

Rechnungsabschluss  
Steiermark  
2020



Band II  
Globalbudgets  
Erläuterungen



Das Land  
Steiermark



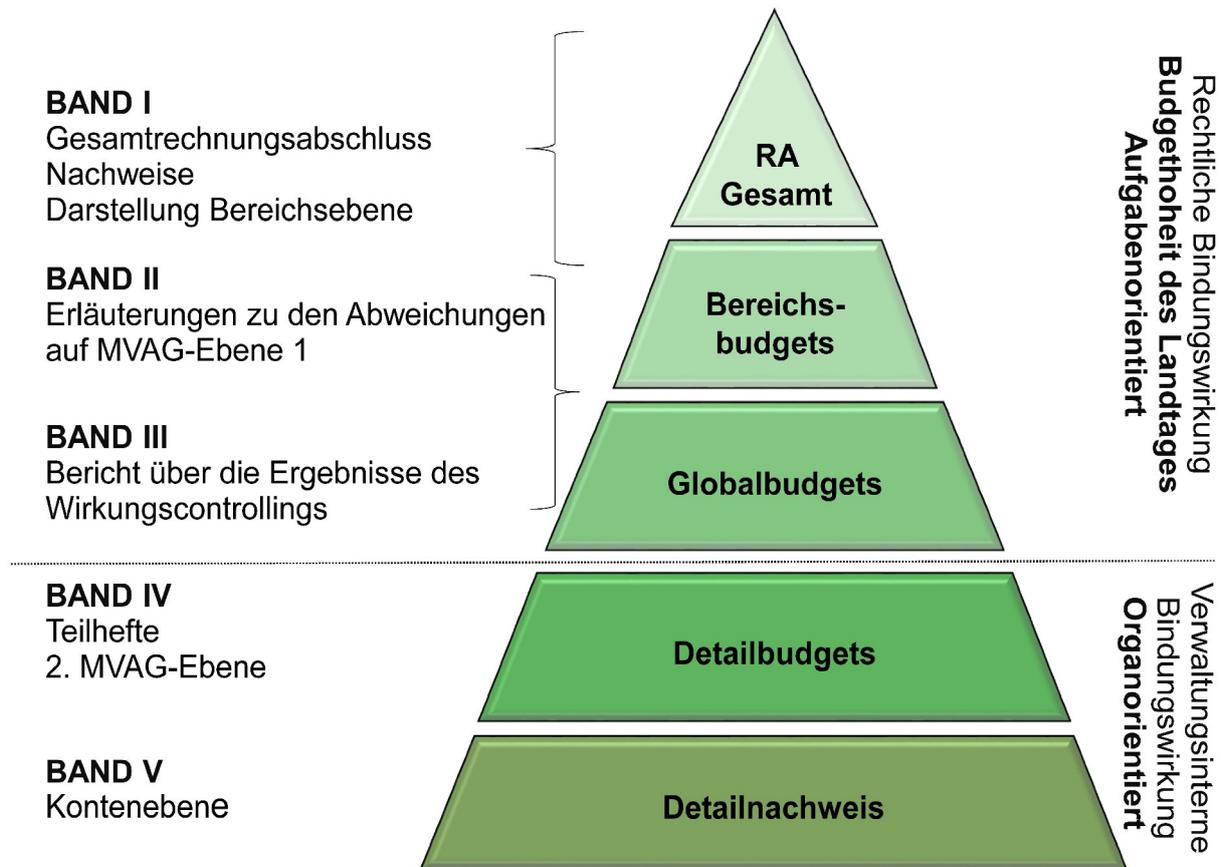
## Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Hinweise .....	1
Gliederung des Rechnungsabschlusses .....	2
Angaben zur Verrechnung .....	2
Budgetstruktur .....	3
Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer .....	4
Landesamtsdirektion .....	4
Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz .....	8
Organisation und Informationstechnik .....	12
Zentrale Dienste .....	16
Verfassung und Inneres .....	20
Landesarchiv .....	24
Beteiligungen .....	28
Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen .....	32
Ländlicher Wegebau .....	36
Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang .....	40
Finanzen .....	40
Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden .....	44
Tierschutz .....	48
Verkehr .....	52
Hochbau .....	56
Bereich Landesrätin Mag. <sup>a</sup> Dr. <sup>in</sup> Juliane Bogner-Strauß .....	60
Rettungs- und Notarztwesen .....	60
Bildung und Gesellschaft .....	64
Gesundheit und Pflegemanagement .....	68
Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler .....	72
Personal .....	72
Krankenanstalten-Personalamt .....	76
Kultur .....	80
Europa und Internationales .....	84
Sport .....	88
Bereich Landesrätin MMag. <sup>a</sup> Barbara Eibinger-Miedl .....	92
Wissenschaft und Forschung .....	92
Wirtschaft .....	96
Tourismus .....	100
Österreichring .....	104
Landes- und Regionalentwicklung .....	108

Bereich Landesrätin Mag. <sup>a</sup> Doris Kampus	112
Soziales	112
Bereich Landesrätin Mag. <sup>a</sup> Ursula Lackner	116
Umwelt und Raumordnung	116
Energie und Umweltkontrolle	120
Bereich Landesrat Johann Seitinger	124
Veterinärwesen	124
Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe	128
Land- und Forstwirtschaft	132
Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit	136
Wohnbau	140
Bereich Landtag Steiermark	144
Landtagsdirektion	144
Bereich Landesrechnungshof	146
Landesrechnungshof	146
Bereich Landesverwaltungsgericht	150
Landesverwaltungsgericht	150

## Allgemeine Hinweise

Die Budgetstruktur wird durch die Ebenen Gesamt-, Bereichs-, Global- und Detailrechnung bestimmt.



Die Bereichsrechnungen umfassen alle Aufgaben des gemäß Geschäftsein- und -verteilung jeweils zuständigen haushaltsleitenden Organes.

Jede in einen Bereich fallende Aufgabe wird in einer Globalrechnung dargestellt. Eine Globalrechnung entspricht daher einem sachlich zusammengehörenden Verwaltungsbereich, in dem Mittelverwendungen und Mittelaufbringungen für ein gleichgerichtetes Leistungsspektrum zusammengefasst sind. Die Anzahl der Globalrechnungen entspricht den Aufgaben, die den einzelnen Bereichen zugeordnet sind.

Jeder Globalrechnung ist zumindest eine Detailrechnung zugeordnet. Daneben werden die Budgetwerte in der Voranschlagsvergleichsrechnung (Abweichung) den Werten des Rechnungsabschlusses gegenübergestellt.

**Im vorliegenden Band II zum Landesrechnungsabschluss ist die Globalbudgetebene sowie als Erläuterung die Abweichungsbegründungen zu den Abschlussrechnungen auf MVAG-(Mittelverwendungs/-aufbringungsgruppe) Ebene dargestellt.**

Als Richtwert für die Erläuterungen wurde ein Abweichungsbetrag von rd. EUR 1,0 Mio. bzw. 10 % der MVAG-Gruppe herangezogen.

Die Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen im jeweiligen Globalbudget wurden von den zuständigen HHF-Stellen ausgearbeitet und sind von diesen auch zu verantworten. Seitens der Abteilung 4 – Finanzen wurden die Erläuterungen zusammengeführt.

## Gliederung des Rechnungsabschlusses

Für den Landeshaushalt sind ein Ergebnishaushalt, ein Finanzierungshaushalt und ein Vermögenshaushalt zu führen. Der vorliegende Rechnungsabschluss ist in die Ergebnis- und die Finanzierungsrechnung (jeweils mit Voranschlagsvergleichsrechnung) und in die Vermögensrechnung (mit Nettovermögensveränderungsrechnung) gegliedert.



### Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind Erträge und Aufwendungen periodengerecht abzugrenzen. Der Ergebnishaushalt setzt sich aus dem Ergebnisbudget und der Ergebnisrechnung zusammen.

### Finanzierungshaushalt

Im Finanzierungshaushalt sind Ein- und Auszahlungen zu erfassen. Der Finanzierungshaushalt setzt sich aus dem Finanzierungsbudget und der Finanzierungsrechnung zusammen.

### Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt wird nicht budgetiert und ist somit als Vermögensrechnung zu führen. Er verzeichnet Bestände und laufende Änderungen des Vermögens, der Fremdmittel und des Nettovermögens und wird auf Gesamtbudgetebene (Band I) dargestellt.

## Angaben zur Verrechnung

Die Verrechnung erfolgt auf Konten, die mit der VRV 2015 festgelegt wurden. Ein vollständiger Kontenplan ist unter dem Link

[https://www.ris.bka.gv.at/Dokumente/Bundesnormen/NOR40200296/II\\_\\_17\\_2018\\_Anlage\\_3a.pdf](https://www.ris.bka.gv.at/Dokumente/Bundesnormen/NOR40200296/II__17_2018_Anlage_3a.pdf) abrufbar.

## Budgetstruktur

Die Budgetstruktur für das Rechnungsjahr stellte sich wie folgt dar:

LH Schützenhöfer												
LAD (LAD)	LAD KS (LAD)	Organisation und Informationstechnik (A1)	Zentrale Dienste (A2)		Landesarchiv (A3)	Verfassung und Inneres (A3)	Beteiligungen (A4)	Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzzuweisungen und Wahlen (A7)				Ländlicher Wegebau (A7)
LAD	LAD KS	Organisation und Informationstechnik	Dezentrale Dienststellen	Zentral	Landesarchiv	Verfassung und Inneres	Beteiligungen	BZ aller nicht SPÖ Gemeinden	Finanzzuweisungen nach FAG	Pensionen u. Ruhebezüge Gemeinden	Wahlen	Ländlicher Wegebau
			BH ABB BBL									

LH-Stv. Lang					
Finanzen (A4)	Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden (A7)	Tierschutz (A13)	Hochbau (A16)	Verkehr (A16)	
Finanzen	BZ von SPÖ Gemeinden	Tierschutz	Hochbau	STED	Verkehr

LR <sup>in</sup> Mag. <sup>a</sup> Dr. <sup>in</sup> Bogner-Strauß										
Rettungs- und Notarztwesen (LAD)	Gesundheit u. Pflegemanagm. (A8)	Bildung und Gesellschaft (A6)								
Rettungs- und Notarztwesen	Gesundheit u. Pflegemanagement	Berufsbildendes Schulwesen	Gesellschaft			Kinderbildung und -betreuung	Musikschulwesen		Pflichtschulen	
		BS Allgemein	Berufsschulen (BS)	Gesellschaft Allgemein	Jugendhäuser (JH)	Frauen	J. J. Fux Konservatorium	Komm. Musikschulen	Pflichtschulen Allgemein	Bildungsdirektion

LR Mag. Drexler						
KAGPA (A5)	Personal (A5)	Europa und Internationales (A9)		Kultur (A9)		Sport (A9)
KAGPA	Personal	Europa und Internationales		Kultur	Volkskultur	Landesbibliothek

LR <sup>in</sup> MMag. <sup>a</sup> Eibinger-Miedl				
Wissenschaft u. Forschung (A8)	Österreich (A12)	Tourismus (A12)	Wirtschaft (A12)	Landes- und Regionalentwicklung (A17)
Wissenschaft u. Forschung	Österreich	Tourismus	Wirtschaft	Landes- u. Regionalentwicklung, Statistik, GIS

LR <sup>in</sup> Mag. <sup>a</sup> Kampus	
Soziales (A11)	
Soziale Betriebe	Soziales, Arbeit und Integration

LR <sup>in</sup> Mag. <sup>a</sup> Lackner	
Umwelt und Raumordnung (A13)	Energie und Umweltkontrolle (A15)
Umwelt und Raumordnung	Energie und Umweltkontrolle

LR Seitinger							LRH	LVWG	LT	
Veterinärwesen (A8)	Land- und Forstwirtschaft (A10)	Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe (A10)			Wasserwirtschaft, Ressourcen u. Nachhaltigkeit (A14)		Wohnbau (A15)	Landesrechnungshof	Landesverwaltungsgericht	Landtag
Veterinärwesen	Land- und Forstwirtschaft	Bildungshaus St. Martin	Land- und forstwirtschaftliche Betriebe	Land- und forstwirtschaftliche Schulen	Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit		Wohnbau	Landesrechnungshof	Landesverwaltungsgericht	Landtag

# Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Landesamtsdirektion

### Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	-400,00
Erträge aus Transfers	100,00	0,00	-100,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
Personalaufwand	2.929.900,00	2.778.938,06	-150.961,94
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	882.800,00	567.015,84	-315.784,16
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.176.700,00	1.254.378,87	77.678,87
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.989.400,00</b>	<b>4.600.332,77</b>	<b>-389.067,23</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-4.988.900,00</b>	<b>-4.600.332,77</b>	<b>388.567,23</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-4.988.900,00</b>	<b>-4.600.332,77</b>	<b>388.567,23</b>

### Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	-400,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.929.900,00	2.778.938,06	-150.961,94
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	855.700,00	592.251,49	-263.448,51
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.176.700,00	1.020.634,92	-156.065,08
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>4.962.300,00</b>	<b>4.391.824,47</b>	<b>-570.475,53</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-4.961.800,00</b>	<b>-4.391.824,47</b>	<b>569.975,53</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.800,00	17.525,13	5.725,13
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>11.800,00</b>	<b>17.525,13</b>	<b>5.725,13</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-11.800,00</b>	<b>-17.525,13</b>	<b>-5.725,13</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-4.973.600,00</b>	<b>-4.409.349,60</b>	<b>564.250,40</b>

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Aufgrund der Covid-19 Pandemie und insbesondere während der Zeiten des Corona Lockdowns konnten mit den erforderlichen Beschränkungen im Veranstaltungsbereich viele Veranstaltungen und Empfänge des Landes sowie auch die Durchführung von Ehrungen und Auszeichnungen entweder nicht bzw. nur in einem begrenzten Gästekreis erfolgen.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.929.900,00	0,00	2.929.900,00	2.778.938,06	-150.961,94
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	855.700,00	6.663,94	862.363,94	592.251,49	-263.448,51
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.176.700,00	0,00	1.176.700,00	1.020.634,92	-156.065,08
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>4.962.300,00</b>	<b>6.663,94</b>	<b>4.968.963,94</b>	<b>4.391.824,47</b>	<b>-570.475,53</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-4.961.800,00</b>	<b>-6.663,94</b>	<b>-4.968.463,94</b>	<b>-4.391.824,47</b>	<b>569.975,53</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.800,00	2.558,02	14.358,02	17.525,13	5.725,13
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>11.800,00</b>	<b>2.558,02</b>	<b>14.358,02</b>	<b>17.525,13</b>	<b>5.725,13</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-11.800,00</b>	<b>-2.558,02</b>	<b>-14.358,02</b>	<b>-17.525,13</b>	<b>-5.725,13</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-4.973.600,00</b>	<b>-9.221,96</b>	<b>-4.982.821,96</b>	<b>-4.409.349,60</b>	<b>564.250,40</b>

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Aufgrund der Covid-19 Pandemie und insbesondere während der Zeiten des Corona Lockdowns konnten mit den erforderlichen Beschränkungen im Veranstaltungsbereich viele Veranstaltungen und Empfänge des Landes sowie auch die Durchführung von Ehrungen und Auszeichnungen entweder nicht bzw. nur in einem begrenzten Gästekreis erfolgen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Aufgrund der Covid-19 Pandemie und insbesondere in den Zeiten des Corona Lockdowns konnten jene Förderungsfälle, bei denen der Fokus im Förderungsgegenstand im Bereich von Veranstaltungen, Schulungen etc. lag, nicht zur Auszahlung gebracht werden oder wurden die Auszahlungen vorerst gestoppt.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Mehraufwand ist aufgrund der notwendigen Erweiterung eines zentralen Servers sowie für zwei Geräte für das Grafikteam des Referates Kommunikation Land Steiermark begründet, wobei die Abwicklungen (Beauftragungen und Zahlungen) über die beiden Zentralstellen A1 und A2 im Wege des jeweils zugeordneten Zentralstellenbudgets erfolgten.



## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	646.800,00	589.915,68	-56.884,32
Erträge aus Transfers	96.000,00	45.491,82	-50.508,18
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>742.800,00</b>	<b>635.407,50</b>	<b>-107.392,50</b>
Personalaufwand	3.215.900,00	3.410.561,58	194.661,58
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.021.800,00	8.998.288,46	4.976.488,46
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	15.137.700,00	17.155.060,64	2.017.360,64
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>22.375.400,00</b>	<b>29.563.910,68</b>	<b>7.188.510,68</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-21.632.600,00</b>	<b>-28.928.503,18</b>	<b>-7.295.903,18</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	765.301,62	765.301,62
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-21.632.600,00</b>	<b>-28.163.201,56</b>	<b>-6.530.601,56</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	646.800,00	588.067,22	-58.732,78
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	96.000,00	58.469,32	-37.530,68
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>742.800,00</b>	<b>646.536,54</b>	<b>-96.263,46</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.215.900,00	3.410.561,58	194.661,58
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.238.000,00	7.087.094,49	4.849.094,49
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.614.800,00	1.755.667,43	-859.132,57
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>8.068.700,00</b>	<b>12.253.323,50</b>	<b>4.184.623,50</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-7.325.900,00</b>	<b>-11.606.786,96</b>	<b>-4.280.886,96</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	247.200,00	184.624,89	-62.575,11
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.522.900,00	15.456.158,55	2.933.258,55
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>12.770.100,00</b>	<b>15.640.783,44</b>	<b>2.870.683,44</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-12.770.100,00</b>	<b>-15.640.783,44</b>	<b>-2.870.683,44</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-20.096.000,00</b>	<b>-27.247.570,40</b>	<b>-7.151.570,40</b>

### Erträge aus Transfers

Das EU-Projekt "goMURra" verzögert sich und das EU-Projekt "BORCODIS" wurde nicht durchgeführt, sodass die geplanten Einzahlungen in der Höhe von EUR 96 TSD seitens der EU nicht erfolgt sind.

Es wurden jedoch Einzahlungen für die nicht geplanten EU-"KIRAS"-Projekte in der Höhe von ca. EUR 30 TSD und für die internationale Katastrophenschutzübung "MODEX" in Eisenerz, welche coronabedingt in das Jahr 2022 verschoben wurde, in der Höhe von ca. EUR 8 TSD durchgeführt. Weiters wurden dem Land Steiermark aus Bundeskatastrophenfondsmitteln ein Betrag von EUR 7 TSD für die Abgeltung von Entgeltfortzahlungen an Dienstgeberinnen und Dienstgeber refundiert.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung resultiert hauptsächlich aus nicht budgetierten Auszahlungen für Priorität-1-Maßnahmen betreffend die Katastrophenfälle in den Jahren 2019 und 2020 in der Höhe von ca. EUR 5 Mio., welche durch Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckt wurden.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Aufgrund vorgelegter Abrechnungen im Bereich der Feuerwehrförderungen sind im Jahr 2020 um ca. EUR 1,0 Mio. mehr Förderungen zur Auszahlung gelangt, welche durch zweckgebundene Rücklagen aus dem Katastrophenfonds finanziert wurden. Weiters wurden Mehreinnahmen aus der Feuerschutzsteuer, welche zur Gänze an den Landesfeuerwehrverband übertragen werden, in der Höhe von ca. EUR 0,5 Mio. sowie eine durch Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckte Förderung für den Umbau und die Sanierung der Feuerwehr- und Zivilschutzschule in der Höhe von EUR 0,32 Mio. ausbezahlt. Zusätzlich gelangte ein Teilbetrag des Gesellschafterzuschusses an die SIMCAMPUS-GmbH in der Höhe von EUR 0,2 Mio. zur Auszahlung, welcher ebenfalls durch Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckt wurde.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Zur Bezahlung von Förderungen für die Feuerwehren und der Zahlungsverpflichtungen im Rahmen des Warn- und Alarmdienstes waren Entnahmen aus den zweckgebundenen Rücklagen in der Höhe von EUR 3,46 Mio. erforderlich. Weiters wurden für die EU-Projekte "goMURra" und "KIRAS" eine für diese Projekte gebildete Rücklage von EUR 28 TSD entnommen. Insgesamt wurden EUR 3,49 Mio. Rücklagen entnommen.

Die im Jahr 2020 eingelangten und noch nicht ausbezahlten zweckgebundenen Mittel aus dem Katastrophenfonds für die Feuerwehren in der Höhe von EUR 2,42 Mio. und für den Warn- und Alarmdienst in der Höhe von EUR 0,29 Mio. wurden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Die entnommene Rücklage für das EU-Projekt "goMURra" in der Höhe von EUR 25 TSD wurde nicht zur Gänze ausbezahlt, sodass der Rest von EUR 12 TSD wiederum einer EU-Rücklage zugeführt wurde. Insgesamt wurden EUR 2,72 Mio. Rücklagen zugeführt.

Somit ergibt sich die Abweichung von EUR 0,77 Mio.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	646.800,00	0,00	646.800,00	588.067,22	-58.732,78
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	96.000,00	0,00	96.000,00	58.469,32	-37.530,68
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>742.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>742.800,00</b>	<b>646.536,54</b>	<b>-96.263,46</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.215.900,00	0,00	3.215.900,00	3.410.561,58	194.661,58
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.238.000,00	187.575,15	2.425.575,15	7.087.094,49	4.849.094,49
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.614.800,00	0,00	2.614.800,00	1.755.667,43	-859.132,57
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>8.068.700,00</b>	<b>187.575,15</b>	<b>8.256.275,15</b>	<b>12.253.323,50</b>	<b>4.184.623,50</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-7.325.900,00</b>	<b>-187.575,15</b>	<b>-7.513.475,15</b>	<b>-11.606.786,96</b>	<b>-4.280.886,96</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	247.200,00	0,00	247.200,00	184.624,89	-62.575,11
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	12.522.900,00	3.300.000,00	15.822.900,00	15.456.158,55	2.933.258,55
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>12.770.100,00</b>	<b>3.300.000,00</b>	<b>16.070.100,00</b>	<b>15.640.783,44</b>	<b>2.870.683,44</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-12.770.100,00</b>	<b>-3.300.000,00</b>	<b>-16.070.100,00</b>	<b>-15.640.783,44</b>	<b>-2.870.683,44</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-20.096.000,00</b>	<b>-3.487.575,15</b>	<b>-23.583.575,15</b>	<b>-27.247.570,40</b>	<b>-7.151.570,40</b>

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Das EU-Projekt "goMURra" verschiebt sich und das EU-Projekt "BORCODIS" wird nicht durchgeführt, sodass die geplanten Einzahlungen in der Höhe von EUR 96 TSD seitens der EU nicht erfolgt sind.

Es wurden jedoch Einzahlungen für die nicht geplanten EU-"KIRAS"-Projekte in der Höhe von ca. EUR 43 TSD und für die internationale Katastrophenschutzübung "MODEX" in Eisenerz, welche coronabedingt in das Jahr 2022 verschoben wurde, in der Höhe von ca. EUR 8 TSD durchgeführt. Weiters wurden dem Land Steiermark aus Bundeskatastrophenfondsmittel ein Betrag von EUR 7 TSD für die Abgeltung von Entgeltfortzahlungen an Dienstgeberinnen und Dienstgeber refundiert.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung resultiert hauptsächlich aus nicht budgetierten Auszahlungen für Priorität-1-Maßnahmen betreffend die Katastrophenfälle in den Jahren 2019 und 2020 in der Höhe von ca. EUR 5 Mio., welche durch Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckt wurden.

Die Budgetänderung betrifft die Entnahme von zweckgebundenen Rücklagen aus dem Katastrophenfonds in der Höhe von EUR 0,16 Mio. für Kosten des Warn- und Alarmdienstes sowie Rücklagenentnahmen für die EU-Projekte "goMURra" und "KIRAS" in der Höhe von EUR 28 TSD.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung zum verfügbaren Budget ergibt sich hauptsächlich daraus, dass bei dieser Mittelverwendungsgruppe aus den zweckgebundenen Bundeskatastrophenfondsmittel für die Feuerwehren rund EUR 0,86 Mio. weniger ausbezahlt wurden. Diese sind jedoch im Rahmen der Deckungsfähigkeit in der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers" an die Feuerwehren zur Auszahlung gelangt.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Es wurden coronabedingt nicht alle geplanten Investitionen durchgeführt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Hier wurden die zweckgebundenen Bundesmittel für die Feuerwehren aus der Feuerschutzsteuer und (teilweise) des Katastrophenfonds in der zu erwartenden Höhe von EUR 12,52 Mio. veranschlagt. Da die Bundesmittel quartalsweise einlangen, wurde zur Bezahlung der Förderungen für die Feuerwehren eine zweckgebundene Rücklage von EUR 3,3 Mio. (siehe Budgetänderung) entnommen.

Die Abweichung ergibt sich durch Förderauszahlungen an Freiwillige Feuerwehren/Gemeinden von ca. EUR 2,1 Mio., welche teilweise durch Rücklagen und im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert wurden. Weiters wurden Mehreinnahmen aus der Feuerschutzsteuer, welche zur Gänze an die Landesfeuerwehrverband übertragen werden, in der Höhe von ca. EUR 0,5 Mio. sowie eine durch Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckte Förderung für den Umbau und die Sanierung der Feuerwehr- und Zivilschutzschule in der Höhe von EUR 0,32 Mio. ausbezahlt.



## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

### Globalbudget Organisation und Informationstechnik

#### Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	345.000,00	998.779,42	653.779,42
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>345.000,00</b>	<b>998.779,42</b>	<b>653.779,42</b>
Personalaufwand	9.559.000,00	10.386.864,47	827.864,47
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	8.664.000,00	10.541.446,11	1.877.446,11
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>18.223.000,00</b>	<b>20.928.310,58</b>	<b>2.705.310,58</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-17.878.000,00</b>	<b>-19.929.531,16</b>	<b>-2.051.531,16</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.013.640,08	2.013.640,08
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-17.878.000,00</b>	<b>-17.915.891,08</b>	<b>-37.891,08</b>

#### Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	345.000,00	972.475,19	627.475,19
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>345.000,00</b>	<b>972.475,19</b>	<b>627.475,19</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.559.000,00	10.386.864,47	827.864,47
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.464.000,00	8.837.691,98	1.373.691,98
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>17.023.000,00</b>	<b>19.224.556,45</b>	<b>2.201.556,45</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-16.678.000,00</b>	<b>-18.252.081,26</b>	<b>-1.574.081,26</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.002.300,00	2.276.299,16	1.273.999,16
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>1.002.300,00</b>	<b>2.276.299,16</b>	<b>1.273.999,16</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-1.002.300,00</b>	<b>-2.276.299,16</b>	<b>-1.273.999,16</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-17.680.300,00</b>	<b>-20.528.380,42</b>	<b>-2.848.080,42</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge von ca. EUR 0,65 Mio resultieren im Wesentlichen aus Einnahmen durch die Ende 2019 neu abgeschlossenen, bei der Budgetierung noch nicht vorliegenden Nutzungsverträge mit den Sozialhilfeverbänden (ca. EUR 0,39) sowie Refundierungen für 2020 seitens der Stadt Graz zum Rahmenprogramm POSOP (Sozialwesen) (ca. EUR 0,26 Mio).

### Personalaufwand

Der ausgewiesene Mehraufwand von ca. EUR 0,83 Mio beruht im Wesentlichen auf die Finanzierung von Personal aus Projektsachmitteln (POSOP/STAMP, Förderabwicklung, Baumanagement, Intranet-Neu, allg.sonstige Entwicklungsleistungen/eGov etc.).

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der erhöhte Aufwand von ca. EUR 1,87 Mio ist im Wesentlichen auf Mehrausgaben in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie (Citrix-Lizenzmieten, HomeOffice/zentrale Server-Infrastruktur, Communications-Einrichtungen etc.) sowie auf zunehmend hohe Fixkostenanteile an Lizenzgebühren, Wartungs- und Mietkosten zurückzuführen, die durch Rücklagenmittel bedeckt wurden.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

In der Planung der Projekte und Maßnahmen für 2020 musste angesichts des sehr hohen Anteils an gebundenen Budgetmitteln durch Verträge und bestehende Aufträge davon ausgegangen werden, dass für die Bewältigung der anstehenden betriebskritischen Maßnahmen im Bereich der Infrastruktur (z.B. Arbeitsplatz-, Serverreinvestition, Betriebssystemumstellungen) und zentraler oder bundesweiter Softwareanforderungen (z.B. VStV-Erweiterungen, Digitalisierungsmaßnahmen, Relaunch Intranetauftritt, Zustelladapter, Fördercontrolling, ...) das laufende zentrale IT-Budget nicht ausreicht. Die bestehenden Rücklagen aus dem Jahr 2019 mussten daher als fixer Planungs-Bestandteil an Sachressourcen einbezogen werden, um die notwendigsten Maßnahmen in Angriff nehmen zu können. Besondere Bedeutung bekam die Rücklagenfinanzierung zusätzlich durch Infrastruktur-Maßnahmen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	345.000,00	0,00	345.000,00	972.475,19	627.475,19
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>345.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>972.475,19</b>	<b>627.475,19</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.559.000,00	0,00	9.559.000,00	10.386.864,47	827.864,47
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.464.000,00	1.292.465,24	8.756.465,24	8.837.691,98	1.373.691,98
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>17.023.000,00</b>	<b>1.292.465,24</b>	<b>18.315.465,24</b>	<b>19.224.556,45</b>	<b>2.201.556,45</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-16.678.000,00</b>	<b>-1.292.465,24</b>	<b>-17.970.465,24</b>	<b>-18.252.081,26</b>	<b>-1.574.081,26</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.002.300,00	958.037,29	1.960.337,29	2.276.299,16	1.273.999,16
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>1.002.300,00</b>	<b>958.037,29</b>	<b>1.960.337,29</b>	<b>2.276.299,16</b>	<b>1.273.999,16</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-1.002.300,00</b>	<b>-958.037,29</b>	<b>-1.960.337,29</b>	<b>-2.276.299,16</b>	<b>-1.273.999,16</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-17.680.300,00</b>	<b>-2.250.502,53</b>	<b>-19.930.802,53</b>	<b>-20.528.380,42</b>	<b>-2.848.080,42</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlung von ca. EUR 0,63 Mio resultieren im Wesentlichen aus Einnahmen durch die Ende 2019 neu abgeschlossenen, bei der Budgetierung noch nicht vorliegenden Nutzungsverträge mit den Sozialhilfeverbänden (ca. EUR 0,39) sowie Refundierungen für 2020 seitens der Stadt Graz zum Rahmenprogramm POSOP (Sozialwesen).

Auszahlungen aus Personalaufwand

Der ausgewiesene Mehraufwand von ca. EUR 0,83 Mio. beruht im Wesentlichen auf der Finanzierung von Personal aus Projektsachmitteln (POSOP/STAMP, Förderabwicklung, Baumanagement, Intranet-Neu, allg.sonstige Entwicklungsleistungen/eGov etc.).

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der erhöhte Aufwand von ca. EUR 1,37 Mio ist im Wesentlichen auf Mehrauszahlungen in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie (Citrix-Lizenzmieten, HomeOffice/zentrale Server-Infrastruktur, Communications-Einrichtungen etc.) sowie auf zunehmend hohe Fixkostenanteile an Lizenzgebühren, Wartungs- und Mietkosten zurückzuführen, die durch Rücklagenmittel bedeckt wurden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen in Höhe von ca. EUR 1,27 Mio sind im Wesentlichen auf zusätzliche Investitionen im Bereich Software und Hardware aufgrund der Corona-Pandemie zurückzuführen (Lizenzen, Serverausstattungen, Communications-Einrichtungen etc.). Für die Bedeckung der Corona-Mehrausgaben wurde eine Rücklage aus dem DB Finanzen in Höhe von EUR 1,2 Mio zur Verfügung gestellt.



## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Zentrale Dienste

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	16.051.500,00	16.075.191,78	23.691,78
Erträge aus Transfers	2.921.900,00	2.984.896,84	62.996,84
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>18.973.400,00</b>	<b>19.060.088,62</b>	<b>86.688,62</b>
Personalaufwand	107.382.300,00	109.347.114,21	1.964.814,21
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	31.932.900,00	35.880.778,40	3.947.878,40
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	14.500,00	7.685,12	-6.814,88
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>139.329.700,00</b>	<b>145.235.577,73</b>	<b>5.905.877,73</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-120.356.300,00</b>	<b>-126.175.489,11</b>	<b>-5.819.189,11</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.382.647,02	2.382.647,02
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-120.356.300,00</b>	<b>-123.792.842,09</b>	<b>-3.436.542,09</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.850.200,00	17.838.617,51	1.988.417,51
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.921.900,00	2.983.419,64	61.519,64
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>18.772.100,00</b>	<b>20.822.037,15</b>	<b>2.049.937,15</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	107.382.300,00	109.345.936,29	1.963.636,29
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.231.100,00	33.551.587,88	3.320.487,88
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	14.500,00	7.685,12	-6.814,88
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>137.627.900,00</b>	<b>142.905.209,29</b>	<b>5.277.309,29</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-118.855.800,00</b>	<b>-122.083.172,14</b>	<b>-3.227.372,14</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	310.400,00	51.100,00	-259.300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>310.400,00</b>	<b>51.100,00</b>	<b>-259.300,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	924.200,00	1.490.557,03	566.357,03
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>924.200,00</b>	<b>1.490.557,03</b>	<b>566.357,03</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-613.800,00</b>	<b>-1.439.457,03</b>	<b>-825.657,03</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-119.469.600,00</b>	<b>-123.522.629,17</b>	<b>-4.053.029,17</b>

### Personalaufwand

Die Abweichung von rd. EUR 1,96 Mio. betrifft A5-Mehraufwendungen, die in der von der A5 Personal für alle Globalbudgets zu erstellenden Sammelbegründung erläutert werden.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehraufwendungen von rd. EUR 3,95 Mio. ergeben sich im Wesentlichen mit rd.

