

R
H



**Rechnungshof
Österreich**

Unabhängig und objektiv für Sie.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2021

Zahlenteil: UG 51 Kassenverwaltung





IMPRESSUM

Herausgeber:

Rechnungshof Österreich

1030 Wien, Dampfschiffstraße 2

www.rechnungshof.gv.at

Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich

Herausgegeben: Wien, im Juni 2022

AUSKÜNFTE

Rechnungshof

Telefon (+43 1) 711 71 – 8063

E-Mail info@rechnungshof.gv.at

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

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

FOTOS

Cover: [istock.com/tomograf](https://www.istock.com/tomograf)

Dr. Magnus Brunner, LL.M.
Bundesminister für Finanzen

Johannesgasse 5, 1010 Wien

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

Wien, 7. April 2022

GZ. 2022-0.149.593

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für
das Finanzjahr 2021

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



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 2021 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN	32
2.13.2 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2021 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – EINZAHLUNGEN	34
2.13.3 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2021 - ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN	36
2.13.4 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2021 - 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
4.2 BERECHTIGUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG	52
4.2.2 BERECHTIGUNGEN ZU GUNSTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	54
5 RÜCKLAGEN	56
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	56
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	58
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	60
5.3.3 RÜCKLAGENSPIEGEL – RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU	62
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	64
5.6 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU AUF BUDGETPOSITION	66
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021	70
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	70
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	74
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	76
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	84
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	92
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	98
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2021 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	108

5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	108
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN	108
5.2 AUFGliederung DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	110
5.3 AUFGliederung DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	112
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II)	114
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS	114
8.2 AUFGliederung DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	116
8.3 AUFGliederung DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	118
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	120
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	120

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	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU		931.911,00	931.911,00
	Transfer von der EU		931.911,00	931.911,00
	Kassenverwaltung	40.054.000,00	68.938.700,01	28.884.700,01
	Summe	40.054.000,00	68.938.700,01	28.884.700,01

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
931.911,00	931.911,00			
931.911,00	931.911,00			
28.931.911,00	68.985.911,00	47.210,99		
28.931.911,00	68.985.911,00	47.210,99		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Einzahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
	Transfer von der EU	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
	Kassenverwaltung	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
	Summe	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen	Forderungen
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51

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	40.054.000,00	68.006.789,01
	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00	68.006.789,01
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-1.668.438.000,00	-2.017.127.295,31
	Transfer von der EU	-1.668.438.000,00	-2.017.127.295,31
	Kassenverwaltung	-1.628.384.000,00	-1.949.120.506,30
	Summe	-1.628.384.000,00	-1.949.120.506,30

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
27.952.789,01	28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
27.952.789,01	28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
-348.689.295,31	-147.766.158,37	-1.816.204.158,37	200.923.136,94
-348.689.295,31	-147.766.158,37	-1.816.204.158,37	200.923.136,94
-320.736.506,30	-119.766.158,37	-1.748.150.158,37	200.970.347,93
-320.736.506,30	-119.766.158,37	-1.748.150.158,37	200.970.347,93

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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	40.054.000,00	68.006.789,01
	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00	68.006.789,01
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		4.165.747,57
	Transfer von der EU		4.165.747,57
	Kassenverwaltung	40.054.000,00	72.172.536,58
	Summe	40.054.000,00	72.172.536,58

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
27.952.789,01	28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
27.952.789,01	28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
4.165.747,57	4.165.747,57	4.165.747,57	
4.165.747,57	4.165.747,57	4.165.747,57	
32.118.536,58	32.165.747,57	72.219.747,57	47.210,99
32.118.536,58	32.165.747,57	72.219.747,57	47.210,99

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		
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53
	Transfer von der EU	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53
	Kassenverwaltung	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53
	Summe	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-142.760.102,47	6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
-142.760.102,47	6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
-142.760.102,47	6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
-142.760.102,47	6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81

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	40.054.000,00	68.006.789,01
	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00	68.006.789,01
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-1.668.438.000,00	-1.521.512.149,96
	Transfer von der EU	-1.668.438.000,00	-1.521.512.149,96
	Kassenverwaltung	-1.628.384.000,00	-1.453.505.360,95
	Summe	-1.628.384.000,00	-1.453.505.360,95

