



Rechnungshof  
Österreich

Unabhängig und objektiv für Sie.

## Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2021

Zahlenteil:

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge

---





#### **IMPRESSUM**

Herausgeber:  
Rechnungshof Österreich  
1030 Wien, Dampfschiffstraße 2  
[www.rechnungshof.gv.at](http://www.rechnungshof.gv.at)  
Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich  
Herausgegeben: Wien, im Juni 2022

#### **AUSKÜNFTE**

Rechnungshof  
Telefon (+43 1) 711 71 – 8063  
E-Mail [info@rechnungshof.gv.at](mailto:info@rechnungshof.gv.at)  
[facebook/RechnungshofAT](https://www.facebook.com/RechnungshofAT)  
Twitter: [@RHSprecher](https://twitter.com/RHSprecher)

FOTOS

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

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

Johannesgasse 5, 1010 Wien

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

Wien, 7. April 2022

GZ. 2022-0.149.593

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

Sehr geehrte Frau Präsidentin!

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

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

Folgendes:

Alle verrechnungspflichtigen Gebarungsfälle wurden im Haushaltsverrechnungssystem erfasst,  
sämtliche Abschlussrechnungen vollständig und richtig aufgestellt sowie sämtliche  
haushaltsrechtlichen Vorschriften eingehalten.

Abschlussrechnungen:

1. Ich bin meiner Verantwortung für die Aufstellung und Darstellung der Abschlussrechnungen gemäß § 6 Abs. 2 Z 10 sowie § 101 Bundeshaushaltsgesetz 2013 nachgekommen. Insbesondere bin ich dafür verantwortlich, dass die Abschlussrechnungen ein möglichst getreues Bild der finanziellen Lage des Bundes (Vermögens-, Ergebnis- und Finanzlage) in Übereinstimmung mit dem Bundeshaushaltsgesetz 2013, der Bundeshaushaltsverordnung 2013, der Rechnungslegungsverordnung 2013 sowie den sonstigen haushaltsrechtlichen Bestimmungen vermitteln.
2. Die in den Abschlussrechnungen ausgewiesenen Ergebnisse stimmen mit den Verrechnungsaufschreibungen überein.
3. Die Gliederung der Abschlussrechnungen entspricht den §§ 3 bis 12 Rechnungslegungsverordnung 2013. Weiters liegen den Abschlussrechnungen alle in den §§ 14 bis 33 Rechnungslegungsverordnung 2013 genannten Nachweise (Anhangsangaben) für das darzustellende sowie das vorangegangene Finanzjahr bei.

Mit freundlichen Grüßen



## Inhaltsverzeichnis

<b>INHALTSVERZEICHNIS .....</b>	<b>1</b>
<b>I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN.....</b>	<b>4</b>
2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG ALLGEMEIN.....	4
2.2.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	4
2.4 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN (GB, DB1, DB2) .....	6
2.5.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	8
2.7 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – SALDO AUS ERTRÄGEN UND AUFWENDUNGEN (GB, DB1, DB2).....	10
2.8.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – ALLGEMEINE GEBARUNG GESAMT .....	12
2.8.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN.....	16
2.9.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT ALLGEMEIN.....	18
2.9.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT.....	22
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN .....	26
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	30
2.13.1 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2021 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN .....	32
2.13.3 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2021 - ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN .....	34
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG .....	36
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2).....	36
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2) .....	38
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	40
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2) .....	42
3.5.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	44
3.5.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2) .....	46
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	48
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	50
4 VERPFLICHTUNGEN UND BERECHTIGUNGEN .....	52
4.1 VERPFLICHTUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG .....	52
4.1.2 VERPFLICHTUNGEN ZULASTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	54
5 RÜCKLAGEN .....	56
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT .....	56
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2 .....	58
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN .....	60
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET .....	62
<b>II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021 .....</b>	<b>64</b>
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	64
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG .....	70
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG .....	74
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	86
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	106

6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG .....	112
<b>III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2021 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....</b>	<b>130</b>
5 FORDERUNGEN (A.V, B.II) .....	130
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN .....	130
5.2 AUFGLIEDERUNG DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	132
5.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	134
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II) .....	136
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS .....	136
8.2 AUFGLIEDERUNG DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS .....	138
8.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS .....	140
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	142
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	142