EUR 0,09 Mio. an Kennzeichentafeln und Plaketten (hier gibt es eine korrespondierende Einnahmenposition),

EUR 0,37 Mio. aus dem Corona bedingt erforderlich gewordenen Einkauf von diversen Schutzeinrichtungen wie Desinfektionsspendern, Spuckschutzschildern, etc.,

EUR 0,27 Mio. aus Corona bedingtem Mehraufwand bei der Gebäudereinigung (z.B. Desinfektionen),

EUR 0,10 Mio. aus Corona bedingten Aufwendungen für Ärztebedarfsartikel (z.B. Schutzmasken),

EUR 0,48 Mio. für zusätzliche Bewachungsdienstleistungen, die nach den Ereignissen bei einer Vorarlberger Bezirkshauptmannschaft insbesondere auch bei steirischen Bezirkshauptmannschaften notwendig geworden sind,

EUR 0,44 Mio. infolge von Mehrausgaben bei Post- Porto- und Kommunikationsgebühren,

EUR 0,60 Mio. aus höheren Miet- u. Betriebskostenaufwendungen bei den Amtsgebäuden,

EUR 0,86 Mio. aus baulichen und technischen Instandhaltungsaufträgen, wobei auch entsprechende Rücklagen- bzw. Rückstellungen für die Abarbeitung von Aufträgen aus den Vorjahren zur Bedeckung herangezogen wurden,

EUR 0,43 Mio. aus dem Mehreinkauf von Reisepässen und OSD-Karten, der zur Gänze aus korrespondierenden A4-Mehreinnahmen bedeckt wurde,

EUR 0,12 Mio. aus unvorhergesehenen Forderungsabschreibungen aus einer Ersatzvornahme und

EUR 0,70 Mio. aus Dotierungen von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen.

Diesen Mehraufwendungen stehen personalkostenrelevante Minderaufwendungen in der Höhe von rd.

EUR 0,27 Mio., die in der von der A5 für alle Globalbudgets zu erstellenden Sammelbegründung gesondert erläutert werden, sowie weitere rd.

EUR 0,54 Mio. in Form von geringeren Treibstoffverbräuchen bei Dienstfahrzeugen sowie beim Einkauf von Büromaterialien gegenüber.

Bei den in dieser MVAG ausgewiesenen Budgetänderungen von EUR 3,92 Mio. sind jene Budgetumbuchungen ausgewiesen, die im Wesentlichen zur Bedeckung sämtlicher Corona relevanten Mehraufwendungen, von erhöhten Miet- und Betriebskosten bei den Amtsgebäuden, für den Mehreinkauf von Reisepässen und OSD-Karten von der Abteilung 4 Finanzen, sowie für die Einrichtung bzw. Ausrollung der Pflegedrehscheiben und der Beratungsleistungen in der Mindestsicherung von den Abteilungen 8 und 11 zur Verfügung gestellt und umgewidmet worden sind.

### Finanzaufwand

Die Abweichung von rd. EUR 6,81 TSD ergibt sich überwiegend aus geringeren Geldverkehrs- u. Bankspesen.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Der Betrag von rd. EUR 2,38 Mio. resultiert aus der Entnahme von allgemeinen Haushaltsrücklagen zur Finanzierung von bereits in den Vorjahren beauftragten Reinvestitionen von Gebrauchsgütern und Handelswaren sowie baulichen und technischen Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Amtsgebäude, einer unvorhergesehenen Abschreibung einer Ersatzvornahme (siehe Sachaufwand (ohne Transferaufwand)), sowie zur Bedeckung der unvorhergesehenen Mehrausgaben bei Post u. Telekommunikationsdiensten.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.850.200,00	140.675,09	15.990.875,09	17.838.617,51	1.988.417,51
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.921.900,00	0,00	2.921.900,00	2.983.419,64	61.519,64
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>18.772.100,00</b>	<b>140.675,09</b>	<b>18.912.775,09</b>	<b>20.822.037,15</b>	<b>2.049.937,15</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	107.382.300,00	0,00	107.382.300,00	109.345.936,29	1.963.636,29
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.231.100,00	2.106.526,67	32.337.626,67	33.551.587,88	3.320.487,88
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	14.500,00	0,00	14.500,00	7.685,12	-6.814,88
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>137.627.900,00</b>	<b>2.106.526,67</b>	<b>139.734.426,67</b>	<b>142.905.209,29</b>	<b>5.277.309,29</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-118.855.800,00</b>	<b>-1.965.851,58</b>	<b>-120.821.651,58</b>	<b>-122.083.172,14</b>	<b>-3.227.372,14</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	310.400,00	0,00	310.400,00	51.100,00	-259.300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>310.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310.400,00</b>	<b>51.100,00</b>	<b>-259.300,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	924.200,00	762.567,16	1.686.767,16	1.490.557,03	566.357,03
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>924.200,00</b>	<b>762.567,16</b>	<b>1.686.767,16</b>	<b>1.490.557,03</b>	<b>566.357,03</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-613.800,00</b>	<b>-762.567,16</b>	<b>-1.376.367,16</b>	<b>-1.439.457,03</b>	<b>-825.657,03</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-119.469.600,00</b>	<b>-2.728.418,74</b>	<b>-122.198.018,74</b>	<b>-123.522.629,17</b>	<b>-4.053.029,17</b>

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen in der Höhe von rd. EUR 1,99 Mio. resultieren mit dem überwiegenden Anteil von rd. EUR 1,83 Mio. aus A5-Mehreinzahlungen, die in der von der A5 Personal für alle Globalbudgets zu erstellenden Sammelbegründung erläutert werden. Die auf die A2 Zentrale Dienste entfallenden restlichen Mehreinzahlungen von rd. EUR 0,16 Mio., d.s. rd. 2,4% des A2-Jahresbudgetanteils von EUR 6,68 Mio. errechnen sich aus rd. EUR 0,14 Mio. aus der im Sinne der VRV hier neu verrechneten Abverkäufe der Grazer Zeitung, diese wurden bislang in der MVAG Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit budgetiert und entfallen dort (siehe dazu auch die dortige Erläuterung), EUR 0,10 Mio. aus vermehrten Verkäufen von Kennzeichentafeln und Plaketten (siehe korrespondierende Auszahlungsposition), EUR 0,07 Mio. an vermehrten Barauslagen, Exekutionskostensätze und Gerichtsgebühren in den Bezirkshauptmannschaften und EUR 0,26 Mio. an Mehreinzahlungen aus den mit den SHVs Ende 2019 neu abgeschlossenen Sachaufwandsrückersatzvereinbarungen und damit erfolgter Begleichung der offenen Zahlungen aus den Vorjahren, während es um rd. EUR 0,22 durch geringere Mieteinzahlungen bei den Wohn- und Geschäftsgebäuden aufgrund von gewährten Hauptmietzinsersässen für die Zeit der Corona bedingten Geschäftsschließungen bzw. Stundungen von Betriebskosten, sowie um weitere EUR 0,20 Mio. bei den in den Bezirkshauptmannschaften verrechneten Kommissionsgebühren und Gebühren für Führerscheinuntersuchungen zu Mindereinnahmen gekommen ist.

### Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichung von rd. EUR 1,96 Mio. betrifft A5-Mehrauszahlungen, die in der von der A5 Personal für alle Globalbudgets zu erstellenden Sammelbegründung erläutert werden.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrauszahlungen von rd. EUR 3,32 Mio. ergeben sich im Wesentlichen mit rd. EUR 0,11 Mio. aus vermehrten Ankäufen von Kennzeichentafeln und Plaketten (siehe korrespondierende Einzahlungsposition), EUR 0,36 Mio. aus dem Corona bedingt erforderlich gewordenen Einkauf von diversen Schutzeinrichtungen wie Desinfektionsspender, Spuckschutzschildern, etc., EUR 0,19 Mio. aus Corona bedingtem Mehrauszahlungen bei der Gebäudereinigung (z.B. Desinfektionen), EUR 0,10 Mio. aus Corona bedingten Auszahlungen für Ärztebedarfsartikel (z.B. Schutzmasken) EUR 0,48 Mio. für zusätzliche Bewachungsdienstleistungen, die nach den Ereignissen bei einer Vorarlberger Bezirkshauptmannschaft insbesondere auch bei steirischen Bezirkshauptmannschaften notwendig geworden sind, EUR 0,61 Mio. infolge von Mehrauszahlungen bei Post- Porto- und Kommunikationsgebühren, EUR 0,53 Mio. aus höheren Miet- u. Betriebskosten bei den Amtsgebäuden und EUR 0,90 Mio. aus baulichen und technischen Instandhaltungsaufträgen. Diese Mehrauszahlungen wurden unter Verwendung von Rücklagen- bzw. Rückstellungen für die Abarbeitung von Aufträgen aus den Vorjahren mit einem Betrag von rd. EUR 2,11 Mio. bedeckt. EUR 0,57 Mio. an Mehrauszahlungen aus dem Einkauf von Reisepässen und OSD-Karten wurden zur Gänze aus korrespondierenden A4-Mehreinnahmen bedeckt. Diesen Mehrauszahlungen stehen Minderauszahlungen in der Höhe von rd. EUR 0,27 Mio. aus personalkostenrelevanten Minderauszahlungen, die in der von der A5 für alle Globalbudgets zu erstellenden Sammelbegründung gesondert erläutert werden, sowie EUR 0,52 Mio. im Wesentlichen in Form von geringeren Treibstoffverbräuchen bei Dienstfahrzeugen sowie beim Einkauf von Büromaterialien gegenüber.

### Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Abweichung von rd. EUR 6,81 TSD ergibt sich überwiegend aus geringeren Geldverkehrs- u. Bankspesen.

### Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung von rd. EUR 0,26 Mio. resultiert aus einer erst im Rechnungsjahr 2021 möglich gewesenen Verbuchung von ALTKFZ-Versteigerungserlösen aus dem Jahr 2020 in der Höhe von EUR 57,90 TSD, sowie aus der hier VRV-gemäß entfallenden Verrechnung der Erlöse aus dem Verkauf der Grazer Zeitung in der Höhe von EUR 0,20 Mio. (diese sind neu in der MVAG Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit budgetiert und dort erläutert).

### Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen ergeben sich im Wesentlichen aus Corona bedingt vermehrten Einkäufen von Videokonferenzsystemen, sowie aus der Abwicklung des Bauvorhabens Sitzungssaal BH Hartberg-Fürstenfeld, wobei zur Bedeckung entsprechende Rücklagen- bzw. Rückstellungen für die Abarbeitung von Aufträgen aus den Vorjahren herangezogen worden sind.

## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Verfassung und Inneres

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	558.073,11	166.173,11
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>391.900,00</b>	<b>558.073,11</b>	<b>166.173,11</b>
Personalaufwand	4.479.300,00	4.936.136,94	456.836,94
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.446.100,00	1.157.835,38	-288.264,62
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	600,00	152,34	-447,66
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>5.926.000,00</b>	<b>6.094.124,66</b>	<b>168.124,66</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-5.534.100,00</b>	<b>-5.536.051,55</b>	<b>-1.951,55</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-5.534.100,00</b>	<b>-5.536.051,55</b>	<b>-1.951,55</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	553.561,80	161.661,80
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>391.900,00</b>	<b>553.561,80</b>	<b>161.661,80</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.479.300,00	4.936.136,94	456.836,94
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.306.100,00	1.094.456,69	-211.643,31
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	152,34	-447,66
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.786.000,00</b>	<b>6.030.745,97</b>	<b>244.745,97</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-5.394.100,00</b>	<b>-5.477.184,17</b>	<b>-83.084,17</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.600,00	24.112,63	17.512,63
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>6.600,00</b>	<b>24.112,63</b>	<b>17.512,63</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-24.112,63</b>	<b>-17.512,63</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-5.400.700,00</b>	<b>-5.501.296,80</b>	<b>-100.596,80</b>

**Erläuterungen Ergebnisrechnung**

**Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer**  
**Verfassung und Inneres**

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterung zum Finanzierungsbudget. Die geringfügige Abweichung zum Finanzierungshaushalt ergibt sich aus zurecht bestehenden Forderungen deren Eintreibung im Jahr 2020 nicht möglich war.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterung zum Finanzierungsbudget. Die Differenz zum Ergebnis im Finanzierungshaushalt ergibt sich aus nicht finanzierungswirksamen Aufwendungen (Abschreibungspositionen).

Finanzaufwand

Die Minderaufwendungen ergeben sich aus nicht benötigten Mitteln für Geldverkehrs- und Bankspesen.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Verfassung und Inneres

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	391.900,00	1.868,25	393.768,25	553.561,80	161.661,80
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>391.900,00</b>	<b>1.868,25</b>	<b>393.768,25</b>	<b>553.561,80</b>	<b>161.661,80</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.479.300,00	0,00	4.479.300,00	4.936.136,94	456.836,94
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.306.100,00	19.144,76	1.325.244,76	1.094.456,69	-211.643,31
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	0,00	600,00	152,34	-447,66
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.786.000,00</b>	<b>19.144,76</b>	<b>5.805.144,76</b>	<b>6.030.745,97</b>	<b>244.745,97</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-5.394.100,00</b>	<b>-17.276,51</b>	<b>-5.411.376,51</b>	<b>-5.477.184,17</b>	<b>-83.084,17</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.600,00	0,00	6.600,00	24.112,63	17.512,63
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>6.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>24.112,63</b>	<b>17.512,63</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-24.112,63</b>	<b>-17.512,63</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-5.400.700,00</b>	<b>-17.276,51</b>	<b>-5.417.976,51</b>	<b>-5.501.296,80</b>	<b>-100.596,80</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Bereich "Verfassungsdienst" wurden im Berichtsjahr 2020 Gerichtsprozesse mit höherem Streitwert gewonnen. Die hier ersichtlichen Mehreinnahmen resultieren aus diesen gewonnen Prozessen und wurden unter "Rückerstattung von Gerichtskosten" vereinnahmt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Im Berichtsjahr wurden im Bereich "Verfassungsdienst" weniger Mittel für Gerichtskosten benötigt. Weiters wurden pandemiebedingt weniger Reise- und Seminargebühren von den Bediensteten in Anspruch genommen.

Es wurden nicht alle Kostenersätze an die Gemeinden zur Führung der Staatsbürgerschaftsevidenzen ausbezahlt, da nicht alle steirischen Gemeinden um Kostenersatz angesucht haben.

Die Budgetänderung resultiert aus einer Rückstellung für Aufenthaltskarten, die zentral von der für die Beauftragung zuständigen Abteilung, gebildet wurde.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Minderausgaben ergeben sich aus nicht benötigten Mitteln für Geldverkehrs- und Bankspesen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrausgaben im Bereich der Investitionstätigkeit ergeben sich aus, vorher nicht absehbaren, notwendigen Beschaffungen von IT-Geräten zur Abdeckung des Bedarfs an Homeoffice-Arbeitsplätzen im Rahmen der Covid-Pandemie.



## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Landesarchiv

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	54.500,00	36.481,71	-18.018,29
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>54.500,00</b>	<b>36.481,71</b>	<b>-18.018,29</b>
Personalaufwand	2.415.900,00	2.294.944,93	-120.955,07
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	152.200,00	112.347,16	-39.852,84
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	100,00	14,00	-86,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.568.200,00</b>	<b>2.407.306,09</b>	<b>-160.893,91</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-2.513.700,00</b>	<b>-2.370.824,38</b>	<b>142.875,62</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-2.513.700,00</b>	<b>-2.370.824,38</b>	<b>142.875,62</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	54.500,00	36.323,40	-18.176,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>54.500,00</b>	<b>36.323,40</b>	<b>-18.176,60</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.415.900,00	2.294.944,93	-120.955,07
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	120.200,00	83.701,21	-36.498,79
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	14,00	-86,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.536.200,00</b>	<b>2.378.660,14</b>	<b>-157.539,86</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.481.700,00</b>	<b>-2.342.336,74</b>	<b>139.363,26</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.100,00	12.980,59	3.880,59
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>9.100,00</b>	<b>12.980,59</b>	<b>3.880,59</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-9.100,00</b>	<b>-12.980,59</b>	<b>-3.880,59</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.490.800,00</b>	<b>-2.355.317,33</b>	<b>135.482,67</b>

**Erläuterungen Ergebnisrechnung**

**Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer**  
**Landesarchiv**

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterung zum Finanzierungsbudget.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Siehe Erläuterung zum Finanzierungsbudget. Die höheren Aufwendungen im Vergleich zu den Auszahlungen im Finanzierungshaushalt begründen sich in den nicht finanzierungswirksamen planmäßigen Abschreibungen.

Finanzaufwand

Die Minderaufwendungen ergeben sich aus nicht benötigten Mitteln für Geldverkehrs- und Bankspesen.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	54.500,00	0,00	54.500,00	36.323,40	-18.176,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.500,00</b>	<b>36.323,40</b>	<b>-18.176,60</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.415.900,00	0,00	2.415.900,00	2.294.944,93	-120.955,07
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	120.200,00	9,71	120.209,71	83.701,21	-36.498,79
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	14,00	-86,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.536.200,00</b>	<b>9,71</b>	<b>2.536.209,71</b>	<b>2.378.660,14</b>	<b>-157.539,86</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.481.700,00</b>	<b>-9,71</b>	<b>-2.481.709,71</b>	<b>-2.342.336,74</b>	<b>139.363,26</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.100,00	0,00	9.100,00	12.980,59	3.880,59
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>9.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.100,00</b>	<b>12.980,59</b>	<b>3.880,59</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-9.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.100,00</b>	<b>-12.980,59</b>	<b>-3.880,59</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.490.800,00</b>	<b>-9,71</b>	<b>-2.490.809,71</b>	<b>-2.355.317,33</b>	<b>135.482,67</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Steiermärkische Landesarchiv musste aufgrund der COVID-19-Maßnahmen im Jahr 2020 über Monate geschlossen werden. Dadurch konnten die budgetierten Einnahmen nicht zur Gänze erwirtschaftet werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Für Revisionsarbeiten an Archivgut, Layout von Publikationen und Transkription historischer Texte wurden im Jahr 2020 Personalkosten aus dem Budget des Landesarchivs an die Zentralstelle Personalabteilung (A5) umgebucht. Da diese Auszahlungen dort erfolgten, scheinen sie im Finanzierungshaushalt des Landesarchivs nicht auf.

Weiters wurde bewegliches Kulturgut angekauft, das unter "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit" aufscheint, da es dem Anlagevermögen zugeordnet wurde.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Minderausgaben ergeben sich aus nicht benötigten Mitteln für Geldverkehrs- und Bankspeisen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrausgaben von rund € 13.000,- sind in Zusammenhang mit den "Auszahlungen aus Sachaufwand" zu sehen. Die hier angeschafften beweglichen Kulturgüter wurden aus Mitteln des Sachaufwandes beglichen. Diese beiden Mittelverwendungsgruppen sind im Bereich des Landesarchivs gegenseitig deckungsfähig.



## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Beteiligungen

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	51.249.900,00	44.999.910,00	-6.249.990,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>51.249.900,00</b>	<b>44.999.910,00</b>	<b>-6.249.990,00</b>
Personalaufwand	148.200,00	120.547,37	-27.652,63
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	60.100,00	3.005.010,37	2.944.910,37
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	16.200.000,00	11.994.989,63	-4.205.010,37
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>16.408.300,00</b>	<b>15.120.547,37</b>	<b>-1.287.752,63</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>34.841.600,00</b>	<b>29.879.362,63</b>	<b>-4.962.237,37</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>34.841.600,00</b>	<b>29.879.362,63</b>	<b>-4.962.237,37</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	51.249.900,00	44.999.910,00	-6.249.990,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>51.249.900,00</b>	<b>44.999.910,00</b>	<b>-6.249.990,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	148.200,00	120.547,37	-27.652,63
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	60.100,00	0,00	-60.100,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.000.000,00	11.994.989,63	-4.005.010,37
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>16.208.300,00</b>	<b>12.115.537,00</b>	<b>-4.092.763,00</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>35.041.600,00</b>	<b>32.884.373,00</b>	<b>-2.157.227,00</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	200.000,00	0,00	-200.000,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>200.000,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>34.841.600,00</b>	<b>32.884.373,00</b>	<b>-1.957.227,00</b>

### Finanzerträge

Der Minderertrag in Höhe von EUR 6,25 Mio. ergibt sich aufgrund einer gegenüber den im Rahmen der Erstellung des Doppelbudgets im Jahr 2018 angenommenen Planwerten niedrigeren Dividende der Energie Steiermark AG (ESTAG).

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Mehraufwand ergibt sich hauptsächlich aufgrund einer gebildeten Rückstellung zur Abdeckung des Jahresverlustes 2020 der LIG in Höhe von EUR 3,00 Mio. Dem stehen nicht in Anspruch genommene Leistungen (Beratungsleistungen, sonstige Leistungen für Firmen und Einzelpersonen, Reisegebühren) in Höhe von EUR 60,10 TSD gegenüber.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Von den budgetierten Gesellschafterzuschüssen der LIG wurden rund EUR 3,00 Mio. nicht abgerufen und einer Rückstellung zur Abdeckung des Jahresverlustes 2020 zugeführt. Weitere EUR 1,00 Mio. wurde auf Grund einer angespannten Budgetsituation durch Verschiebung von Bau- und Investitionsmaßnahmen auf das folgende Finanzjahr im Budget rückgesetzt (gestrichen) sowie EUR 0,20 Mio. durch eine aufschiebbare Verzögerung von Baumaßnahmen nicht in Anspruch genommen.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Beteiligungen

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	51.249.900,00	0,00	51.249.900,00	44.999.910,00	-6.249.990,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>51.249.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.249.900,00</b>	<b>44.999.910,00</b>	<b>-6.249.990,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	148.200,00	0,00	148.200,00	120.547,37	-27.652,63
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	60.100,00	0,00	60.100,00	0,00	-60.100,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.000.000,00	0,00	16.000.000,00	11.994.989,63	-4.005.010,37
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>16.208.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.208.300,00</b>	<b>12.115.537,00</b>	<b>-4.092.763,00</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>35.041.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.041.600,00</b>	<b>32.884.373,00</b>	<b>-2.157.227,00</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>200.000,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>34.841.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.841.600,00</b>	<b>32.884.373,00</b>	<b>-1.957.227,00</b>

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung in Höhe von EUR 60,10 TSD ergibt sich durch nicht in Anspruch genommene Leistungen (Beratungsleistungen, sonstige Leistungen für Firmen und Einzelpersonen, Reisegebühren).

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.



## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	130.320.000,00	114.282.084,82	-16.037.915,18
Erträge aus Transfers	80.518.000,00	72.747.536,64	-7.770.463,36
Finanzerträge	110.000,00	0,00	-110.000,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>210.948.000,00</b>	<b>187.029.621,46</b>	<b>-23.918.378,54</b>
Personalaufwand	2.267.400,00	2.145.571,85	-121.828,15
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.236.400,00	936.727,12	-299.672,88
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	228.661.200,00	232.973.558,66	4.312.358,66
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>232.165.000,00</b>	<b>236.055.857,63</b>	<b>3.890.857,63</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-21.217.000,00</b>	<b>-49.026.236,17</b>	<b>-27.809.236,17</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.517.700,00	16.940.852,24	9.423.152,24
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-13.699.300,00</b>	<b>-32.085.383,93</b>	<b>-18.386.083,93</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	130.320.000,00	114.282.084,82	-16.037.915,18
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	80.518.000,00	72.747.536,64	-7.770.463,36
Einzahlungen aus Finanzerträgen	110.000,00	0,00	-110.000,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>210.948.000,00</b>	<b>187.029.621,46</b>	<b>-23.918.378,54</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.267.400,00	2.145.571,85	-121.828,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.227.700,00	894.197,09	-333.502,91
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	98.341.200,00	105.073.756,19	6.732.556,19
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>101.836.300,00</b>	<b>108.113.525,13</b>	<b>6.277.225,13</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>109.111.700,00</b>	<b>78.916.096,33</b>	<b>-30.195.603,67</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.800,00	17.302,80	12.502,80
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	130.320.000,00	127.735.456,31	-2.584.543,69
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>130.324.800,00</b>	<b>127.752.759,11</b>	<b>-2.572.040,89</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-130.324.800,00</b>	<b>-127.752.759,11</b>	<b>2.572.040,89</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-21.213.100,00</b>	<b>-48.836.662,78</b>	<b>-27.623.562,78</b>

## Erläuterungen Ergebnisrechnung

**Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer**

**Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen**

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Durch die Corona-Virus-Pandemie im Jahr 2020 haben sich die Einzahlungen aus den Ertragsanteilen verringert.

### Erträge aus Transfers

Die Abweichung i.d. Höhe von € 7.770.463,36 setzt sich wie folgt zusammen:

Finanzaufweisungen gem. § 25 FAG 2017 € 23.430.000,00:

Betreffend § 25 FAG 2017 wurden für das Jahr 2020 € 23.430.000,00 budgetiert. Lt. Schreiben des BMF vom 17.06.2020 wurden die Übersichten betr. Aufteilung der Mittel gem. § 25 FAG 2017 übermittelt sowie der Anteil der Steiermark i.d. Höhe von € 23.267.289,00 überwiesen. Die Verbuchung der Einzahlung i.d. Höhe von € 16.234.953,00 (Finanzaufweisung an die Gemeinden) erfolgte bei den Erträgen aus Transfers. Der Restbetrag i.d. Höhe von € 7.032.336,00 wurde zugunsten der Budgetmittel für BZ-Mittel von LH Schützenhöfer und LH-Stv. Lang (Aufteilung gem. RSB v. 21.11.2019, GZ: ABT07-633/2018-95) bei Erträgen aus der operativen Verwaltungstätigkeit vereinnahmt. Aus diesen Gründen ergibt sich in diesem Bereich eine Mindereinzahlung.

Pensionen der Gemeindebediensteten und Ruhebezüge der Bürgermeister € 575.416,36:

Die Unterschreitung der Einzahlung kommt durch mehr Neupensionierungen und weniger Pragmatisierungen zustande. Bei der Budgetierung handelt es sich um eine Schätzung, da nicht vorhersehbar ist, wie viele Pensionierungen bzw. Neu-Pragmatisierungen erfolgen.

Das Steiermärkische Gemeindebediensteten-Ruhebezugsleistungsgesetz 1985 wurde am 15.12.2020 beschlossen und dahingehend abgeändert, dass der § 8 "Ausgleichsbeitrag" angepasst wurde um somit die Einzahlungen durch die Gemeinden zu erhöhen.

### Finanzerträge

Im Jahr 2020 wurden keine Zinsen von Seiten der Abteilung 4 der Abteilung 7 zugewiesen.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Betreffend Abweichung i.d. Höhe von € 299.672,88 wird angemerkt, dass es sich dabei um keine Minderauszahlung handelt. Es erfolgten Umbuchungen z.B. an ABT02 für die Landtagswahl 2019.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Betreffend Abweichung i.d. Höhe von € 4.312.358,66 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2020 handelt. Die Bedeckung erfolgte einerseits aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmitteln) sowie durch Rücklagenzuführungen. Die Mehrauszahlungen betreffen die Bedarfszuweisungsmitteln, Landesmittel für Förderungen lt. Richtlinie des Landes Steiermark sowie KIG-Landeszuschüsse. Das Land hat im Jahr 2020 für Investitionsprojekte, welche auf Basis des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 - KIG 2020, BGBl. I Nr. 56/2020, vom Bund mit Zweckzuschüssen unterstützt werden, zusätzliche Landesmittel auf Basis der "Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steirischen Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020" vom 09.07.2020 zur Verfügung gestellt. Die Auszahlung dieser Landeszuschüsse erfolgt aus Kapitaltransfers und wurde nicht budgetiert.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Pensionen der Gemeindebediensteten (€ 10.211.706,07), Allgemeine Rücklage (€ 25.000,00), Bedarfszuweisungen (€ 20.000.000,00) sowie Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (€ 970.000,00).

Zuweisungen von Haushaltsrücklagen:

Pensionen der Gemeindebediensteten und Ruhebezüge der Bürgermeister (€ 8.692.250,72), Bedarfszuweisungen (€ 5.576.698,26).

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzzuweisungen und Wahlen

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	130.320.000,00	0,00	130.320.000,00	114.282.084,82	-16.037.915,18
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	80.518.000,00	0,00	80.518.000,00	72.747.536,64	-7.770.463,36
Einzahlungen aus Finanzerträgen	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>210.948.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.948.000,00</b>	<b>187.029.621,46</b>	<b>-23.918.378,54</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.267.400,00	0,00	2.267.400,00	2.145.571,85	-121.828,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.227.700,00	25.000,00	1.252.700,00	894.197,09	-333.502,91
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	98.341.200,00	31.181.706,07	129.522.906,07	105.073.756,19	6.732.556,19
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>101.836.300,00</b>	<b>31.206.706,07</b>	<b>133.043.006,07</b>	<b>108.113.525,13</b>	<b>6.277.225,13</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>109.111.700,00</b>	<b>-31.206.706,07</b>	<b>77.904.993,93</b>	<b>78.916.096,33</b>	<b>-30.195.603,67</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.800,00	0,00	4.800,00	17.302,80	12.502,80
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	130.320.000,00	0,00	130.320.000,00	127.735.456,31	-2.584.543,69
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>130.324.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.324.800,00</b>	<b>127.752.759,11</b>	<b>-2.572.040,89</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-130.324.800,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-130.324.800,00</b>	<b>-127.752.759,11</b>	<b>2.572.040,89</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-21.213.100,00</b>	<b>-31.206.706,07</b>	<b>-52.419.806,07</b>	<b>-48.836.662,78</b>	<b>-27.623.562,78</b>

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Durch die Corona-Virus-Pandemie im Jahr 2020 haben sich die Einzahlungen aus den Ertragsanteilen verringert.

### Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung i.d. Höhe von € 7.770.463,36 setzt sich wie folgt zusammen:

Finanzzuweisungen gem. § 25 FAG 2017 € 23.430.000,00:

Betreffend § 25 FAG 2017 wurden für das Jahr 2020 € 23.430.000,00 budgetiert. Lt. Schreiben des BMF vom 17.06.2020 wurden die Übersichten betr. Aufteilung der Mittel gem. § 25 FAG 2017 übermittelt sowie der Anteil der Steiermark i.d. Höhe von € 23.267.289,00 überwiesen. Davon wurde die Einzahlung i.d. Höhe von € 16.234.953,00 (Finanzzuweisung an die Gemeinden) verbucht. Der Restbetrag i.d. Höhe von € 7.032.336,00 wurde zugunsten der Budgetmittel für BZ-Mittel von LH Schützenhöfer und LH-Stv. Lang (Aufteilung gem. RSB v. 21.11.2019, GZ: ABT07-633/2018-95) bei den Erträgen aus der operativen Verwaltungstätigkeit vereinnahmt. Aus diesen Gründen ergibt sich in diesem Bereich eine Mindereinzahlung.

Pensionen der Gemeindebediensteten und Ruhebezüge der Bürgermeister € 575.416,36:

Die Unterschreitung der Einzahlung kommt durch mehr Neupensionierungen und weniger Pragmatisierungen zustande. Bei der Budgetierung handelt es sich um eine Schätzung, da nicht vorhersehbar ist, wie viele Pensionierungen bzw. Neu-Pragmatisierungen erfolgen. Das Steiermärkische Gemeindebediensteten-Ruhebezugsleistungsgesetz 1985 wurde am 15.12.2020 beschlossen und dahingehend abgeändert, dass der § 8 "Ausgleichsbeitrag" angepasst wurde um somit die Einzahlungen durch die Gemeinden zu erhöhen.

### Einzahlungen aus Finanzerträgen

Im Jahr 2020 wurden keine Zinsen von Seiten der Abteilung 4 der Abteilung 7 zugewiesen.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Zur Änderung i.d. Höhe von € 25.000,00 wird angemerkt, dass es sich dabei um die Zuführung aus der Allgemeinen Rücklage handelt.

Die Minderauszahlung wird damit begründet, dass einerseits Kosten die für die vorgezogene Landtagswahl am 24.11.2019 entstanden sind, erst im Jahr 2020 mittels Umbuchung (z.B. an ABT02) verbucht wurden sowie Umbuchung an die ABT01 für das Projekt "Digitale Gemeinde". Diese Umbuchungen scheinen nicht als Auszahlungen auf.

### Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Betreffend den Änderungen i.d. Höhe von € 31.181.706,07 wird angemerkt, dass es sich dabei einerseits um eine Entnahme aus der Rücklage betreffend Ruhebezüge der Gemeindebediensteten i.d. Höhe von € 10.211.706,07 (diese Entnahme ist erforderlich, um die vierteljährlichen Sonderzahlungen der Pensionen der Gemeindebediensteten finanzieren zu können) und andererseits um eine Rücklagenentnahme i.d. Höhe von € 20.000.000,00 betreffend Bedarfszuweisungen sowie € 970.000,00 betreffend Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 handelt.

Betreffend Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 6.732.556,19 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2020 handelt. Die Bedeckung erfolgte einerseits aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmitteln) sowie durch Rücklagenzuführung.

Die Mehrauszahlungen betreffen den Kostenbeitrag des Landes für COVID-19-Schutzmaßnahmen der Gemeinden im Zusammenhang mit den Gemeinderatswahlen i.d. Höhe von € 562.866,50 lt. RSB vom 18.06.2020, ABT07-1585/2015-198, Auszahlungen von Abfertigungen an Gemeindebedienstete sowie Auszahlungen an die Regionalverbände i.d. Höhe von € 5.314.867,34 gemäß dem Steiermärkischen Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (Vorwegabzug der Bedarfszuweisungsmittel der steirischen Gemeinden) lt. RSB v. 16.01.2020, GZ.: ABT07-1637/2020-2 (die Bedeckung erfolgt aus Kapitaltransfers). Diese Auszahlungen erfolgen quartalsweise nach Mitteilung durch die Abteilung 17.

### Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Anschaffung von EDV-Ausstattungen durch die ABT01.

### Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 2.584.543,69 wird einerseits damit begründet, dass den Gemeinden zur Umsetzung von Projekten Bedarfszuweisungen mittels schriftlicher Förderungszusicherungen durch den politischen Gemeindeferenten zur Verfügung gestellt wurden. Diese Projekte wurden von den Gemeinden teilweise noch nicht umgesetzt und somit konnten die Förderungszusicherungen noch nicht abberufen werden bzw. haben sich die Einzahlungen aus den Ertragsanteilen durch die Corona-Virus-Pandemie im Jahr 2020 verringert.

## Bereich Landeshauptmann Hermann Schützenhöfer

## Globalbudget Ländlicher Wegebau

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	719.000,00	1.172.590,76	453.590,76
Erträge aus Transfers	764.800,00	764.790,00	-10,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.483.800,00</b>	<b>1.937.380,76</b>	<b>453.580,76</b>
Personalaufwand	2.794.600,00	2.656.115,20	-138.484,80
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	165.100,00	590.562,26	425.462,26
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	6.164.300,00	8.442.352,33	2.278.052,33
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>9.124.000,00</b>	<b>11.689.029,79</b>	<b>2.565.029,79</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-7.640.200,00</b>	<b>-9.751.649,03</b>	<b>-2.111.449,03</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	-1.610.083,91	-1.610.183,91
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-7.640.100,00</b>	<b>-11.361.732,94</b>	<b>-3.721.632,94</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	719.000,00	1.090.085,40	371.085,40
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	764.800,00	764.790,00	-10,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.483.800,00</b>	<b>1.854.875,40</b>	<b>371.075,40</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.794.600,00	2.655.566,20	-139.033,80
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	151.300,00	671.830,84	520.530,84
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.988.700,00	4.063.402,33	2.074.702,33
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>4.934.600,00</b>	<b>7.390.799,37</b>	<b>2.456.199,37</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-3.450.800,00</b>	<b>-5.535.923,97</b>	<b>-2.085.123,97</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.700,00	9.300,00	-41.400,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.175.600,00	4.654.344,20	478.744,20
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.226.300,00</b>	<b>4.663.644,20</b>	<b>437.344,20</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-4.226.300,00</b>	<b>-4.663.644,20</b>	<b>-437.344,20</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-7.677.100,00</b>	<b>-10.199.568,17</b>	<b>-2.522.468,17</b>

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung i.d. Höhe von € 453.590,76 betrifft das BV Breitband LWL. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie die Abwicklung der Breitbandinitiative umgesetzt wird.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung i.d. Höhe von € 425.462,26 betrifft das BV Breitband LWL. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie die Abwicklung der Breitbandinitiative umgesetzt wird. Die Bedeckung erfolgt aus den Erträgen der operativen Verwaltungstätigkeit.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung i.d. Höhe von € 2.278.052,33 betrifft die Katastrophenfondsmittel. Diese werden von Seiten der Abteilung 7 nicht budgetiert. Die Bedeckung erfolgt durch Umwidmung der erforderlichen Mittel aus dem Katastrophenfonds.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Ländlicher Wegebau, Bereich Wirtschaftskörper (€ 31.000,00), Katastrophenfondsmittel der Gemeinden (€ 13.400,00) sowie EU-kofinanzierte "Österreichische Programm zur Entwicklung des ländlichen Raums 2014-2020", Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur" (€ 100.000,00)

Zuweisungen von Haushaltsrücklagen:

Katastrophenfondsmittel der Gemeinden (€ 772.489,89), Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen gem. § 27 Abs. 3 FAG 2017 (€ 834.933,86), EU-kofinanzierte Österreichische Programm zur Entwicklung des ländlichen Raums 2014-2020, Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur" (€ 139.082,75) sowie Ländlicher Wegebau, Bereich Wirtschaftskörper (€ 7.977,41)

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	719.000,00	0,00	719.000,00	1.090.085,40	371.085,40
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	764.800,00	0,00	764.800,00	764.790,00	-10,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.483.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.483.800,00</b>	<b>1.854.875,40</b>	<b>371.075,40</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.794.600,00	0,00	2.794.600,00	2.655.566,20	-139.033,80
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	151.300,00	31.000,00	182.300,00	671.830,84	520.530,84
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.988.700,00	113.400,00	2.102.100,00	4.063.402,33	2.074.702,33
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>4.934.600,00</b>	<b>144.400,00</b>	<b>5.079.000,00</b>	<b>7.390.799,37</b>	<b>2.456.199,37</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-3.450.800,00</b>	<b>-144.400,00</b>	<b>-3.595.200,00</b>	<b>-5.535.923,97</b>	<b>-2.085.123,97</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.700,00	0,00	50.700,00	9.300,00	-41.400,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.175.600,00	0,00	4.175.600,00	4.654.344,20	478.744,20
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.226.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.226.300,00</b>	<b>4.663.644,20</b>	<b>437.344,20</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-4.226.300,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-4.226.300,00</b>	<b>-4.663.644,20</b>	<b>-437.344,20</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-7.677.100,00</b>	<b>-144.400,00</b>	<b>-7.821.500,00</b>	<b>-10.199.568,17</b>	<b>-2.522.468,17</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlung i.d. Höhe von € 371.085,40 betrifft das BV Breitband LWL. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie die Abwicklung der Breitbandinitiative umgesetzt wird.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Zur Änderung i.d. Höhe von € 31.000,00 wird angemerkt, dass es sich dabei um die Zuführung aus der Rücklage Ländlicher Wegebau, Bereich Wirtschaftskörper handelt.

Die Mehrauszahlung i.d. Höhe von € 520.530,84 betrifft das BV Breitband LWL und es handelt sich dabei um keine Budgetüberschreitung. Die Bedeckung erfolgt aus Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit. Von den € 520.530,84 wurden € 96.385,38 Anfang Jänner 2020 ausbezahlt, betreffen aber das Budgetjahr 2019.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Zur Änderung i.d. Höhe von € 113.400,00 wird angemerkt, dass es sich dabei um die Zuführung aus der Rücklage für den Katastrophenfonds i.d. Höhe von € 13.400,00 sowie für das EU-kofinanzierte Programm "Österreichisches Programm für ländliche Entwicklung 2014-2020", Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur" i.d. Höhe von € 100.000,00, handelt.

Die Mehrauszahlung i.d. Höhe von € 2.074.702,33 betrifft die Katastrophenfondsmittel der Gemeinden. Die Bedeckung erfolgt durch Umwidmung der erforderlichen Mittel aus dem Katastrophenfonds.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlungen i.d. Höhe von € 41.400,00 im Bereich des Wirtschaftskörpers ergibt sich daraus, dass die Anschaffung von Betriebsausstattungen, etc. erst nach tatsächlichem Bedarf erfolgt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Bei den Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 478.744,20 handelt es sich um keine Budgetüberschreitung. Es handelt sich um Auszahlungen die Anfang Jänner 2020 getätigt wurden, aber das Budgetjahr 2019 betreffen.



## Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

## Globalbudget Finanzen

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.319.850.500,00	2.391.765.253,28	71.914.753,28
Erträge aus Transfers	142.468.300,00	185.110.068,17	42.641.768,17
Finanzerträge	30.560.800,00	40.054.202,77	9.493.402,77
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.492.879.600,00</b>	<b>2.616.929.524,22</b>	<b>124.049.924,22</b>
Personalaufwand	5.600.500,00	5.548.196,09	-52.303,91
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	13.944.100,00	11.467.454,10	-2.476.645,90
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	154.590.600,00	57.523.097,26	-97.067.502,74
Finanzaufwand	104.873.900,00	93.851.629,50	-11.022.270,50
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>279.009.100,00</b>	<b>168.390.376,95</b>	<b>-110.618.723,05</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>2.213.870.500,00</b>	<b>2.448.539.147,27</b>	<b>234.668.647,27</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-14.097.866,19	-14.097.866,19
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>2.213.870.500,00</b>	<b>2.434.441.281,08</b>	<b>220.570.781,08</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.319.850.500,00	2.393.597.288,08	73.746.788,08
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	142.468.300,00	185.110.068,17	42.641.768,17
Einzahlungen aus Finanzerträgen	6.183.800,00	93.095.562,65	86.911.762,65
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.468.502.600,00</b>	<b>2.671.802.918,90</b>	<b>203.300.318,90</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.600.500,00	5.548.196,09	-52.303,91
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	13.940.600,00	10.230.640,13	-3.709.959,87
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	119.861.100,00	25.512.390,98	-94.348.709,02
Auszahlungen aus Finanzaufwand	104.873.900,00	89.030.381,60	-15.843.518,40
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>244.276.100,00</b>	<b>130.321.608,80</b>	<b>-113.954.491,20</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>2.224.226.500,00</b>	<b>2.541.481.310,10</b>	<b>317.254.810,10</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	725.751,31	725.751,31
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>725.751,31</b>	<b>725.751,31</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	198.900,00	305.312,86	106.412,86
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	34.729.500,00	32.417.706,28	-2.311.793,72
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>34.928.400,00</b>	<b>32.723.019,14</b>	<b>-2.205.380,86</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-34.928.400,00</b>	<b>-31.997.267,83</b>	<b>2.931.132,17</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>2.189.298.100,00</b>	<b>2.509.484.042,27</b>	<b>320.185.942,27</b>
<b>Finanzierungsbudget - FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	876.578.100,00	485.272.000,00	-391.306.100,00
<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>876.578.100,00</b>	<b>485.272.000,00</b>	<b>-391.306.100,00</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	249.938.300,00	249.938.271,60	-28,40
<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>249.938.300,00</b>	<b>249.938.271,60</b>	<b>-28,40</b>
<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>626.639.800,00</b>	<b>235.333.728,40</b>	<b>-391.306.071,60</b>
<b>Saldo (5) Geldfluss aus der budgetwirksamen Gebarung (Saldo 3 + 4)</b>	<b>2.815.937.900,00</b>	<b>2.744.817.770,67</b>	<b>-71.120.129,33</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich daraus, dass es bei den Landesabgaben - vornehmlich dem Wohnbauförderungsbeitrag - trotz der angespannten Arbeitsmarktsituation zu Mehrerträgen in Höhe von EUR 29,65 Mio. gekommen ist und der im Nachtragsvoranschlag erwartete Rückgang nicht in voller Höhe schlagend wurde. Ebenso lagen die Ertragsanteile um EUR 42,24 Mio. höher als die Prognose des Bundes aus 09/2020 erwarten ließ. Zusätzlich ergeben sich Mehreinnahmen bei den sonstigen Erträgen in Höhe von EUR 0,27 Mio., welche zum größten Teil aus Rückersätzen im Bereich Katastrophenschutz resultieren. Demgegenüber stehen Mindereinnahmen bei den Erträgen aus Leistungen in Höhe von EUR 0,25 Mio., die vorwiegend durch die Reduktion von Haftungen und den daraus resultierenden Haftungsprovisionen entstanden sind.

### Erträge aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich einerseits durch Mehreinnahmen bei den nicht budgetierten Zweckzuschüssen des Bundes im Rahmen der COVID-19-Krise in Höhe von EUR 36,57 Mio. Weiters entstehen Mehreinnahmen aufgrund der grundsätzlich nicht budgetierten Zweckzuschüsse des Bundes zur Behebung von Katastrophenschäden in Höhe von EUR 6,78 Mio. sowie den Zweckzuschüssen des Bundes zur Beschaffung von Einsatzgeräten der Feuerwehren in Höhe von EUR 0,17 Mio. Dem stehen geringere Einnahmen in Höhe von EUR 0,88 Mio. gegenüber, welche sich aus geringeren Zweckzuschüssen des Bundes zum Pflegefonds (EUR 0,80 Mio.) sowie aus geringerer Gemeindeparteiförderung (EUR 0,08 Mio.) ergeben.

### Finanzerträge

Die Abweichung in Höhe von EUR 9,49 Mio. resultiert aus Agien (EUR 6,95 Mio.) und Stückzinsen (EUR 2,54 Mio.) iZm mit aufgenommenen ÖBFA-Darlehen.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Rückgang ergibt sich im Wesentlichen aus nicht in Anspruch genommenen allgemeinen Verstärkungsmitteln in Höhe von EUR 4,89 Mio. Aufgrund niedrigerer Einnahmen bei der Landesnächigungsabgabe kommt es ausgabenseitig zu Minderaufwendungen in Höhe von EUR 0,56 Mio. (Zweckwidmung). Zusätzliche Minderaufwendungen ergeben sich bei Repräsentationsaufwendungen in Höhe von EUR 0,18 Mio. Hingegen kommt es zu Mehraufwendungen bei der buchmäßig verrechneten Einhebungsvergütung der Sozialversicherungsträger für die Einhebung des Wohnbauförderungsbeitrages in Höhe von EUR 1,09 Mio., für die Dotierung von Rückstellungen in Höhe von EUR 0,66 Mio., für sonstige Leistungen in Höhe von EUR 1,35 Mio. sowie für AfA in Höhe von EUR 0,06 Mio.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die mit LTB Nr. 181 vom 17.11.2020 im Nachtrag zum Landesbudget 2020 beschlossenen EUR 93,18 Mio. iZm der Vorsorge für Maßnahmenpakete im Rahmen der COVID-19-Krise wurden zur Gänze im GB Finanzen veranschlagt. Der Verbrauch erfolgte hingegen in den jeweils betroffenen Globalbudgets und wurde durch Umschichtungen mittels Rücklagenentnahmen aus dem GB Finanzen bedeckt. Mit dem Rechnungsabschluss 2020 sollen die so umgeschichteten Mittel wiederum einer Rücklage im GB Finanzen zugeführt werden. Sonstige Reduktionen ergeben sich bei den Aufwendungen an den Gesundheitsfonds Steiermark (EUR 2,31 Mio.), bei der Parteienförderung (EUR 0,74 Mio.), bei sonstigen Transfers an Gemeinden sowie sonstigen Zuwendungen in Höhe von EUR 0,57 Mio. Hingegen erhöhen sich die Transfers an den Bund um EUR 0,14 Mio.

### Finanzaufwand

Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus kommt es zu Zinseinsparungen in Höhe von EUR 12,76 Mio. Dem stehen Disagien in Höhe von EUR 1,18 Mio. iZm mit bestehenden ÖBFA-Darlehen sowie erhöhte Bankspesen (inkl. Verwahrtgelt) in Höhe von EUR 0,56 Mio. gegenüber.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Es wurden Rücklagen in Höhe von EUR 100,93 Mio. endgültig entnommen und zu anderen Globalbudgets gem. den Bedeckungs- und Ermächtigungsregeln (LTB Nr. 181 vom 17.11.2020) umgeschichtet. Als Vorsorge für Auswirkungen der COVID-19-Pandemie und für mögliche Katastrophenereignisse wurden im Zuge der Erstellung des Rechnungsabschlusses 2020 im Einklang mit den Bedeckungs- und Ermächtigungsregeln EUR 114,89 Mio. einer entsprechenden Rücklage zugeführt. Weiters wurde eine Zuführung in die zweckgebundene Rücklage gemäß § 6c Abs. 2 StPFöLVG in Höhe von EUR 0,14 Mio. getätigt.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.319.850.500,00	168,00	2.319.850.668,00	2.393.597.288,08	73.746.788,08
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	142.468.300,00	0,00	142.468.300,00	185.110.068,17	42.641.768,17
Einzahlungen aus Finanzerträgen	6.183.800,00	0,00	6.183.800,00	93.095.562,65	86.911.762,65
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.468.502.600,00</b>	<b>168,00</b>	<b>2.468.502.768,00</b>	<b>2.671.802.918,90</b>	<b>203.300.318,90</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.600.500,00	0,00	5.600.500,00	5.548.196,09	-52.303,91
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	13.940.600,00	2.344,84	13.942.944,84	10.230.640,13	-3.709.959,87
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	119.861.100,00	407.000,00	120.268.100,00	25.512.390,98	-94.348.709,02
Auszahlungen aus Finanzaufwand	104.873.900,00	101.272.612,20	206.146.512,20	89.030.381,60	-15.843.518,40
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>244.276.100,00</b>	<b>101.681.957,04</b>	<b>345.958.057,04</b>	<b>130.321.608,80</b>	<b>-113.954.491,20</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>2.224.226.500,00</b>	<b>-101.681.789,04</b>	<b>2.122.544.710,96</b>	<b>2.541.481.310,10</b>	<b>317.254.810,10</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	725.751,31	725.751,31
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725.751,31</b>	<b>725.751,31</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	198.900,00	0,00	198.900,00	305.312,86	106.412,86
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	34.729.500,00	0,00	34.729.500,00	32.417.706,28	-2.311.793,72
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>34.928.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.928.400,00</b>	<b>32.723.019,14</b>	<b>-2.205.380,86</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-34.928.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.928.400,00</b>	<b>-31.997.267,83</b>	<b>2.931.132,17</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>2.189.298.100,00</b>	<b>-101.681.789,04</b>	<b>2.087.616.310,96</b>	<b>2.509.484.042,27</b>	<b>320.185.942,27</b>
<b>Finanzierungsbudget - FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	876.578.100,00	0,00	876.578.100,00	485.272.000,00	-391.306.100,00
<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>876.578.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>876.578.100,00</b>	<b>485.272.000,00</b>	<b>-391.306.100,00</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	249.938.300,00	0,00	249.938.300,00	249.938.271,60	-28,40
<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>249.938.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249.938.300,00</b>	<b>249.938.271,60</b>	<b>-28,40</b>
<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>626.639.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>626.639.800,00</b>	<b>235.333.728,40</b>	<b>-391.306.071,60</b>
<b>Saldo (5) Geldfluss aus der budgetwirksamen</b>	<b>2.815.937.900,00</b>	<b>-101.681.789,04</b>	<b>2.714.256.110,96</b>	<b>2.744.817.770,67</b>	<b>-71.120.129,33</b>

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch Mehreinzahlungen bei den Landesabgaben in Höhe von EUR 30,03 Mio. sowie bei den Ertragsanteilen in Höhe von EUR 42,29 Mio. (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung). Zusätzlich ergeben sich Mehreinzahlungen bei den sonstigen Erträgen in Höhe von EUR 0,93 Mio. sowie bei den Rückersätzen von Aufwendungen in Höhe von EUR 0,50 Mio.

### Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

### Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 86,91 Mio. resultieren vorwiegend aus höheren Agien (EUR 89,08 Mio.) bei gleichzeitig geringeren Stückzinsen (EUR 2,27 Mio.) iZm mit neu aufgenommenen ÖBFA-Darlehen. Darüber hinaus ergeben sich Mehreinzahlungen aus Zinserträgen in Höhe von EUR 0,10 Mio.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlung ergibt sich einerseits aus den nicht in Anspruch genommenen allgemeinen Verstärkungsmitteln in Höhe von EUR 4,89 Mio. Aufgrund niedrigerer Einzahlungen bei der Landesnächtigungsabgabe kommt es ausgabenseitig zu Minderauszahlungen in Höhe von EUR 0,56 Mio. (Zweckwidmung). Dem stehen buchmäßig verrechnete Mehrauszahlungen für die Einhebungsvergütung der Sozialversicherungsträger für die Einhebung des Wohnbauförderungsbeitrages in Höhe von EUR 1,09 Mio. sowie für die Dotierung von Rückstellungen in Höhe von EUR 0,66 Mio. gegenüber.

### Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich durch die Vorsorgen für Maßnahmenpakete im Rahmen der COVID-19-Krise in Höhe von EUR 93,18 Mio., wobei die entsprechenden Mittelverwendungen in den einzelnen Globalbudgets zur Auszahlung gelangt sind (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung). Sonstige Reduktionen ergeben sich bei der Parteienförderung (EUR 0,74 Mio.) sowie bei sonstigen Zuwendungen in Höhe von EUR 0,57 Mio. Hingegen erhöhten sich die Transfers an den Bund um EUR 0,14 Mio.

### Auszahlungen aus Finanzaufwand

Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus kommt es zu Zinseinsparungen in Höhe von EUR 13,36 Mio. Für neue ÖBFA-Darlehensaufnahmen fielen keine Disagien an, weshalb es hier zu Minderauszahlungen in Höhe von EUR 3,22 Mio. kommt. Hingegen erhöhen sich die Bankspesen (inkl. Verwahrtgelt) um EUR 0,74 Mio.

### Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die positive Abweichung in Höhe von EUR 0,73 Mio. resultiert aus Darlehensrückzahlungen der Stadtgemeinde Trieben.

### Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlung in Höhe von EUR 0,11 Mio. ergibt sich aufgrund zusätzlich angekaufter Software und Lizenzen.

### Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung in Höhe von EUR 2,31 Mio. ist auf Minderauszahlungen an den Gesundheitsfonds Steiermark zurückzuführen.

### Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden

Der Nettofinanzierungssaldo des Landes Steiermark betrug in 2020 EUR -396,11 Mio. Dieser konnte durch Zahlungsüberhänge der nicht voranschlagswirksamen Gebarung von EUR 56,49 Mio., durch zahlungswirksame Veränderungen von Bestandskonten in Höhe von EUR 51,80 Mio., aus dem Abbau von liquiden Mitteln (EUR 52,49 Mio.) und Darlehensaufnahmen im Ausmaß von EUR 235,33 Mio. ausgeglichen werden. Es mussten somit EUR 391,31 Mio. weniger an Fremdmittel aufgenommen werden.

## Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

## Globalbudget Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	47.400.000,00	42.237.511,08	-5.162.488,92
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>47.400.000,00</b>	<b>42.237.511,08</b>	<b>-5.162.488,92</b>
Personalaufwand	498.300,00	415.041,12	-83.258,88
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	10.500,00	372,41	-10.127,59
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	47.774.400,00	68.216.504,70	20.442.104,70
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>48.283.200,00</b>	<b>68.631.918,23</b>	<b>20.348.718,23</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-883.200,00</b>	<b>-26.394.407,15</b>	<b>-25.511.207,15</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	24.253.926,92	24.253.926,92
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-883.200,00</b>	<b>-2.140.480,23</b>	<b>-1.257.280,23</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	47.400.000,00	42.237.511,08	-5.162.488,92
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>47.400.000,00</b>	<b>42.237.511,08</b>	<b>-5.162.488,92</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	498.300,00	415.041,12	-83.258,88
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	10.500,00	372,41	-10.127,59
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	374.400,00	8.087.919,00	7.713.519,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>883.200,00</b>	<b>8.503.332,53</b>	<b>7.620.132,53</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>46.516.800,00</b>	<b>33.734.178,55</b>	<b>-12.782.621,45</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	47.400.000,00	60.128.585,70	12.728.585,70
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>47.400.100,00</b>	<b>60.128.585,70</b>	<b>12.728.485,70</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-47.400.100,00</b>	<b>-60.128.585,70</b>	<b>-12.728.485,70</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-883.300,00</b>	<b>-26.394.407,15</b>	<b>-25.511.107,15</b>

## Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang  
Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Durch die Corona-Virus-Pandemie im Jahr 2020 haben sich die Einzahlungen aus den Ertragsanteilen verringert.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 10.127,59 betrifft die Reisekosten.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Betreffend Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 20.442.104,70 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2020 handelt. Die Bedeckung erfolgte einerseits aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmittel) sowie durch Rücklagenzuführungen. Die Mehrauszahlungen betreffen die Bedarfszuweisungsmitteln, Landesmittel für Förderungen lt. Richtlinie des Landes Steiermark sowie KIG-Landeszuschüsse. Das Land hat im Jahr 2020 für Investitionsprojekte, welche auf Basis des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 - KIG 2020, BGBl. I Nr. 56/2020, vom Bund mit Zweckzuschüssen unterstützt werden, zusätzliche Landesmittel auf Basis der "Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steirischen Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020" vom 09.07.2020 zur Verfügung gestellt. Die Auszahlung dieser Landeszuschüsse erfolgt aus Kapitaltransfers und wurde nicht budgetiert.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Bedarfszuweisungen (€ 25.000.000,00) sowie Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (€ 600.000,00).

Zuweisungen von Haushaltsrücklagen:

Bedarfszuweisungen (€ 46.019,17), Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (€ 1.300.053,91)

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	47.400.000,00	0,00	47.400.000,00	42.237.511,08	-5.162.488,92
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>47.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.400.000,00</b>	<b>42.237.511,08</b>	<b>-5.162.488,92</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	498.300,00	0,00	498.300,00	415.041,12	-83.258,88
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	10.500,00	0,00	10.500,00	372,41	-10.127,59
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	374.400,00	25.600.000,00	25.974.400,00	8.087.919,00	7.713.519,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>883.200,00</b>	<b>25.600.000,00</b>	<b>26.483.200,00</b>	<b>8.503.332,53</b>	<b>7.620.132,53</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>46.516.800,00</b>	<b>-25.600.000,00</b>	<b>20.916.800,00</b>	<b>33.734.178,55</b>	<b>-12.782.621,45</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	47.400.000,00	0,00	47.400.000,00	60.128.585,70	12.728.585,70
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>47.400.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.400.100,00</b>	<b>60.128.585,70</b>	<b>12.728.485,70</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-47.400.100,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-47.400.100,00</b>	<b>-60.128.585,70</b>	<b>-12.728.485,70</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-883.300,00</b>	<b>-25.600.000,00</b>	<b>-26.483.300,00</b>	<b>-26.394.407,15</b>	<b>-25.511.107,15</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Durch die Corona-Virus-Pandemie im Jahr 2020 haben sich die Einzahlungen aus den Ertragsanteilen verringert.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 10.127,59 betrifft die Reisekosten.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Betreffend den Änderungen i.d. Höhe von € 25.600.000,00 wird angemerkt, dass es sich dabei um Entnahmen aus der Rücklage betreffend Bedarfszuweisungen i.d. Höhe von € 25.000.000,00 sowie € 600.000,00 betreffend Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 handelt.

Betreffend Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 7.713.519,00 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2020 handelt. Die Bedeckung erfolgte einerseits aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmitteln) sowie durch Rücklagenzuführung.

Die Mehrauszahlungen betreffen Bedarfszuweisungen, Landesmittel für Förderungen lt. Richtlinie des Landes Steiermark i.d. Höhe von € 422.500,00 sowie Auszahlungen an die Regionalverbände i.d. Höhe von € 2.536.229,00 gemäß dem Steiermärkischen Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (Vorwegabzug der Bedarfszuweisungsmittel der steirischen Gemeinden) lt. RSB v. 16.01.2020, GZ.: ABT07-1637/2020-2 (Die Bedeckung erfolgt aus Kapitaltransfers). Diese Auszahlungen erfolgen quartalsweise nach Mitteilung durch die Abteilung 17.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlung betrifft das Zentralbudget der ABT02. Die Anschaffungen erfolgen nach tatsächlichem Bedarf.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Bei den Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 12.728.585,70 handelt es sich um keine Budgetüberschreitung. Die Bedeckung erfolgt durch Zuführung aus der Rücklage, die vom SAP-LRW System automatisch bei Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers) verbucht wurde und dann durch Umbuchungen auf Auszahlungen aus Kapitaltransfers verstärkt wird.

Die Mehrauszahlungen betreffen die Bedarfszuweisungen sowie die KIG-Landeszuschüsse lt. Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steir. Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 (KIG-2020), BGBl. I Nr. 56/2020.



## Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

## Globalbudget Tierschutz

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.300,00	22.980,75	18.680,75
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.300,00</b>	<b>22.980,75</b>	<b>18.680,75</b>
Personalaufwand	305.500,00	448.294,18	142.794,18
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.984.400,00	2.008.027,09	23.627,09
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	400.000,00	370.434,22	-29.565,78
Finanzaufwand	100,00	11,50	-88,50
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.690.000,00</b>	<b>2.826.766,99</b>	<b>136.766,99</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-2.685.700,00</b>	<b>-2.803.786,24</b>	<b>-118.086,24</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-2.685.700,00</b>	<b>-2.803.786,24</b>	<b>-118.086,24</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.300,00	23.574,18	19.274,18
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Operative Gebarung</b>	<b>4.300,00</b>	<b>23.574,18</b>	<b>19.274,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	305.500,00	448.294,18	142.794,18
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.984.000,00	2.008.300,88	24.300,88
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	400.000,00	370.434,22	-29.565,78
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	11,50	-88,50
<b>Auszahlung Operative Gebarung</b>	<b>2.689.600,00</b>	<b>2.827.040,78</b>	<b>137.440,78</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.685.300,00</b>	<b>-2.803.466,60</b>	<b>-118.166,60</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	0,00	-600,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlung Investive Gebarung</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-600,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-600,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>600,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.685.900,00</b>	<b>-2.803.466,60</b>	<b>-117.566,60</b>

## Rechnungsabschluss

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang  
Tierschutz

### Personalaufwand

Die Mehraufwendungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.300,00	0,00	4.300,00	23.574,18	19.274,18
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Operative Gebarung</b>	<b>4.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.300,00</b>	<b>23.574,18</b>	<b>19.274,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	305.500,00	0,00	305.500,00	448.294,18	142.794,18
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.984.000,00	0,00	1.984.000,00	2.008.300,88	24.300,88
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	400.000,00	0,00	400.000,00	370.434,22	-29.565,78
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	11,50	-88,50
<b>Auszahlung Operative Gebarung</b>	<b>2.689.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.689.600,00</b>	<b>2.827.040,78</b>	<b>137.440,78</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.685.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.685.300,00</b>	<b>-2.803.466,60</b>	<b>-118.166,60</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	0,00	600,00	0,00	-600,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlung Investive Gebarung</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-600,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>600,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.685.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.685.900,00</b>	<b>-2.803.466,60</b>	<b>-117.566,60</b>

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehraufwendungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.



## Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

## Globalbudget Verkehr

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.408.700,00	6.722.749,74	-685.950,26
Erträge aus Transfers	6.405.800,00	6.304.007,54	-101.792,46
Finanzerträge	100,00	0,00	-100,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>13.814.600,00</b>	<b>13.026.757,28</b>	<b>-787.842,72</b>
Personalaufwand	71.124.500,00	68.587.981,74	-2.536.518,26
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	128.244.100,00	146.969.162,97	18.725.062,97
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	96.620.900,00	96.916.801,60	295.901,60
Finanzaufwand	456.600,00	309.369,29	-147.230,71
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>296.446.100,00</b>	<b>312.783.315,60</b>	<b>16.337.215,60</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-282.631.500,00</b>	<b>-299.756.558,32</b>	<b>-17.125.058,32</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-700.774,63	-700.774,63
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-282.631.500,00</b>	<b>-300.457.332,95</b>	<b>-17.825.832,95</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.408.700,00	6.622.594,41	-786.105,59
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.405.800,00	6.304.007,54	-101.792,46
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	-100,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>13.814.600,00</b>	<b>12.926.601,95</b>	<b>-887.998,05</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	71.124.500,00	68.587.981,74	-2.536.518,26
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	42.110.800,00	39.312.342,39	-2.798.457,61
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	88.645.800,00	85.994.810,46	-2.650.989,54
Auszahlungen aus Finanzaufwand	456.600,00	309.369,29	-147.230,71
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>202.337.700,00</b>	<b>194.204.503,88</b>	<b>-8.133.196,12</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-188.523.100,00</b>	<b>-181.277.901,93</b>	<b>7.245.198,07</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	163.700,00	18.564,17	-145.135,83
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>163.700,00</b>	<b>18.564,17</b>	<b>-145.135,83</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	69.284.300,00	90.413.676,30	21.129.376,30
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.975.100,00	10.946.591,14	2.971.491,14
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>77.259.400,00</b>	<b>101.360.267,44</b>	<b>24.100.867,44</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-77.095.700,00</b>	<b>-101.341.703,27</b>	<b>-24.246.003,27</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-265.618.800,00</b>	<b>-282.619.605,20</b>	<b>-17.000.805,20</b>

#### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindererträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit idHv EUR 0,69 Mio. ergeben sich im Verkehrsbereich aus Corona-bedingt geringeren Einnahmen von Fahrprüfgebühren idHv EUR 1,25 Mio. Im Gegensatz dazu wurden Mehrerträge aus Verwaltungsabgaben für Transportbegleitungen idHv EUR 1,32 Mio. verzeichnet.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurden Mehrerträge im Zuge von Wertberichtigungen idHv EUR 0,28 Mio. erfasst. Für die Überlassung von Landesbediensteten fiel die Refundierung der ASFINAG um EUR 1,01 Mio. geringer aus als budgetiert.

#### Erträge aus Transfers

Die Mindererträge aus Transfers idHv EUR 0,10 Mio. ergeben sich aus geringeren Einnahmen aus Verkehrsstrafen aufgrund des niedrigeren Verkehrsaufkommens wegen der Corona-Pandemie idHv EUR 0,50 Mio. auf der einen Seite sowie aus Einzahlungen vom BMVIT aus dem Verkehrssicherheitsfonds idHv EUR 0,40 Mio. auf der anderen Seite.

#### Personalaufwand

Die Minderaufwendungen beim Personalaufwand idHv EUR 2,54 Mio. ergeben sich aus geringeren Personalausgaben für Vertragsbedienstete und Beamte.

#### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrauszahlungen aus Sachaufwand idHv EUR 18,73 Mio. ergeben sich im Verkehrsbereich aus der Erfassung der Abschreibungen für Straßenbauten, die seit der Eröffnungsbilanz aktiviert wurden, idHv EUR 17,32 Mio. Im Gegensatz dazu kam es zu geringeren Auszahlungen von Entschädigungen an Aufsichtsräte und Fahrprüfgebühren idHv EUR 0,25 Mio.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurden Mehraufwendungen für Abschreibungen von Sachanlagen idHv EUR 1,61 Mio. verzeichnet.

#### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehraufwendungen aus Transferaufwand idHv EUR 0,30 Mio. ergeben sich aus höheren Zahlungen für den öffentlichen Verkehr (Förderungen für P&R, Bahnhofsumbauten, Fahrradabstellanlagen etc.).

#### Finanzaufwand

Der Minderaufwand aus Finanzaufwand idHv EUR 0,15 Mio. ergibt sich aus geringeren Zinszahlungen für die Großprojekte Südgürtel und OUF Hausmannstätten.

#### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Minderaufwendungen aus der Zuweisung und Entnahme von Haushaltsrücklagen idHv EUR 0,70 Mio. ergeben sich aus der zweckgebundenen Bildung von Rücklagen aus nicht verbrauchten Fahrprüfgebühren, nicht verbrauchten Einnahmen aus dem Steirischen Verkehrssicherheitsfonds, aus nicht zur Gänze verbrauchten Mitteln des Bundes zur Verbesserung der Lebensqualität (Ökomaut) sowie aus der Rücklagenbildung zu spät eingelangter Mittel des Bundes für die S-Bahn Steiermark.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.408.700,00	597,86	7.409.297,86	6.622.594,41	-786.105,59
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.405.800,00	0,00	6.405.800,00	6.304.007,54	-101.792,46
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>13.814.600,00</b>	<b>597,86</b>	<b>13.815.197,86</b>	<b>12.926.601,95</b>	<b>-887.998,05</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	71.124.500,00	0,00	71.124.500,00	68.587.981,74	-2.536.518,26
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	42.110.800,00	400.000,00	42.510.800,00	39.312.342,39	-2.798.457,61
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	88.645.800,00	0,00	88.645.800,00	85.994.810,46	-2.650.989,54
Auszahlungen aus Finanzaufwand	456.600,00	0,00	456.600,00	309.369,29	-147.230,71
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>202.337.700,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>202.737.700,00</b>	<b>194.204.503,88</b>	<b>-8.133.196,12</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-188.523.100,00</b>	<b>-399.402,14</b>	<b>-188.922.502,14</b>	<b>-181.277.901,93</b>	<b>7.245.198,07</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	163.700,00	0,00	163.700,00	18.564,17	-145.135,83
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>163.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163.700,00</b>	<b>18.564,17</b>	<b>-145.135,83</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	69.284.300,00	0,00	69.284.300,00	90.413.676,30	21.129.376,30
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.975.100,00	0,00	7.975.100,00	10.946.591,14	2.971.491,14
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>77.259.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.259.400,00</b>	<b>101.360.267,44</b>	<b>24.100.867,44</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-77.095.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.095.700,00</b>	<b>-101.341.703,27</b>	<b>-24.246.003,27</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-265.618.800,00</b>	<b>-399.402,14</b>	<b>-266.018.202,14</b>	<b>-282.619.605,20</b>	<b>-17.000.805,20</b>

## Rechnungsabschluss

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Zu Mindereinzahlungen idHv EUR 0,79 Mio. kam es im Zuge von Refundierungen der Asfinag für die Überlassung von Landesbediensteten sowie aus Corona-bedingt geringeren Einnahmen von Fahrprüfgebühren.

### Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mindereinzahlungen aus Transfers idHv EUR 0,10 Mio. sind eine Summe aus geringeren Einnahmen aus Verkehrsstrafen aufgrund des niedrigeren Verkehrsaufkommens wegen der Corona-Pandemie idHv EUR 0,50 Mio., aus geringeren Fördereinzahlungen des Österreichischen Institut für Verkehrsdateninfrastruktur (ÖV DAT) idHv EUR 71,18 TSD sowie aus niedrigeren Einzahlungen vom BMVIT zur Verbesserung der Umwelt (Ökomaut) idHv EUR 30,73 TSD auf der einen Seite sowie aus erhöhten Einzahlungen vom BMVIT aus dem Verkehrssicherheitsfonds idHv EUR 0,49 Mio. auf der anderen Seite.

### Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Minderauszahlungen aus Personalaufwand idHv EUR 2,54 Mio. ergeben sich aus geringeren Auszahlungen von Geldbezügen und Dienstgeberbeiträgen, für Nebentätigkeiten, Reisegebühren und Aufwandsentschädigungen für Beamte und Vertragsbedienstete.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlungen aus Sachaufwand idHv EUR 2,80 Mio. ergeben sich aus geringeren Ausgaben für Versicherungsleistungen, Rechts- u. Beratungsaufwand, Telekommunikationsdienste, Treibstoff und sonstige Verbrauchsgüter im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes idHv EUR 2,62 Mio. sowie geringeren Auszahlungen für Fahrprüfgebühren idHv EUR 0,24 Mio.

### Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Minderauszahlungen aus Transfers idHv EUR 2,65 Mio. ergeben sich aus geringeren Auszahlungen an Gemeinden für die Mikro-ÖV Projekte idHv EUR 0,89 Mio., geringeren Auszahlungen an die Steiermarkbahn für das mittelfristige Investitionsprogramm idHv EUR 0,30 Mio., nicht ausbezahlten Zuschussmitteln an die Steiermarkbahn idHv EUR 3,05 Mio. sowie geringeren Beiträgen an den Verkehrsverbund idHv EUR 1,55 Mio.

Dem gegenüber stehen höhere Beiträge für Verkehrsdienste idHv EUR 3,08 Mio.

Im Verkehrssicherheitsbereich kommen nur Einzahlungen aus dem Verkehrssicherheitsfonds des BMVIT zur Auszahlung. Im Jahr 2020 wurden Förderungen für Verkehrssicherheitsprojekte idHv EUR 61,84 TSD ausgezahlt.

### Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Minderauszahlungen aus Finanzaufwand idHv EUR 0,15 Mio. ergeben sich aus geringeren Zinszahlungen für die Großprojekte Südgürtel und OUF Hausmannstätten.

### Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mindereinzahlungen aus der Investitionstätigkeit idHv EUR 0,15 Mio. ergeben sich aus geringeren Einnahmen aus der Veräußerung von KFZ sowie Maschinen und maschinellen Anlagen.

### Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen aus der Investitionstätigkeit idHv EUR 21,13 Mio. sind eine Summe aus erhöhten Ausgaben für den Straßenneubau bzw. die Instandsetzung von Straßen idHv EUR 13,61 Mio. (die Projekte Knoten Trautenfels, Rampe Landtorberg und UFT Voitsberg wurden aus Rücklagen der A4 mit insgesamt EUR 5,3 Mio. unterstützt), Mehraufwendungen für den Bau von Radwegen idHv EUR 1,42 Mio., erhöhten Auszahlungen für den Kauf von LKW's und sonstigen KFZ auf Seiten des Straßenerhaltungsdienstes idHv EUR 1,95 Mio., für das Projekt EVIS (Echtzeitverkehrsinformationssystem) idHv EUR 0,36 Mio. sowie höheren Ausgaben für Instandhaltungen von Gebäuden und Bauten (Leistung durch Dritte) idHv EUR 0,92 Mio. Andererseits gab es geringere Zahlungen für Maschinen und maschinelle Anlagen idHv EUR 0,96 Mio.

Die Zuordnung der Planungskosten für Straßenbauprojekte erfolgt nun projekt- bzw. anlagenbezogen, somit scheinen diese Auszahlungen idHv EUR 3,74 Mio. unter "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit" auf. Die Gesamtsumme der Planungskosten entspricht dem budgetierten Wert.

### Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlungen aus Kapitaltransfers idHv EUR 2,99 Mio. ergeben sich aus erhöhten Auszahlungen an Gemeinden für Verkehrsprojekte idHv EUR 4,55 Mio. auf der einen Seite sowie aus geringeren Verrechnungen für den Bau von Geh- und Radwegen sowie von Radabstellanlagen an die Stadt Graz idHv EUR 0,74 Mio., aus geringeren Auszahlungen für Verkehrsdienste im öffentlichen Personenverkehr idHv EUR 0,42 Mio. und aus geringeren Auszahlungen an Gemeinden für P&R-Anlagen und den ÖV idHv EUR 0,40 Mio. auf der anderen Seite.

## Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

## Globalbudget Hochbau

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	787.000,00	1.390.728,26	603.728,26
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>787.000,00</b>	<b>1.390.728,26</b>	<b>603.728,26</b>
Personalaufwand	2.321.300,00	2.247.874,84	-73.425,16
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.001.400,00	853.807,07	-147.592,93
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	160.000,00	202.000,00	42.000,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.482.700,00</b>	<b>3.303.681,91</b>	<b>-179.018,09</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-2.695.700,00</b>	<b>-1.912.953,65</b>	<b>782.746,35</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-2.695.700,00</b>	<b>-1.912.953,65</b>	<b>782.746,35</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	787.000,00	694.887,97	-92.112,03
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>787.000,00</b>	<b>694.887,97</b>	<b>-92.112,03</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.321.300,00	2.247.874,84	-73.425,16
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	956.400,00	829.486,18	-126.913,82
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	150.000,00	192.000,00	42.000,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>3.427.700,00</b>	<b>3.269.361,02</b>	<b>-158.338,98</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.640.700,00</b>	<b>-2.574.473,05</b>	<b>66.226,95</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	150.300,00	752.890,99	602.590,99
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>150.300,00</b>	<b>752.890,99</b>	<b>602.590,99</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	2.529,40	1.529,40
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.529,40</b>	<b>1.529,40</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>139.300,00</b>	<b>740.361,59</b>	<b>601.061,59</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.501.400,00</b>	<b>-1.834.111,46</b>	<b>667.288,54</b>

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit idHv EUR 0,60 Mio. sind eine Folge aus höheren Erlösen aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken sowie von Gebäuden und Bauten.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlungen aus Sachaufwand idHv EUR 0,15 Mio. ergeben sich aus Minderauszahlungen für Rechts- und Beratungsaufwände, aus geringeren Ausgaben für öffentliche Abgaben sowie aus niedrigeren Auszahlungen für Leistungen von Planungs- und Architekturbüros.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehraufwendungen aus Transferaufwand idHv EUR 42,00 TSD ergeben sich aus erhöhten Förderauszahlungen für Baukulturprojekte.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

## Hochbau

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	787.000,00	0,00	787.000,00	694.887,97	-92.112,03
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>787.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>787.000,00</b>	<b>694.887,97</b>	<b>-92.112,03</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.321.300,00	0,00	2.321.300,00	2.247.874,84	-73.425,16
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	956.400,00	0,00	956.400,00	829.486,18	-126.913,82
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	150.000,00	0,00	150.000,00	192.000,00	42.000,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>3.427.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.427.700,00</b>	<b>3.269.361,02</b>	<b>-158.338,98</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.640.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.640.700,00</b>	<b>-2.574.473,05</b>	<b>66.226,95</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	150.300,00	10.600,00	160.900,00	752.890,99	602.590,99
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>150.300,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>160.900,00</b>	<b>752.890,99</b>	<b>602.590,99</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000,00	2.529,40	1.529,40
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.529,40</b>	<b>1.529,40</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>139.300,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>149.900,00</b>	<b>740.361,59</b>	<b>601.061,59</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.501.400,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>-2.490.800,00</b>	<b>-1.834.111,46</b>	<b>667.288,54</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit idHv EUR 92,11 TSD sind eine Folge aus geringeren Refundierungen der Personalkosten der Bundesimmobiliengesellschaft m.b.H.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlungen aus Sachaufwand idHv EUR 0,13 Mio. ergeben sich aus geringeren Auszahlungen für Leistungen von Planungs- und Architekturbüros sowie für Anlagenprüfverfahren, aus geringeren Finanzamts- und Notarkosten und aus geringeren Reisekosten.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen aus Transfers idHv EUR 42,00 TSD ergeben sich aus höheren Förderauszahlungen für Baukulturprojekte.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehreinzahlungen aus der Investitionstätigkeit idHv EUR 0,60 Mio. ergeben sich aus höheren Erlösen aus der Veräußerung von unbebauten sowie bebauten Grundstücken.



Bereich Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Dr.in Juliane Bogner-Strauß

## Globalbudget Rettungs- und Notarztwesen

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	85.000,00	86.203,12	1.203,12
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>85.000,00</b>	<b>86.203,12</b>	<b>1.203,12</b>
Personalaufwand	164.500,00	351.305,60	186.805,60
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.124.900,00	4.074.812,64	1.949.912,64
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	16.699.200,00	17.739.619,96	1.040.419,96
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>18.988.600,00</b>	<b>22.165.738,20</b>	<b>3.177.138,20</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-18.903.600,00</b>	<b>-22.079.535,08</b>	<b>-3.175.935,08</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-18.903.600,00</b>	<b>-22.079.535,08</b>	<b>-3.175.935,08</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	85.000,00	50.193,50	-34.806,50
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Operative Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>50.193,50</b>	<b>-34.806,50</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	164.500,00	351.305,60	186.805,60
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.124.900,00	2.324.931,56	200.031,56
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.699.200,00	16.981.625,47	282.425,47
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlung Operative Gebarung</b>	<b>18.988.600,00</b>	<b>19.657.862,63</b>	<b>669.262,63</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-18.903.600,00</b>	<b>-19.607.669,13</b>	<b>-704.069,13</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	33.700,00	0,00	-33.700,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlung Investive Gebarung</b>	<b>33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.700,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-33.700,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>33.700,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-18.937.300,00</b>	<b>-19.607.669,13</b>	<b>-670.369,13</b>

Personalaufwand

Die Mehraufwendungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die im Rahmen der Corona-Pandemie notwendige Durchführung der Massentestungen am 5.,6. und 12.,13. Dezember 2020 verursachte nicht geplante Auszahlungen in der Höhe von EUR 1,7 Mio., welche durch Rücklagen aus dem Finanzbereich bedeckt wurden. Weiters wurden ca. EUR 0,25 Mio. für die Beistellung von zusätzlichen "externen" Notärzten, welche mit dem Land Steiermark eine Vereinbarung auf Honorarbasis für den bodengebundenen Notarztrettungsdienst abgeschlossen haben, im Rahmen der Deckungsfähigkeit ausbezahlt.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich überwiegend aufgrund von Auszahlungen von Teilbeträgen des Gesellschafterzuschusses an die SIMCAMPUS-GmbH in der Höhe von EUR 1,3 Mio., welche aus Rücklagen des Finanzbereichs bedeckt wurden.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	85.000,00	0,00	85.000,00	50.193,50	-34.806,50
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Operative Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>50.193,50</b>	<b>-34.806,50</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	164.500,00	0,00	164.500,00	351.305,60	186.805,60
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.124.900,00	0,00	2.124.900,00	2.324.931,56	200.031,56
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	16.699.200,00	0,00	16.699.200,00	16.981.625,47	282.425,47
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlung Operative Gebarung</b>	<b>18.988.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.988.600,00</b>	<b>19.657.862,63</b>	<b>669.262,63</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-18.903.600,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-18.903.600,00</b>	<b>-19.607.669,13</b>	<b>-704.069,13</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlung Investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	-33.700,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlung Investive Gebarung</b>	<b>33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.700,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-33.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.700,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>33.700,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-18.937.300,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-18.937.300,00</b>	<b>-19.607.669,13</b>	<b>-670.369,13</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Betreffend die Mieteinnahmen aus dem Untermietvertrag zum Flugrettungsstützpunkt Graz-Thalerhof besteht noch eine offene Forderung von EUR 36 TSD.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehrauszahlungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.



Bereich Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Dr.in Juliane Bogner-Strauß

## Globalbudget Bildung und Gesellschaft

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	16.738.700,00	7.776.444,40	-8.962.255,60
Erträge aus Transfers	1.009.927.300,00	1.024.536.468,24	14.609.168,24
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.026.666.000,00</b>	<b>1.032.312.912,64</b>	<b>5.646.912,64</b>
Personalaufwand	641.464.400,00	613.374.916,29	-28.089.483,71
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	31.704.700,00	33.183.814,34	1.479.114,34
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	574.818.000,00	630.207.404,58	55.389.404,58
Finanzaufwand	0,00	9.477,83	9.477,83
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.247.987.100,00</b>	<b>1.276.775.613,04</b>	<b>28.788.513,04</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-221.321.100,00</b>	<b>-244.462.700,40</b>	<b>-23.141.600,40</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	11.019.023,17	11.019.023,17
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-221.321.100,00</b>	<b>-233.443.677,23</b>	<b>-12.122.577,23</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	16.738.700,00	6.889.568,40	-9.849.131,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.009.927.300,00	1.024.650.379,18	14.723.079,18
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.026.666.000,00</b>	<b>1.031.539.947,58</b>	<b>4.873.947,58</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	641.464.400,00	613.290.598,69	-28.173.801,31
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	29.455.300,00	26.289.632,42	-3.165.667,58
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	570.335.800,00	594.549.014,70	24.213.214,70
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	1.830,96	1.830,96
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.241.255.500,00</b>	<b>1.234.131.076,77</b>	<b>-7.124.423,23</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-214.589.500,00</b>	<b>-202.591.129,19</b>	<b>11.998.370,81</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.341,69	5.341,69
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.800,00	560,00	-4.240,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.901,69</b>	<b>1.101,69</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.878.200,00	2.163.376,84	285.176,84
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.482.200,00	37.271.985,96	32.789.785,96
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>6.360.400,00</b>	<b>39.435.362,80</b>	<b>33.074.962,80</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-6.355.600,00</b>	<b>-39.429.461,11</b>	<b>-33.073.861,11</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-220.945.100,00</b>	<b>-242.020.590,30</b>	<b>-21.075.490,30</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen ergeben sich analog zu den Abweichungen in der Finanzierungsrechnung.

### Erträge aus Transfers

Die Abweichungen ergeben sich analog zu den Abweichungen in der Finanzierungsrechnung.

### Personalaufwand

Die Abweichungen ergeben sich analog zu den Abweichungen in der Finanzierungsrechnung.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichungen ergeben sich analog zu den Abweichungen in der Finanzierungsrechnung (inkl. AfA und LiG).

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichungen ergeben sich analog zu den Abweichungen in der Finanzierungsrechnung.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die außergewöhnliche Höhe der Rücklagenentnahme bzw. der Rücklagenzuführung im Jahr 2020 resultiert zum größten Teil aus Maßnahmen in zwei Bereichen. Im Bereich der allgemeinen Pflichtschulen kam es zu einer Rücklagenentnahme in Höhe von rd. € 36,2 Mio. Dabei handelt es sich um nicht verbrauchte Bundesmittel aus der Art. 15a B-VG Vereinbarung zum Ausbau der Ganztagschulen, die Ende 2019 auslief. Diese wurden vereinbarungsgemäß an den Bund refundiert. Gleichzeitig wurden jedoch 80% dieser Mittel wieder dem Land Steiermark zur Verfügung gestellt (rd. € 29 Mio.). Diese wurden wiederum der entsprechenden Rücklage zugeführt. Siehe auch Erläuterungen zu den MVAG 312 und 343). Weiters wurden Rücklagen in Höhe von rd. € 7 Mio. verwendet um CORONA-Maßnahmen im Bereich der Kinderbildung und -betreuung zu finanzieren (siehe auch Erläuterungen zur MVAG 323).

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	16.738.700,00	3.388,53	16.742.088,53	6.889.568,40	-9.849.131,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.009.927.300,00	0,00	1.009.927.300,00	1.024.650.379,18	14.723.079,18
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.026.666.000,00</b>	<b>3.388,53</b>	<b>1.026.669.388,53</b>	<b>1.031.539.947,58</b>	<b>4.873.947,58</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	641.464.400,00	500.000,00	641.964.400,00	613.290.598,69	-28.173.801,31
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	29.455.300,00	128.363,77	29.583.663,77	26.289.632,42	-3.165.667,58
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	570.335.800,00	7.584.266,95	577.920.066,95	594.549.014,70	24.213.214,70
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	1.830,96	1.830,96
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.241.255.500,00</b>	<b>8.212.630,72</b>	<b>1.249.468.130,72</b>	<b>1.234.131.076,77</b>	<b>-7.124.423,23</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-214.589.500,00</b>	<b>-8.209.242,19</b>	<b>-222.798.742,19</b>	<b>-202.591.129,19</b>	<b>11.998.370,81</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5.341,69	5.341,69
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.800,00	0,00	4.800,00	560,00	-4.240,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.901,69</b>	<b>1.101,69</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.878.200,00	0,00	1.878.200,00	2.163.376,84	285.176,84
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.482.200,00	36.241.932,29	40.724.132,29	37.271.985,96	32.789.785,96
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>6.360.400,00</b>	<b>36.241.932,29</b>	<b>42.602.332,29</b>	<b>39.435.362,80</b>	<b>33.074.962,80</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-6.355.600,00</b>	<b>-36.241.932,29</b>	<b>-42.597.532,29</b>	<b>-39.429.461,11</b>	<b>-33.073.861,11</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-220.945.100,00</b>	<b>-44.451.174,48</b>	<b>-265.396.274,48</b>	<b>-242.020.590,30</b>	<b>-21.075.490,30</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen ergeben sich aus nicht in erwartetem Ausmaß erfolgten Rückersätzen (z.B. von Förderungen im Bereich Kinderbildung und -betreuung).

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Differenz ergibt sich Großteils aus Mehr-/Mindereinzahlungen bei Refundierung der LehrerInnengehälter und Ruhegehülse durch den Bund (siehe auch Erläuterungen zu MVAG 321). Im Jahr 2020 sind zusätzlich Rückersätze vom Bund in Höhe von 80% der seitens des Landes Steiermark zuvor an den Bund zurückgezahlte Restmittel aus der Ende 2019 ausgelaufenen Art. 15a B-VG Vereinbarung zum Ausbau der Ganztagschulen enthalten (rd. € 29 Mio.). Siehe auch Erläuterungen zu MVAG 343.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichungen im Personalaufwand entstehen hauptsächlich im Bereich der PflichtschullehrerInnen (die zu 100 % vom Bund refundiert werden). Dies liegt daran, dass die Budgetierung auf Basis von qualifizierten Schätzungen erfolgt, der tatsächliche Aufwand jedoch (z.B. durch den Stellenplan, die SchülerInnenzahl, etc.) erst im Nachhinein bekannt ist. Gleiches gilt für den Pensionsaufwand.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich zum größten Teil aus niedrigeren Miet- und Pachtzahlungen (LIG).

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen betreffen Großteils die Ruhegehülse der PflichtschullehrerInnen (Begründung analog zu MVAG 321 oben). Weiters sind rd. € 7 Mio. an zusätzlichen Auszahlungen (aus freien Rücklagen der Abteilung 6) zur Abdeckung von CORONA-Maßnahmen im Bereich der Kinderbildung und -betreuung enthalten.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen ergeben sich hauptsächlich aus vermehrten Investitionen in den Berufsschulen (u.a. Laboreinrichtung etc.).

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlungen ergeben sich aus einer RL-Entnahme im Bereich der Pflichtschulen. Die Art. 15a B-VG Vereinbarungen über den Ausbau der ganztägigen Schulformen lief mit Ende 2019 aus. In der Vereinbarung ist festgehalten, dass nicht verbrauchte Mittel an den Bund zurückzuzahlen sind (rd. € 36,2 Mio.). Jedoch wurden vereinbarungsgemäß 80% dieser Mittel (rd. € 29 Mio.) wieder an das Land Steiermark zurücküberwiesen (siehe Erläuterung zu MVAG 312). Diesen Mehrauszahlungen stehen Minderauszahlungen im Kinderbildungs und -betreuungsbereich gegenüber. Es handelt sich hierbei um Gelder für Baumaßnahmen, die noch nicht fertiggestellt wurden und daher auch noch nicht abgerechnet waren.



Bereich Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Dr.in Juliane Bogner-Strauß

## Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	123.225.100,00	147.442.117,09	24.217.017,09
Erträge aus Transfers	6.144.000,00	5.272.520,38	-871.479,62
Finanzerträge	0,00	0,23	0,23
<b>Summe Erträge</b>	<b>129.369.100,00</b>	<b>152.714.637,70</b>	<b>23.345.537,70</b>
Personalaufwand	23.669.800,00	23.807.351,75	137.551,75
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	18.362.800,00	42.990.970,37	24.628.170,37
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.110.348.400,00	1.156.912.241,58	46.563.841,58
Finanzaufwand	34.200,00	28.307,57	-5.892,43
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.152.415.200,00</b>	<b>1.223.738.871,27</b>	<b>71.323.671,27</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-1.023.046.100,00</b>	<b>-1.071.024.233,57</b>	<b>-47.978.133,57</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	8.110.986,94	8.110.986,94
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-1.023.046.100,00</b>	<b>-1.062.913.246,63</b>	<b>-39.867.146,63</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	123.225.100,00	147.863.107,54	24.638.007,54
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.144.000,00	5.272.520,38	-871.479,62
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,23	0,23
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>129.369.100,00</b>	<b>153.135.628,15</b>	<b>23.766.528,15</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	23.669.800,00	23.807.351,75	137.551,75
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	18.022.600,00	20.583.866,15	2.561.266,15
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.006.328.400,00	1.045.465.746,91	39.137.346,91
Auszahlungen aus Finanzaufwand	34.200,00	285,20	-33.914,80
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.048.055.000,00</b>	<b>1.089.857.250,01</b>	<b>41.802.250,01</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-918.685.900,00</b>	<b>-936.721.621,86</b>	<b>-18.035.721,86</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	334.300,00	274.380,46	-59.919,54
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	104.020.000,00	97.276.623,83	-6.743.376,17
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>104.354.300,00</b>	<b>97.551.004,29</b>	<b>-6.803.295,71</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-104.354.300,00</b>	<b>-97.551.004,29</b>	<b>6.803.295,71</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-1.023.040.200,00</b>	<b>-1.034.272.626,15</b>	<b>-11.232.426,15</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerlöse dieser Mittelaufbringungsgruppe resultieren mit EUR 21,76 Mio. aus der Erfassung der Endabrechnung 2020 der Stationären Pflege. Dazu kommen Mehrerträge aus der Refundierung von Personalkosten durch den Gesundheitsfonds Steiermark im Ausmaß von rund EUR 0,63 Mio. Diese Position wurde zu gering budgetiert. Weiters sind Mehrerträge von EUR 1,67 Mio. bei Rückersätzen für nicht verwendete Förderungen und Auflösungen von Rückstellungen in Höhe von rd. EUR 0,16 Mio. zu nennen, die im Budget nicht dargestellt wurden.

### Erträge aus Transfers

Die Mindererträge resultieren aus den Rückersätzen der Gemeinden bei der 24-Stunden-Betreuung, die abhängig von den Verrechnungen des Bundes sind.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Da das Epidemiegesetz materienmäßig in den Zuständigkeitsbereich der Abteilung 8 fällt, wurden die Maßnahmen des Landes zur Bekämpfung der Corona-Pandemie zum größten Teil über das Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement abgewickelt. Der Großteil der vom Land gesetzten Maßnahmen betrafen haushaltsmäßig den Sachaufwand und sind daher diese für die Überschreitung des Budgets maßgeblich. Unter anderem wurden Schutzausrüstungen entsprechend dem Sofortmaßnahmenpaket und dem Maßnahmenpaket Phase 2 der Steiermärkischen Landesregierung durch den Einsatzstab S 4 angekauft und finanziert (5,20 Mio. Euro), weitere 4,56 Mio. Euro flossen als Refundierungen für selbst angekaufte Schutzausrüstungen in Pflegeheimen an deren Betreiber, rund 1,00 Mio. Euro wurden für Testungen zusätzlich zu den Abrechnungen mit dem Bund (gemäß § 36 Abs. 1 EpiG) benötigt, Unterstützungsleistungen des Roten Kreuzes wurden mit gesamt rd. 0,82 Mio. Euro und für Logistik und Miete (Konsignationslager) rd. 0,70 Mio. Euro benötigt. Landesintern mussten für IT- und Telefonbeschaffungen betreffend die Epidemieärzt\*innen, den CoronaDienstPool, die Projektentwicklungen ELEFANT etc. 0,66 Mio. Euro an Budgetumwidmungen aus dem Globalbudget finanziert werden.

Die im nichtfinanzierungswirksamen Sachaufwand dargestellten Dotierungen von Rückstellungen weisen ein Plus von insgesamt EUR 22,01 Mio. auf, da sie nicht budgetiert wurden. Dies betrifft offene Rechnungen für 2020 im Bereich Betreutes Wohnen, bei denen nicht abgeschätzt werden kann, wann die Versorgungsträger ihre Abrechnungen vorlegen. Weiters wurden damit Vorkehrungen für Offene Rechnungen aus 2020 betreffend Corona-Maßnahmen getroffen.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Im Krankenanstaltenbereich wurden die Finanzmittel sowohl für die KAGes als auch für die NON-KAGes-Krankenanstalten unter strikten Sparsamkeitsvorgaben auf das notwendige Ausmaß hin budgetiert und verwendet.

Im Pflegebereich - stationäre Pflege und mobile Versorgungsdienste - sowie bei den Transfers für Gesundheitsprävention und Gesundheitsförderung wurden die Finanzmittel auf Grund von gesetzlichen und/oder vertraglichen Verpflichtungen im budgetierten Ausmaß benötigt.

Der ausgewiesene Mehrverbrauch ist darauf zurückzuführen, dass die Endabrechnung 2020 der Stationären Pflege mit EUR 37,59 Mio. in der Ergebnisrechnung zu erfassen ist. Die Endabrechnung entzieht sich jedoch einer exakten Planung. EUR 14,04 Mio. sind als zusätzliche Leistung des Bundes aus dem Pflegefonds für Coronamaßnahmen im Pflegebereich 2020 dem Land zugeflossen und der Abteilung 8 zur widmungsgemäßen Verwendung weitergeleitet worden. Zur Bedeckung der Endabrechnung 2020 der Stationären Pflege konnten EUR 5,85 Mio. herangezogen werden, wodurch sich als Saldo die gesamthafte Abweichung ergibt.

### Finanzaufwand

Siehe dazu die Ausführungen in der Finanzierungsrechnung bei der Position „Auszahlungen aus Finanzaufwand“. Die Abweichung ergibt sich daraus, dass das Zinsniveau eine niedrigere Belastung als geplant ergibt.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen werden nicht budgetiert, wodurch es zu der Abweichung kommt. Die angeführten EUR 8,11 Mio. sind der Saldo von Entnahmen und Zuweisungen. Aus der Allgemeinen Rücklage wurden zwei Entnahmen in Höhe von EUR 14,52 Mio. getätigt. Diese waren zur Nachbedeckung des Globalbudgets auf Grund der Maßnahmen zur Corona-Pandemie-Bekämpfung notwendig geworden. Dem gegenüber stehen drei Zuweisungen zur Haushaltsrücklage in Höhe von EUR 6,44 Mio. Es handelt sich um zweckgebundene Mittel, die im Haushaltsjahr 2021 benötigt werden.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	123.225.100,00	1.920,00	123.227.020,00	147.863.107,54	24.638.007,54
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	6.144.000,00	0,00	6.144.000,00	5.272.520,38	-871.479,62
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,23	0,23
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>129.369.100,00</b>	<b>1.920,00</b>	<b>129.371.020,00</b>	<b>153.135.628,15</b>	<b>23.766.528,15</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	23.669.800,00	0,00	23.669.800,00	23.807.351,75	137.551,75
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	18.022.600,00	15.245.649,04	33.268.249,04	20.583.866,15	2.561.266,15
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.006.328.400,00	965.167,22	1.007.293.567,22	1.045.465.746,91	39.137.346,91
Auszahlungen aus Finanzaufwand	34.200,00	0,00	34.200,00	285,20	-33.914,80
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.048.055.000,00</b>	<b>16.210.816,26</b>	<b>1.064.265.816,26</b>	<b>1.089.857.250,01</b>	<b>41.802.250,01</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-918.685.900,00</b>	<b>-16.208.896,26</b>	<b>-934.894.796,26</b>	<b>-936.721.621,86</b>	<b>-18.035.721,86</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	334.300,00	0,00	334.300,00	274.380,46	-59.919,54
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	104.020.000,00	0,00	104.020.000,00	97.276.623,83	-6.743.376,17
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>104.354.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.354.300,00</b>	<b>97.551.004,29</b>	<b>-6.803.295,71</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-104.354.300,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-104.354.300,00</b>	<b>-97.551.004,29</b>	<b>6.803.295,71</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-1.023.040.200,00</b>	<b>-16.208.896,26</b>	<b>-1.039.249.096,26</b>	<b>-1.034.272.626,15</b>	<b>-11.232.426,15</b>

## Rechnungsabschluss

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich zum Großteil aus den Gegenverrechnungen für die Stationäre Pflege 2019 bei den Sozialhilfeverbänden mit EUR 24,80 Mio. Euro sowie aus coronabedingten Mindereinzahlungen im Bereich der Impfstelle mit EUR 0,49 Mio. Euro. Weiters aus Mehreinzahlungen von EUR 0,61 Mio. aus der Personalkostenrefundierung des Gesundheitsfonds Steiermark an das Land. Diese Position war auf Grund des Vorsichtsprinzips zu gering budgetiert.

### Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Siehe dazu die Ausführungen zur Position „Erträge aus Transfers“ in der Ergebnisrechnung.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung wird in der Finanzierungsrechnung der nichtfinanzierungswirksame Sachaufwand (Abschreibungen, Dotierungen von Rückstellungen etc.) nicht angesetzt. Insgesamt ein Betrag von EUR 22,88 Mio.