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
27.952.789,01	28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
27.952.789,01	28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
146.925.850,04	-2.052.001,77	-1.670.490.001,77	-148.977.851,81
146.925.850,04	-2.052.001,77	-1.670.490.001,77	-148.977.851,81
174.878.639,05	25.947.998,23	-1.602.436.001,77	-148.930.640,82
174.878.639,05	25.947.998,23	-1.602.436.001,77	-148.930.640,82

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	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Auszahlungen aus Transfers		931.911,00	931.911,00
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	40.054.000,00	68.938.700,01	28.884.700,01
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	1.628.384.000,00	1.949.120.506,30	320.736.506,30

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-40.054.000,00	-68.006.789,01	-27.952.789,01

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Auszahlungen aus Transfers		931.911,00	931.911,00
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)		931.911,00	931.911,00
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	1.668.438.000,00	2.017.127.295,31	348.689.295,31

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
931.911,00	931.911,00			
28.931.911,00	68.985.911,00	47.210,99		
119.766.158,37	1.748.150.158,37	200.970.347,93		101.255.705,51

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
-28.000.000,00	-68.054.000,00	47.210,99		

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
931.911,00	931.911,00			
931.911,00	931.911,00			
147.766.158,37	1.816.204.158,37	200.923.136,94		101.255.705,51

Bei Detailbudget 510101 Geldverkehr des Bundes wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2021 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 24.000.000,00 EUR (GZ: 2021-0.570.904) und in Höhe von 4.000.000,00 EUR (GZ: 2021-0.853.186) genehmigt. Bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2021 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 931.911,00 EUR (GZ: 2021-0.216.990) genehmigt.

Kassenverwaltung (UG 51)

GB 51.01 Kassenverwaltung

Abweichung - Einzahlungen

**Finanzierungsvoranschlag
in Euro
1.668.438.000,00**

**Einzahlungen
in Euro
2.018.059.206,31**

**Abweichungen
in Euro
349.621.206,31**

321 Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers

349.621.206,31

Die Einzahlungsseite weist in der UG 51 Kassenverwaltung im Vollzug höhere Einzahlungen von insgesamt 349.621 TEUR aus.

Davon entfallen Mehreinzahlungen von 349.621 TEUR auf das Detailbudget Transfer von der EU.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung waren höhere Einzahlungen aus der neu geschaffenen Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) (+229.982 TEUR) und höhere Einzahlungen bei den EU Strukturfonds aus den auslaufenden Finanzperioden (+74.660 TEUR).

Diese sind auf folgende Gründe zurückzuführen:

Die genaue Höhe des Vorschusses aus dem RRF war bei Budgeterstellung nicht bekannt.

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
40.054.000,00	68.938.700,01	28.884.700,01
311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit		27.952.789,01

Die Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im GB 51.01 Kassenverwaltung waren um 27.952.789,01 EUR höher als veranschlagt, weil aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die Covid-19-Krise weiterhin 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	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen 5101	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Auszahlungen aus Transfers			
Ausz.aus Transfers an öff.Körpersch.u.Rechtstr.		931.911,00	931.911,00
Auszahlungen aus Transfers an Länder		931.911,00	931.911,00
Auszahlungen aus Transfers		931.911,00	931.911,00
Auszahlungen 5101	40.054.000,00	68.938.700,01	28.884.700,01
Nettogeldfluss	1.628.384.000,00	1.949.120.506,30	320.736.506,30

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Auszahlungen 51010100	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Nettogeldfluss	-40.054.000,00	-68.006.789,01	-27.952.789,01

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
931.911,00	931.911,00			
931.911,00	931.911,00			
931.911,00	931.911,00			
28.931.911,00	68.985.911,00	47.210,99		
119.766.158,37	1.748.150.158,37	200.970.347,93		101.255.705,51

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99		
-28.000.000,00	-68.054.000,00	47.210,99		

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	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Einzahlungen 51010400	1.668.438.000,00	2.018.059.206,31	349.621.206,31
Auszahlungen aus Transfers			
Ausz.aus Transfers an öff.Körpersch.u.Rechtstr.		931.911,00	931.911,00
Auszahlungen aus Transfers an Länder		931.911,00	931.911,00
Nettogeldfluss	1.668.438.000,00	2.017.127.295,31	348.689.295,31

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
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
148.698.069,37	1.817.136.069,37	200.923.136,94		101.255.705,51
931.911,00	931.911,00			
931.911,00	931.911,00			
147.766.158,37	1.816.204.158,37	200.923.136,94		101.255.705,51