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.2.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Auszahlungen gesamt  
(GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87
	Summe	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.4 Voranschlagsvergleichsrechnung – Finanzierungshaushalt – Saldo aus Ein- und Auszahlungen (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettofinanzierungs- saldo
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24
	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13
	Summe	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-676.930.631,63		3.946.647.000,00	676.930.631,63
-676.930.631,63		3.946.647.000,00	676.930.631,63
-29.475.592,24		-18.919.000,00	29.475.592,24
-29.475.592,24		-18.919.000,00	29.475.592,24
-706.406.223,87		3.927.728.000,00	706.406.223,87
-706.406.223,87		3.927.728.000,00	706.406.223,87

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.5.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Aufwendungen gesamt (GB, DB1, DB2)**

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24
	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46
	Summe	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-182.517.672,30		3.662.923.000,00	182.517.672,30
-182.517.672,30		3.662.923.000,00	182.517.672,30
-29.475.592,24		-18.919.000,00	29.475.592,24
-29.475.592,24		-18.919.000,00	29.475.592,24
-211.993.264,54		3.644.004.000,00	211.993.264,54
-211.993.264,54		3.644.004.000,00	211.993.264,54

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.7 Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettoergebnis
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24
	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46
	Summe	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-182.517.672,30		3.662.923.000,00	182.517.672,30
-182.517.672,30		3.662.923.000,00	182.517.672,30
-29.475.592,24		-18.919.000,00	29.475.592,24
-29.475.592,24		-18.919.000,00	29.475.592,24
-211.993.264,54		3.644.004.000,00	211.993.264,54
-211.993.264,54		3.644.004.000,00	211.993.264,54

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.8.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes –  
Allgemeine Gebarung gesamt**

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-3.927.728.000,00	-3.221.321.776,13	706.406.223,87

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-3.946.647.000,00	-3.269.716.368,37	676.930.631,63

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	18.919.000,00	48.394.592,24	29.475.592,24

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		
	-3.927.728.000,00	706.406.223,87		

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	-3.946.647.000,00	676.930.631,63		

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	18.919.000,00	29.475.592,24		

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

**GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

**Abweichung - Auszahlungen**

**Finanzierungsvoranschlag  
in Euro  
3.927.728.000,00**

**Auszahlungen  
in Euro  
3.221.321.776,13**

**Abweichungen  
in Euro  
-706.406.223,87**

**311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit**

**-706.406.223,87**

Die Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge – diese inkludieren neben den Nettoauszahlungen aus Zinsen (Zinsauszahlungen und Zinseinzahlungen für Finanzschulden bzw. Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung und Währungstauschverträge) auch Nettoauszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) – waren um 706.406.223,87 EUR geringer als veranschlagt; davon sind 676.930.631,63 EUR auf das DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung und 29.475.592,24 EUR auf das DB 58.01.02 – Kurzfristige Verpflichtungen zurückzuführen.

Die Minderauszahlungen resultierten hauptsächlich aus dem gesunkenen Zinsniveau im Vergleich zur BVA-Erstellung. Neue

zusätzliche Finanzschulden wiesen teilweise negative Renditen auf. Aufgrund der Sondersituation rund um die COVID-19-Krise wurde für einen erhöhten Liquiditätsbedarf mit zusätzlichen Finanzierungen vorgesorgt. Das überwiegend negative Zinsumfeld führte zu höheren Emissionsagien und zu einer Senkung der Zinsbelastung.



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.8.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen**

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	4.763.222.000,00	4.493.312.761,83	-269.909.238,17
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	-18.919.000,00	-48.490.592,24	-29.571.592,24
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-816.575.000,00	-1.223.500.393,46	-406.925.393,46
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87
Auszahlungen 5801	3.927.728.000,00	3.221.321.776,13	-706.406.223,87
Nettogeldfluss	-3.927.728.000,00	-3.221.321.776,13	706.406.223,87

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	4.763.222.000,00	4.493.312.761,83	-269.909.238,17
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-816.575.000,00	-1.223.596.393,46	-407.021.393,46
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
Auszahlungen 58010100	3.946.647.000,00	3.269.716.368,37	-676.930.631,63
Nettogeldfluss	-3.946.647.000,00	-3.269.716.368,37	676.930.631,63