Zu berücksichtigen sind aber die coronabedingten Verstärkungen des Finanzierungshaushaltes durch Rücklagenentnahmen in Höhe von EUR 14,52 Mio., die Inanspruchnahmen von Rückstellungen aus 2019 mit EUR 0,69 Mio. und die Verbuchung von Verbindlichkeiten 2020 in Höhe von EUR 0,80 Mio., die erst 2021 zu zahlen sind. Aus diesen Tatsachen heraus erklärt sich der Unterschied in den Budgetabweichungen beim Sachaufwand in der Ergebnis- und in der Finanzierungsrechnung.

Auf die Ausführungen in der Ergebnisrechnung bei der Position „Sachaufwand (ohne Transferaufwand)“ wird verwiesen, da sie sinngemäß auch hier gelten.

### Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Sowohl im Krankenanstalten- als auch im Pflegebereich, in der Gesundheitsprävention sowie der Gesundheitsförderung wurden die für 2020 notwendigen Finanzmittel auf Grund der gesetzlich vorgeschriebenen oder vertraglich vereinbarten Verpflichtungen des Landes budgetiert und widmungsgemäß ausgezahlt.

Die Abweichung erklärt sich wie folgt:

Mehrverbrauch bei/durch:

Auszahlungen der Bundesmittel für den Wegfall des Pflegeregresses in Höhe von EUR 17,89 Mio. an die Sozialhilfeverbände, die zum Budgetierungszeitpunkt nicht bekannt waren;

Berücksichtigung der Endabrechnung der Stationären Pflege 2019 im Ausmaß von EUR 29,30 Mio., die nicht exakt budgetiert werden kann;

Überweisung der letzten Tranche 2019 in der Krankenanstaltenfinanzierung im Jänner 2020 mit EUR 33,16 Mio., die somit erst in diesem Haushaltsjahr finanzierungswirksam wurde;

Ausweis der gesetzlichen Sozialversicherungsbeiträge für die Schülerinnen und Schüler in Ausbildungseinrichtungen für Gesundheitsberufe als Transfers mit EUR 0,74 Mio., die irrtümlich unter Sachaufwand budgetiert wurden.

Minderauszahlungen bei/durch:

Überweisung der letzten Tranche 2020 in der Krankenanstaltenfinanzierung erst Mitte Jänner 2021 mit EUR 39,94 Mio., somit im Jahr 2020 nicht finanzierungswirksam;

zeitlich verschobene und somit 2020 nicht ausgezahlte Landesmittel zur ELER-Kofinanzierung im Ausmaß von EUR 2,2 Mio.

### Auszahlungen aus Finanzaufwand

Der Minderverbrauch von EUR 33,92 TSD ergibt sich daraus, dass für die Rückübertragung der Liegenschaften der Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg noch offene Verpflichtungen des Landes an die Landesimmobiliengesellschaft (LIG) bestehen, die bis zu ihrer Bezahlung jährlich verzinst werden müssen. Da die Zinsen endfällig gestellt wurden, sind in der Ergebnisrechnung die Jahreszinsen auszuweisen, auf Grund des Zahlungsaufschubes erfolgt jedoch keine Buchung im Finanzierungshaushalt.

### Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Minderverbrauch ist auf geringere investive Maßnahmen im Bereich der Ausbildungseinrichtungen für Gesundheits- und Krankenpflegeberufe im Jahr 2020 zurück zu führen, welche unter anderem auch der Coronakrise geschuldet war.

### Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Minderauszahlung betrifft den Investitionszuschuss an die Steiermärkische Krankenanstaltengesellschaft mbH (KAGes), die 2020 weniger in Anspruch genommen hat als budgetär vorgesehen war.

## Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

## Globalbudget Personal

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	27.741.700,00	29.115.042,53	1.373.342,53
Erträge aus Transfers	20.543.300,00	25.527.163,52	4.983.863,52
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>48.285.000,00</b>	<b>54.642.206,05</b>	<b>6.357.206,05</b>
Personalaufwand	42.345.900,00	45.633.314,00	3.287.414,00
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.692.400,00	2.961.298,60	-731.101,40
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	183.638.600,00	188.515.537,02	4.876.937,02
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>229.676.900,00</b>	<b>237.110.149,62</b>	<b>7.433.249,62</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-181.391.900,00</b>	<b>-182.467.943,57</b>	<b>-1.076.043,57</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	5.241.451,20	5.241.451,20
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-181.391.900,00</b>	<b>-177.226.492,37</b>	<b>4.165.407,63</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	27.741.700,00	31.205.472,43	3.463.772,43
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	20.543.300,00	25.522.210,75	4.978.910,75
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>48.285.000,00</b>	<b>56.727.683,18</b>	<b>8.442.683,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	42.345.900,00	40.849.080,63	-1.496.819,37
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.692.400,00	2.583.363,40	-1.109.036,60
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	183.638.600,00	188.523.286,79	4.884.686,79
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>229.676.900,00</b>	<b>231.955.730,82</b>	<b>2.278.830,82</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-181.391.900,00</b>	<b>-175.228.047,64</b>	<b>6.163.852,36</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	150.400,00	79.987,43	-70.412,57
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>150.400,00</b>	<b>79.987,43</b>	<b>-70.412,57</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	28.200,00	99.932,41	71.732,41
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	55.200,00	19.311,40	-35.888,60
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>83.400,00</b>	<b>119.243,81</b>	<b>35.843,81</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>67.000,00</b>	<b>-39.256,38</b>	<b>-106.256,38</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-181.324.900,00</b>	<b>-175.267.304,02</b>	<b>6.057.595,98</b>

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Differenz zwischen Plan und Ist von 1,37 Mio. Euro resultiert aus Mehrerträgen aus Refundierungen inkl. Verwaltungsleistungen.  
Zentralbudget: Siehe Erläuterung Finanzierungshaushalt

Erträge aus Transfers

Die Steigerung der Erträge um 4,98 Mio. Euro resultiert aus Nachkauf von Pensionszeiten und Zahlungen anderer Sozialversicherungsträger (Überweisungsbeiträge) aufgrund von Pragmatisierungen.

Personalaufwand

Der Aufwand liegt um 3,29 Mio. Euro über Plan. Es wurden Dotierungen von Rückstellungen für Abfertigungen, Dienstjubiläen und Sonstige in der Höhe von 7,07 Mio. Euro gebildet, wobei sich daraus ergibt, dass die Aufwände im GB Personal um rd. 3,80 Mio. Euro unter Plan gelegen sind. Rückstellungen wurden im Jahr 2020 in der Höhe von 2,28 Mio. Euro für Abfertigungen und Dienstjubiläen entnommen. Zur Dotierung notwendiger Rückstellungen nach der Anwartschaftsbarwertmethode mussten noch Rücklagen von 5,24 Mio. Euro berücksichtigt werden.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

In dieser MVAG lag der Aufwand um rd. 0,73 Mio. Euro unter Plan. Diese Unterschreitung resultiert aus Minderaufwendungen für Reisegebühren um 0,29 Mio. Euro. Weiters wurden Rückstellungen für Rechnungen gebildet und Abschreibungen durchgeführt. Daraus ergibt sich gegenüber dem Finanzierungshaushalt eine geringere Differenz von rd. 3,6 Mio. Euro.  
Zentralbudget: Siehe Erläuterung Finanzierungshaushalt

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

In dieser MAVG überstiegen die Aufwände das Budget um rd. 4,88 Mio. Euro. Diese Mehraufwendungen resultieren aus der überplanmäßigen Pensionserhöhung 2019/2020 sowie vermehrten Pensionsantritten 2019/2020.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Es wurden rd. 5,24 Mio. Euro der freien Rücklage entnommen, um Personalarückstellungen im gleichen Ausmaß zu bilden.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	27.741.700,00	2.310.420,60	30.052.120,60	31.205.472,43	3.463.772,43
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	20.543.300,00	0,00	20.543.300,00	25.522.210,75	4.978.910,75
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>48.285.000,00</b>	<b>2.310.420,60</b>	<b>50.595.420,60</b>	<b>56.727.683,18</b>	<b>8.442.683,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	42.345.900,00	7.528.669,03	49.874.569,03	40.849.080,63	-1.496.819,37
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.692.400,00	0,00	3.692.400,00	2.583.363,40	-1.109.036,60
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	183.638.600,00	0,00	183.638.600,00	188.523.286,79	4.884.686,79
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>229.676.900,00</b>	<b>7.528.669,03</b>	<b>237.205.569,03</b>	<b>231.955.730,82</b>	<b>2.278.830,82</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-181.391.900,00</b>	<b>-5.218.248,43</b>	<b>-186.610.148,43</b>	<b>-175.228.047,64</b>	<b>6.163.852,36</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	150.400,00	0,00	150.400,00	79.987,43	-70.412,57
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>150.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.400,00</b>	<b>79.987,43</b>	<b>-70.412,57</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	28.200,00	0,00	28.200,00	99.932,41	71.732,41
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	55.200,00	0,00	55.200,00	19.311,40	-35.888,60
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>83.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>119.243,81</b>	<b>35.843,81</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>67.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.000,00</b>	<b>-39.256,38</b>	<b>-106.256,38</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-181.324.900,00</b>	<b>-5.218.248,43</b>	<b>-186.543.148,43</b>	<b>-175.267.304,02</b>	<b>6.057.595,98</b>

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Globalbudget Personal: Die Mehreinzahlungen von 3,4 Mio. Euro resultieren aus der Nachzahlung der SHV aus dem Titel „Rückersatz Personalaufwand in den BH vergangener Jahre“, aus den Ergebnissen der erfolgreichen Verhandlungen mit den SHV und aus höheren Einzahlungen von Rechtsträgern aus dem Titel „Überlassung von Bediensteten“ (überplanmäßigen Zuweisungen) 2020. Durch diese vermehrten Zuweisungen erhöhen sich auch die Einzahlungen aus Verwaltungsleistungen für die Personalverrechnung um 0,18 Mio. Euro.

Zentralbudget Personal: Die Mehreinzahlungen im Zentralbudget Personal von 4,5 Mio. Euro setzen sich aus Mehreinzahlungen von 5,01 Mio. aus der Nachzahlung der SHV aus dem Titel „Rückersatz Personalaufwand in den BH vergangener Jahre“, aus geringeren Einzahlungen aus Refundierungen von 0,8 Mio. Euro (vermehrte, nicht vorhersehbare Pensionierungen) und Mehreinzahlungen aus Verwaltungsleistungen für die Personalverrechnung um 0,18 Mio. Euro. zusammen.

### Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Steigerung der Einzahlung um 4,98 Mio. Euro resultiert aus Nachkauf von Pensionszeiten und Zahlungen anderer Sozialversicherungsträger (Überweisungsbeiträge) aufgrund von Pragmatisierungen.

### Auszahlungen aus Personalaufwand

Globalbudget Personal: Die Auszahlungen liegen um 1,5 Mio. Euro unter Plan. Die Zahlungen für Abfertigungen und Dienstjubiläen sind im GB Personal dargestellt, aber für die Auszahlungen in den GB's verwendet.

Durch Inanspruchnahme einer Rücklage von 5,2 Mio. Euro konnten Rückstellungen für Abfertigungen und Dienstjubiläen in gleicher Höhe gebildet werden. Zentralbudget: Anm.: Laut § 46 StLHG 2014 Abs. 1, Lit a (Bildung, Entnahme und Auflösung von Rücklagen) sind für die Rücklagenbildung im jeweiligen Detailbudget die Zentralkredite abzuziehen. D.h., wie in den Erläuterungen zum § 46 StLHG ausgeführt, werden die Zentralkredite in den jeweiligen Budgets der Dienststellen lediglich dargestellt. Somit verbleiben die vom GB Personal verteilten Personalaufwendungen, Reisegebühren und Bezüge gewählter Organe sowie Refundierungen und Rückerstattungen im GB Personal. Aus diesem Grund wird das GB Personal inkl. Zentralkredite ABT05 dargestellt und erläutert.

Im Zentralbudget stehen einem Budget von 423,44 Mio. Euro Auszahlungen von 423,99 Mio. Euro gegenüber. Zusätzlich wurde im GB Bildung und Gesellschaft eine Rückstellung von 2,5 Mio. Euro für Zahlungen an den Bund gebildet. Aus dem Sachaufwand verschiedener GB's sind Umschichtungen von rd. 5,91 Mio. Euro an das Zentralbudget Personal erfolgt. Rückstellungen in der Höhe von 2,3 Mio. Euro für Abfertigungen und Dienstjubiläen wurden entnommen, die im GB Personal als Zahlungen aufscheinen, welche aber die Auszahlungen aus dem Personalaufwand in den einzelnen GB's in gleicher Höhe mindern. Mehrauszahlungen entstanden auch durch eine überplanmäßige Gehaltserhöhung 2019 und 2020.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Globalbudget: In dieser MAVG unterschreiten die Auszahlungen das Budget um rd. 1,11 Mio. Euro. Diese Unterschreitung resultiert aus Corona bedingten Minderauszahlungen für Reisegebühren um 0,28 Mio. Euro und für Sachmittel, LAVAK und Personalentwicklung, von 0,81 Mio. Euro.

Zentralbudget: In dieser MAVG unterschreiten die Auszahlungen das Budget um rd. 1,07 Mio. Euro. Diese Abweichung ergibt sich aus Mehrauszahlungen für gewählte Organe um 0,64 Mio. Euro (durch Änderungen in der VRV 2015), Einsparungen bei den Ermessensausgaben im GB Personal um 0,81 Mio. Euro sowie Corona bedingten Einsparungen bei Auszahlungen der Reisegebühren um 0,85 Mio. Euro.

### Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

In dieser MAVG überstiegen die Auszahlung das Budget um rd. 4,88 Mio. Euro. Diese Mehrauszahlungen resultieren aus der überplanmäßigen Pensionserhöhung 2019/2020 sowie vermehrten Pensionsantritten 2019/2020.

### Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Aufgrund der Budgetierung 2018 für 2020 ergibt sich eine Mindereinzahlung von 0,07 Mio. Euro, weil mehr Rückzahlungen bereits 2018 und 2019 erfolgten sowie die Gewährung von Vorschüssen kontinuierlich abgenommen hat.

### Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Bei der Vergabe von Vorschüssen geht das Land Steiermark sehr restriktiv vor, diese werden nur mehr in echten Notfällen gewährt.

## Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

## Globalbudget Krankenanstalten-Personalamt

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.047.454.800,00	1.065.504.813,64	18.050.013,64
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.047.454.800,00</b>	<b>1.065.504.813,64</b>	<b>18.050.013,64</b>
Personalaufwand	1.047.979.800,00	1.065.912.935,35	17.933.135,35
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.000,00	50,00	-4.950,00
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	221.000,00	218.557,95	-2.442,05
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.048.205.800,00</b>	<b>1.066.131.543,30</b>	<b>17.925.743,30</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-751.000,00</b>	<b>-626.729,66</b>	<b>124.270,34</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-751.000,00</b>	<b>-626.729,66</b>	<b>124.270,34</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.047.454.800,00	1.065.504.813,64	18.050.013,64
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.047.454.800,00</b>	<b>1.065.504.813,64</b>	<b>18.050.013,64</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.047.979.800,00	1.065.912.935,35	17.933.135,35
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.000,00	50,00	-4.950,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	221.000,00	218.557,95	-2.442,05
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.048.205.800,00</b>	<b>1.066.131.543,30</b>	<b>17.925.743,30</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-751.000,00</b>	<b>-626.729,66</b>	<b>124.270,34</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	130.000,00	144.689,64	14.689,64
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>130.000,00</b>	<b>144.689,64</b>	<b>14.689,64</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	60.000,00	10.200,00	-49.800,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>60.000,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>-49.800,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>70.000,00</b>	<b>134.489,64</b>	<b>64.489,64</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-681.000,00</b>	<b>-492.240,02</b>	<b>188.759,98</b>

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit entsprechen in gleicher Höhe den Aufwendungen.

Personalaufwand

Die Überschreitung der Aufwendungen im Personalaufwand ergibt sich aus dem tatsächlichen Gehaltsabschluss 2020, welcher über dem der Planung zu Grunde gelegten Gehaltsabschluss liegt und aus den durch die COV-19-Pandemie bedingten Mehraufwendungen. Gleichzeitig ist darauf hinzuweisen, dass die Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit in gleicher Höhe wie die Aufwendungen sind.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landesrat Mag. Christopher Drexler

Krankenanstalten-Personalamt

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.047.454.800,00	0,00	1.047.454.800,00	1.065.504.813,64	18.050.013,64
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.047.454.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.047.454.800,00</b>	<b>1.065.504.813,64</b>	<b>18.050.013,64</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.047.979.800,00	0,00	1.047.979.800,00	1.065.912.935,35	17.933.135,35
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.000,00	0,00	5.000,00	50,00	-4.950,00
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	221.000,00	0,00	221.000,00	218.557,95	-2.442,05
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.048.205.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.048.205.800,00</b>	<b>1.066.131.543,30</b>	<b>17.925.743,30</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-751.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-751.000,00</b>	<b>-626.729,66</b>	<b>124.270,34</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	130.000,00	0,00	130.000,00	144.689,64	14.689,64
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>144.689,64</b>	<b>14.689,64</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	60.000,00	0,00	60.000,00	10.200,00	-49.800,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>-49.800,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>134.489,64</b>	<b>64.489,64</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-681.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-681.000,00</b>	<b>-492.240,02</b>	<b>188.759,98</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit entsprechen in gleicher Höhe den Auszahlungen.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Überschreitung der Auszahlungen im Personalaufwand ergibt sich aus dem tatsächlichen Gehaltsabschluss 2020, welcher über dem der Planung zu Grunde gelegten Gehaltsabschluss liegt und aus den durch die COV-19-Pandemie bedingten Mehrauszahlungen. Gleichzeitig ist darauf hinzuweisen, dass die Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit in gleicher Höhe wie die Auszahlungen sind.



## Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

## Globalbudget Kultur

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.262.300,00	4.858.903,65	-403.396,35
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>5.262.300,00</b>	<b>4.858.903,65</b>	<b>-403.396,35</b>
Personalaufwand	10.524.700,00	10.283.090,32	-241.609,68
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.042.900,00	1.687.720,32	-355.179,68
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	60.183.800,00	67.784.852,27	7.601.052,27
Finanzaufwand	0,00	103,68	103,68
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>72.751.400,00</b>	<b>79.755.766,59</b>	<b>7.004.366,59</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-67.489.100,00</b>	<b>-74.896.862,94</b>	<b>-7.407.762,94</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	2.694.285,11	2.694.285,11
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-67.489.100,00</b>	<b>-72.202.577,83</b>	<b>-4.713.477,83</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.262.300,00	4.650.992,45	-611.307,55
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.262.300,00</b>	<b>4.650.992,45</b>	<b>-611.307,55</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	10.524.700,00	10.283.090,32	-241.609,68
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.876.400,00	1.605.072,20	-271.327,80
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	58.247.300,00	61.735.953,13	3.488.653,13
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	103,68	103,68
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>70.648.400,00</b>	<b>73.624.219,33</b>	<b>2.975.819,33</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-65.386.100,00</b>	<b>-68.973.226,88</b>	<b>-3.587.126,88</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	232.100,00	549.648,82	317.548,82
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.936.500,00	5.719.279,35	3.782.779,35
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.168.600,00</b>	<b>6.268.928,17</b>	<b>4.100.328,17</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-2.168.600,00</b>	<b>-6.268.928,17</b>	<b>-4.100.328,17</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-67.554.700,00</b>	<b>-75.242.155,05</b>	<b>-7.687.455,05</b>

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Minderaufwand bei dieser Mittelverwendungsgruppe resultiert unter anderem aus einer Unterschreitung des Mittelbedarfs für den Bereich "Kultur International". In der Steiermärkischen Landesbibliothek wurde das Budget für den Ankauf von Büchern sowie für den Zukauf von Firmenleistungen nicht zur Gänze ausgeschöpft. Außerdem lag der Aufwand für die Betriebskosten unter dem budgetierten Wert. Der Unterschiedsbetrag zu den Auszahlungen aus Sachaufwand erklärt sich insbesondere dadurch, dass der Aufwand für Forderungsabschreibungen unter den Erwartungen blieb (rd. EUR 0,035 Mio.). Außerdem lag der Betrag der zum Jahresende fälligen Schulden unter jenem Betrag, der zu Jahresbeginn 2020 für die Auszahlung von Schulden des Vorjahres aufgewendet wurde (rd. EUR 0,049 Mio.).

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Für die Umsetzung der STEIERMARK SCHAU wurden im Jahr 2020 EUR 2,045 Mio. als Gesellschafterzuschuss des Landes an die Universalmuseum Joanneum GmbH mit Bedeckung aus Rücklagen bereitgestellt. Aus der zweckgebundenen Rücklage für Kulturförderungsmaßnahmen aus Einnahmen der Landesrundfunkabgabe wurde ein Betrag von EUR 1,406 Mio. für Förderungsmaßnahmen im Rahmen des Kultur- und Kunstförderungsgesetzes verwendet. Erhöhte Aufwendungen für Förderungen erfolgten im Rahmen des COVID-19-Maßnahmenpaketes Kunst, Kultur, Sport sowie des COVID-19-Härtefallfonds (insgesamt EUR 0,722 Mio.). Daneben wurden über Rücklagenfinanzierung diverse weitere Förderungsmaßnahmen (Filmförderung und Förderungen im Bereich der Volkskultur einschließlich LEADER) bedeckt.

Im Zuge der Neustrukturierung des Kunsthhauses Graz wurde der Restbetrag des Beitrages an die Stadt Graz zur Leasingfinanzierung des Kunsthhauses bereitgestellt (EUR 2,642 Mio.). Außerdem wurde der Kaufpreisanteil für den Erwerb von 50% der Geschäftsanteile an der Kunsthaus Leasing GmbH durch die Universalmuseum Joanneum GmbH dieser als Gesellschafterzuschuss zur Verfügung gestellt (EUR 0,888 Mio.). Weitere EUR 1,154 Mio. wurden für einen Gesellschafterzuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH für bauliche Maßnahmen aufgewendet. Die Bedeckung von insgesamt rund EUR 4,684 Mio. erfolgte aus Mitteln der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen des Jahres 2020 sowie aus der entsprechenden Rücklage. Ein Teil der Überschreitung wurde durch die Verwendung von rund EUR 0,054 Mio. aus den Mitteln des Joanneumsfonds für einen Zuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH zum Ankauf von wertvollem Kulturgut abgedeckt. Der Beitrag an den Grazer Altstadterhaltungsfonds wurde im Jahr 2020 um EUR 0,056 Mio. erhöht.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Mittel aus der zweckgebundenen Rücklage "Landesrundfunkabgabe für Kulturförderung" wurden für Förderungen nach dem Kultur- und Kunstförderungsgesetz herangezogen (EUR 1,406 Mio.). Im Rahmen der Neustrukturierung des Kunsthhauses Graz wurde ein Teil des Restbetrages der Leasingfinanzierung des Kunsthhauses aus der Rücklage "Landesrundfunkabgabe für Bau- und Instandhaltung" abgedeckt (EUR 1,650 Mio.). Aus der allgemeinen Rücklage der Steiermärkischen Landesbibliothek wurden Programmierleistungen im Zuge der Weiterentwicklung des Bibliothekssystems LIBELLE sowie die Anschaffung eines Microfilmscanners für die Langzeitarchivierung bedeckt (EUR 0,267 Mio.).

Nicht verbrauchte Mittel aus der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe wurden per 31.12.2020 wiederum den zweckgebundenen Rücklagen für Kulturförderung (EUR 0,264 Mio.) und für Bau- und Instandhaltung (EUR 0,364 Mio.) zugeführt.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.262.300,00	1.676,74	5.263.976,74	4.650.992,45	-611.307,55
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.262.300,00</b>	<b>1.676,74</b>	<b>5.263.976,74</b>	<b>4.650.992,45</b>	<b>-611.307,55</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	10.524.700,00	0,00	10.524.700,00	10.283.090,32	-241.609,68
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.876.400,00	226.800,00	2.103.200,00	1.605.072,20	-271.327,80
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	58.247.300,00	3.056.310,95	61.303.610,95	61.735.953,13	3.488.653,13
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	103,68	103,68
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>70.648.400,00</b>	<b>3.283.110,95</b>	<b>73.931.510,95</b>	<b>73.624.219,33</b>	<b>2.975.819,33</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-65.386.100,00</b>	<b>-3.281.434,21</b>	<b>-68.667.534,21</b>	<b>-68.973.226,88</b>	<b>-3.587.126,88</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	232.100,00	40.000,00	272.100,00	549.648,82	317.548,82
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.936.500,00	0,00	1.936.500,00	5.719.279,35	3.782.779,35
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.168.600,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>2.208.600,00</b>	<b>6.268.928,17</b>	<b>4.100.328,17</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-2.168.600,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-2.208.600,00</b>	<b>-6.268.928,17</b>	<b>-4.100.328,17</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-67.554.700,00</b>	<b>-3.321.434,21</b>	<b>-70.876.134,21</b>	<b>-75.242.155,05</b>	<b>-7.687.455,05</b>

### Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen im GB Kultur setzen sich insbesondere aus nicht eingelangten Rückersätzen bzw. Rückzahlungen von Förderungsbeiträgen (EUR 0,319 Mio.), der Unterschreitung der budgetierten Kostenersätze der Universalmuseum Joanneum GmbH für die Überlassung von Landesbediensteten (EUR 0,275 Mio.) und verringerten Einnahmen aus der Rückzahlung nicht verbrauchter Gesellschafterzuschüsse (EUR 0,048 Mio.) zusammen. Daneben wurden geringfügige Mehreinnahmen im Bereich der Landesbibliothek erzielt.

### Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Minderauszahlungen bei dieser Mittelverwendungsgruppe resultieren unter anderem aus einer Unterschreitung des Mittelbedarfs für den Bereich "Kultur International" bzw. der Verwendung in der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit" für Förderungen nach dem Kultur- und Kunstförderungsgesetz durch den Ankauf von Kunstgegenständen.

In der Steiermärkischen Landesbibliothek wurde das Budget für den Ankauf von Büchern sowie für den Zukauf von Firmenleistungen nicht zur Gänze ausgeschöpft bzw. mit einem Teilbetrag (EUR 0,080 Mio.) erst gegen Jahresende verbucht, sodass die Finanzierungswirksamkeit erst im darauffolgenden Jahr eintrat. Außerdem lag der Aufwand für die Betriebskosten des Gebäudes unter dem dafür budgetierten Betrag. Im Gegenzug wurde unter anderem das "Lichtungen"-Archiv angekauft und in den Ankauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Landesbibliothek investiert (MVG "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit").

### Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Für die Umsetzung der STEIERMARK SCHAU wurden im Jahr 2020 EUR 2,045 Mio. als Gesellschafterzuschuss des Landes an die Universalmuseum Joanneum GmbH mit Finanzierung aus Rücklagen bereitgestellt. Aus der zweckgebundenen Rücklage für Kulturförderungsmaßnahmen aus den Einnahmen der Landesrundfunkabgabe wurde ein Betrag von EUR 1,406 Mio. für Förderungsmaßnahmen im Rahmen des Kultur- und Kunstförderungsgesetzes verwendet. Erhöhte Auszahlungen für Förderungen erfolgten im Rahmen des COVID-19-Maßnahmenpaketes Kunst, Kultur, Sport sowie des COVID-19-Härtefallfonds (insgesamt EUR 0,722 Mio.). Daneben wurden über Rücklagenfinanzierung diverse weitere Förderungsmaßnahmen (Filmförderung und Förderungen im Bereich der Volkskultur einschließlich LEADER) bedeckt. Die in dieser Mittelverwendungsgruppe budgetierten Mittel aus der Landesrundfunkabgabe für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen wurden in der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers" verwendet (EUR 1,024 Mio.).

### Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Überschreitung betraf insbesondere den erhöhten Ankauf von Kunstgegenständen, der im Rahmen eines COVID-19-Maßnahmenpaketes aus Rücklagen (EUR 0,194 Mio.) sowie Einsparungen in der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)" bedeckt wurde (EUR 0,128 Mio.). Gleichzeitig wurden in dieser Mittelverwendungsgruppe budgetierte Mittel für den Joanneumsfonds für einen Gesellschafterzuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH verwendet (MVG "Auszahlungen aus Kapitaltransfers"). Die erhöhten Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Steiermärkischen Landesbibliothek sowie beispielsweise der Ankauf des "Lichtungen"-Archivs wurden durch Einsparungen im Sachaufwand bedeckt.

### Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Im Zuge der Neustrukturierung des Kunsthouses Graz wurde der Restbetrag des Beitrages an die Stadt Graz zur Leasingfinanzierung des Kunsthouses (EUR 2,642 Mio.) überwiesen. Außerdem wurde der Kaufpreisanteil für den Erwerb von 50% der Geschäftsanteile an der Kunsthaus Leasing GmbH durch die Universalmuseum Joanneum GmbH dieser als Gesellschafterzuschuss zur Verfügung gestellt (EUR 0,888 Mio.). Weitere EUR 1,154 Mio. wurden für einen Gesellschafterzuschuss für bauliche Maßnahmen an die Universalmuseum Joanneum GmbH aufgewendet. Die Bedeckung von insgesamt rund EUR 4,684 Mio. erfolgte aus Mitteln der zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen des Jahres 2020 sowie aus der entsprechenden Rücklage (MVG "Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)"). Ein Teil der Überschreitung wurde durch die Verwendung von rund EUR 0,054 Mio. aus den Mitteln des Joanneumsfonds für einen Zuschuss an die Universalmuseum Joanneum GmbH zum Ankauf von wertvollem Kulturgut abgedeckt. Der Beitrag an den Grazer Altstadterhaltungsfonds wurde um EUR 0,056 Mio. erhöht.

## Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

## Globalbudget Europa und Internationales

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	54,65	-45,35
Erträge aus Transfers	25.000,00	189.915,53	164.915,53
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>25.100,00</b>	<b>189.970,18</b>	<b>164.870,18</b>
Personalaufwand	1.606.900,00	1.894.060,66	287.160,66
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	269.400,00	208.999,21	-60.400,79
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	594.900,00	815.494,15	220.594,15
Finanzaufwand	200,00	112,25	-87,75
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.471.400,00</b>	<b>2.918.666,27</b>	<b>447.266,27</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-2.446.300,00</b>	<b>-2.728.696,09</b>	<b>-282.396,09</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-1.014,63	-1.014,63
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-2.446.300,00</b>	<b>-2.729.710,72</b>	<b>-283.410,72</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	54,65	-45,35
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.000,00	189.915,53	164.915,53
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>25.100,00</b>	<b>189.970,18</b>	<b>164.870,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.606.900,00	1.894.060,66	287.160,66
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	265.300,00	210.080,70	-55.219,30
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	594.900,00	604.799,77	9.899,77
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	261,18	61,18
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.467.300,00</b>	<b>2.709.202,31</b>	<b>241.902,31</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.442.200,00</b>	<b>-2.519.232,13</b>	<b>-77.032,13</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	3.202,58	2.802,58
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>400,00</b>	<b>3.202,58</b>	<b>2.802,58</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-400,00</b>	<b>-3.202,58</b>	<b>-2.802,58</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.442.600,00</b>	<b>-2.522.434,71</b>	<b>-79.834,71</b>

### Erträge aus Transfers

Die aktuelle Europe-Direct-Vertragsperiode war bis 31.12.2020 befristet. Aufgrund der Pandemie wurde jedoch die Ausschreibung für den Zeitraum 2021 bis 2025, die im Frühling hätte starten sollen, auf den Herbst verlegt. Dadurch wurden alle Europe-Direct-Vereinbarungen bis Ende April 2021 verlängert. Die zusätzliche Zahlung der Europäischen Union ist für diese automatische Verlängerung.

### Personalaufwand

Die Mehraufwendungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Aufgrund der Pandemie konnten insbesondere viele Veranstaltungen und Maßnahmen nicht wie geplant durchgeführt werden. Daher wurde geprüft, wie die Ziele dieser geplanten Aktivitäten gegebenenfalls durch verstärkte Förderungen zumindest teilweise kompensiert werden können, weshalb es zu einer verstärkten Nutzung des Förderungsansatzes gekommen ist.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Aufgrund der Pandemie konnten insbesondere viele Veranstaltungen und Maßnahmen nicht wie geplant durchgeführt werden. Daher wurde geprüft, wie die Ziele dieser geplanten Aktivitäten gegebenenfalls durch verstärkte Förderungen zumindest teilweise kompensiert werden können, weshalb es zu einer verstärkten Nutzung des Förderungsansatzes gekommen ist. Die Differenz zur Finanzierungsrechnung erklärt sich dadurch, dass Förderungsmaßnahmen, deren Abbuchung vom Landeskonto erst im Jänner 2021 erfolgte, in der Ergebnisrechnung 2020 einen erhöhten Aufwand bewirkten.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	100,00	54,65	-45,35
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	25.000,00	0,00	25.000,00	189.915,53	164.915,53
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>25.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.100,00</b>	<b>189.970,18</b>	<b>164.870,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.606.900,00	0,00	1.606.900,00	1.894.060,66	287.160,66
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	265.300,00	100.000,00	365.300,00	210.080,70	-55.219,30
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	594.900,00	0,00	594.900,00	604.799,77	9.899,77
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	261,18	61,18
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.467.300,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>2.567.300,00</b>	<b>2.709.202,31</b>	<b>241.902,31</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.442.200,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-2.542.200,00</b>	<b>-2.519.232,13</b>	<b>-77.032,13</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00	3.202,58	2.802,58
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	<b>3.202,58</b>	<b>2.802,58</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-3.202,58</b>	<b>-2.802,58</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.442.600,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-2.542.600,00</b>	<b>-2.522.434,71</b>	<b>-79.834,71</b>

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die aktuelle Europe-Direct-Vertragsperiode war bis 31.12.2020 befristet. Aufgrund der Pandemie wurde jedoch die Ausschreibung für den Zeitraum 2021 bis 2025, die im Frühling hätte starten sollen, auf den Herbst verlegt. Dadurch wurden alle Europe-Direct-Vereinbarungen bis Ende April 2021 verlängert. Die zusätzliche Zahlung der Europäischen Union ist für diese automatische Verlängerung.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehrauszahlungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Aufgrund der Pandemie konnten insbesondere viele Veranstaltungen und Maßnahmen nicht wie geplant durchgeführt werden. Daher wurde geprüft, wie die Ziele dieser geplanten Aktivitäten gegebenenfalls durch verstärkte Förderungen zumindest teilweise kompensiert werden können.