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	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Erträge	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Transferaufwand		931.911,00	931.911,00
Betrieblicher Sachaufwand		3.233.836,57	3.233.836,57
Finanzaufwand	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Aufwendungen	40.054.000,00	72.172.536,58	32.118.536,58
Nettoergebnis	1.628.384.000,00	1.453.505.360,95	-174.878.639,05

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Aufwendungen	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Nettoergebnis	-40.054.000,00	-68.006.789,01	-27.952.789,01

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Erträge	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Transferaufwand		931.911,00	931.911,00
Betrieblicher Sachaufwand		3.233.836,57	3.233.836,57
Aufwendungen		4.165.747,57	4.165.747,57
Nettoergebnis	1.668.438.000,00	1.521.512.149,96	-146.925.850,04

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
931.911,00	931.911,00	
3.233.836,57	3.233.836,57	
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
32.165.747,57	72.219.747,57	47.210,99
-25.947.998,23	1.602.436.001,77	-148.930.640,82

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
-28.000.000,00	-68.054.000,00	47.210,99

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
931.911,00	931.911,00	
3.233.836,57	3.233.836,57	
4.165.747,57	4.165.747,57	
2.052.001,77	1.670.490.001,77	-148.977.851,81

Bei Detailbudget 510101 Geldverkehr des Bundes wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2021 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 24.000.000,00 EUR (GZ: 2021-0.570.904) und in Höhe von 4.000.000,00 EUR (GZ: 2021-0.853.186) genehmigt. Bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU wurden gemäß Art. VI Z 2 BFG 2021 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 931.911,00 EUR (GZ: 2021-0.216.990) und gemäß Art. VII Z 1 BFG 2021 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 3.233.836,57 EUR (GZ: 2022-0.178.063) genehmigt.

Kassenverwaltung (UG 51)

GB 51.01 Kassenverwaltung

Abweichung - Erträge

Ergebnisvoranschlag in Euro	Erträge in Euro	Abweichungen in Euro
1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
241 Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers		-142.760.102,47

Die Erträge aus den Transfers von der EU waren 2021 um 142.760 TEUR geringer als im BVA veranschlagt.

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist die Einzahlung aus der neu geschaffenen Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) (-220.000 TEUR), die als Vorschuss verrechnet ist und somit nur im Finanzierungshaushalt aufscheint.

Abweichung - Aufwendungen

Ergebnisvoranschlag in Euro	Aufwendungen in Euro	Abweichungen in Euro
40.054.000,00	72.172.536,58	32.118.536,58
234 Finanzaufwand		27.952.789,01

Der Finanzaufwand im GB 51.01 Kassenverwaltung war um 27.952.789,01 EUR höher als veranschlagt, weil aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die Covid-19-Krise weiterhin 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	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Erträge 5101	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Transferaufwand			
Transfers an öff. Körperschaften u. Rechtsträger		931.911,00	931.911,00
Transfers an Länder		931.911,00	931.911,00
Transferaufwand		931.911,00	931.911,00
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		3.233.836,57	3.233.836,57
Betrieblicher Sachaufwand		3.233.836,57	3.233.836,57
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Finanzaufwand	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Aufwendungen 5101	40.054.000,00	72.172.536,58	32.118.536,58
Nettoergebnis	1.628.384.000,00	1.453.505.360,95	-174.878.639,05

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Finanzaufwand	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Aufwendungen 51010100	40.054.000,00	68.006.789,01	27.952.789,01
Nettoergebnis	-40.054.000,00	-68.006.789,01	-27.952.789,01

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
931.911,00	931.911,00	
931.911,00	931.911,00	
931.911,00	931.911,00	
3.233.836,57	3.233.836,57	
3.233.836,57	3.233.836,57	
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
32.165.747,57	72.219.747,57	47.210,99
-25.947.998,23	1.602.436.001,77	-148.930.640,82

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
28.000.000,00	68.054.000,00	47.210,99
-28.000.000,00	-68.054.000,00	47.210,99

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	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Erträge 51010400	1.668.438.000,00	1.525.677.897,53	-142.760.102,47
Transferaufwand			
Transfers an öff. Körperschaften u. Rechtsträger		931.911,00	931.911,00
Transfers an Länder		931.911,00	931.911,00
Transferaufwand		931.911,00	931.911,00
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		3.233.836,57	3.233.836,57
Nettoergebnis	1.668.438.000,00	1.521.512.149,96	-146.925.850,04