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	-18.919.000,00	-48.490.592,24	-29.571.592,24
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen		96.000,00	96.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Auszahlungen 58010200	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Nettogeldfluss	18.919.000,00	48.394.592,24	29.475.592,24

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		
	4.763.222.000,00	269.909.238,17		
	-18.919.000,00	29.571.592,24		
	-816.575.000,00	406.925.393,46		
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		
	3.927.728.000,00	706.406.223,87		
	-3.927.728.000,00	706.406.223,87		

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	4.763.222.000,00	269.909.238,17		
	-816.575.000,00	407.021.393,46		
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	3.946.647.000,00	676.930.631,63		
	-3.946.647.000,00	676.930.631,63		

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	-18.919.000,00	29.571.592,24		
		-96.000,00		
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	-18.919.000,00	29.475.592,24		
	18.919.000,00	29.475.592,24		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.9.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes –  
Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit allgemein**

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit allgemein (a)

GB 5801 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	76.756.601.000,00	65.966.133.246,93	-10.790.467.753,07
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	62.500.000.000,00	46.905.103.545,96	-15.594.896.454,04
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	39.844.107.000,00	33.272.005.677,85	-6.572.101.322,15
<b>Einzahlungen</b>	<b>179.100.708.000,00</b>	<b>146.143.242.470,74</b>	<b>-32.957.465.529,26</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	45.817.659.000,00	48.015.723.098,27	2.198.064.098,27
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	62.500.000.000,00	47.125.275.791,99	-15.374.724.208,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	40.054.807.000,00	33.053.683.076,17	-7.001.123.923,83
<b>Auszahlungen</b>	<b>148.372.466.000,00</b>	<b>128.194.681.966,43</b>	<b>-20.177.784.033,57</b>
Bundesfinanzierung	30.728.242.000,00	17.948.560.504,31	-12.779.681.495,69

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	76.756.601.000,00	65.966.133.246,93	-10.790.467.753,07
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	12.344.107.000,00	12.559.345.885,87	215.238.885,87
<b>Einzahlungen</b>	<b>89.100.708.000,00</b>	<b>78.525.479.132,80</b>	<b>-10.575.228.867,20</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	45.817.659.000,00	48.015.723.098,27	2.198.064.098,27
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	12.554.807.000,00	12.561.195.530,21	6.388.530,21
<b>Auszahlungen</b>	<b>58.372.466.000,00</b>	<b>60.576.918.628,48</b>	<b>2.204.452.628,48</b>
Bundesfinanzierung	30.728.242.000,00	17.948.560.504,32	-12.779.681.495,68

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	62.500.000.000,00	46.905.103.545,96	-15.594.896.454,04
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	27.500.000.000,00	20.712.659.791,98	-6.787.340.208,02
<b>Einzahlungen</b>	<b>90.000.000.000,00</b>	<b>67.617.763.337,94</b>	<b>-22.382.236.662,06</b>
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	62.500.000.000,00	47.125.275.791,99	-15.374.724.208,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	27.500.000.000,00	20.492.487.545,96	-7.007.512.454,04
<b>Auszahlungen</b>	<b>90.000.000.000,00</b>	<b>67.617.763.337,95</b>	<b>-22.382.236.662,05</b>
Bundesfinanzierung		-0,01	-0,01

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit allgemein (b)

GB 5801 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
6.379.737.761,30	83.136.338.761,30	-17.170.205.514,37		
	62.500.000.000,00	-15.594.896.454,04		
	39.844.107.000,00	-6.572.101.322,15		
6.379.737.761,30	185.480.445.761,30	-39.337.203.290,56		
	45.817.659.000,00	-2.198.064.098,27		384.597,47
	62.500.000.000,00	15.374.724.208,01		
	40.054.807.000,00	7.001.123.923,83		
	148.372.466.000,00	20.177.784.033,57		384.597,47
6.379.737.761,30	37.107.979.761,30	-19.159.419.256,99		-384.597,47

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
6.379.737.761,30	83.136.338.761,30	-17.170.205.514,37		
	12.344.107.000,00	215.238.885,87		
6.379.737.761,30	95.480.445.761,30	-16.954.966.628,50		
	45.817.659.000,00	-2.198.064.098,27		384.597,47
	12.554.807.000,00	-6.388.530,21		
	58.372.466.000,00	-2.204.452.628,48		384.597,47
6.379.737.761,30	37.107.979.761,30	-19.159.419.256,98		-384.597,47

