhängig. Die Einzahlungen aus EFRE und ESF werden wesentlich durch den Zeitpunkt beeinflusst, zu dem Zahlungsanträge bei der Europäischen Kommission eingehen und von dieser genehmigt werden.

Abweichung - Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag in Euro	Auszahlungen in Euro	Abweichungen in Euro
17.228.000,00	55.907.060,43	38.679.060,43
311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit		35.453.450,18

Die Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im GB 51.01 Kassenverwaltung waren um 35.453.450,18 EUR höher als veranschlagt, weil aufgrund der Sondersituation rund um die Covid-19-Krise für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorgesorgt wurde. Dies führte aufgrund der negativen Zinsen am europäischen Geldmarkt zu höheren Zinskosten.

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	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.369.438.000,00	1.390.642.597,06	21.204.597,06
Einzahlungen 5101	1.369.438.000,00	1.390.642.597,06	21.204.597,06
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	16.228.000,00	52.681.450,18	36.453.450,18
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Auszahlungen aus Transfers			
Ausz.aus Transfers an öff.Körpersch.u.Rechtstr.		3.225.610,25	3.225.610,25
Auszahlungen aus Transfers an Länder		3.225.610,25	3.225.610,25
Auszahlungen aus Transfers		3.225.610,25	3.225.610,25
Auszahlungen 5101	17.228.000,00	55.907.060,43	38.679.060,43
Nettogeldfluss	1.352.210.000,00	1.334.735.536,63	-17.474.463,37

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	1.000.000,00		-1.000.000,00
Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.000.000,00		-1.000.000,00
Einzahlungen 51010100	1.000.000,00		-1.000.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	16.228.000,00	52.681.450,18	36.453.450,18
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Auszahlungen 51010100	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Nettogeldfluss	-16.228.000,00	-52.681.450,18	-36.453.450,18

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-58.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-58.858.555,32		146.889.003,86
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82		
	1.000.000,00	1.000.000,00		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
3.225.610,25	3.225.610,25			
3.225.610,25	3.225.610,25			
3.225.610,25	3.225.610,25			
39.725.610,25	56.953.610,25	1.046.549,82		
40.337.542,13	1.392.547.542,13	-57.812.005,50		146.889.003,86

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
	1.000.000,00	-1.000.000,00		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82		
	1.000.000,00	1.000.000,00		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82		
-36.500.000,00	-52.728.000,00	46.549,82		

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	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Einzahlungen 51010400	1.368.438.000,00	1.390.642.597,06	22.204.597,06
Auszahlungen aus Transfers			
Ausz.aus Transfers an öff.Körpersch.u.Rechtstr.		3.225.610,25	3.225.610,25
Auszahlungen aus Transfers an Länder		3.225.610,25	3.225.610,25
Nettogeldfluss	1.368.438.000,00	1.387.416.986,81	18.978.986,81

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
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
80.063.152,38	1.448.501.152,38	-57.858.555,32		146.889.003,86
3.225.610,25	3.225.610,25			
3.225.610,25	3.225.610,25			
76.837.542,13	1.445.275.542,13	-57.858.555,32		146.889.003,86

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	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Finanzerträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Erträge	1.369.438.000,00	1.505.562.066,07	136.124.066,07
Transferaufwand		3.225.610,25	3.225.610,25
Betrieblicher Sachaufwand		1.309.832,27	1.309.832,27
Finanzaufwand	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Aufwendungen	17.228.000,00	57.216.892,70	39.988.892,70
Nettoergebnis	1.352.210.000,00	1.448.345.173,37	96.135.173,37

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzerträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Erträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzaufwand	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Aufwendungen	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Nettoergebnis	-16.228.000,00	-52.681.450,18	-36.453.450,18

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Erträge	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Transferaufwand		3.225.610,25	3.225.610,25
Betrieblicher Sachaufwand		1.309.832,27	1.309.832,27
Aufwendungen		4.535.442,52	4.535.442,52
Nettoergebnis	1.368.438.000,00	1.501.026.623,55	132.588.623,55

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
	1.000.000,00	-1.000.000,00
80.063.152,38	1.449.501.152,38	56.060.913,69
3.225.610,25	3.225.610,25	
1.309.832,27	1.309.832,27	
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
41.035.442,52	58.263.442,52	1.046.549,82
39.027.709,86	1.391.237.709,86	57.107.463,51