## Bereich Landesrat Mag. Christopher Drexler

## Globalbudget Sport

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	1.404.365,22	1.404.165,22
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>200,00</b>	<b>1.404.365,22</b>	<b>1.404.165,22</b>
Personalaufwand	924.800,00	641.219,07	-283.580,93
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	246.700,00	118.556,67	-128.143,33
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	6.552.900,00	6.741.157,10	188.257,10
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>7.724.400,00</b>	<b>7.500.932,84</b>	<b>-223.467,16</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-7.724.200,00</b>	<b>-6.096.567,62</b>	<b>1.627.632,38</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	16.578,39	16.578,39
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-7.724.200,00</b>	<b>-6.079.989,23</b>	<b>1.644.210,77</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	1.401.595,22	1.401.395,22
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>200,00</b>	<b>1.401.595,22</b>	<b>1.401.395,22</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	924.800,00	641.219,07	-283.580,93
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	244.700,00	80.474,62	-164.225,38
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.342.200,00	6.202.093,17	859.893,17
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>6.511.700,00</b>	<b>6.923.786,86</b>	<b>412.086,86</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-6.511.500,00</b>	<b>-5.522.191,64</b>	<b>989.308,36</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.300,00	0,00	-1.300,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.210.700,00	535.063,93	-675.636,07
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>1.212.000,00</b>	<b>535.063,93</b>	<b>-676.936,07</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-1.212.000,00</b>	<b>-535.063,93</b>	<b>676.936,07</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-7.723.500,00</b>	<b>-6.057.255,57</b>	<b>1.666.244,43</b>

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Ein Teilbetrag der Mehreinnahmen in Höhe von EUR 0,921 Mio. resultiert aus der Annahme eines Vergleichsangebotes mit der TPA Horwath Wirtschaftsprüfungs GmbH. Aufgrund der Endabrechnung der Special Olympics World Winter Games wurde ein Betrag von EUR 0,474 Mio. als Einnahme durch das Land Steiermark verbucht.

Personalaufwand

Der Minderaufwand wird von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Ehrengeschenke werden aus dem Budget der Landessportorganisation bezahlt, damit reduzierte sich der Sachaufwand des Sportreferats. Der Unterschied zur Finanzierungsrechnung erklärt sich durch erhöhten Abschreibungsaufwand.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landesrat Mag. Christopher Drexler

Sport

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	200,00	1.401.595,22	1.401.395,22
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>1.401.595,22</b>	<b>1.401.395,22</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	924.800,00	0,00	924.800,00	641.219,07	-283.580,93
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	244.700,00	0,00	244.700,00	80.474,62	-164.225,38
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.342.200,00	309.743,93	5.651.943,93	6.202.093,17	859.893,17
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>6.511.700,00</b>	<b>309.743,93</b>	<b>6.821.443,93</b>	<b>6.923.786,86</b>	<b>412.086,86</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-6.511.500,00</b>	<b>-309.743,93</b>	<b>-6.821.243,93</b>	<b>-5.522.191,64</b>	<b>989.308,36</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.210.700,00	0,00	1.210.700,00	535.063,93	-675.636,07
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>1.212.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.212.000,00</b>	<b>535.063,93</b>	<b>-676.936,07</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-1.212.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.212.000,00</b>	<b>-535.063,93</b>	<b>676.936,07</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-7.723.500,00</b>	<b>-309.743,93</b>	<b>-8.033.243,93</b>	<b>-6.057.255,57</b>	<b>1.666.244,43</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Ein Teilbetrag der Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 0,921 Mio. resultiert aus der Annahme eines Vergleichsangebotes mit der TPA Horwath Wirtschaftsprüfungs GmbH. Aufgrund der Endabrechnung der Special Olympics World Winter Games wurden EUR 0,474 Mio. an das Land Steiermark überwiesen.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Minderauszahlungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Ehrengeschenke werden aus dem Budget der Landessportorganisation bezahlt, damit reduzierte sich der Sachaufwand des Sportreferats.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Covid-19 bedingt haben sich die Förderungen des Sportreferats in Richtung „Erhaltung des steirischen Sports“ verschoben; Ziel war es den Sport so gut als möglich zu erhalten, dies zu Lasten der Förderung von Investitionen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Covid-19 bedingt haben sich die Förderungen des Sportreferats in Richtung „Erhaltung des steirischen Sports“ verschoben; Ziel war es den Sport so gut als möglich zu erhalten, dies zu Lasten der Förderung von Investitionen.



Bereich Landesrätin MMag.<sup>a</sup> Barbara Eibinger-Miedl

## Globalbudget Wissenschaft und Forschung

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	774.000,00	923.855,87	149.855,87
Erträge aus Transfers	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>774.000,00</b>	<b>2.423.855,87</b>	<b>1.649.855,87</b>
Personalaufwand	1.782.000,00	1.842.291,69	60.291,69
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	186.400,00	595.084,40	408.684,40
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	40.292.600,00	42.413.618,46	2.121.018,46
Finanzaufwand	0,00	203,36	203,36
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>42.261.000,00</b>	<b>44.851.197,91</b>	<b>2.590.197,91</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-41.487.000,00</b>	<b>-42.427.342,04</b>	<b>-940.342,04</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.019.001,87	1.019.001,87
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-41.487.000,00</b>	<b>-41.408.340,17</b>	<b>78.659,83</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	774.000,00	924.981,85	150.981,85
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>774.000,00</b>	<b>2.424.981,85</b>	<b>1.650.981,85</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.782.000,00	1.842.291,69	60.291,69
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	185.100,00	167.331,01	-17.768,99
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	35.630.200,00	41.419.096,63	5.788.896,63
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	203,36	203,36
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>37.597.300,00</b>	<b>43.428.922,69</b>	<b>5.831.622,69</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-36.823.300,00</b>	<b>-41.003.940,84</b>	<b>-4.180.640,84</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	-200,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.662.400,00	620.000,00	-4.042.400,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.662.600,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>-4.042.600,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-4.662.600,00</b>	<b>-620.000,00</b>	<b>4.042.600,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-41.485.900,00</b>	<b>-41.623.940,84</b>	<b>-138.040,84</b>

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine Abweichung von 36% bzw. EUR 0,15 Mio. an Mehreinzahlungen auf. Dies ergibt sich aus dem Rückersatz aus der Bezugsersatzung für zugewiesenes Personal bei der FH JOANNEUM.

Erträge aus Transfers

Bei den Mehreinnahmen von € 1,5 Mio. handelt es sich um einen Beitrag der Stadt Graz für eine gemeinsam über den Zukunftsfonds Steiermark abgewickelte Ausschreibung.

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Der Mehraufwand von € 0,41 Mio. ergibt sich aus der Dotierung von Rückstellungen.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Siehe dazu die Erläuterungen in der Finanzierungsrechnung.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Entnahmen waren notwendig zur Finanzierung von Mehrausgaben bei der FH JOANNEUM und im Wissenschaftsfonds.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	774.000,00	0,00	774.000,00	924.981,85	150.981,85
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>774.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>774.000,00</b>	<b>2.424.981,85</b>	<b>1.650.981,85</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.782.000,00	300.000,00	2.082.000,00	1.842.291,69	60.291,69
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	185.100,00	0,00	185.100,00	167.331,01	-17.768,99
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	35.630.200,00	719.001,87	36.349.201,87	41.419.096,63	5.788.896,63
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	203,36	203,36
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>37.597.300,00</b>	<b>1.019.001,87</b>	<b>38.616.301,87</b>	<b>43.428.922,69</b>	<b>5.831.622,69</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-36.823.300,00</b>	<b>-1.019.001,87</b>	<b>-37.842.301,87</b>	<b>-41.003.940,84</b>	<b>-4.180.640,84</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	4.662.400,00	0,00	4.662.400,00	620.000,00	-4.042.400,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.662.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.662.600,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>-4.042.600,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-4.662.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.662.600,00</b>	<b>-620.000,00</b>	<b>4.042.600,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-41.485.900,00</b>	<b>-1.019.001,87</b>	<b>-42.504.901,87</b>	<b>-41.623.940,84</b>	<b>-138.040,84</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelaufbringungsgruppe weist eine Abweichung von 19,51% bzw. EUR 0,15 Mio. an Mehreinzahlungen auf. Dies ergibt sich aus der dem Aufwand angepassten Bezugsrückerstattung für zugewiesenes Personal bei der FH JOANNEUM.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Diese Auszahlungsgruppe weist eine Mehrauszahlung von 16,25 % oder EUR 5,79 Mio. auf. Diese ergeben sich aus Mehrauszahlungen beim Zukunftsfonds Steiermark, die durch eine Einzahlung i.H.v. EUR 1,50 Mio. durch die Stadt Graz für eine gemeinsame Ausschreibung gedeckt sind. Weitere EUR 0,72 Mio. ergeben sich durch Mehrkosten wegen der Aufstockung der FH-Studiengänge Gesundheits- und Krankenpflege, Hebammen und Radiologietechnologie, wofür eine Rücklage aufgelöst wurde. Den restlichen Mehrauszahlungen stehen Minderausgaben bei den Auszahlungen aus Kapitaltransfers gegenüber. Aufgrund der Verwendung der korrekten Budgetkonten gem. VRV 2015 bei der Auszahlung ergaben sich diese insgesamt ausgabenneutralen Änderungen gegenüber der Budgetierung.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Auszahlungsgruppe weist eine Einsparung von 86,7 % oder EUR 4,04 Mio. auf. Dem stehen entsprechende Mehraufwendungen bei den Auszahlungen aus Transfers gegenüber. Aufgrund der Verwendung der korrekten Budgetkonten gem. VRV 2015 bei der Auszahlung, ergeben sich diese insgesamt ausgabenneutralen Änderungen gegenüber der Budgetierung.



Bereich Landesrätin MMag.<sup>a</sup> Barbara Eibinger-Miedl

## Globalbudget Wirtschaft

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.900,00	155.097,81	-117.802,19
Erträge aus Transfers	120.000,00	22.910,83	-97.089,17
Finanzerträge	100,00	3,64	-96,36
<b>Summe Erträge</b>	<b>393.000,00</b>	<b>178.012,28</b>	<b>-214.987,72</b>
Personalaufwand	1.731.100,00	1.831.962,92	100.862,92
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.686.400,00	685.425,21	-1.000.974,79
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	29.080.400,00	52.722.261,53	23.641.861,53
Finanzaufwand	200,00	82,50	-117,50
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>32.498.100,00</b>	<b>55.239.732,16</b>	<b>22.741.632,16</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-32.105.100,00</b>	<b>-55.061.719,88</b>	<b>-22.956.619,88</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	12.661.835,63	12.661.835,63
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-32.105.100,00</b>	<b>-42.399.884,25</b>	<b>-10.294.784,25</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.900,00	158.425,81	-114.474,19
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.000,00	0,00	-120.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	-100,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>393.000,00</b>	<b>158.425,81</b>	<b>-234.574,19</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.731.100,00	1.831.962,92	100.862,92
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.674.300,00	724.597,56	-949.702,44
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	28.268.200,00	51.690.621,38	23.422.421,38
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	82,50	-117,50
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>31.673.800,00</b>	<b>54.247.264,36</b>	<b>22.573.464,36</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-31.280.800,00</b>	<b>-54.088.838,55</b>	<b>-22.808.038,55</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.300,00	22.357,64	11.057,64
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	812.200,00	1.035.140,15	222.940,15
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>823.500,00</b>	<b>1.057.497,79</b>	<b>233.997,79</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-823.400,00</b>	<b>-1.057.497,79</b>	<b>-234.097,79</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-32.104.200,00</b>	<b>-55.146.336,34</b>	<b>-23.042.136,34</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die tatsächlichen Erträge aus Rückersätzen von Förderungsbeiträgen bzw. Avalprovisionen für Beteiligungen geringer als budgetiert ausgefallen sind.

### Erträge aus Transfers

Die Mindereinnahmen begründen sich damit, dass die vorfinanzierten EU-Mittel erst Ende 2020 von der EU-Prüfbehörde geprüft wurden und Anfang 2021 von der EU-Zahlstelle an das Land Steiermark überwiesen werden.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die im Vergleich zum verfügbaren Budget getätigten Minderauszahlungen begründen sich damit, dass in den Bereichen Standortmarketing, Kreativwirtschaft und betriebliche Qualifizierung Mittel zugunsten von Transferzahlungen in diesen Bereichen umgewidmet wurden. Die in den Bereichen Strategie und Innovation, Evaluierung, Monitoring und Controlling durch Einsparungen verbliebenen Restmittel wurden zur Bedeckung für Transferzahlungen an die Steirische Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) verwendet.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehraufwendungen betreffen zum Großteil den Förderungsbereich der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) mit EUR 13,40 Mio., die Steirische Breitband- und Digitalinfrastrukturgesellschaft mbH (SBIDI) mit EUR 4,00 Mio. sowie die Kompetenzzentren mit innovativem Schwerpunkt mit EUR 5,00 Mio. Im Bereich der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) wurden einerseits vermehrt Auszahlungen aus vorjährigen Förderzusagen getätigt und andererseits Auszahlungen betreffend dem COVID 19 Maßnahmenpaket durchgeführt. Die Mehraufwendungen wurden durch das laufende Budget sowie entsprechende Rücklagenentnahmen aus dem DB Wirtschaft und DB Finanzen bedeckt. Der Steirischen Breitband- und Digitalinfrastrukturgesellschaft mbH (SBIDI) wurde ein Zuschuss in Höhe von EUR 4,00 Mio. gewährt. Die Bedeckung erfolgte aus Rücklagen des DB Finanzen. Die Mehraufwendungen bei den Steirischen Kompetenzzentren wurden mit Rücklagen aus dem DB Wirtschaft bedeckt.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Mit den entnommenen Mitteln aus der Rücklage des DB Wirtschaft wurden Mehraufwendungen in den Bereichen der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (EUR 6,70 Mio.), den Steirischen Kompetenzzentren mit innovativem Schwerpunkt (EUR 5,00 Mio.) sowie der ELER Breitbandinitiative des Landes Steiermark (EUR 0,40 Mio.) und EUR 0,60 Mio. für die Airpower 2019 abgedeckt.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	272.900,00	0,00	272.900,00	158.425,81	-114.474,19
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>393.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393.000,00</b>	<b>158.425,81</b>	<b>-234.574,19</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.731.100,00	0,00	1.731.100,00	1.831.962,92	100.862,92
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.674.300,00	11.592,00	1.685.892,00	724.597,56	-949.702,44
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	28.268.200,00	12.315.731,90	40.583.931,90	51.690.621,38	23.422.421,38
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	82,50	-117,50
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>31.673.800,00</b>	<b>12.327.323,90</b>	<b>44.001.123,90</b>	<b>54.247.264,36</b>	<b>22.573.464,36</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-31.280.800,00</b>	<b>-12.327.323,90</b>	<b>-43.608.123,90</b>	<b>-54.088.838,55</b>	<b>-22.808.038,55</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.300,00	0,00	11.300,00	22.357,64	11.057,64
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	812.200,00	387.079,07	1.199.279,07	1.035.140,15	222.940,15
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>823.500,00</b>	<b>387.079,07</b>	<b>1.210.579,07</b>	<b>1.057.497,79</b>	<b>233.997,79</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-823.400,00</b>	<b>-387.079,07</b>	<b>-1.210.479,07</b>	<b>-1.057.497,79</b>	<b>-234.097,79</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-32.104.200,00</b>	<b>-12.714.402,97</b>	<b>-44.818.602,97</b>	<b>-55.146.336,34</b>	<b>-23.042.136,34</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die tatsächlichen Erträge aus Rückersätzen von Förderungsbeiträgen bzw. Avalprovisionen für Beteiligungen geringer als budgetiert ausgefallen sind.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mindereinnahmen begründen sich damit, dass die vorfinanzierten EU-Mittel erst Ende 2020 von der EU-Prüfbehörde geprüft wurden und Anfang 2021 von der EU-Zahlstelle an das Land Steiermark überwiesen werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die im Vergleich zum verfügbaren Budget getätigten Minderauszahlungen begründen sich damit, dass in den Bereichen Standortmarketing, Kreativwirtschaft und betriebliche Qualifizierung Mittel zugunsten von Transferzahlungen in diesen Bereichen umgewidmet wurden. Die in den Bereichen Strategie und Innovation, Evaluierung, Monitoring und Controlling durch Einsparungen verbliebenen Restmittel wurden zur Bedeckung für Transferzahlungen an die Steirische Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) verwendet.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen betreffen den Förderungsbereich der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) mit EUR 13,4 Mio., die Steirische Breitband- und Digitalinfrastrukturgesellschaft mbH (SBIDI) mit EUR 4,00 Mio., die Kompetenzzentren mit innovativem Schwerpunkt mit EUR 5,00 Mio. sowie die Airpower 2019 mit EUR 0,60 Mio. Im Bereich der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SFG) wurden einerseits vermehrt Auszahlungen aus vorjährigen Förderzusagen getätigt und andererseits Auszahlungen betreffend dem COVID 19 Maßnahmenpaket durchgeführt. Die Mehraufwendungen wurden durch das laufende Budget, entsprechende Rücklagenentnahmen aus dem DB Wirtschaft und DB Finanzen und Umschichtungen im DB Wirtschaft bedeckt. Der Steirischen Breitband- und Digitalinfrastrukturgesellschaft mbH (SBIDI) wurde ein Zuschuss in Höhe von EUR 4,00 Mio. gewährt. Die Bedeckung erfolgte aus Rücklagen des DB Finanzen. Die Mehrauszahlungen bei den Steirischen Kompetenzzentren wurden mit Rücklagen aus dem DB Wirtschaft bedeckt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlungen betreffend die ELER Breitbandinitiative des Landes Steiermark welche durch eine Rücklagenentnahme aus dem DB Wirtschaft bedeckt wurde.



Bereich Landesrätin MMag.<sup>a</sup> Barbara Eibinger-Miedl

## Globalbudget Tourismus

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	21.800.500,00	26.927.682,74	5.127.182,74
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	90.200,00	8.368,13	-81.831,87
<b>Summe Erträge</b>	<b>21.890.700,00</b>	<b>26.936.050,87</b>	<b>5.045.350,87</b>
Personalaufwand	1.380.700,00	1.641.831,17	261.131,17
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	279.800,00	176.543,71	-103.256,29
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	30.034.800,00	42.524.947,37	12.490.147,37
Finanzaufwand	350.200,00	600.954,13	250.754,13
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>32.045.500,00</b>	<b>44.944.276,38</b>	<b>12.898.776,38</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-10.154.800,00</b>	<b>-18.008.225,51</b>	<b>-7.853.425,51</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	876.500,00	-935.254,91	-1.811.754,91
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-9.278.300,00</b>	<b>-18.943.480,42</b>	<b>-9.665.180,42</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	21.800.500,00	26.927.682,74	5.127.182,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	90.200,00	28.924,64	-61.275,36
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>21.890.700,00</b>	<b>26.956.607,38</b>	<b>5.065.907,38</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.380.700,00	1.641.831,17	261.131,17
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	278.500,00	192.908,73	-85.591,27
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	24.422.300,00	34.876.620,30	10.454.320,30
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	221,19	21,19
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>26.081.700,00</b>	<b>36.711.581,39</b>	<b>10.629.881,39</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-4.191.000,00</b>	<b>-9.754.974,01</b>	<b>-5.563.974,01</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	450.100,00	56.688,65	-393.411,35
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>450.200,00</b>	<b>56.688,65</b>	<b>-393.511,35</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	-400,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.612.500,00	7.228.347,97	1.615.847,97
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>5.612.900,00</b>	<b>7.228.347,97</b>	<b>1.615.447,97</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-5.162.700,00</b>	<b>-7.171.659,32</b>	<b>-2.008.959,32</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-9.353.700,00</b>	<b>-16.926.633,33</b>	<b>-7.572.933,33</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Bereich der Landesnächtigungsabgabe gab es zwar ein Minus von EUR 0,56 Mio., im Gegensatz dazu konnten bei den Interessentenbeiträgen nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz Mehreinnahmen in Höhe von EUR 5,68 Mio. erzielt werden.

### Finanzerträge

Die Mindererträge betreffen die Zinsen für Darlehen im Tourismusförderungsfonds.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung begründet sich durch Einsparungen im Bereich des Sachaufwandes (Beratungsleistungen, Druckwerke) der nicht gewerblichen Tourismusförderung. Die Einsparungen wurden zugunsten des Transferaufwandes verwendet.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Der im Vergleich zum Landesbudget getätigte Mehraufwand begründet sich einerseits damit, dass durch die Mehreinnahmen bei den Interessentenbeiträgen nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz auch dementsprechend Mehrauszahlungen (EUR 5,70 Mio.) an die Tourismusverbände durchgeführt wurden. Andererseits wurden im Bereich Tourismusförderungsfonds durch das COVID-19 Maßnahmenpaket Mehraufwendungen getätigt (EUR 3,90 Mio.). Weiters wurden Mehraufwendungen bei Projektförderungen im nicht gewerblichen Tourismusbereich sowie Mehraufwendungen mit jeweils EUR 1,00 Mio. für den Wildpark Mautern und die Steirische Tourismus GmbH getätigt.

### Finanzaufwand

Die Abweichung ergibt sich durch die Abwertungen der Beteiligung an der Marktgemeinde Bad Mitterndorf (EUR 8,5 TSD) sowie der Beteiligung an der Thermalquelle Loipersdorf GmbH (EUR 0,59 Mio.).

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	21.800.500,00	0,00	21.800.500,00	26.927.682,74	5.127.182,74
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	90.200,00	3.333,93	93.533,93	28.924,64	-61.275,36
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>21.890.700,00</b>	<b>3.333,93</b>	<b>21.894.033,93</b>	<b>26.956.607,38</b>	<b>5.065.907,38</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.380.700,00	0,00	1.380.700,00	1.641.831,17	261.131,17
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	278.500,00	0,00	278.500,00	192.908,73	-85.591,27
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	24.422.300,00	9.001.693,87	33.423.993,87	34.876.620,30	10.454.320,30
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	221,19	21,19
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>26.081.700,00</b>	<b>9.001.693,87</b>	<b>35.083.393,87</b>	<b>36.711.581,39</b>	<b>10.629.881,39</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-4.191.000,00</b>	<b>-8.998.359,94</b>	<b>-13.189.359,94</b>	<b>-9.754.974,01</b>	<b>-5.563.974,01</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	450.100,00	17.147,29	467.247,29	56.688,65	-393.411,35
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>450.200,00</b>	<b>17.147,29</b>	<b>467.347,29</b>	<b>56.688,65</b>	<b>-393.511,35</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	5.612.500,00	0,00	5.612.500,00	7.228.347,97	1.615.847,97
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>5.612.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.612.900,00</b>	<b>7.228.347,97</b>	<b>1.615.447,97</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-5.162.700,00</b>	<b>17.147,29</b>	<b>-5.145.552,71</b>	<b>-7.171.659,32</b>	<b>-2.008.959,32</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-9.353.700,00</b>	<b>-8.981.212,65</b>	<b>-18.334.912,65</b>	<b>-16.926.633,33</b>	<b>-7.572.933,33</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Bereich der Landesnächtigungsabgabe gab es zwar ein Minus von EUR 0,56 Mio., im Gegensatz dazu konnten bei den Interessentenbeiträgen nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz Mehreinnahmen in Höhe von EUR 5,68 Mio. erzielt werden.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Mindereinzahlungen betreffen die Zinsen für Darlehen im Tourismusförderungsfonds.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung begründet sich durch Einsparungen im Bereich des Sachaufwandes (Beratungsleistungen, Druckwerke) der nicht gewerblichen Tourismusförderung. Die Einsparungen wurden zugunsten der Transferzahlungen verwendet.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Budgetänderungen i.d.H.v. EUR 9,00 Mio. stellen die Rücklagenentnahmen aus dem DB Tourismus dar, welche zur Bedeckung von überplanmäßigen Transfer- bzw. Kapitaltransferauszahlungen herangezogen wurden. Die im Vergleich zum Landesbudget getätigten Mehrauszahlungen begründen sich vorwiegend damit, dass durch die Mehreinnahmen bei den Interessentenbeiträgen nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz auch dementsprechend Mehrauszahlungen (EUR 5,70 Mio.) an die Tourismusverbände durchgeführt wurden. Weiters wurden Mehrauszahlungen bei Projektförderungen im nicht gewerblichen Tourismusbereich sowie Mehrauszahlungen mit jeweils EUR 1,00 Mio. für den Wildpark Mautern und die Steirische Tourismus GmbH getätigt.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Höhe der tatsächlich rückgezahlten Darlehen aus dem Tourismusförderungsfonds war geringer als budgetiert.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass im Tourismusförderungsfonds vermehrt Auszahlungen aus Kapitaltransfers für Investitionen durchgeführt wurden. Die Bedeckung erfolgte innerhalb des DB Tourismus.



Bereich Landesrätin MMag.<sup>a</sup> Barbara Eibinger-Miedl

## Globalbudget Österreichring

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Personalaufwand	9.600,00	10.029,39	429,39
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	27,92	-72,08
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	2.595.300,00	2.595.300,00	0,00
Finanzaufwand	150.000,00	0,00	-150.000,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.755.000,00</b>	<b>2.605.357,31</b>	<b>-149.642,69</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-2.755.000,00</b>	<b>-2.605.357,31</b>	<b>149.642,69</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-2.755.000,00</b>	<b>-2.605.357,31</b>	<b>149.642,69</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.600,00	10.029,39	429,39
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	27,92	-72,08
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	110.400,00	110.400,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>120.100,00</b>	<b>120.457,31</b>	<b>357,31</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-120.100,00</b>	<b>-120.457,31</b>	<b>-357,31</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.484.900,00	2.484.900,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.484.900,00</b>	<b>2.484.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-2.484.900,00</b>	<b>-2.484.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.605.000,00</b>	<b>-2.605.357,31</b>	<b>-357,31</b>

Finanzaufwand

Die Abweichung ergibt sich daraus, dass die Abschichtung für 2020 zu einem Zeitpunkt (Frühjahr 2018) budgetiert wurde, wo das Jahresergebnis 2017 noch nicht bekannt war. Tatsächlich wurde die gesamte stille Beteiligung im Jahr 2018 abgeschichtet.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.600,00	0,00	9.600,00	10.029,39	429,39
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	100,00	0,00	100,00	27,92	-72,08
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	110.400,00	0,00	110.400,00	110.400,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>120.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120.100,00</b>	<b>120.457,31</b>	<b>357,31</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-120.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.100,00</b>	<b>-120.457,31</b>	<b>-357,31</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.484.900,00	0,00	2.484.900,00	2.484.900,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.484.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.484.900,00</b>	<b>2.484.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-2.484.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.484.900,00</b>	<b>-2.484.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.605.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.605.000,00</b>	<b>-2.605.357,31</b>	<b>-357,31</b>



Bereich Landesrätin MMag.<sup>a</sup> Barbara Eibinger-Miedl

## Globalbudget Landes- und Regionalentwicklung

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	72.100,00	22.533,74	-49.566,26
Erträge aus Transfers	155.600,00	217.650,62	62.050,62
Finanzerträge	0,00	21,80	21,80
<b>Summe Erträge</b>	<b>227.700,00</b>	<b>240.206,16</b>	<b>12.506,16</b>
Personalaufwand	4.404.200,00	4.633.417,27	229.217,27
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.349.900,00	1.374.888,20	24.988,20
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	7.551.000,00	8.629.130,21	1.078.130,21
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>13.305.100,00</b>	<b>14.637.435,68</b>	<b>1.332.335,68</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-13.077.400,00</b>	<b>-14.397.229,52</b>	<b>-1.319.829,52</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	1.287.279,85	1.287.279,85
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-13.077.400,00</b>	<b>-13.109.949,67</b>	<b>-32.549,67</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	72.100,00	67.510,30	-4.589,70
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	155.600,00	217.650,62	62.050,62
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	16,35	16,35
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>227.700,00</b>	<b>285.177,27</b>	<b>57.477,27</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.404.200,00	4.633.417,27	229.217,27
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.349.900,00	1.388.195,10	38.295,10
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	7.551.000,00	8.428.311,34	877.311,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>13.305.100,00</b>	<b>14.449.923,71</b>	<b>1.144.823,71</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-13.077.400,00</b>	<b>-14.164.746,44</b>	<b>-1.087.346,44</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	497.500,00	571.186,00	73.686,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>497.500,00</b>	<b>571.186,00</b>	<b>73.686,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.600,00	0,00	-16.600,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	549.656,00	549.556,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>16.700,00</b>	<b>549.656,00</b>	<b>532.956,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>480.800,00</b>	<b>21.530,00</b>	<b>-459.270,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-12.596.600,00</b>	<b>-14.143.216,44</b>	<b>-1.546.616,44</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Da gemäß Richtlinie für die Schaffung einer Geodateninfrastruktur in der Europäischen Gemeinschaft (INSPIRE: Infrastructure for Spatial Information in the European Community) seit 1. November 2020 Höhendaten der Bevölkerung kostenfrei zur Verfügung gestellt werden müssen, sind weniger Erträge als budgetiert eingegangen.

### Erträge aus Transfers

Die erhaltenen EU-Kofinanzierungen beziehen sich auf die Abrechnungen der Technischen-Hilfe-Projekte aus den Jahren 2018 und 2019; hier konnten mehr Kosten geltend gemacht werden als zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannt war.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Der Mehraufwand entstand im Bereich der Förderperiode 2014-2020 und dem StLREG2018. Auf Grund von Verzögerungen im Programmstart wurden die Projekte in den Vorjahren nur zum Teil umgesetzt und die Mittel wurden der jeweiligen Rücklage zugeführt. Im Jahr 2020 kamen einige dieser Projekte zur Auszahlung. Die Bedeckung erfolgte über die Rücklagen.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus der Entnahme von Rücklagen für Zahlungen aus der zweckgebundenen Rücklage (Revolvierende Darlehen) bzw. für Zahlungen von Förderungen und Beauftragungen, deren Höhe zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht absehbar waren. Andererseits wurden die Einnahmen aus den revolvierenden Darlehen bzw. nicht verbrauchte Mittel aus dem EU-Bereich wieder der zweckgebundenen bzw. EU-Rücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	72.100,00	0,00	72.100,00	67.510,30	-4.589,70
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	155.600,00	0,00	155.600,00	217.650,62	62.050,62
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	16,35	16,35
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>227.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227.700,00</b>	<b>285.177,27</b>	<b>57.477,27</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.404.200,00	0,00	4.404.200,00	4.633.417,27	229.217,27
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.349.900,00	216.089,23	1.565.989,23	1.388.195,10	38.295,10
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	7.551.000,00	1.900.707,56	9.451.707,56	8.428.311,34	877.311,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>13.305.100,00</b>	<b>2.116.796,79</b>	<b>15.421.896,79</b>	<b>14.449.923,71</b>	<b>1.144.823,71</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-13.077.400,00</b>	<b>-2.116.796,79</b>	<b>-15.194.196,79</b>	<b>-14.164.746,44</b>	<b>-1.087.346,44</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	497.500,00	0,00	497.500,00	571.186,00	73.686,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>497.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>497.500,00</b>	<b>571.186,00</b>	<b>73.686,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.600,00	0,00	16.600,00	0,00	-16.600,00
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	255.000,00	255.100,00	549.656,00	549.556,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>16.700,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>271.700,00</b>	<b>549.656,00</b>	<b>532.956,00</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>480.800,00</b>	<b>-255.000,00</b>	<b>225.800,00</b>	<b>21.530,00</b>	<b>-459.270,00</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-12.596.600,00</b>	<b>-2.371.796,79</b>	<b>-14.968.396,79</b>	<b>-14.143.216,44</b>	<b>-1.546.616,44</b>

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die erhaltenen EU-Kofinanzierungen beziehen sich auf die Abrechnungen der Technischen-Hilfe-Projekte aus den Jahren 2018 und 2019; hier konnten mehr Kosten geltend gemacht werden als zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannt war.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen entstanden im Bereich der Förderperiode 2014-2020 und dem StLREG2018. Auf Grund von Verzögerungen im Programmstart wurden die Projekte in den Vorjahren nur zum Teil umgesetzt und die Mittel wurden der jeweiligen Rücklage zugeführt. Im Jahr 2020 kamen einige dieser Projekte zur Auszahlung. Die Bedeckung erfolgte über die Rücklagen.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Einnahmen aus den revolvingierenden Darlehen waren im Budgetjahr 2020 höher als zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannt war.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Differenz im Bereich des Sachaufwandes bzw. Investitionstätigkeit beruht im Wesentlichen auf der Bereitstellung von anteiligen virtuellen, zentralen Storage- und Serverkosten für GIS durch die A17 im Zentralbudget der Abteilung 1, wo die konkrete Beschaffung von zentralen Servern/Storage aus dem Zentralbudget aperiodisch von der A1 erfolgt.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichung ergibt sich aus der Auszahlung von revolvingierenden Darlehen. Die Bedeckung erfolgt über eine zweckgebundene Rücklage und kann zeitlich nicht geplant werden, da die Antragstellung über die Regionalmanagements erfolgt. Daher war die Höhe zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht absehbar und wurde nicht budgetiert.