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
6.217.749,34	1.674.655.749,34	-148.977.851,81
931.911,00	931.911,00	
931.911,00	931.911,00	
931.911,00	931.911,00	
3.233.836,57	3.233.836,57	
2.052.001,77	1.670.490.001,77	-148.977.851,81

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.13.1 Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 89/2021	Voranschlag nach letzter Novelle
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	40.054.000,00		40.054.000,00
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00		40.054.000,00
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00		40.054.000,00
	Summe Finanzierungshaushalt			
	Allgemeine Gebarung	40.054.000,00		40.054.000,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (b)

UG 51 Kassenverwal-
tung
Veränderung
gesamt

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.13.2 Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 89/2021	Voranschlag nach letzter Novelle
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00
51.01.04	Transfer von der EU	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00
	Summe Finanzierungshaushalt			
	Allgemeine Gebarung	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen (b)

UG 51 Kassenverwal-
tung
Veränderung
gesamt

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.13.3 Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 89/2021	Voranschlag nach letzter Novelle
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	40.054.000,00		40.054.000,00
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00		40.054.000,00
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	40.054.000,00		40.054.000,00
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	40.054.000,00		40.054.000,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (b)

UG 51 Kassenverwal-
tung
Veränderung
gesamt

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

2.13.4 Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Erträge
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Erträge (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 89/2021	Voranschlag nach letzter Novelle
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00
51.01.04	Transfer von der EU	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	1.668.438.000,00		1.668.438.000,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Erträge (b)

UG 51 Kassenverwaltung Veränderung gesamt

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	2.018.059.206,31		
	Transfer von der EU	2.018.059.206,31		
	Kassenverwaltung	2.018.059.206,31		
	Summe	2.018.059.206,31		

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Auszahlungen aus				Nettofinanzierungs- saldo
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	
68.006.789,01				-68.006.789,01
68.006.789,01				-68.006.789,01
	931.911,00			2.017.127.295,31
	931.911,00			2.017.127.295,31
68.006.789,01	931.911,00			1.949.120.506,30
68.006.789,01	931.911,00			1.949.120.506,30

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	1.525.677.897,53	
	Transfer von der EU	1.525.677.897,53	
	Transfer von der EU	1.525.677.897,53	
	Summe	1.525.677.897,53	

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			68.006.789,01	-68.006.789,01
			68.006.789,01	-68.006.789,01
	931.911,00	3.233.836,57		1.521.512.149,96
	931.911,00	3.233.836,57		1.521.512.149,96
	931.911,00	3.233.836,57	68.006.789,01	1.453.505.360,95
	931.911,00	3.233.836,57	68.006.789,01	1.453.505.360,95

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		68.006.789,01		68.006.789,01
51.01.01			68.006.789,01		68.006.789,01
51.01.04					
51.01.04.00	16	2.018.059.206,31	931.911,00		-2.017.127.295,31
51.01.04		2.018.059.206,31	931.911,00		-2.017.127.295,31
51.01		2.018.059.206,31	68.938.700,01		-1.949.120.506,30
51		2.018.059.206,31	68.938.700,01		-1.949.120.506,30

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	2.018.059.206,31		
51.01.04		2.018.059.206,31		
51.01		2.018.059.206,31		
51		2.018.059.206,31		

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
68.006.789,01			
68.006.789,01			
	931.911,00		
	931.911,00		
68.006.789,01	931.911,00		
68.006.789,01	931.911,00		

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		68.006.789,01		68.006.789,01
51.01.01			68.006.789,01		68.006.789,01
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.525.677.897,53	4.165.747,57		-1.521.512.149,96
51.01.04		1.525.677.897,53	4.165.747,57		-1.521.512.149,96
51.01		1.525.677.897,53	72.172.536,58		-1.453.505.360,95
51		1.525.677.897,53	72.172.536,58		-1.453.505.360,95

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	1.525.677.897,53			931.911,00
51.01.04		1.525.677.897,53			931.911,00
51.01		1.525.677.897,53			931.911,00
51		1.525.677.897,53			931.911,00

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

UG 51 - Kassenverwaltung	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	68.006.789,01
	68.006.789,01
3.233.836,57	
3.233.836,57	
3.233.836,57	68.006.789,01
3.233.836,57	68.006.789,01