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	1.000.000,00	-1.000.000,00
	1.000.000,00	-1.000.000,00
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
-36.500.000,00	-52.728.000,00	46.549,82

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
3.225.610,25	3.225.610,25	
1.309.832,27	1.309.832,27	
4.535.442,52	4.535.442,52	
75.527.709,86	1.443.965.709,86	57.060.913,69

Bei Detailbudget 510101 Geldverkehr des Bundes wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2020 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 30.000.000,00 EUR (GZ: 2020-0.601.159) und in Höhe von 6.500.000,00 EUR (GZ: 2020-0.807.173) genehmigt. Bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2020 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 3.261.959,59 EUR (GZ: 2020-0.264.661) und gemäß Art. VII BFG 2020 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 1.309.832,27 EUR (GZ: 2021-0.087.706) genehmigt.

Kassenverwaltung (UG 51)

GB 51.01 Kassenverwaltung

Abweichung - Erträge

Ergebnisvoranschlag in Euro	Erträge in Euro	Abweichungen in Euro
1.369.438.000,00	1.505.562.066,07	136.124.066,07

241 Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers **137.124.066,07**

Die Erträge aus den Transfers von der EU waren 2020 um 137.124 TEUR höher als im BVA veranschlagt.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung waren die folgenden:

Höheren Erträgen aus dem Europäischen Garantiefonds für die Landwirtschaft EGFL (+48.727 TEUR), dem Europäischen Sozialfonds ESF (+36.061 TEUR) und dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung EFRE (+54.336 TEUR) standen geringere Erträge aus dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums ELER (-7.931 TEUR) gegenüber. Die Höhe der Erträge aus EGFL und ELER sind von den regelmäßigen Auszahlungsmeldungen an die Europäische Kommission abhängig. Die Erträge aus EFRE und ESF werden wesentlich durch den Zeitpunkt beeinflusst, zu dem Zahlungsanträge bei der Europäischen Kommission eingehen und von dieser genehmigt werden.

Abweichung - Aufwendungen

Ergebnisvoranschlag in Euro	Aufwendungen in Euro	Abweichungen in Euro
17.228.000,00	57.216.892,70	39.988.892,70

234 Finanzaufwand **35.453.450,18**

Der Finanzaufwand im GB 51.01 Kassenverwaltung war um 35.453.450,18 EUR höher als veranschlagt, weil aufgrund der Sondersituation rund um die Covid-19-Krise für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorgesorgt wurde. Dies führte aufgrund der negativen Zinsen am europäischen Geldmarkt zu höheren Zinskosten.

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	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Finanzerträge			
Sonstige Finanzerträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzerträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Erträge 5101	1.369.438.000,00	1.505.562.066,07	136.124.066,07
Transferaufwand			
Transfers an öff. Körperschaften u. Rechtsträger		3.225.610,25	3.225.610,25
Transfers an Länder		3.225.610,25	3.225.610,25
Transferaufwand		3.225.610,25	3.225.610,25
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		1.309.832,27	1.309.832,27
Betrieblicher Sachaufwand		1.309.832,27	1.309.832,27
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	16.228.000,00	52.681.450,18	36.453.450,18
Sonstige Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzaufwand	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Aufwendungen 5101	17.228.000,00	57.216.892,70	39.988.892,70
Nettoergebnis	1.352.210.000,00	1.448.345.173,37	96.135.173,37

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzerträge			
Sonstige Finanzerträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzerträge	1.000.000,00		-1.000.000,00
Erträge 51010100	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	16.228.000,00	52.681.450,18	36.453.450,18
Sonstige Finanzaufwendungen	1.000.000,00		-1.000.000,00
Finanzaufwand	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Aufwendungen 51010100	17.228.000,00	52.681.450,18	35.453.450,18
Nettoergebnis	-16.228.000,00	-52.681.450,18	-36.453.450,18

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
	1.000.000,00	-1.000.000,00
	1.000.000,00	-1.000.000,00
80.063.152,38	1.449.501.152,38	-1.000.000,00
3.225.610,25	3.225.610,25	
3.225.610,25	3.225.610,25	
3.225.610,25	3.225.610,25	
1.309.832,27	1.309.832,27	
1.309.832,27	1.309.832,27	
36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82
	1.000.000,00	1.000.000,00
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
41.035.442,52	58.263.442,52	1.046.549,82
39.027.709,86	1.391.237.709,86	57.107.463,51