Bereich Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Doris Kampus

## Globalbudget Soziales

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	30.384.200,00	34.136.575,30	3.752.375,30
Erträge aus Transfers	12.581.500,00	30.574.612,99	17.993.112,99
Finanzerträge	300,00	2.654,88	2.354,88
<b>Summe Erträge</b>	<b>42.966.000,00</b>	<b>64.713.843,17</b>	<b>21.747.843,17</b>
Personalaufwand	26.026.600,00	27.290.183,37	1.263.583,37
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.435.100,00	45.134.057,85	14.698.957,85
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	412.486.700,00	433.037.194,76	20.550.494,76
Finanzaufwand	300,00	339,25	39,25
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>468.948.700,00</b>	<b>505.461.775,23</b>	<b>36.513.075,23</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-425.982.700,00</b>	<b>-440.747.932,06</b>	<b>-14.765.232,06</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.643.675,97	6.643.675,97
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-425.982.700,00</b>	<b>-434.104.256,09</b>	<b>-8.121.556,09</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	30.384.200,00	28.346.801,40	-2.037.398,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	12.581.500,00	26.014.397,19	13.432.897,19
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	-300,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>42.966.000,00</b>	<b>54.361.198,59</b>	<b>11.395.198,59</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	26.026.600,00	27.290.183,37	1.263.583,37
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.419.600,00	47.869.337,57	17.449.737,57
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	409.674.600,00	424.554.753,58	14.880.153,58
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	339,25	39,25
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>466.121.100,00</b>	<b>499.714.613,77</b>	<b>33.593.513,77</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-423.155.100,00</b>	<b>-445.353.415,18</b>	<b>-22.198.315,18</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	3.300,00	3.300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	73.800,00	41.284,29	-32.515,71
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>73.800,00</b>	<b>44.584,29</b>	<b>-29.215,71</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	412.200,00	226.942,62	-185.257,38
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	300,00	821,40	521,40
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.812.100,00	159.535,56	-2.652.564,44
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>3.224.600,00</b>	<b>387.299,58</b>	<b>-2.837.300,42</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-3.150.800,00</b>	<b>-342.715,29</b>	<b>2.808.084,71</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-426.305.900,00</b>	<b>-445.696.130,47</b>	<b>-19.390.230,47</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Summe der Mehreinnahmen in Höhe von EUR 3,75 Mio. setzt sich aus Mehreinnahmen nach Verbuchung des Rechnungsabschlusses der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz und Mindereinnahmen bedingt durch die geringe Auslastung der Sozialen Betriebe zusammen.

### Erträge aus Transfers

Die Mehreinnahmen in Höhe von EUR 17,99 Mio. betreffen den Bereich Grundversorgung. Das BMI refundiert 60% der Auszahlungen um circa ein halbes Jahr verzögert.

### Personalaufwand

Der Mehraufwand betrifft die Abteilung 5 – Personal.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrausgaben in der Höhe von EUR 14,70 Mio. betreffen die Grundversorgung bzw. die Ausgaben im Rahmen des Opferschutzes.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Mehrausgaben in Höhe von EUR 20,55 Mio. betreffen vor allem die Rechnungsabschlusszahlen der Sozialhilfeverbände bzw. der Stadt Graz.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Rücklagenentnahmen in Höhe von EUR 4,10 Mio. für Corona Maßnahmen; EUR 3,24 für die Endabrechnung der Sozialhilfeverbände und der Stadt Graz bzw. EUR 0,23 Mio. für ESF Förderungen sowie Rücklagenzuweisungen in Höhe von EUR 0,67 Mio. für FLAG Auszahlungen des Bundes im Jahr 2021 bzw. eine Zuweisung für den Gewaltschutz in Höhe von EUR 0,26 Mio. ergeben insgesamt die ausgewiesene Summe von EUR 6,64 Mio..

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Doris Kampus

Soziales

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	30.384.200,00	3.884,74	30.388.084,74	28.346.801,40	-2.037.398,60
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	12.581.500,00	0,00	12.581.500,00	26.014.397,19	13.432.897,19
Einzahlungen aus Finanzerträgen	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>42.966.000,00</b>	<b>3.884,74</b>	<b>42.969.884,74</b>	<b>54.361.198,59</b>	<b>11.395.198,59</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	26.026.600,00	0,00	26.026.600,00	27.290.183,37	1.263.583,37
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.419.600,00	2.397.688,89	32.817.288,89	47.869.337,57	17.449.737,57
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	409.674.600,00	7.644.044,06	417.318.644,06	424.554.753,58	14.880.153,58
Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	0,00	300,00	339,25	39,25
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>466.121.100,00</b>	<b>10.041.732,95</b>	<b>476.162.832,95</b>	<b>499.714.613,77</b>	<b>33.593.513,77</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-423.155.100,00</b>	<b>-10.037.848,21</b>	<b>-433.192.948,21</b>	<b>-445.353.415,18</b>	<b>-22.198.315,18</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	73.800,00	701,40	74.501,40	41.284,29	-32.515,71
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>73.800,00</b>	<b>4.001,40</b>	<b>77.801,40</b>	<b>44.584,29</b>	<b>-29.215,71</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	412.200,00	0,00	412.200,00	226.942,62	-185.257,38
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	300,00	0,00	300,00	821,40	521,40
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.812.100,00	0,00	2.812.100,00	159.535,56	-2.652.564,44
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>3.224.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.224.600,00</b>	<b>387.299,58</b>	<b>-2.837.300,42</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-3.150.800,00</b>	<b>4.001,40</b>	<b>-3.146.798,60</b>	<b>-342.715,29</b>	<b>2.808.084,71</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-426.305.900,00</b>	<b>-10.033.846,81</b>	<b>-436.339.746,81</b>	<b>-445.696.130,47</b>	<b>-19.390.230,47</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Aufgrund der geringen Auslastungen konnten die Sozialen Betriebe die veranschlagten Einnahmen um EUR 2,04 Mio. nicht erreichen.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 13,43 Mio. betreffen den Bereich Grundversorgung. Das BMI refundiert 60% der Auszahlungen um circa ein halbes Jahr verzögert.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehrauszahlungen betreffen den Personalaufwand und somit die Abteilung 5 – Personal.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Mehrauszahlungen in der Höhe von EUR 17,45 Mio. sind Mehrausgaben im Rahmen der Grundversorgung.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 14,88 Mio. ergeben sich aus Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 8,1 Mio. im Rahmen der Endabrechnung 2019 in den Bereichen BHG, SHG/BMS und KJHG mit den Sozialhilfeverbänden bzw. der Stadt Graz, Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 4,1 Mio. betreffen Corona Maßnahmenpakete sowie Mehrauszahlungen in der Höhe von EUR 2,65 Mio., die sich mit den Minderauszahlungen bei Auszahlungen aus Kapitaltransfers ausgleichen.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mindereinzahlungen in der Höhe von EUR 32,52 TSD ergeben sich aus geringeren Rückersätzen von gewährten Lehrlingsentschädigungsvorschüssen sowie geringeren Rückersätzen von gewährten Sozialdarlehen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Minderauszahlungen in Höhe von EUR 0,19 Mio. erklären sich durch geringere Ausgaben für Anlagegüter bzw. Betriebsausstattung der Sozialen Betriebe.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Minderauszahlungen in Höhe von EUR 2,65 Mio. erklären sich durch Mehrauszahlungen bei Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers).



Bereich Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Ursula Lackner

## Globalbudget Umwelt und Raumordnung

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.100,00	21.205,03	16.105,03
Erträge aus Transfers	35.200,00	41.446,19	6.246,19
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>40.300,00</b>	<b>62.651,22</b>	<b>22.351,22</b>
Personalaufwand	6.133.000,00	6.176.199,91	43.199,91
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.760.700,00	1.829.719,94	-930.980,06
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	2.800.500,00	3.803.436,68	1.002.936,68
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>11.694.200,00</b>	<b>11.809.356,53</b>	<b>115.156,53</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-11.653.900,00</b>	<b>-11.746.705,31</b>	<b>-92.805,31</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	275.325,57	275.325,57
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-11.653.900,00</b>	<b>-11.471.379,74</b>	<b>182.520,26</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.100,00	21.988,53	16.888,53
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	35.200,00	41.446,19	6.246,19
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>40.300,00</b>	<b>63.434,72</b>	<b>23.134,72</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.133.000,00	6.176.199,91	43.199,91
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.701.900,00	1.872.382,49	-829.517,51
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.800.500,00	3.732.810,85	932.310,85
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>11.635.400,00</b>	<b>11.781.393,25</b>	<b>145.993,25</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-11.595.100,00</b>	<b>-11.717.958,53</b>	<b>-122.858,53</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.500,00	11.048,03	1.548,03
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>9.500,00</b>	<b>11.048,03</b>	<b>1.548,03</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.048,03</b>	<b>-1.548,03</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-11.604.600,00</b>	<b>-11.729.006,56</b>	<b>-124.406,56</b>

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich daraus, dass vor allem im Bereich Naturschutz weniger Aufträge als geplant vergeben wurden. Auch Rechts- und Beratungsleistungen wurden weniger als erwartet benötigt.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichungen ergeben sich daraus, dass mehr Förderungen ausbezahlt wurden als budgetiert waren, wie z. B. für die Vorarbeiten zu dem neu ins Leben gerufenen Biodiversitätspreis "Silberdistel". Auch der NP Gesäuse erhielt eine Sonderfinanzierung im Betrag von € 100 TSD. Außerdem ergibt sich die Abweichung durch die mehrjährige Dauer der Projekte des EU-Programms Ländliche Entwicklung 14-20 im Bereich Naturschutz: Die Programmlaufzeit wurde um 2 Jahre verlängert und Projekte können bis Ende 2024 abgerechnet werden. Die Auszahlung erfolgt gemäß Projektfortschritt und nach Vorlage der Rechnungen. Da sich das Programm im Jahr 2020, durch die Projektverlängerung, am Höhepunkt befand, viele Projekte bereits weit fortgeschritten waren und auch abgerechnet wurden, kommt es hier zu einer Überschreitung der budgetierten Mittel.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Es wurden 2020 Rücklagen aus der zweckgebundenen Gebarung im Bereich Naturschutz und zwar für die Auszahlung von EU-Projekten, die über die Ländliche Entwicklung gefördert werden, im Betrag von € 275,32 TSD entnommen. Der Bedarf ergab sich, da sich das Programm im Jahr 2020, durch die Projektverlängerung, am Höhepunkt befand, viele Projekte bereits weit fortgeschritten waren und auch abgerechnet wurden.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Ursula Lackner

Umwelt und Raumordnung

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.100,00	0,00	5.100,00	21.988,53	16.888,53
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	35.200,00	0,00	35.200,00	41.446,19	6.246,19
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>40.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.300,00</b>	<b>63.434,72</b>	<b>23.134,72</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.133.000,00	0,00	6.133.000,00	6.176.199,91	43.199,91
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.701.900,00	15.000,00	2.716.900,00	1.872.382,49	-829.517,51
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.800.500,00	500.000,00	3.300.500,00	3.732.810,85	932.310,85
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>11.635.400,00</b>	<b>515.000,00</b>	<b>12.150.400,00</b>	<b>11.781.393,25</b>	<b>145.993,25</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-11.595.100,00</b>	<b>-515.000,00</b>	<b>-12.110.100,00</b>	<b>-11.717.958,53</b>	<b>-122.858,53</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.500,00	0,00	9.500,00	11.048,03	1.548,03
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>11.048,03</b>	<b>1.548,03</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.048,03</b>	<b>-1.548,03</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-11.604.600,00</b>	<b>-515.000,00</b>	<b>-12.119.600,00</b>	<b>-11.729.006,56</b>	<b>-124.406,56</b>

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich daraus, dass vor allem im Bereich Naturschutz weniger Aufträge als geplant vergeben wurden. Auch Rechts- und Beratungsleistungen wurden weniger als erwartet benötigt.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichungen ergeben sich daraus, dass mehr Förderungen ausbezahlt wurden als budgetiert waren, wie z. B. für die Vorarbeiten zu dem neu ins Leben gerufenen Biodiversitätspreis "Silberdistel". Auch der NP Gesäuse erhielt eine Sonderfinanzierung im Betrag von € 100 TSD. Außerdem ergibt sich die Abweichung durch die mehrjährige Dauer der Projekte des EU-Programms Ländliche Entwicklung 14-20 im Bereich Naturschutz: Die Programmlaufzeit wurde um 2 Jahre verlängert und Projekte können bis Ende 2024 abgerechnet werden. Die Auszahlung erfolgt gemäß Projektfortschritt und nach Vorlage der Rechnungen. Da sich das Programm im Jahr 2020, durch die Projektverlängerung, am Höhepunkt befand, viele Projekte bereits weit fortgeschritten waren und auch abgerechnet wurden, kommt es hier zu einer Überschreitung der budgetierten Mittel.



Bereich Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Ursula Lackner

## Globalbudget Energie und Umweltkontrolle

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	208.700,00	398.533,97	189.833,97
Erträge aus Transfers	1.316.300,00	1.551.106,84	234.806,84
Finanzerträge	3.500,00	0,00	-3.500,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.528.500,00</b>	<b>1.949.640,81</b>	<b>421.140,81</b>
Personalaufwand	12.533.100,00	12.333.096,84	-200.003,16
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.266.800,00	5.165.932,87	899.132,87
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	15.276.300,00	13.560.659,10	-1.715.640,90
Finanzaufwand	800,00	1.767,67	967,67
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>32.077.000,00</b>	<b>31.061.456,48</b>	<b>-1.015.543,52</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-30.548.500,00</b>	<b>-29.111.815,67</b>	<b>1.436.684,33</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-661.508,33	-661.508,33
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-30.548.500,00</b>	<b>-29.773.324,00</b>	<b>775.176,00</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	208.700,00	339.495,54	130.795,54
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.316.300,00	1.551.106,84	234.806,84
Einzahlungen aus Finanzerträgen	3.500,00	0,00	-3.500,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.528.500,00</b>	<b>1.890.602,38</b>	<b>362.102,38</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	12.533.100,00	12.333.096,84	-200.003,16
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.266.800,00	4.742.757,08	475.957,08
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	11.320.800,00	2.784.950,63	-8.535.849,37
Auszahlungen aus Finanzaufwand	800,00	1.767,67	967,67
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>28.121.500,00</b>	<b>19.862.572,22</b>	<b>-8.258.927,78</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-26.593.000,00</b>	<b>-17.971.969,84</b>	<b>8.621.030,16</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	337.000,00	328.693,81	-8.306,19
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	3.955.500,00	10.805.212,09	6.849.712,09
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.292.500,00</b>	<b>11.133.905,90</b>	<b>6.841.405,90</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-4.292.500,00</b>	<b>-11.133.905,90</b>	<b>-6.841.405,90</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-30.885.500,00</b>	<b>-29.105.875,74</b>	<b>1.779.624,26</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch den Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel bei abgeschlossenen Projekten. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.

### Erträge aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass bei der Gewässerzustandsüberwachung (GZÜV) vom Bund zwei Drittel der Ausgaben wieder refundiert werden. Durch vermehrt notwendige Überwachungen haben sich höhere Ausgaben ergeben und somit auch die Einnahmen erhöht.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich durch nicht vorhersehbare Reparaturen bei Geräten im Luftgütebereich und im Umweltlabor. Weiters wurden im Zuge der Umsetzungen von Maßnahmen der Klima- und Energiestrategie 2030 Aufträge zur Öffentlichwirksamkeit vergeben, die nicht in dieser Höhe geplant waren.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich durch die periodengerechte Abrechnung von Förderungsprojekten bei der Umweltförderung im Inland und die Kofinanzierung mit der KPC (Kommunalkredit Public Consulting), sowie durch die längerfristige Umsetzungsphase bei Projekten gemäß der Klima- und Energiestrategie 2030 und bei Projekten zur Förderung von neuen Technologien zur Ökostromerzeugung aus dem Ökofonds.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich durch die Zuweisung an Haushaltsrücklagen für den Ökofonds. Es werden Ausschreibungen für Projekte zur Förderung von neuen Technologien zur Ökostromerzeugung durchgeführt. Die Umsetzung der beschlossenen Projekte dauert 1-2 Jahre und durch die periodengerechte Abrechnung verschiebt sich daher auch der Zahlungsfluss.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landesrätin Mag.<sup>a</sup> Ursula Lackner

Energie und Umweltkontrolle

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	208.700,00	0,00	208.700,00	339.495,54	130.795,54
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.316.300,00	0,00	1.316.300,00	1.551.106,84	234.806,84
Einzahlungen aus Finanzerträgen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.528.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.528.500,00</b>	<b>1.890.602,38</b>	<b>362.102,38</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	12.533.100,00	0,00	12.533.100,00	12.333.096,84	-200.003,16
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.266.800,00	488.292,07	4.755.092,07	4.742.757,08	475.957,08
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	11.320.800,00	28.218,33	11.349.018,33	2.784.950,63	-8.535.849,37
Auszahlungen aus Finanzaufwand	800,00	0,00	800,00	1.767,67	967,67
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>28.121.500,00</b>	<b>516.510,40</b>	<b>28.638.010,40</b>	<b>19.862.572,22</b>	<b>-8.258.927,78</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-26.593.000,00</b>	<b>-516.510,40</b>	<b>-27.109.510,40</b>	<b>-17.971.969,84</b>	<b>8.621.030,16</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	337.000,00	6.059,18	343.059,18	328.693,81	-8.306,19
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	3.955.500,00	31.683,82	3.987.183,82	10.805.212,09	6.849.712,09
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>4.292.500,00</b>	<b>37.743,00</b>	<b>4.330.243,00</b>	<b>11.133.905,90</b>	<b>6.841.405,90</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-4.292.500,00</b>	<b>-37.743,00</b>	<b>-4.330.243,00</b>	<b>-11.133.905,90</b>	<b>-6.841.405,90</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-30.885.500,00</b>	<b>-554.253,40</b>	<b>-31.439.753,40</b>	<b>-29.105.875,74</b>	<b>1.779.624,26</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch den Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel bei Projektabrechnungen. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass bei der Gewässerzustandsüberwachung (GZÜV) vom Bund zwei Drittel der Ausgaben wieder refundiert werden. Durch vermehrt notwendige Überwachungen haben sich höhere Ausgaben ergeben und somit auch die Einnahmen erhöht.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich durch die längerfristige Umsetzungsphase bei Projekten gemäß der Klima- und Energiestrategie 2030 und die teilweise Verschiebung der Ausgaben auf die MVAG 343 aufgrund der richtigen Zuordnung gem. VRV 2015.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich durch die periodengerechte Abrechnung von Förderungsprojekten bei der Umweltförderung im Inland und die Kofinanzierung mit der KPC (Kommunalkredit Public Consulting) sowie die Abdeckung der Verpflichtungen des Vorjahres für Förderungsanträge der Ökoförderung des Umweltlandesfonds. Diese Ausgaben wurden auf der MVAG 3234 budgetiert.



## Bereich Landesrat Johann Seitinger

## Globalbudget Veterinärwesen

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.880.400,00	5.837.034,29	-1.043.365,71
Erträge aus Transfers	17.600,00	26.855,98	9.255,98
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>6.898.000,00</b>	<b>5.863.890,27</b>	<b>-1.034.109,73</b>
Personalaufwand	2.870.500,00	2.327.811,78	-542.688,22
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.045.900,00	5.978.771,66	-1.067.128,34
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.150.000,00	1.109.573,96	-40.426,04
Finanzaufwand	0,00	14,07	14,07
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>11.066.400,00</b>	<b>9.416.171,47</b>	<b>-1.650.228,53</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-4.168.400,00</b>	<b>-3.552.281,20</b>	<b>616.118,80</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-258.231,22	-258.231,22
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-4.168.400,00</b>	<b>-3.810.512,42</b>	<b>357.887,58</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.880.400,00	5.961.693,91	-918.706,09
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	17.600,00	26.855,98	9.255,98
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>6.898.000,00</b>	<b>5.988.549,89</b>	<b>-909.450,11</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.870.500,00	2.327.811,78	-542.688,22
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.008.000,00	6.122.223,57	-885.776,43
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.150.000,00	1.106.693,96	-43.306,04
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	14,07	14,07
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>11.028.500,00</b>	<b>9.556.743,38</b>	<b>-1.471.756,62</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-4.130.500,00</b>	<b>-3.568.193,49</b>	<b>562.306,51</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	61.400,00	14.901,36	-46.498,64
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>61.400,00</b>	<b>14.901,36</b>	<b>-46.498,64</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-61.400,00</b>	<b>-14.901,36</b>	<b>46.498,64</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-4.191.900,00</b>	<b>-3.583.094,85</b>	<b>608.805,15</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen betragen EUR 1,04 Mio. oder - 15 % gegenüber dem Budget.

Die Abweichung bei den Erträgen ist v.a. durch verminderte Einnahmen aus der Schlachtier- und Fleischuntersuchung (Ansatz: 58000 – Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 1,03 Mio.) begründet. Dieser Betrag kann zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung nur geschätzt werden, da er sich nach der tatsächlichen Anzahl der geschlachteten Tiere richtet. Dem steht allerdings auch ein geringerer Auszahlungsbetrag für die Honorare der durchführenden Fleischuntersuchungstierärzte gegenüber.

### Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt - 19 % oder EUR 0,54 Mio. an Minderaufwand.

Diese Minderaufwendung ergibt sich im Wesentlichen aus geringeren Auszahlungen für Nebentätigkeiten in den Ansätzen der zweckgebundenen Gebarung der Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark (EUR 0,44 Mio.) bzw. der Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen (EUR 0,06 Mio.).

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die angeführten - 15 % bedeuten absolut einen Minderaufwand in Höhe von EUR 1,07 Mio.

Der überwiegende Teil der Minderaufwendungen (Ansatz: 58000 - Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,59 Mio.) ist einerseits auf die zeitliche Durchführung der Auszahlung zum Jahreswechsel an die Fleischuntersuchungstierärzte und vor allem auf geringere Auszahlungen bei den Honoraren für die durchführenden Fleischuntersuchungstierärzte zurückzuführen (siehe korrespondierend dazu die geringeren Erträge).

Im Ansatz 58112 (Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen) sind die Minderaufwendungen von EUR 0,46 Mio. mit der in diesem Jahr günstigen Tierseuchensituation zu begründen.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Zuweisungen von Mitteln an die Haushaltsrücklage wurden nicht budgetiert und diese betragen EUR 0,26 Mio. Der angeführte Betrag setzt sich zusammen aus nicht verbrauchten Mitteln der zweckgebundenen Gebarung (der Tierseuchenkasse, der Transportbeschaukasse, der Gebühren für die Geflügelhygiene-Verordnung, den Strafgeldern nach dem Tiertransportgesetz) und nicht verbrauchten Mitteln des allgemeinen Budgets im Jahr 2020 (v.a. aus Gründen der günstigen Tierseuchensituation). Weiters erfolgte die Entnahme von EUR 15,00 TSD für die rechtzeitige Zahlung von durch noch ausstehende Einnahmen nicht bedeckbare Rechnungen im Bereich der zweckgebundenen Gebarung der Geflügelhygiene-Verordnung.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landesrat Johann Seitingner

## Veterinärwesen

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.880.400,00	0,00	6.880.400,00	5.961.693,91	-918.706,09
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	17.600,00	0,00	17.600,00	26.855,98	9.255,98
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>6.898.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.898.000,00</b>	<b>5.988.549,89</b>	<b>-909.450,11</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.870.500,00	15.000,00	2.885.500,00	2.327.811,78	-542.688,22
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	7.008.000,00	0,00	7.008.000,00	6.122.223,57	-885.776,43
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.106.693,96	-43.306,04
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	14,07	14,07
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>11.028.500,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>11.043.500,00</b>	<b>9.556.743,38</b>	<b>-1.471.756,62</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-4.130.500,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-4.145.500,00</b>	<b>-3.568.193,49</b>	<b>562.306,51</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	61.400,00	0,00	61.400,00	14.901,36	-46.498,64
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>61.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.400,00</b>	<b>14.901,36</b>	<b>-46.498,64</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-61.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.400,00</b>	<b>-14.901,36</b>	<b>46.498,64</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-4.191.900,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-4.206.900,00</b>	<b>-3.583.094,85</b>	<b>608.805,15</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen betragen 0,92 Mio. Euro oder - 13 % gegenüber dem Budget.

Die Abweichung bei den Einnahmen ist v.a. durch verminderte Einnahmen aus der Schlacht- und Fleischuntersuchung (Ansatz: 58000 – Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,91 Mio.) begründet. Dieser Betrag kann zum Zeitpunkt der Voranschlagsstellung nur geschätzt werden, da er sich nach der tatsächlichen Anzahl der geschlachteten Tiere richtet. Dem steht allerdings auch ein geringerer Auszahlungsbetrag für die Honorare der durchführenden Fleischuntersuchungstierärzte gegenüber.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt - 19 % oder EUR 0,54 Mio. an Minderausgaben.

Diese Minderausgaben ergeben sich im Wesentlichen aus geringeren Auszahlungen für Nebentätigkeiten in den Ansätzen der zweckgebundenen Gebarung der Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark (EUR 0,44 Mio.) bzw. der Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen (EUR 0,06 Mio.).

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die angeführten - 13 % bedeuten absolut Minderauszahlungen in Höhe von EUR 0,89 Mio.

Der überwiegende Teil der Minderauszahlung (Ansatz: 58000 - Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,67 Mio.) ist einerseits auf die zeitliche Durchführung der Auszahlung zum Jahreswechsel an die Fleischuntersuchungstierärzte und vor allem auf geringere Auszahlungen bei den Honoraren für die durchführenden Fleischuntersuchungstierärzte zurückzuführen (siehe korrespondierend dazu die geringeren Einzahlungen).

Im Ansatz 58112 (Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen) sind die Minderauszahlungen von EUR 0,41 Mio. mit der in diesem Jahr günstigen Tierseuchensituation zu begründen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Minderverbrauch von EUR 46,50 TSD oder - 76 % des Budgetansatzes beruht zum Großteil darauf, dass auf Grund der günstigen Tierseuchensituation in diesem Jahr der Ankauf zusätzlicher Geräte nicht erforderlich war.



## Bereich Landesrat Johann Seitinger

## Globalbudget Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.872.400,00	5.175.230,01	-2.697.169,99
Erträge aus Transfers	9.221.300,00	10.448.331,22	1.227.031,22
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>17.093.700,00</b>	<b>15.623.561,23</b>	<b>-1.470.138,77</b>
Personalaufwand	40.906.400,00	41.720.430,48	814.030,48
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	16.088.800,00	16.115.591,28	26.791,28
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	260.000,00	325.511,52	65.511,52
Finanzaufwand	2.400,00	4.326,59	1.926,59
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>57.257.600,00</b>	<b>58.165.859,87</b>	<b>908.259,87</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-40.163.900,00</b>	<b>-42.542.298,64</b>	<b>-2.378.398,64</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-1.079.519,92	-1.079.519,92
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-40.163.900,00</b>	<b>-43.621.818,56</b>	<b>-3.457.918,56</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.872.400,00	4.938.384,70	-2.934.015,30
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	9.221.300,00	10.435.944,78	1.214.644,78
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>17.093.700,00</b>	<b>15.374.329,48</b>	<b>-1.719.370,52</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	40.906.400,00	39.720.572,85	-1.185.827,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.818.400,00	13.523.399,17	-1.295.000,83
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	260.000,00	325.511,52	65.511,52
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	4.326,59	3.326,59
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>55.985.800,00</b>	<b>53.573.810,13</b>	<b>-2.411.989,87</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-38.892.100,00</b>	<b>-38.199.480,65</b>	<b>692.619,35</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	18.750,00	18.750,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>18.750,00</b>	<b>18.750,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.929.000,00	2.131.092,30	-797.907,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.929.000,00</b>	<b>2.131.092,30</b>	<b>-797.907,70</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-2.929.000,00</b>	<b>-2.112.342,30</b>	<b>816.657,70</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-41.821.100,00</b>	<b>-40.311.822,95</b>	<b>1.509.277,05</b>

#### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Insgesamt besteht eine Abweichung von EUR 2,70 Mio. Einerseits sind Mindererträge in der Höhe von EUR 2,30 Mio. aufgrund entgangener Zahlungen aus Internats- und Verpflegungsgebühren in den Land-, Forst- und Ernährungswirtschaftlichen Schulen sowie fehlende Miet-, Übernachtungs- und Verpflegungseinnahmen aufgrund coronabedingt nicht stattgefundener Veranstaltungen in den Land-, Forst- und Ernährungswirtschaftlichen Schulen und im Bildungshaus Schloss St. Martin zu verzeichnen.

Zudem führen geringere Marktpreise im Bereich Obst- und Weinbau sowie in der Holzwirtschaft zu einem Ertragsrückgang bei der Veräußerung von Erzeugnissen. Die Differenz zur Finanzierungsrechnung resultiert aus der dargestellten Eigenleistung selbst produzierter Erzeugnisse (Vorräte) im Ergebnishaushaltsbericht.

#### Erträge aus Transfers

Die Erträge lagen 2020 um rd. EUR 1,23 Mio. über dem Plan. Diese Mehrerträge begründen sich einerseits aus der stärkeren Inanspruchnahme der Altersteilzeit und der damit verbundenen Rückvergütungen durch das AMS (EUR 0,46 Mio.). Andererseits konnten aus der Bundesrefundierung für die genehmigten Planstellen gem. FAG 2017 für das Budgetjahr 2020 Mehrerträge verzeichnet werden.

#### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Abrechnungen nach Art. 15 a B-VG Vereinbarung betreffend den landesgrenzenüberschreitenden Schulbesuch waren um EUR 65,51 TSD höher als geplant.

#### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

EUR 1,08 Mio. Rücklagenzuführung aus Leistungen für das Personal Lehrer (zweckgebunden) im DB Land- und forstwirtschaftliche Schulen

EUR 54,78 TSD Rücklagenzuführung aus dem EU-Projekt "Urban Diversity" im DB BH St. Martin.

Die Entnahme der zweckgebundenen Rücklage aus dem EU-Projekt Urban Diversity erfolgte zur Zwischenbedeckung, da die EU-Förderung zum Zeitpunkt der Zahlungsnotwendigkeit noch nicht eingegangen war.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landesrat Johann Seitingner

## Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.872.400,00	4.836,41	7.877.236,41	4.938.384,70	-2.934.015,30
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	9.221.300,00	0,00	9.221.300,00	10.435.944,78	1.214.644,78
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>17.093.700,00</b>	<b>4.836,41</b>	<b>17.098.536,41</b>	<b>15.374.329,48</b>	<b>-1.719.370,52</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	40.906.400,00	0,00	40.906.400,00	39.720.572,85	-1.185.827,15
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	14.818.400,00	56.000,00	14.874.400,00	13.523.399,17	-1.295.000,83
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	260.000,00	0,00	260.000,00	325.511,52	65.511,52
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	0,00	1.000,00	4.326,59	3.326,59
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>55.985.800,00</b>	<b>56.000,00</b>	<b>56.041.800,00</b>	<b>53.573.810,13</b>	<b>-2.411.989,87</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-38.892.100,00</b>	<b>-51.163,59</b>	<b>-38.943.263,59</b>	<b>-38.199.480,65</b>	<b>692.619,35</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	18.750,00	18.750,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.750,00</b>	<b>18.750,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.929.000,00	0,00	2.929.000,00	2.131.092,30	-797.907,70
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.929.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.929.000,00</b>	<b>2.131.092,30</b>	<b>-797.907,70</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-2.929.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.929.000,00</b>	<b>-2.112.342,30</b>	<b>816.657,70</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-41.821.100,00</b>	<b>-51.163,59</b>	<b>-41.872.263,59</b>	<b>-40.311.822,95</b>	<b>1.509.277,05</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Insgesamt besteht eine Abweichung von EUR 2,93 Mio. Einerseits sind Mindereinnahmen in der Höhe von EUR 2,30 Mio. aufgrund entgangener Einnahmen aus Internats- und Verpflegungsgebühren in den Land-, Forst- und Ernährungswirtschaftlichen Schulen sowie fehlende Miet-, Übernachtungs- und Verpflegungseinnahmen aufgrund coronabedingt nicht stattgefundener Veranstaltungen in den Land-, Forst- und Ernährungswirtschaftlichen Schulen und im Bildungshaus Schloss St. Martin zu verzeichnen.

Zudem führen geringere Marktpreise im Bereich Obst- und Weinbau sowie in der Holzwirtschaft zu einem Einnahmerückgang bei der Veräußerung von Erzeugnissen.

Die Budgetänderung ergibt sich aus alten Zahlungen.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Einzahlungen lagen 2020 um rd. EUR 1,21 Mio. über dem Plan. Diese Mehreinzahlungen begründen sich einerseits aus der stärkeren Inanspruchnahme der Altersteilzeit und der damit verbundenen Rückvergütungen durch das AMS (EUR 0,46 Mio.). Andererseits konnten aus der Bundesrefundierung für die genehmigten Planstellen gem. FAG 2017 für das Budgetjahr 2020 Mehreinnahmen verzeichnet werden.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Differenz beträgt EUR 1,19 Mio. - resultierend aus Einsparungen bei der Bezahlung von pragmatisierten LandwirtschaftslehrerInnen bzw. BeamtenInnen. Die Minderauszahlungen ergeben sich aus erfolgten Pensionierungen sowie Reduzierungen von Beschäftigungsausmaßen bei pragmatisierten LandwirtschaftslehrerInnen bzw. BeamtenInnen. Die Nachbesetzung etwaiger Krankenstände sowie Pensionierungen von pragmatisierten VertragslehrerInnen bzw. BeamtenInnen erfolgte durch VertragslehrerInnen.