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

4.2 Berechtigungen (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung
(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Offengebliebene Berechtigungen	Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre	Summe
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU		3.011.416.977,00	3.011.416.977,00
51.01.04	Transfer von der EU		3.011.416.977,00	3.011.416.977,00
51.01	Kassenverwaltung		3.011.416.977,00	3.011.416.977,00
	Summe		3.011.416.977,00	3.011.416.977,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

4.2.2 Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2)
– Allgemeine Gebarung
 (Beträge in Euro)

Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Berechtigungen zu Gunsten der Finanzjahre		
		2022	2023	2024
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	700.000.000,00	750.000.000,00	700.000.000,00
	Transfer von der EU	700.000.000,00	750.000.000,00	700.000.000,00
	Kassenverwaltung	700.000.000,00	750.000.000,00	700.000.000,00
	Summe	700.000.000,00	750.000.000,00	700.000.000,00

Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Berechtigungen zu Gunsten der Finanzjahre				Summe
2025	2026	2027 - 2031	ab 2032	
400.000.000,00	461.416.977,00			3.011.416.977,00
400.000.000,00	461.416.977,00			3.011.416.977,00
400.000.000,00	461.416.977,00			3.011.416.977,00
400.000.000,00	461.416.977,00			3.011.416.977,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	214.117.849,88	47.210,99	28.000.000,00
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	100.545.039,56	261.737.427,00	931.911,00
Gesamtsumme	314.662.889,44	261.784.637,99	28.931.911,00

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 51 - Kassenverwaltung		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	186.165.060,87	-27.952.789,01
54.577.499,07	306.773.056,49	206.228.016,93
54.577.499,07	492.938.117,36	178.275.227,92

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	186.165.060,87	
	Geldverkehr des Bundes	186.165.060,87	
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		
	Transfer von der EU		
51.01	Kassenverwaltung	186.165.060,87	
	Summe	186.165.060,87	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 51 - Kassenverwaltung	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	186.165.060,87
	186.165.060,87
306.773.056,49	306.773.056,49
306.773.056,49	306.773.056,49
306.773.056,49	492.938.117,36
306.773.056,49	492.938.117,36

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	214.117.849,88	47.210,99
	Kassenverwaltung	214.117.849,88	47.210,99

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
28.000.000,00		186.165.060,87	-27.952.789,01
28.000.000,00		186.165.060,87	-27.952.789,01

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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
51010400303	EU Sozialfonds 2007-2013	13.881.877,38	
51010400307	EU Fonds für regionale Entwicklung 2007-2013	29.674.110,14	
51010400308	EU Fonds für regionale Entwicklung 2014-2020	81.727,08	
51010400313	EU Fonds für die ländliche Entwicklung 2014-2020	33.309.662,20	
51010400315	EU Hilfsfonds für die am stärksten Benachteiligten	48,89	
51010400316	EU Fonds für die Anpassung an die Globalisierung	1.934.864,13	
51010400317	EU Solidaritätsfonds	21.662.749,74	31.755.580,00
51010400321	Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF)		229.981.847,00
	Kassenverwaltung	100.545.039,56	261.737.427,00

Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		13.881.877,38	
		29.674.110,14	
		81.727,08	
	33.309.662,20		-33.309.662,20
		48,89	
	1.934.864,13		-1.934.864,13
931.911,00	19.332.972,74	33.153.446,00	11.490.696,26
		229.981.847,00	229.981.847,00
931.911,00	54.577.499,07	306.773.056,49	206.228.016,93

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	214.117.849,88	40.054.000,00	28.000.000,00	68.006.789,01
51010400100	Transfer von der EU			931.911,00	931.911,00
	Kassenverwaltung	214.117.849,88	40.054.000,00	28.931.911,00	68.938.700,01

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
47.210,99	28.000.000,00		186.165.060,87	-27.952.789,01
47.210,99	28.000.000,00		186.165.060,87	-27.952.789,01