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	1.000.000,00	-1.000.000,00
	1.000.000,00	-1.000.000,00
	1.000.000,00	-1.000.000,00
36.500.000,00	52.728.000,00	46.549,82
	1.000.000,00	1.000.000,00
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
36.500.000,00	53.728.000,00	1.046.549,82
-36.500.000,00	-52.728.000,00	46.549,82

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	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Erträge 51010400	1.368.438.000,00	1.505.562.066,07	137.124.066,07
Transferaufwand			
Transfers an öff. Körperschaften u. Rechtsträger		3.225.610,25	3.225.610,25
Transfers an Länder		3.225.610,25	3.225.610,25
Transferaufwand		3.225.610,25	3.225.610,25
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		1.309.832,27	1.309.832,27
Nettoergebnis	1.368.438.000,00	1.501.026.623,55	132.588.623,55

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
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
80.063.152,38	1.448.501.152,38	57.060.913,69
3.225.610,25	3.225.610,25	
3.225.610,25	3.225.610,25	
3.225.610,25	3.225.610,25	
1.309.832,27	1.309.832,27	
75.527.709,86	1.443.965.709,86	57.060.913,69

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

2.13.1 Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen
(Beträge in Mio Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	BFG 2019	Veränderung Ges. Budget- provisorium 2020 BGBl. I 10/2020	Veränderung BFG 2020 BGBl. I 46/2020
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	8,68		8,55
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	8,68		8,55
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	8,68		8,55
	Summe Finanzierungshaushalt			
	Allgemeine Gebarung	8,68		8,55

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
BFG 2020	Veränderung gesamt
17,23	8,55
17,23	8,55
17,23	8,55
17,23	8,55

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.13.2 Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen
(Beträge in Mio Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	BFG 2019	Veränderung Ges. Budget- provisorium 2020 BGBl. I 10/2020	Veränderung BFG 2020 BGBl. I 46/2020
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	1.341,44		28
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	1		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	1		
51.01.04	Transfer von der EU	1.340,44		28
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.340,44		28
	Summe Finanzierungshaushalt			
	Allgemeine Gebarung	1.341,44		28

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
BFG 2020	Veränderung gesamt
1.369,44	28
1	0
1	0
1.368,44	28
1.368,44	28
1.369,44	28

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.13.3 Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen
(Beträge in Mio Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	BFG 2019	Veränderung Ges. Budget- provisorium 2020 BGBl. I 10/2020	Veränderung BFG 2020 BGBl. I 46/2020
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	8,68		8,55
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	8,68		8,55
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	8,68		8,55
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	8,68		8,55

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
BFG 2020	Veränderung gesamt
17,23	8,55
17,23	8,55
17,23	8,55
17,23	8,55

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.13.4 Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Ergebnishaushalt – Erträge
(Beträge in Mio Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Ergebnishaushalt – Erträge (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	BFG 2019	Veränderung Ges. Budget- provisorium 2020 BGBl. I 10/2020	Veränderung BFG 2020 BGBl. I 46/2020
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	1.341,44		28,00
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	1,00		0,00
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	1,00		0,00
51.01.04	Transfer von der EU	1.340,44		28,00
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.340,44		28,00
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	1.341,44		28,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2020 - Ergebnishaushalt – Erträge (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
BFG 2020	Veränderung gesamt
1.369,44	28,00
1,00	0,00
1,00	0,00
1.368,44	28,00
1.368,44	28,00
1.369,44	28,00

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			
	Geldverkehr des Bundes			
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.390.642.597,06		
	Transfer von der EU	1.390.642.597,06		
	Kassenverwaltung	1.390.642.597,06		
	Summe	1.390.642.597,06		

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Auszahlungen aus				
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	Nettofinanzierungs- saldo
52.681.450,18				-52.681.450,18
52.681.450,18				-52.681.450,18
	3.225.610,25			1.387.416.986,81
	3.225.610,25			1.387.416.986,81
52.681.450,18	3.225.610,25			1.334.735.536,63
52.681.450,18	3.225.610,25			1.334.735.536,63

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		
	Geldverkehr des Bundes		
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.505.562.066,07	
	Transfer von der EU	1.505.562.066,07	
	Transfer von der EU	1.505.562.066,07	
	Summe	1.505.562.066,07	