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	62.500.000.000,00	-15.594.896.454,04		
	27.500.000.000,00	-6.787.340.208,02		
	90.000.000.000,00	-22.382.236.662,06		
	62.500.000.000,00	15.374.724.208,01		
	27.500.000.000,00	7.007.512.454,04		
	90.000.000.000,00	22.382.236.662,05		
		-0,01		

## **Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

### **GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

#### **Einzahlungen**

<b>Finanzierungsvoranschlag</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Abweichung</b>
<b>179.100.708.000</b>	<b>146.143.242.470,74</b>	<b>-32.957.465.529,26</b>

#### **Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden** **-10.790.467.753,07**

Aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die COVID-19-Krise wurde bei den Einzahlungen im Finanzierungsvoranschlag 2021 ein erhöhter Liquiditätsbedarf berücksichtigt. Tatsächlich war das Budgetdefizit des Bundes im Jahr 2021 um 12.779.681.495,69 EUR geringer als veranschlagt. Mindereinzahlungen iHv 3.460.436.633,54 EUR entstanden durch den verminderten Verkauf von Bundstiteln infolge der geringeren Notwendigkeit am Sekundärmarkt tätig zu werden. Dem entgegen wirken Mehreinzahlungen iHv 2.210.650.000,00 EUR aus Entnahmen aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber. Außerdem ergaben sich Mehreinzahlungen aus der Verringerung der liquiden Mittel iHv 2.353.873.243,14 EUR, welche als Einzahlung im Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit dargestellt wird, sodass durch diese Ausgleichsbuchung das Nettofinanzierungsdefizit dem Nettofinanzierungsbedarf entspricht.

#### **Einz.Aufn.vorübergeh.z.Kassenst.eingeg.Geldverb.** **-15.594.896.454,04**

Aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die COVID-19-Krise wurde bei den Einzahlungen im Finanzierungsvoranschlag 2021 ein erhöhter Liquiditätsbedarf berücksichtigt. Tatsächlich ergaben sich Mindereinzahlungen durch geringere kurzfristige Mittelaufnahme aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes.

#### **Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV** **-6.572.101.322,15**

Mindereinzahlungen iHv 6.787.340.208,01 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen in fremder Währung und damit der geringeren Notwendigkeit Währungstauschverträge bzw. Devisentermingeschäfte abzuschließen. Dem gegenüber kam es zu Mehreinzahlungen iHv 83.590.000,00 EUR aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge, bedingt durch die im März 2018 vollzogene Umstellung auf zweiseitige Besicherungsverträge. Außerdem ergaben sich Mehreinzahlungen bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2020 aufgenommenen Finanzschulden-ATB's (Austrian Treasury Bills) in fremder Währung mit Devisentermingeschäften iHv 121.052.138,53 EUR.

#### **Auszahlungen**

<b>Finanzierungsvoranschlag</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Abweichung</b>
<b>148.372.466.000,00</b>	<b>128.194.681.966,43</b>	<b>-20.177.784.033,57</b>

#### **Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden** **2.198.064.098,27**

Mehrauszahlungen ergaben sich bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung aufgenommenen Krediten und Darlehen in heimischer Währung iHv 1.860.470.000,00 EUR sowie aus der Weitergabe von Entnahmen aus dem Bundesbesitz an Rechtsträger/Bundesländer iHv 2.210.650.000,00 EUR. Diesen Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in derselben Höhe gegenüber. Außerdem ergaben sich Mehrauszahlungen bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2020 aufgenommenen Finanzschulden-ATB's in fremder Währung iHv 121.052.138,50 EUR.

Dem entgegen wirken Minderauszahlungen iHv 1.124.368.323,14 EUR, die durch den geringeren Erwerb von Bundstiteln infolge der geringeren Notwendigkeit, am Sekundärmarkt tätig zu werden, entstanden sind. Des Weiteren ergaben sich Minderauszahlungen iHv 868.993.000,00 EUR bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2020 aufgenommenen Finanzschulden-ATB's in heimischer Währung.