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
51010400301	EU Sozialfonds 2021-2027				
		51010400 2 8837 001		2.150.000,00	
	Summe			2.150.000,00	
51010400303	EU Sozialfonds 2007-2013		13.881.877,38		
		51010400 2 8837 003			15.317.650,27
	Summe		13.881.877,38		15.317.650,27
51010400304	EU Sozialfonds 2014-2020				
		51010400 2 8837 004		72.475.000,00	
	Summe			72.475.000,00	
51010400305	EU Fonds für regio- nale Entwicklung 2021-2027				
		51010400 2 8837 005		2.525.000,00	
	Summe			2.525.000,00	
51010400307	EU Fonds für regio- nale Entwicklung 2007-2013		29.674.110,14		
		51010400 2 8837 007			
	Summe		29.674.110,14		
51010400308	EU Fonds für regio- nale Entwicklung 2014-2020		81.727,08		
		51010400 2 8837 008		92.588.000,00	69.228.771,63
	Summe		81.727,08	92.588.000,00	69.228.771,63
51010400312	EU Garantiefonds für die Landwirtschaft				
		51010400 2 8837 012		690.000.000,00	13.560.257,98
	Summe			690.000.000,00	13.560.257,98
51010400313	EU Fonds für die ländliche Entwick- lung 2014-2020		33.309.662,20		
		51010400 2 8837 013		536.000.000,00	44.373.640,15
	Summe		33.309.662,20	536.000.000,00	44.373.640,15
51010400314	EU Meeres- und Fischereifonds 2014- 2020				
		51010400 2 8837 014		2.200.000,00	
	Summe			2.200.000,00	
51010400315	EU Hilfsfonds für die am stärksten Be- nachteiligten		48,89		
		51010400 2 8837 017			6.217.749,34

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
				13.881.877,38	
15.317.650,27					
15.317.650,27				13.881.877,38	
67.263.817,79					
67.263.817,79					
				29.674.110,14	
				29.674.110,14	
				81.727,08	
161.816.771,63					
161.816.771,63				81.727,08	
703.560.257,98					
703.560.257,98					
			33.309.662,20		-33.309.662,20
580.373.640,15					
580.373.640,15			33.309.662,20		-33.309.662,20
1.632.859,65					
1.632.859,65					
				48,89	
6.217.749,34					

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Voranschlag	Bindungen
	Summe		48,89		6.217.749,34
51010400317	EU Solidaritätsfonds		21.662.749,74		
		51010400 2 8835 014			
	Summe		21.662.749,74		
51010400318	EU Fonds für die ländliche Entwicklung 2021-2027				
		51010400 2 8837 018		50.000.000,00	
	Summe			50.000.000,00	
51010400321	Aufbau- und Resilienzfähigkeit (RRF)				
		51010400 2 8837 021		220.000.000,00	
	Summe			220.000.000,00	
	Kassenverwaltung		98.610.175,43	1.667.938.000,00	148.698.069,37

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
Erfolg	Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
6.217.749,34				48,89	
	31.755.580,00	931.911,00	19.332.972,74	33.153.446,00	11.490.696,26
31.755.580,00					
31.755.580,00	31.755.580,00	931.911,00	19.332.972,74	33.153.446,00	11.490.696,26
	229.981.847,00			229.981.847,00	229.981.847,00
449.981.847,00					
449.981.847,00	229.981.847,00			229.981.847,00	229.981.847,00
2.017.920.173,81	261.737.427,00	931.911,00	52.642.634,94	306.773.056,49	208.162.881,06

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
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	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
	Passiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
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	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
	Passiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
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	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
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	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
	Passiva	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
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 2021

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
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	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-348.993.811,49	146.621.333,86	-495.615.145,35	-338,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
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	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
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	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
B	Transferergebnis	1.524.745.986,53	1.502.336.455,82	22.409.530,71	1,5
B.I	Erträge aus Transfers	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.II	Transferaufwand	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
D	Finanzergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
E	Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
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	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
B	Transferergebnis	1.524.745.986,53	1.502.336.455,82	22.409.530,71	1,5
B.I	Erträge aus Transfers	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.II	Transferaufwand	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
D	Finanzergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
E	Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
E	Nettoergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
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	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
B	Transferergebnis	1.524.745.986,53	1.502.336.455,82	22.409.530,71	1,5
B.I	Erträge aus Transfers	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.II	Transferaufwand	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
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	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
B	Geldfluss aus Transfers	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
B.I	Einzahlungen aus Transfers	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
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)	1.949.120.506,30	1.334.735.536,63	614.384.969,67	46,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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)	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-431.200.000,00	-663.969.892,82	232.769.892,82	35,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
B	Geldfluss aus Transfers	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
B.I	Einzahlungen aus Transfers	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
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)	1.949.120.506,30	1.334.735.536,63	614.384.969,67	46,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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)	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

		GB 51.01 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-431.200.000,00	-663.969.892,82	232.769.892,82	35,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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)	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
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)	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
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 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

		DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	-431.200.000,00	-663.969.892,82	232.769.892,82	35,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
B.I	Einzahlungen aus Transfers	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
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)	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
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)	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
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 2021