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			52.681.450,18	-52.681.450,18
			52.681.450,18	-52.681.450,18
	3.225.610,25	1.309.832,27		1.501.026.623,55
	3.225.610,25	1.309.832,27		1.501.026.623,55
	3.225.610,25	1.309.832,27	52.681.450,18	1.448.345.173,37
	3.225.610,25	1.309.832,27	52.681.450,18	1.448.345.173,37

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		52.681.450,18		52.681.450,18
51.01.01			52.681.450,18		52.681.450,18
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.390.642.597,06	3.225.610,25		-1.387.416.986,81
51.01.04		1.390.642.597,06	3.225.610,25		-1.387.416.986,81
51.01		1.390.642.597,06	55.907.060,43		-1.334.735.536,63
51		1.390.642.597,06	55.907.060,43		-1.334.735.536,63

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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			
51.01.01				
51.01.04				
51.01.04.00	16	1.390.642.597,06		
51.01.04		1.390.642.597,06		
51.01		1.390.642.597,06		
51		1.390.642.597,06		

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
52.681.450,18			
52.681.450,18			
	3.225.610,25		
	3.225.610,25		
52.681.450,18	3.225.610,25		
52.681.450,18	3.225.610,25		

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		52.681.450,18		52.681.450,18
51.01.01			52.681.450,18		52.681.450,18
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.505.562.066,07	4.535.442,52		-1.501.026.623,55
51.01.04		1.505.562.066,07	4.535.442,52		-1.501.026.623,55
51.01		1.505.562.066,07	57.216.892,70		-1.448.345.173,37
51		1.505.562.066,07	57.216.892,70		-1.448.345.173,37

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 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				
51.01.01					
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.505.562.066,07			3.225.610,25
51.01.04		1.505.562.066,07			3.225.610,25
51.01		1.505.562.066,07			3.225.610,25
51		1.505.562.066,07			3.225.610,25

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

UG 51 - Kassenverwaltung	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	52.681.450,18
	52.681.450,18
1.309.832,27	
1.309.832,27	
1.309.832,27	52.681.450,18
1.309.832,27	52.681.450,18

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	250.571.300,06	46.549,82	36.500.000,00
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	171.412.012,19	2.329.789,64	3.261.959,59
Gesamtsumme	421.983.312,25	2.376.339,46	39.761.959,59

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 51 - Kassenverwaltung		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	214.117.849,88	-36.453.450,18
69.934.802,68	100.545.039,56	-70.866.972,63
69.934.802,68	314.662.889,44	-107.320.422,81

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	214.117.849,88	
	Geldverkehr des Bundes	214.117.849,88	
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		
	Transfer von der EU		
51.01	Kassenverwaltung	214.117.849,88	
	Summe	214.117.849,88	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 51 - Kassenverwaltung	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	214.117.849,88
	214.117.849,88
100.545.039,56	100.545.039,56
100.545.039,56	100.545.039,56
100.545.039,56	314.662.889,44
100.545.039,56	314.662.889,44

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	250.571.300,06	46.549,82
	Kassenverwaltung	250.571.300,06	46.549,82

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
36.500.000,00		214.117.849,88	-36.453.450,18
36.500.000,00		214.117.849,88	-36.453.450,18

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	13.881.877,30	0,08
51010400307	Europ. Regionalfonds Periode 2007-2013	29.674.110,14	
51010400308	Europ. Regionalfonds Periode 2014-2020	81.727,08	
51010400310	EAGFL-Ausrichtung Periode 2000-2006	105.213,44	
51010400313	Europ. Landwirtschaftsfonds (ELER)	33.309.662,20	
51010400315	Europ. Hilfsfonds (FEAD)	36,33	12,56
51010400316	Europ. Globalisierungsfonds	1.934.864,13	
51010400317	EU-Solidaritätsfonds	22.594.932,33	2.329.777,00
	Kassenverwaltung	171.412.012,19	2.329.789,64

Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	69.829.589,24		-69.829.589,24
		13.881.877,38	0,08
		29.674.110,14	
		81.727,08	
	105.213,44		-105.213,44
		33.309.662,20	
		48,89	12,56
		1.934.864,13	
3.261.959,59		21.662.749,74	-932.182,59
3.261.959,59	69.934.802,68	100.545.039,56	-70.866.972,63