Die dargestellten Minderauszahlungen in Höhe von EUR 2,00 Mio. im Vergleich zur Ergebnisrechnung ergeben sich aus der Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen und Jubiläumswendungen gemäß § 27 Abs. 4 des Steiermärkischen Landeshaushaltsgesetzes.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung von rund EUR 1,30 Mio. ergibt sich größtenteils aus Minderauszahlungen Covid-19-bedingter Schulschließungen, vor allem im Lebensmittelbereich in Höhe von EUR 0,68 Mio. und Einsparungen bei Verbrauchsgütern für innerbetriebliche Leistungen von EUR 0,12 Mio. Weitere Minderauszahlungen sind aus dem sonstigen Sachaufwand sowie aus dem Leasing- und Mietaufwand zu verzeichnen.

Die Budgetänderung von EUR 56,00 TSD ergibt sich aus der zweckgebundenen Rücklagenentnahme des EU-Projektes Urban Diversity.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Abrechnungen nach Art. 15 a B-VG Vereinbarung betreffend den landesgrenzenüberschreitenden Schulbesuch waren um EUR 65,51 TSD höher als geplant.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die geplanten Investitionsmaßnahmen konnten aufgrund der Covid-19-Krise nicht im Ausmaß der Budgetierung durchgeführt werden. Aus diesem Grund ergibt sich eine Abweichung von EUR 0,80 Mio.



## Bereich Landesrat Johann Seitinger

## Globalbudget Land- und Forstwirtschaft

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	750.800,00	1.795.350,37	1.044.550,37
Erträge aus Transfers	206.300,00	1.494.890,74	1.288.590,74
Finanzerträge	5.000,00	5.687,36	687,36
<b>Summe Erträge</b>	<b>962.100,00</b>	<b>3.295.928,47</b>	<b>2.333.828,47</b>
Personalaufwand	7.961.500,00	8.591.968,82	630.468,82
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.415.700,00	5.806.742,99	3.391.042,99
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	54.665.000,00	75.332.822,40	20.667.822,40
Finanzaufwand	4.600,00	2.078,28	-2.521,72
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>65.046.800,00</b>	<b>89.733.612,49</b>	<b>24.686.812,49</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-64.084.700,00</b>	<b>-86.437.684,02</b>	<b>-22.352.984,02</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.035.402,45	6.035.402,45
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-64.084.700,00</b>	<b>-80.402.281,57</b>	<b>-16.317.581,57</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	750.800,00	1.791.033,15	1.040.233,15
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	206.300,00	1.494.890,74	1.288.590,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.000,00	7.153,93	2.153,93
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>962.100,00</b>	<b>3.293.077,82</b>	<b>2.330.977,82</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.961.500,00	8.592.042,82	630.542,82
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.089.700,00	5.080.038,33	2.990.338,33
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	45.543.100,00	68.090.490,28	22.547.390,28
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.600,00	1.416,40	-3.183,60
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>55.598.900,00</b>	<b>81.763.987,83</b>	<b>26.165.087,83</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-54.636.800,00</b>	<b>-78.470.910,01</b>	<b>-23.834.110,01</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	21.500,00	20.500,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>1.000,00</b>	<b>21.500,00</b>	<b>20.500,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	178.800,00	535.846,71	357.046,71
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	9.121.900,00	7.845.369,66	-1.276.530,34
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>9.300.700,00</b>	<b>8.381.216,37</b>	<b>-919.483,63</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-9.299.700,00</b>	<b>-8.359.716,37</b>	<b>939.983,63</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-63.936.500,00</b>	<b>-86.830.626,38</b>	<b>-22.894.126,38</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der Mehrertrag ergibt sich größtenteils aus Rückflüssen von Entschädigungszahlungen nach dem Katastrophenfondsgesetz (EUR 0,56 Mio.), aus der Refundierung der Technischen Hilfe im Rahmen der "Dynamischen Waldtypisierung" (EUR 0,33 Mio.), aus der Rückforderung nicht verbrauchter Mittel zum Kostennachweis 2018 der LAK (EUR 83,46 TSD) sowie aus der Rückforderung von Förderungen.

### Erträge aus Transfers

Der gesamte Mehrertrag ergibt sich aus der Refundierung der Technischen Hilfe im Rahmen der "Dynamischen Waldtypisierung".

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich größtenteils aus der Vorfinanzierung des Förderungsprojekts "Dynamische Waldtypisierung" (EUR 2,19 Mio.) sowie aus Mehraufwendungen im Bereich des Ländlichen Entwicklungsprogramms 2014-2020 für die Technische Hilfe an die Agrarmarkt Austria (EUR 0,59 Mio.). Zusätzliche Mehraufwendungen für sonstige Firmenleistungen (EUR 0,12 Mio.), für Instandhaltungsmaßnahmen in den Betriebsbereichen Haidegg und Wies (EUR 46,41 TSD) und bei der Abschreibung von Anlagen (EUR 0,11 Mio.) sowie die Dotierung von Rückstellungen (EUR 0,32 Mio.) führen zur genannten Abweichung.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus Mehraufwendungen für den Hagelversicherungszuschuss (EUR 9,08 Mio.), wovon EUR 0,67 Mio. aus Rücklagenmitteln der Allgemeinen Gebarung herangezogen wurden, aus Zahlungen von Entschädigungen nach dem Katastrophenfondsgesetz (EUR 5,81 Mio.), aus Mehraufwendungen im Bereich der verschiedenen landwirtschaftlichen Förderungen (EUR 2,62 Mio.) sowie aus Covid-19-bedingten Aufwendungen an die Landwirtschaftskammer (EUR 0,10 Mio.). Eigene Rücklagenmittel wurden im Bereich der EU-Gebarung (EUR 5,35 Mio.), der Allgemeinen Gebarung (EUR 0,10 Mio.) sowie der zweckgebundenen Gebarung (EUR 69,14 TSD) zur Bedeckung von Mehraufwendungen herangezogen. Andererseits liegen Minderaufwendungen bei der heurigen Abrechnung von Landesmittelanforderungen der Agrarmarkt Austria von mehrjährigen Projekten (EUR 1,19 Mio.), die nach dem Umsetzungsfortschritt von Investitionsvorhaben ausbezahlt werden und beim Nationalen Bund-Land Programm (EUR 0,62 Mio.), insbesondere aufgrund des aktuell günstigen Zinsniveaus bei AIK-Zuschüssen, vor. Zusätzliche Minderaufwendungen bei den Förderungsmitteln an die Landarbeiterkammer (EUR 0,37 Mio.), bei Bodenreformangelegenheiten (EUR 0,14 Mio.), bei der EU-Kofinanzierung (EUR 0,13 Mio.), sowie bei den Forstförderungen tragen zur genannten Abweichung bei.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Zuweisungen im Rahmen diverser zweckgebundener Gebarungen (EUR 0,19 Mio.).

Entnahmen für die EU-Kofinanzierung (EUR 5,35 Mio.), den Hagelversicherungszuschuss (EUR 0,67 Mio.), für die im Maßnahmenpaket zur Bewältigung der Covid-19-Krise zugesicherten Mittel an die Landwirtschaftskammer (EUR 0,10 Mio.) sowie zur Abwicklung sonstiger zweckgebundener Gebarungen (EUR 0,10 Mio.).

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landesrat Johann Seitingner

Land- und Forstwirtschaft

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	750.800,00	0,00	750.800,00	1.791.033,15	1.040.233,15
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	206.300,00	0,00	206.300,00	1.494.890,74	1.288.590,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.000,00	0,00	5.000,00	7.153,93	2.153,93
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>962.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>962.100,00</b>	<b>3.293.077,82</b>	<b>2.330.977,82</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.961.500,00	0,00	7.961.500,00	8.592.042,82	630.542,82
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.089.700,00	44.764,91	2.134.464,91	5.080.038,33	2.990.338,33
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	45.543.100,00	6.868.259,81	52.411.359,81	68.090.490,28	22.547.390,28
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.600,00	0,00	4.600,00	1.416,40	-3.183,60
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>55.598.900,00</b>	<b>6.913.024,72</b>	<b>62.511.924,72</b>	<b>81.763.987,83</b>	<b>26.165.087,83</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-54.636.800,00</b>	<b>-6.913.024,72</b>	<b>-61.549.824,72</b>	<b>-78.470.910,01</b>	<b>-23.834.110,01</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000,00	21.500,00	20.500,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>21.500,00</b>	<b>20.500,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	178.800,00	0,00	178.800,00	535.846,71	357.046,71
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	9.121.900,00	0,00	9.121.900,00	7.845.369,66	-1.276.530,34
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>9.300.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.300.700,00</b>	<b>8.381.216,37</b>	<b>-919.483,63</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-9.299.700,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-9.299.700,00</b>	<b>-8.359.716,37</b>	<b>939.983,63</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-63.936.500,00</b>	<b>-6.913.024,72</b>	<b>-70.849.524,72</b>	<b>-86.830.626,38</b>	<b>-22.894.126,38</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlung ergibt sich größtenteils aus Rückflüssen von Entschädigungszahlungen nach dem Katastrophenfondsgesetz (EUR 0,56 Mio.), der Refundierung der Technischen Hilfe im Rahmen der "Dynamischen Waldtypisierung" (EUR 0,33 Mio.), der Rückforderung nicht verbrauchter Mittel zum Kostennachweis 2018 der LAK (EUR 83,46 TSD) sowie der Rückforderung von Förderungen (EUR 67,70 TSD).

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die gesamte Mehreinzahlung ergibt sich aus der Refundierung der Technischen Hilfe im Rahmen der "Dynamischen Waldtypisierung".

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich größtenteils aus der Vorfinanzierung des Förderungsprojekts "Dynamische Waldtypisierung" (EUR 2,19 Mio.) und aus der Rückstellungsverwendung (EUR 13,31 TSD) sowie aus Mehrauszahlungen im Bereich des Ländlichen Entwicklungsprogramms 2014-2020 für die Technische Hilfe an die Agrarmarkt Austria (EUR 0,59 Mio.), für sonstige Firmenleistungen (EUR 0,12 Mio.) und für Instandhaltungsmaßnahmen in den Betriebsbereichen Haidegg und Wies (EUR 46,41 TSD). Eigene Rücklagenmittel wurden im Bereich der zweckgebundenen Gebarung zur Bedeckung von Mehrauszahlungen herangezogen.

Die Budgetänderung setzt sich aus EUR 31,46 TSD an Rücklagenverwendung und EUR 13,31 TSD an Rückstellungsverwendung zusammen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus Mehrauszahlungen für den Hagelversicherungszuschuss (EUR 9,08 Mio.), wovon EUR 0,67 Mio. aus Rücklagenmitteln der Allgemeinen Gebarung herangezogen wurden, für die Entschädigungen nach dem Katastrophenfondsgesetz (EUR 5,81 Mio.), bei den verschiedenen landwirtschaftlichen Förderungen (EUR 2,23 Mio.), wovon Auszahlungen in Höhe von EUR 1,95 Mio. Covid-19-bedingte Maßnahmen an die Rinderzucht Steiermark darstellen, aus Covid-19-bedingten Auszahlungen an die Landwirtschaftskammer (EUR 0,10 Mio.) sowie aus der Rückstellungsverwendung (EUR 0,68 Mio.). Eigene Rücklagenmittel wurden im Bereich der EU-Gebarung (EUR 5,35 Mio.), der Allgemeinen Gebarung (EUR 0,10 Mio.) sowie der zweckgebundenen Gebarung (EUR 69,14 TSD) zur Bedeckung von Mehrauszahlungen herangezogen. Andererseits tragen Minderauszahlungen beim Nationalen Bund-Land Programm (EUR 0,62 Mio.), insbesondere aufgrund des aktuell günstigen Zinsniveaus bei AIK-Zuschüssen, bei der EU-Kofinanzierung (EUR 0,13 Mio.) sowie bei den Förderungsmitteln an die Landarbeiterkammer (EUR 0,12 Mio.) zur Abweichung bei. Die Budgetänderung setzt sich aus EUR 6,19 Mio. an Rücklagenverwendung und EUR 0,68 Mio. an Rückstellungsverwendung zusammen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlung ergibt sich im Wesentlichen aus notwendigen Ersatzinvestitionsmaßnahmen im Bereich von Maschinen und technischen Anlagen sowie von Betriebsausstattung im landwirtschaftlichen Versuchswesen und Labor.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen bei der heurigen Abrechnung von Landesmittelanforderungen der Agrarmarkt Austria von mehrjährigen Projekten (EUR 1,19 Mio.), die nach dem Umsetzungsfortschritt von Investitionsvorhaben ausbezahlt werden. Weitere Minderauszahlungen liegen bei den Förderungsmitteln an die Landarbeiterkammer (EUR 0,25 Mio.), Bodenreformangelegenheiten (EUR 0,14 Mio.) und bei Forstförderungen (EUR 85,52 TSD) vor. Dem stehen Mehrauszahlungen im Bereich der verschiedenen landwirtschaftlichen Förderungen gegenüber (EUR 0,39 Mio.).



## Bereich Landesrat Johann Seitinger

## Globalbudget Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	582.600,00	844.157,12	261.557,12
Erträge aus Transfers	935.100,00	612.355,98	-322.744,02
Finanzerträge	15.100,00	1.884,72	-13.215,28
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.532.800,00</b>	<b>1.458.397,82</b>	<b>-74.402,18</b>
Personalaufwand	7.499.200,00	7.581.304,79	82.104,79
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.850.100,00	2.801.937,26	-48.162,74
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	15.779.300,00	25.695.239,99	9.915.939,99
Finanzaufwand	1.100,00	0,00	-1.100,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>26.129.700,00</b>	<b>36.078.482,04</b>	<b>9.948.782,04</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-24.596.900,00</b>	<b>-34.620.084,22</b>	<b>-10.023.184,22</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100,00	164.033,97	163.933,97
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-24.596.800,00</b>	<b>-34.456.050,25</b>	<b>-9.859.250,25</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	582.600,00	856.767,12	274.167,12
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	935.100,00	612.355,98	-322.744,02
Einzahlungen aus Finanzerträgen	15.100,00	1.884,72	-13.215,28
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.532.800,00</b>	<b>1.471.007,82</b>	<b>-61.792,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.499.200,00	7.581.381,79	82.181,79
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.608.400,00	2.643.895,22	35.495,22
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	951.100,00	762.698,90	-188.401,10
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.100,00	0,00	-1.100,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>11.059.800,00</b>	<b>10.987.975,91</b>	<b>-71.824,09</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-9.527.000,00</b>	<b>-9.516.968,09</b>	<b>10.031,91</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	-300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	500.000,00	57.886,84	-442.113,16
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>500.300,00</b>	<b>57.886,84</b>	<b>-442.413,16</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	111.500,00	180.938,74	69.438,74
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	14.828.200,00	27.213.927,37	12.385.727,37
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>14.939.700,00</b>	<b>27.394.866,11</b>	<b>12.455.166,11</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-14.439.400,00</b>	<b>-27.336.979,27</b>	<b>-12.897.579,27</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-23.966.400,00</b>	<b>-36.853.947,36</b>	<b>-12.887.547,36</b>

**Erläuterungen Ergebnisrechnung**

**Landesrat Johann Seitingner**

**Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit**

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Bereich der Bauhöfe wurden zufolge starker Bautätigkeit in der Schutzwasserwirtschaft im Zuge von Schadensbehebungen und Folgemaßnahmen vergangener Hochwasserschadensereignisse höhere Einnahmen erzielt

Erträge aus Transfers

Die Mindereinnahmen begründen sich aus der Abwicklung von EU-Projekten, bei welchen es zu Verzögerungen bei der Refundierung an das Land Steiermark gekommen ist.

Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Durch Hochwasserkatastrophen 2017 und 2019 wurden Sondermittel in beträchtlicher Höhe zur Verfügung gestellt.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Im Bereich der Bauhöfe waren zur Schadensbehebung von Hochwasserereignissen der Vorjahre Mehrausgaben nötig. Weitere Rücklagenentnahmen fanden im Rahmen der Wirtschaftsinitiative Nachhaltigkeit - WIN statt.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	582.600,00	0,00	582.600,00	856.767,12	274.167,12
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	935.100,00	0,00	935.100,00	612.355,98	-322.744,02
Einzahlungen aus Finanzerträgen	15.100,00	0,00	15.100,00	1.884,72	-13.215,28
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>1.532.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.532.800,00</b>	<b>1.471.007,82</b>	<b>-61.792,18</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.499.200,00	0,00	7.499.200,00	7.581.381,79	82.181,79
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	2.608.400,00	110.000,00	2.718.400,00	2.643.895,22	35.495,22
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	951.100,00	200.000,00	1.151.100,00	762.698,90	-188.401,10
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>11.059.800,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>11.369.800,00</b>	<b>10.987.975,91</b>	<b>-71.824,09</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-9.527.000,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-9.837.000,00</b>	<b>-9.516.968,09</b>	<b>10.031,91</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	500.000,00	0,00	500.000,00	57.886,84	-442.113,16
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>500.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.300,00</b>	<b>57.886,84</b>	<b>-442.413,16</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	111.500,00	0,00	111.500,00	180.938,74	69.438,74
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	14.828.200,00	0,00	14.828.200,00	27.213.927,37	12.385.727,37
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>14.939.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.939.700,00</b>	<b>27.394.866,11</b>	<b>12.455.166,11</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-14.439.400,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-14.439.400,00</b>	<b>-27.336.979,27</b>	<b>-12.897.579,27</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-23.966.400,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-24.276.400,00</b>	<b>-36.853.947,36</b>	<b>-12.887.547,36</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Bereich der Bauhöfe wurden zufolge starker Bautätigkeit in der Schutzwasserwirtschaft im Zuge von Schadensbehebungen von Hochwasserereignissen der Vorjahre Mehreinnahmen erzielt.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Mindereinnahmen begründen sich aus der Abwicklung von EU-Projekten, bei welchen es zu Verzögerungen bei der Refundierung an das Land Steiermark gekommen ist.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mindereinzahlungen sind auf Rückzahlungen von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen in der Siedlungswasserwirtschaft zurückzuführen, wobei diese von der Abteilung 4 verwaltet werden.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Durch Hochwasserkatastrophen der Jahre 2017 und 2019 wurden Sondermittel in beträchtlicher Höhe zur Verfügung gestellt.



## Bereich Landesrat Johann Seitinger

## Globalbudget Wohnbau

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.600,00	247.787,15	194.187,15
Erträge aus Transfers	170.500,00	90.775,82	-79.724,18
Finanzerträge	30.865.800,00	32.421.113,90	1.555.313,90
<b>Summe Erträge</b>	<b>31.089.900,00</b>	<b>32.759.676,87</b>	<b>1.669.776,87</b>
Personalaufwand	3.277.900,00	3.217.490,54	-60.409,46
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.046.600,00	398.128,93	-648.471,07
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	80.216.000,00	71.845.555,55	-8.370.444,45
Finanzaufwand	5.207.300,00	5.177.555,46	-29.744,54
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>89.747.800,00</b>	<b>80.638.730,48</b>	<b>-9.109.069,52</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-58.657.900,00</b>	<b>-47.879.053,61</b>	<b>10.778.846,39</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.690.100,00	2.497.100,00	-4.193.000,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-51.967.800,00</b>	<b>-45.381.953,61</b>	<b>6.585.846,39</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.600,00	251.787,15	198.187,15
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	170.500,00	90.775,82	-79.724,18
Einzahlungen aus Finanzerträgen	30.865.800,00	32.016.386,81	1.150.586,81
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>31.089.900,00</b>	<b>32.358.949,78</b>	<b>1.269.049,78</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.277.900,00	3.217.490,54	-60.409,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	296.600,00	177.600,19	-118.999,81
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	45.749.900,00	41.381.253,08	-4.368.646,92
Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.207.300,00	5.177.555,46	-29.744,54
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>54.531.700,00</b>	<b>49.953.899,27</b>	<b>-4.577.800,73</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-23.441.800,00</b>	<b>-17.594.949,49</b>	<b>5.846.850,51</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	165.258.300,00	249.106.275,65	83.847.975,65
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>165.258.300,00</b>	<b>249.106.275,65</b>	<b>83.847.975,65</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.300,00	6.772,80	-6.527,20
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	244.150.700,00	222.520.449,63	-21.630.250,37
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	34.466.100,00	30.471.152,21	-3.994.947,79
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>278.630.100,00</b>	<b>252.998.374,64</b>	<b>-25.631.725,36</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-113.371.800,00</b>	<b>-3.892.098,99</b>	<b>109.479.701,01</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-136.813.600,00</b>	<b>-21.487.048,48</b>	<b>115.326.551,52</b>

### Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch Rückersätze nicht verwendeter Förderungsmittel bei abgeschlossenen Projekten. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.

### Erträge aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die Abfuhr von Überschüssen aus dem Bundeswohnbaufonds nur geschätzt werden kann, da diese nach einem Aufteilungsschlüssel je Bundesland und Einwohnerzahl erfolgen.

### Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich durch niedrigere Forderungsabschreibungen in Höhe von EUR 0,5 Mio. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.

### Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass Förderungsansuchen zeitlichen bzw. wirtschaftlichen Gründen unterliegen. Die Planungs- und Ausführungsphase erstreckt sich in der Regel über längere Zeiträume als eine Budgetperiode.

### Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die Mittel für den Zweckzuschuss des Bundes für die Wohnbauförderung bereits im Jahr 2018 geflossen sind und 2020 nur teilweise aus der Rücklage entnommen wurden, da sich einige Projekte Covid19 bedingt in der Fertigstellung verzögert haben. Die Auszahlung für, aus dem Vorjahr zugesagte und genehmigte Projekte, wurde unter der MVAG 3423 budgetiert.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landesrat Johann Seitingner

## Wohnbau

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	53.600,00	0,00	53.600,00	251.787,15	198.187,15
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	170.500,00	0,00	170.500,00	90.775,82	-79.724,18
Einzahlungen aus Finanzerträgen	30.865.800,00	57.593,80	30.923.393,80	32.016.386,81	1.150.586,81
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>31.089.900,00</b>	<b>57.593,80</b>	<b>31.147.493,80</b>	<b>32.358.949,78</b>	<b>1.269.049,78</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.277.900,00	0,00	3.277.900,00	3.217.490,54	-60.409,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	296.600,00	0,00	296.600,00	177.600,19	-118.999,81
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	45.749.900,00	0,00	45.749.900,00	41.381.253,08	-4.368.646,92
Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.207.300,00	0,00	5.207.300,00	5.177.555,46	-29.744,54
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>54.531.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.531.700,00</b>	<b>49.953.899,27</b>	<b>-4.577.800,73</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-23.441.800,00</b>	<b>57.593,80</b>	<b>-23.384.206,20</b>	<b>-17.594.949,49</b>	<b>5.846.850,51</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	165.258.300,00	360.403,26	165.618.703,26	249.106.275,65	83.847.975,65
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>165.258.300,00</b>	<b>360.403,26</b>	<b>165.618.703,26</b>	<b>249.106.275,65</b>	<b>83.847.975,65</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.300,00	0,00	13.300,00	6.772,80	-6.527,20
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	244.150.700,00	2.497.100,00	246.647.800,00	222.520.449,63	-21.630.250,37
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	34.466.100,00	0,00	34.466.100,00	30.471.152,21	-3.994.947,79
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>278.630.100,00</b>	<b>2.497.100,00</b>	<b>281.127.200,00</b>	<b>252.998.374,64</b>	<b>-25.631.725,36</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-113.371.800,00</b>	<b>-2.136.696,74</b>	<b>-115.508.496,74</b>	<b>-3.892.098,99</b>	<b>109.479.701,01</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-136.813.600,00</b>	<b>-2.079.102,94</b>	<b>-138.892.702,94</b>	<b>-21.487.048,48</b>	<b>115.326.551,52</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch Rückersätze nicht verwendeter Förderungsmittel bei abgeschlossenen Projekten. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.

Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die Abfuhr von Überschüssen aus dem Bundeswohnbaufonds nur geschätzt werden kann, da diese nach einem Aufteilungsschlüssel je Bundesland und Einwohnerzahl erfolgen.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung ergibt sich durch die Einsparung bei Aufträgen für externe Beratungsleistungen.

Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass bereits im Vorjahr genehmigte und somit rechtlich verbindliche Verpflichtungen aus der Eigenheimförderung auszuzahlen waren, bei denen sich die Umsetzung aus zeitlichen bzw. wirtschaftlichen Gründen hinausgezögert hat.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die gewählten Förderungsvarianten (Darlehen, Annuitätenzuschuss) im Wohnbau führen zu Ein- und Auszahlungsströmen, welche sich grundsätzlich über lange Zeiträume erstrecken. Die Zahlungsströme basieren auf Tilgungsplänen. Die Abwicklung erfolgt durch die Darlehensverwaltung in Zusammenarbeit mit der Finanzabteilung. Aufgrund des derzeit niedrigen Zinsniveaus am Kapitalmarkt zahlen viele Förderungswerber ihre Darlehen vorzeitig zurück. Diese Zahlungen sind im Vorhinein nicht abschätzbar.

Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichung ergibt sich durch die Umstellung der Förderungsvariante bei den Eigenheimen auf Darlehen. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung der Förderungsansuchen abgegeben werden. Durch die verwaltungstechnische Abwicklung und periodengerechte Abrechnung erfolgen die Zahlungen erst im nächsten Jahr.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich durch eine verminderte Anzahl an Förderungsansuchen. Diese unterliegen nicht vorhersehbaren, wirtschaftlichen und jahreszeitlichen Schwankungen. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.



## Bereich Landtag Steiermark

## Globalbudget Landtagsdirektion

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	2.300,00	2.200,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>100,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.200,00</b>
Personalaufwand	4.300.800,00	5.252.621,14	951.821,14
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.334.900,00	5.847.332,85	512.432,85
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	789.400,00	12.000,00	-777.400,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>10.425.100,00</b>	<b>11.111.953,99</b>	<b>686.853,99</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-10.425.000,00</b>	<b>-11.109.653,99</b>	<b>-684.653,99</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-10.425.000,00</b>	<b>-11.109.653,99</b>	<b>-684.653,99</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	1.400,00	1.300,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>100,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.300,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.300.800,00	5.252.621,14	951.821,14
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.061.400,00	5.673.258,13	611.858,13
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	789.400,00	12.000,00	-777.400,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>10.151.600,00</b>	<b>10.937.879,27</b>	<b>786.279,27</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-10.151.500,00</b>	<b>-10.936.479,27</b>	<b>-784.979,27</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	315.200,00	165.291,03	-149.908,97
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>315.200,00</b>	<b>165.291,03</b>	<b>-149.908,97</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-315.100,00</b>	<b>-165.291,03</b>	<b>149.808,97</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-10.466.600,00</b>	<b>-11.101.770,30</b>	<b>-635.170,30</b>

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	100,00	1.400,00	1.300,00
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.300,00</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.300.800,00	0,00	4.300.800,00	5.252.621,14	951.821,14
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.061.400,00	0,00	5.061.400,00	5.673.258,13	611.858,13
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	789.400,00	0,00	789.400,00	12.000,00	-777.400,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>10.151.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.151.600,00</b>	<b>10.937.879,27</b>	<b>786.279,27</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-10.151.500,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-10.151.500,00</b>	<b>-10.936.479,27</b>	<b>-784.979,27</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	315.200,00	0,00	315.200,00	165.291,03	-149.908,97
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>315.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>315.200,00</b>	<b>165.291,03</b>	<b>-149.908,97</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-315.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-315.100,00</b>	<b>-165.291,03</b>	<b>149.808,97</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-10.466.600,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-10.466.600,00</b>	<b>-11.101.770,30</b>	<b>-635.170,30</b>

## Bereich Landesrechnungshof

## Globalbudget Landesrechnungshof

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	66,30	66,30
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>66,30</b>	<b>66,30</b>
Personalaufwand	2.506.600,00	2.754.011,96	247.411,96
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	319.600,00	216.798,65	-102.801,35
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.826.200,00</b>	<b>2.970.810,61</b>	<b>144.610,61</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-2.826.200,00</b>	<b>-2.970.744,31</b>	<b>-144.544,31</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-2.826.200,00</b>	<b>-2.970.744,31</b>	<b>-144.544,31</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	66,30	66,30
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>66,30</b>	<b>66,30</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.506.600,00	2.754.011,96	247.411,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	312.100,00	202.963,29	-109.136,71
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.818.700,00</b>	<b>2.956.975,25</b>	<b>138.275,25</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.818.700,00</b>	<b>-2.956.908,95</b>	<b>-138.208,95</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	14.600,00	11.732,88	-2.867,12
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>14.600,00</b>	<b>11.732,88</b>	<b>-2.867,12</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-11.732,88</b>	<b>2.867,12</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.833.300,00</b>	<b>-2.968.641,83</b>	<b>-135.341,83</b>

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung resultiert daraus, dass bedingt durch Corona weniger Sachleistungen, insbesondere Aus- und Weiterbildungen, in Anspruch genommen wurden.

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	66,30	66,30
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,30</b>	<b>66,30</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.506.600,00	0,00	2.506.600,00	2.754.011,96	247.411,96
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	312.100,00	0,00	312.100,00	202.963,29	-109.136,71
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.818.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.818.700,00</b>	<b>2.956.975,25</b>	<b>138.275,25</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-2.818.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.818.700,00</b>	<b>-2.956.908,95</b>	<b>-138.208,95</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	14.600,00	0,00	14.600,00	11.732,88	-2.867,12
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>14.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>11.732,88</b>	<b>-2.867,12</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-11.732,88</b>	<b>2.867,12</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.833.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.833.300,00</b>	<b>-2.968.641,83</b>	<b>-135.341,83</b>

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Abweichung resultiert daraus, dass bedingt durch Corona weniger Sachleistungen, insbesondere Aus- und Weiterbildungen, in Anspruch genommen wurden.



## Bereich Landesverwaltungsgericht

## Globalbudget Landesverwaltungsgericht

## Ergebnisrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	163.300,00	167.471,11	4.171,11
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>163.300,00</b>	<b>167.471,11</b>	<b>4.171,11</b>
Personalaufwand	6.079.000,00	6.275.471,46	196.471,46
Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	569.100,00	795.443,65	226.343,65
Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.648.100,00</b>	<b>7.070.915,11</b>	<b>422.815,11</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-6.484.800,00</b>	<b>-6.903.444,00</b>	<b>-418.644,00</b>
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	113.000,00	113.000,00
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-6.484.800,00</b>	<b>-6.790.444,00</b>	<b>-305.644,00</b>

## Finanzierungsrechnung

	Budget 2020	RA 2020	Abweichung
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	163.300,00	107.065,91	-56.234,09
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>163.300,00</b>	<b>107.065,91</b>	<b>-56.234,09</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.079.000,00	6.275.471,46	196.471,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	523.600,00	453.732,61	-69.867,39
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>6.602.600,00</b>	<b>6.729.204,07</b>	<b>126.604,07</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-6.439.300,00</b>	<b>-6.622.138,16</b>	<b>-182.838,16</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	29.500,00	8.668,80	-20.831,20
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>29.500,00</b>	<b>8.668,80</b>	<b>-20.831,20</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-8.668,80</b>	<b>20.831,20</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-6.468.800,00</b>	<b>-6.630.806,96</b>	<b>-162.006,96</b>

Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Im Jahr 2020 mussten vermehrt Wertberichtigungen von Forderungen, die erfahrungsgemäß nicht eingetrieben werden können, da die verpflichteten Parteien ihren Wohn- bzw. Firmensitz im Ausland haben, sowie Abschreibungen uneinbringlicher Forderungen wegen Zahlungsunfähigkeit der Verpflichteten vorgenommen werden.

## Erläuterung Finanzierungsrechnung

## Landesverwaltungsgericht

## Landesverwaltungsgericht

Finanzierungsbudget 2020	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
<b>Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	163.300,00	276,00	163.576,00	107.065,91	-56.234,09
Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>163.300,00</b>	<b>276,00</b>	<b>163.576,00</b>	<b>107.065,91</b>	<b>-56.234,09</b>
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.079.000,00	0,00	6.079.000,00	6.275.471,46	196.471,46
Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	523.600,00	122.747,38	646.347,38	453.732,61	-69.867,39
Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>6.602.600,00</b>	<b>122.747,38</b>	<b>6.725.347,38</b>	<b>6.729.204,07</b>	<b>126.604,07</b>
<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>	<b>-6.439.300,00</b>	<b>-122.471,38</b>	<b>-6.561.771,38</b>	<b>-6.622.138,16</b>	<b>-182.838,16</b>
<b>Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT</b>					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	29.500,00	0,00	29.500,00	8.668,80	-20.831,20
Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>29.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.500,00</b>	<b>8.668,80</b>	<b>-20.831,20</b>
<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-8.668,80</b>	<b>20.831,20</b>
<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-6.468.800,00</b>	<b>-122.471,38</b>	<b>-6.591.271,38</b>	<b>-6.630.806,96</b>	<b>-162.006,96</b>

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die um rund ein Drittel geringeren Zahlungen resultieren aus der vermehrten Zahlungsunfähigkeit der verpflichteten Parteien.

Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)

Die Projekte ELAK/FIS (elektronischer Akt/Fachinformationssystem) und die Adaptierung der Sicherheitseinrichtung am Standort Burggasse konnten 2020 noch nicht zur Gänze umgesetzt werden. Daher ergaben sich Minderauszahlungen von rund 14% gegenüber dem Plan.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die für 2020 geplanten Investitionen, wie die Ausstattung der Verhandlungssäle mit dem erforderlichen zeitgemäßen technischen Equipment, mussten aus Bedarfsgründen großteils bereits 2019 umgesetzt werden, weshalb der dafür budgetierte Betrag im Jahr 2020 um rund 71% unterschritten werden konnte.