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

		DB 51.01.04 - Transfer von der EU			
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
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	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
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)	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
B.IV.1.2	Bankguthaben	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
	Passiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.II.6.1	Erhaltene Anzahlungen	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
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	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
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)	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
B.IV.1.2	Bankguthaben	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
	Passiva	386.717.976,55	863.551.274,90	-476.833.298,35	-55,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	863.551.274,90	1.413.911.530,98	-550.360.256,08	-38,9
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.II.6.1	Erhaltene Anzahlungen	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
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	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
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	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
B.IV.1.2	Bankguthaben	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
	Passiva	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	716.929.941,04	1.380.899.833,86	-663.969.892,82	-48,1
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
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 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
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	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
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)	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	100.988.035,51	146.621.333,86	-45.633.298,35	-31,1
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-348.993.811,49	146.621.333,86	-495.615.145,35	-338,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	146.621.333,86	33.011.697,12	113.609.636,74	344,2
C.II	Jährliches Nettoergebnis	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
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	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

		DB 51.01.04 - Transfer von der EU			
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.II.6.1	Erhaltene Anzahlungen	449.981.847,00	0,00	449.981.847,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

Kassenverwaltung (UG 51)

51.01 Kassenverwaltung

Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) -45.633.298,35

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung bei sonstigen kurzfristigen Forderungen ergibt sich aus Zahlungsanträgen die gegen Jahresende an die Europäische Kommission gestellt und Anfang des Folgejahres von der Europäischen Kommission refundiert werden. Im Jahr 2021 reduzierte sich die Summe der Zahlungsanträge gegenüber dem Vorjahr um 45.633 TEUR.

B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken -431.200.000,00

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 -550.360.256,08

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.V Bundesfinanzierung -381.615.076,85

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.

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten 449.981.847,00

Die Abweichung von 449.982 TEUR gegenüber dem Vorjahr betrifft den Vorschuss aus der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF)

der in den folgenden Jahren bis 2026 mit der Europäischen Kommission abgerechnet wird.

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) 100.988.035,51

Diese Position besteht aus kurzfristigen Forderungen im Zusammenhang mit Zahlungsanträgen an die Europäischen Kommission, die zum größten Teil Anfang 2022 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 285.729.941,04

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 31.12.2021 waren das in Summe 6.864.551.786,70 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 863.551.274,90

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 1.453.505.360,95

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung -2.380.320.506,30

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.

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten 449.981.847,00

Die 449.982 TEUR resultieren aus dem Vorschuss aus der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) der in den folgenden Jahren bis 2026 mit der Europäischen Kommission abgerechnet wird.

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
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	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wert- berichtigung und dem Abgang von Forderungen	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
B	Transferergebnis	1.524.745.986,53	1.502.336.455,82	22.409.530,71	1,5
B.I	Erträge aus Transfers	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitglied- staaten	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.II	Transferaufwand	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1.4	Transfers an Länder	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
D	Finanzergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
E	Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
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	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wert- berichtigung und dem Abgang von Forderungen	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
B	Transferergebnis	1.524.745.986,53	1.502.336.455,82	22.409.530,71	1,5
B.I	Erträge aus Transfers	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitglied- staaten	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.II	Transferaufwand	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1.4	Transfers an Länder	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
D	Finanzergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
E	Nettoergebnis	1.453.505.360,95	1.448.345.173,37	5.160.187,58	0,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
E	Nettoergebnis	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
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	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-3.233.836,57	-1.309.832,27	-1.924.004,30	-146,9
B	Transferergebnis	1.524.745.986,53	1.502.336.455,82	22.409.530,71	1,5
B.I	Erträge aus Transfers	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.525.677.897,53	1.505.562.066,07	20.115.831,46	1,3
B.II	Transferaufwand	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1.4	Transfers an Länder	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4
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	1.521.512.149,96	1.501.026.623,55	20.485.526,41	1,4

Kassenverwaltung (UG 51)

51.01 Kassenverwaltung

Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr

B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **20.115.831,46**

Die Erträge aus den Transfers von der EU waren 2021 um 20.116 TEUR höher als im Jahr 2020.

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ist ein um 29.426 TEUR höherer Ertrag beim EU Solidaritätsfonds (EUSF). Diese ist auf einen EUSF Antrag iZm. COVID-19 zurückzuführen.