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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	250.571.300,06	16.228.000,00	36.500.000,00	52.681.450,18
51010400100	Transfer von der EU			3.225.610,25	3.225.610,25
	Kassenverwaltung	250.571.300,06	16.228.000,00	39.725.610,25	55.907.060,43

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
46.549,82	36.500.000,00		214.117.849,88	-36.453.450,18
46.549,82	36.500.000,00		214.117.849,88	-36.453.450,18

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
51010400303	Europ. Sozialfonds Periode 2007-2013		13.881.877,30		
		51010400 2 8837 003			
	Summe		13.881.877,30		
51010400304	Europ. Sozialfonds Periode 2014-2020				
		51010400 2 8837 004		55.300.000,00	28.171.480,38
	Summe			55.300.000,00	28.171.480,38
51010400307	Europ. Regional- fonds Periode 2007- 2013		29.674.110,14		
		51010400 2 8837 007			
	Summe		29.674.110,14		
51010400308	Europ. Regional- fonds Periode 2014- 2020		81.727,08		
		51010400 2 8837 008		57.350.000,00	
	Summe		81.727,08	57.350.000,00	
51010400312	EGFL-Garantie				
		51010400 2 8837 012		663.856.000,00	48.286.440,32
	Summe			663.856.000,00	48.286.440,32
51010400313	Europ. Landwirt- schaftsfonds (ELER)		33.309.662,20		
		51010400 2 8837 013		590.500.000,00	
	Summe		33.309.662,20	590.500.000,00	
51010400314	Europ. Fische- reifonds				
		51010400 2 8837 014		932.000,00	114.071,93
	Summe			932.000,00	114.071,93
51010400315	Europ. Hilfsfonds (FEAD)		36,33		
		51010400 2 8837 017			3.491.159,75
	Summe		36,33		3.491.159,75
51010400317	EU-Solidaritätsfonds		22.594.932,33		
		51010400 2 8835 014			
	Summe		22.594.932,33		
	Kassenverwaltung		99.542.345,38	1.367.938.000,00	80.063.152,38

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
	0,08			13.881.877,38	0,08
0,08					
0,08	0,08			13.881.877,38	0,08
83.471.480,38					
83.471.480,38					
				29.674.110,14	
				29.674.110,14	
				81.727,08	
15.122.590,62					
15.122.590,62				81.727,08	
712.142.440,32					
712.142.440,32					
				33.309.662,20	
572.543.126,98					
572.543.126,98				33.309.662,20	
1.046.071,93					
1.046.071,93					
	12,56			48,89	12,56
3.491.172,31					
3.491.172,31	12,56			48,89	12,56
	2.329.777,00	3.261.959,59		21.662.749,74	-932.182,59
2.329.777,00					
2.329.777,00	2.329.777,00	3.261.959,59		21.662.749,74	-932.182,59
1.390.146.659,62	2.329.789,64	3.261.959,59		98.610.175,43	-932.169,95

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
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	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
	Passiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	1.413.911.530,98	1.926.178.549,84	-512.267.018,86	-26,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
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 Finanzschulden, 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 2020

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
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	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
	Passiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	1.413.911.530,98	1.926.178.549,84	-512.267.018,86	-26,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
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 Finanzschulden, 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 2020

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
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	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
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	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
	Passiva	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	1.380.899.833,86	1.883.827.476,79	-502.927.642,93	-26,7
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
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 Finanzschulden, 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 2020

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
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	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	33.011.697,12	42.351.073,05	-9.339.375,93	-22,1
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
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 Finanzschulden, 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 2020

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.309.832,27	5.519.158,91	-6.828.991,18	-123,7
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
B	Transferergebnis	1.502.336.455,82	1.415.624.066,34	86.712.389,48	6,1
B.I	Erträge aus Transfers	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.II	Transferaufwand	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6
D	Finanzergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
D.I	Finanzerträge	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.II	Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
E	Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.309.832,27	5.519.158,91	-6.828.991,18	-123,7
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
B	Transferergebnis	1.502.336.455,82	1.415.624.066,34	86.712.389,48	6,1
B.I	Erträge aus Transfers	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.II	Transferaufwand	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6
D	Finanzergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
D.I	Finanzerträge	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.II	Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
E	Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
D.I	Finanzerträge	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.II	Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
E	Nettoergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.309.832,27	5.519.158,91	-6.828.991,18	-123,7
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
B	Transferergebnis	1.502.336.455,82	1.415.624.066,34	86.712.389,48	6,1
B.I	Erträge aus Transfers	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.II	Transferaufwand	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	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	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
B	Geldfluss aus Transfers	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
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)	1.334.735.536,63	1.417.093.487,00	-82.357.950,37	-5,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-663.969.892,82	-502.927.642,93	-161.042.249,89	-32,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
B	Geldfluss aus Transfers	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
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)	1.334.735.536,63	1.417.093.487,00	-82.357.950,37	-5,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

		GB 51.01 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-663.969.892,82	-502.927.642,93	-161.042.249,89	-32,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
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)	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
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)	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

		DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-663.969.892,82	-502.927.642,93	-161.042.249,89	-32,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
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)	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
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)	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

		DB 51.01.04 - Transfer von der EU			
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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 2020

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
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	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
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)	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
B.IV.1.2	Bankguthaben	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
	Passiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	1.413.911.530,98	1.926.178.549,84	-512.267.018,86	-26,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
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 Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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	
E.III.3	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
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	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
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)	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
B.IV.1.2	Bankguthaben	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
	Passiva	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	1.413.911.530,98	1.926.178.549,84	-512.267.018,86	-26,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
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 Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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	
E.III.3	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
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	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
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	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
B.IV.1.2	Bankguthaben	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
	Passiva	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	1.380.899.833,86	1.883.827.476,79	-502.927.642,93	-26,7
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungs- rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
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 Finanzschulden, 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 2020

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
	Aktiva	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
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	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
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)	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	33.011.697,12	42.351.073,05	-9.339.375,93	-22,1
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
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 Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

		DB 51.01.04 - Transfer von der EU			
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
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	
E.III.3	Sonstige 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) 113.609.636,74**

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung bei sonstigen kurzfristigen Forderungen ergibt sich aus Zahlungsanträgen an die Europäische Kommission. Es handelt sich im Wesentlichen um 96.564 TEUR beim Europäischen Fonds für regionale Entwicklung EFRE, 7.889 TEUR beim Europäischen Sozialfonds ESF und 9.157 TEUR beim Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums ELER. Diese offenen Forderungen gehen überwiegend auf einen Ende 2020 von der Europäischen Kommission genehmigten EFRE-Zahlungsantrag zurück, der erst 2021 zu Einzahlungen führt.

B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken -663.969.892,82

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.I Kumulierte Eröffnungsbilanz -512.267.018,86

Die kumulierte Eröffnungsbilanz umfasst im Wesentlichen das Eröffnungsbilanzkonto, das den Stand der Eröffnungsbilanz zum 1. Jänner 2013 widerspiegelt und seither die kumulierten Nettoergebnisse enthält. Weiters beinhaltet die kumulierte Eröffnungsbilanz Korrekturen von Vermögenswerten und Fremdmitteln, die die Vorjahre betreffen, sowie Anpassungen, die sich aus geänderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ergeben.

C.II Jährliches Nettoergebnis 40.591.062,30

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung -78.684.299,52

Für die Abwicklung des Zahlungsverkehrs aller anweisenden Organe benutzt der Bund ein Sammelkonto (Hauptkonto) bei der

BAWAG P.S.K. und ein Konto bei der OeNB. Die bei der BAWAG P.S.K. 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.

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) 146.621.333,86

Diese Position besteht aus kurzfristigen Forderungen im Zusammenhang mit Zahlungsanträgen an die Europäischen Kommission, die zum größten Teil Anfang 2021 zu Einzahlungen aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung EFRE, dem Europäischen Sozialfonds ESF und dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums ELER führen.

B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken 716.929.941,04

Als liquide Mittel werden Kassabestände, Bankguthaben sowie kurzfristige Termineinlagen ausgewiesen. Liquide Mittel, die auf dem Hauptkonto des Bundes bei der BAWAG PSK oder bei der Österreichischen Nationalbank liegen, werden in der UG 15 verbucht. Per 31.12.2020 waren das in Summe 8.443.221.605,73 EUR. 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.I Kumulierte Eröffnungsbilanz 1.413.911.530,98

Die kumulierte Eröffnungsbilanz umfasst im Wesentlichen das Eröffnungsbilanzkonto, das den Stand der Eröffnungsbilanz zum 1. Jänner 2013 widerspiegelt und seither die kumulierten Nettoergebnisse enthält. Weiters beinhaltet die kumulierte Eröffnungsbilanz Korrekturen von Vermögenswerten und Fremdmitteln, die die Vorjahre betreffen, sowie Anpassungen, die sich aus geänderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ergeben.