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **1.525.677.897,53**

Diese Position besteht zum größten Teil aus Erträgen aus dem EFRE (122.842 TEUR), dem ESF (73.566 TEUR), dem EGFL (706.431 TEUR) und dem ELER (583.095 TEUR).

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden

-68.006.789,01

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

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
B	Geldfluss aus Transfers	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
B.I	Einzahlungen aus Transfers	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
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)	1.949.120.506,30	1.334.735.536,63	614.384.969,67	46,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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)	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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	-431.200.000,00	-663.969.892,82	232.769.892,82	35,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
B	Geldfluss aus Transfers	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
B.I	Einzahlungen aus Transfers	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
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)	1.949.120.506,30	1.334.735.536,63	614.384.969,67	46,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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)	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-2.380.320.506,30	-1.998.705.429,45	-381.615.076,85	-19,1
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	-431.200.000,00	-663.969.892,82	232.769.892,82	35,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
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)	-68.006.789,01	-52.681.450,18	-15.325.338,83	-29,1
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
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)	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-363.193.210,99	-611.288.442,64	248.095.231,65	40,6
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	-431.200.000,00	-663.969.892,82	232.769.892,82	35,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	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	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
B.I	Einzahlungen aus Transfers	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	2.018.059.206,31	1.390.642.597,06	627.416.609,25	45,1
B.II	Auszahlungen aus Transfers	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	-931.911,00	-3.225.610,25	2.293.699,25	71,1
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)	2.017.127.295,31	1.387.416.986,81	629.710.308,50	45,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
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 2021

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-2.017.127.295,31	-1.387.416.986,81	-629.710.308,50	-45,4
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

Kassenverwaltung (UG 51)

51.01 Kassenverwaltung

Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr

B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern **627.416.609,25**

Im Jahr 2021 stiegen die Einzahlungen gegenüber dem Erfolg 2020 um 627.417 TEUR vorwiegend aufgrund von höheren Einzahlungen aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) iHv. (+146.694 TEUR), dem EU Solidaritätsfonds (+29.426 TEUR) und der ersten Zahlung aus der neuen Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) (+449.982 TEUR).

Der größte Teil ist auf die erste Zahlung aus der Aufbau- und Resilienzfazilität zurückzuführen. Weiters führte ein von der Europäischen Kommission Ende 2020 genehmigter Zahlungsantrag beim EFRE zu einer Einzahlung im Jahr 2021. Beim EU Solidaritätsfonds (EUSF) refundierte die Europäische Kommission einen EUSF Antrag für COVID-19-Maßnahmen.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen **-381.615.076,85**

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

-68.006.789,01

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

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

2.018.059.206,31

Diese Position besteht zum größten Teil aus Einzahlungen aus dem EFRE (161.817 TEUR), dem ESF (82.581 TEUR), dem EGFL (703.560 TEUR), dem ELER (580.374 TEUR) und der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) 449.982 TEUR).

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

-2.380.320.506,30

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 31.12.2021)			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	100.988.035,51	0,00	0,00	100.988.035,51
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	100.988.035,51	0,00	0,00	100.988.035,51
Summe	100.988.035,51	0,00	0,00	100.988.035,51

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	100.988.035,51	100.988.035,51
0,00	0,00	100.988.035,51	100.988.035,51
0,00	0,00	100.988.035,51	100.988.035,51

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	100.988.035,51	100.988.035,51
0,00	100.988.035,51	100.988.035,51
0,00	100.988.035,51	100.988.035,51

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 51.01 (Buchwert 31.12.2021)			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	449.981.847,00	0,00	0,00	449.981.847,00
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	449.981.847,00	0,00	0,00	449.981.847,00
Übrige sonstige Verbindlich- keiten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	449.981.847,00	0,00	0,00	449.981.847,00

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 31.12.2021)			
		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 31.12.2021)					
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	449.981.847,00	449.981.847,00
0,00	0,00	0,00	0,00	449.981.847,00	449.981.847,00
0,00	0,00	0,00	0,00	449.981.847,00	449.981.847,00

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 31.12.2021)		
		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 31.12.2021)		
Erhaltene Auszah- lungen	Übrige sonstige Verbindlich- keiten	Summe
449.981.847,00	0,00	449.981.847,00
449.981.847,00	0,00	449.981.847,00
449.981.847,00	0,00	449.981.847,00

9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2020	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 31.12.2020	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 31.12.2021	
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 31.12.2021	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	

R
I
H