C.II Jährliches Nettoergebnis 1.448.345.173,37

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung -1.998.705.429,45

Für die Abwicklung des Zahlungsverkehrs aller anweisenden Organe benutzt der Bund ein Sammelkonto (Hauptkonto) bei der BAWAG P.S.K. und ein Konto bei der OeNB. Die bei der BAWAG P.S.K. 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.

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.309.832,27	5.519.158,91	-6.828.991,18	-123,7
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.II.3	Sonstige Erträge	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
B	Transferergebnis	1.502.336.455,82	1.415.624.066,34	86.712.389,48	6,1
B.I	Erträge aus Transfers	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.II	Transferaufwand	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1.4	Transfers an Länder	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6
D	Finanzergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
D.I	Finanzerträge	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.I.1	Erträge aus Zinsen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.II	Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-40,00	40,00	100,0
E	Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.309.832,27	5.519.158,91	-6.828.991,18	-123,7
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.II.3	Sonstige Erträge	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
B	Transferergebnis	1.502.336.455,82	1.415.624.066,34	86.712.389,48	6,1
B.I	Erträge aus Transfers	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.II	Transferaufwand	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1.4	Transfers an Länder	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6
D	Finanzergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
D.I	Finanzerträge	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.I.1	Erträge aus Zinsen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.II	Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-40,00	40,00	100,0
E	Nettoergebnis	1.448.345.173,37	1.407.754.111,07	40.591.062,30	2,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
D.I	Finanzerträge	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.I.1	Erträge aus Zinsen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
D.II	Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-40,00	40,00	100,0
E	Nettoergebnis	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.309.832,27	5.519.158,91	-6.828.991,18	-123,7
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.II.3	Sonstige Erträge	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.II.3.7	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	5.519.158,91	-5.519.158,91	-100,0
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-1.309.832,27	0,00	-1.309.832,27	
B	Transferergebnis	1.502.336.455,82	1.415.624.066,34	86.712.389,48	6,1
B.I	Erträge aus Transfers	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.505.562.066,07	1.415.624.066,34	89.937.999,73	6,4
B.II	Transferaufwand	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1.4	Transfers an Länder	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	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	1.501.026.623,55	1.421.143.225,25	79.883.398,30	5,6

Kassenverwaltung (UG 51)

51.01 Kassenverwaltung

Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr

B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern

89.937.999,73

Die Erträge aus den Transfers von der EU waren 2020 um 89.938 TEUR höher als im Jahr 2019.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung waren die folgenden:

Höheren Erträgen aus dem Europäischen Garantiefonds für die Landwirtschaft EGFL (+9.179 TEUR), dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums ELER (+45.914 TEUR), dem Europäischen Sozialfonds ESF (+19.394 TEUR) und dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung EFRE (+20.882 TEUR) standen geringere Erträge aus dem Europäischen Solidaritätsfonds EUSF (-5.825 TEUR) gegenüber.

Die Höhe der Erträge aus EGFL und ELER sind von den regelmäßigen Auszahlungsmeldungen an die Europäische Kommission abhängig. Die Einzahlungen aus EFRE und ESF werden wesentlich durch den Zeitpunkt beeinflusst, zu dem Zahlungsanträge bei der Europäischen Kommission eingehen und von dieser genehmigt werden.

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden **-39.263.776,00**

Die Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden waren um 39.263.776,00 EUR höher als im Vorjahr, weil aufgrund der Sondersituation rund um die Covid-19-Krise für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorgesorgt wurde. Dies führte aufgrund der negativen Zinsen am europäischen Geldmarkt zu höheren Zinskosten.

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **1.505.562.066,07**

Diese Position besteht zum größten Teil aus Erträgen aus dem EFRE (111.686 TEUR), dem ESF (91.361 TEUR), dem EGFL (712.583 TEUR) und dem ELER (582.569 TEUR).

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden **-52.681.450,18**

Die Aufwendungen ergaben sich aus den Negativzinsen für die durchschnittlich höheren Kassenmittel, da auf Grund der Sondersituation rund um die Covid-19-Krise für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorgesorgt wurde.

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	0,00	-40,00	40,00	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.334.735.536,63	1.417.093.487,00	-82.357.950,37	-5,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-663.969.892,82	-502.927.642,93	-161.042.249,89	-32,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	0,00	-40,00	40,00	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.334.735.536,63	1.417.093.487,00	-82.357.950,37	-5,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-1.998.705.429,45	-1.920.021.129,93	-78.684.299,52	-4,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-663.969.892,82	-502.927.642,93	-161.042.249,89	-32,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	0,00	28.600,00	-28.600,00	-100,0
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-52.681.450,18	-13.417.714,18	-39.263.736,00	-292,6
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-52.681.450,18	-13.417.674,18	-39.263.776,00	-292,6
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	0,00	-40,00	40,00	100,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-52.681.450,18	-13.389.114,18	-39.292.336,00	-293,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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 Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-611.288.442,64	-489.538.528,75	-121.749.913,89	-24,9
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	-663.969.892,82	-502.927.642,93	-161.042.249,89	-32,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	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	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.390.642.597,06	1.430.482.601,18	-39.840.004,12	-2,8
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	-3.225.610,25	0,00	-3.225.610,25	
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)	1.387.416.986,81	1.430.482.601,18	-43.065.614,37	-3,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2020

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2020	31.12.2019	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-1.387.416.986,81	-1.430.482.601,18	43.065.614,37	3,0
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	0,00	0,00	0,00	

Kassenverwaltung (UG 51)

51.01 Kassenverwaltung

Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr

A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand -39.263.736,00

Die Auszahlungen waren um 39.263.736,00 EUR höher als im Vorjahr, weil aufgrund der Sondersituation rund um die Covid-19-Krise für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorgesorgt wurde. Dies führte aufgrund der negativen Zinsen am europäischen Geldmarkt zu höheren Zinskosten.

B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern -39.840.004,12

Im Jahr 2020 sanken die Einzahlungen gegenüber dem Erfolg 2019 um 39.840 TEUR vorwiegend aufgrund von geringeren Einzahlungen aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung EFRE iHv. 94.619 TEUR. Diese gehen auf einen Ende 2020 von der Europäischen Kommission genehmigten Zahlungsantrag zurück, der erst 2021 zu Einzahlungen führt. Dem standen Mehreinzahlungen aus dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums ELER von 36.186 TEUR, dem Europäischen Garantiefonds für die Landwirtschaft EGFL von 8.739 TEUR und aus dem Europäischen Sozialfonds ESF von 15.286 TEUR gegenüber.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen -78.684.299,52

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

Finanzierungsrechnung - wesentliche BRA-Position

A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand **-52.681.450,18**

Die Auszahlungen ergaben sich aus den Negativzinsen für die durchschnittlich höheren Kassenmittel, da auf Grund der Sonder-situation rund um die Covid-19-Krise für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorgesorgt wurde.

B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **1.390.642.597,06**

Diese Position besteht zum größten Teil aus Einzahlungen aus dem EFRE (15.123 TEUR), dem ESF (83.471 TEUR), dem EGFL (712.142 TEUR) und dem ELER (572.543 TEUR).

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen **-1.998.705.429,45**

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 31.12.2020)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	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 Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	146.621.333,86	0,00	0,00	146.621.333,86
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Forderungen	146.621.333,86	0,00	0,00	146.621.333,86
Summe	146.621.333,86	0,00	0,00	146.621.333,86

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 Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Forderungen innerhalb des Bundes	Forderungen aus gewährten Darlehen
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	146.621.333,86	146.621.333,86
0,00	0,00	146.621.333,86	146.621.333,86
0,00	0,00	146.621.333,86	146.621.333,86

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 Forderungen	
0,00	146.621.333,86	146.621.333,86
0,00	146.621.333,86	146.621.333,86
0,00	146.621.333,86	146.621.333,86

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 51.01 (Buchwert 31.12.2020)			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

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 31.12.2020)			
		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 31.12.2020)					
Verbindlichkeiten aus empfangenen Darlehen	Verbindlichkeiten aus Abgaben	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	Sonstige Verbindlichkeiten	Summe
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 31.12.2020)		
		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 31.12.2020)		
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 31.12.2019	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 31.12.2019	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 31.12.2020	
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 31.12.2020	
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	

9.2 Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

(Beträge in Euro)

Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Zuführung	
			Neu gebildet	Erhöhung
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

Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2020
Verbrauch	Nicht- Inanspruch- nahme		
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 I H