**Ausz. Tilg. vorübergeh. z. Kassenst. eingega. Geldverb.****-15.374.724.208,01**

Aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die COVID-19-Krise wurde bei den Auszahlungen im Finanzierungsvorschlag 2021 ein erhöhter Liquiditätsbedarf berücksichtigt. Tatsächlich ergaben sich Minderauszahlungen durch geringere kurzfristige Mittelaufnahme aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes.

**Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV****-7.001.123.923,83**

Minderauszahlungen iHv 7.007.512.454,04 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen in fremder Währung und damit der geringeren Notwendigkeit Währungstauschverträge bzw. Devisentermingeschäfte abzuschließen. Weiters kam es zu Minderauszahlungen iHv 286.072.600,00 EUR aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge, bedingt durch die Umstellung auf zweiseitige Besicherungsverträge im März 2018. Dem entgegen wirken Minderauszahlungen iHv 281.118.237,18 EUR bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2020 aufgenommenen Finanzschulden-ATB´s in fremder Währung mit Devisentermingeschäften.

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.9.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern – Auszahlungen/Einzahlungen – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit**  
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern – Auszahlungen/Einzahlungen – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	76.756.601.000,00	65.966.133.246,93	-10.790.467.753,07
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	62.500.000.000,00	46.905.103.545,96	-15.594.896.454,04
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	27.500.000.000,00	20.712.659.791,98	-6.787.340.208,02
Einz. aus Ford. aus WTV	11.144.107.000,00	11.215.332.992,84	71.225.992,84
Einz.a.lf.Verb.aus WTV	1.200.000.000,00	1.344.012.893,03	144.012.893,03
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	39.844.107.000,00	33.272.005.677,85	-6.572.101.322,15
Einzahlungen 5801	179.100.708.000,00	146.143.242.470,74	-32.957.465.529,26
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	45.817.659.000,00	48.015.723.098,27	2.198.064.098,27
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	62.500.000.000,00	47.125.275.791,99	-15.374.724.208,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV	880.000.000,00	474.222.893,03	-405.777.106,97
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	27.500.000.000,00	20.492.487.545,96	-7.007.512.454,04
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	11.674.807.000,00	12.086.972.637,18	412.165.637,18
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	40.054.807.000,00	33.053.683.076,17	-7.001.123.923,83
Auszahlungen 5801	148.372.466.000,00	128.194.681.966,43	-20.177.784.033,57
Bundesfinanzierung	30.728.242.000,00	17.948.560.504,31	-12.779.681.495,69

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern – Auszahlungen/Einzahlungen – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
6.379.737.761,30	83.136.338.761,30	-17.170.205.514,37		
	62.500.000.000,00	-15.594.896.454,04		
	27.500.000.000,00	-6.787.340.208,02		
	11.144.107.000,00	71.225.992,84		
	1.200.000.000,00	144.012.893,03		
	39.844.107.000,00	-6.572.101.322,15		
6.379.737.761,30	185.480.445.761,30	-39.337.203.290,56		
	45.817.659.000,00	-2.198.064.098,27		384.597,47
	62.500.000.000,00	15.374.724.208,01		
	880.000.000,00	405.777.106,97		
	27.500.000.000,00	7.007.512.454,04		
	11.674.807.000,00	-412.165.637,18		
	40.054.807.000,00	7.001.123.923,83		
	148.372.466.000,00	20.177.784.033,57		384.597,47
6.379.737.761,30	37.107.979.761,30	-19.159.419.256,99		-384.597,47

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.9.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern – Auszahlungen/Einzahlungen – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit**  
(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern – Auszahlungen/Einzahlungen – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (c)

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	76.756.601.000,00	65.966.133.246,93	-10.790.467.753,07
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz. aus Ford. aus WTV	11.144.107.000,00	11.215.332.992,84	71.225.992,84
Einz.a.lf.Verb.aus WTV	1.200.000.000,00	1.344.012.893,03	144.012.893,03
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	12.344.107.000,00	12.559.345.885,87	215.238.885,87
Einzahlungen 58010100	89.100.708.000,00	78.525.479.132,80	-10.575.228.867,20
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	45.817.659.000,00	48.015.723.098,27	2.198.064.098,27
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV	880.000.000,00	474.222.893,03	-405.777.106,97
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	11.674.807.000,00	12.086.972.637,18	412.165.637,18
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	12.554.807.000,00	12.561.195.530,21	6.388.530,21
Auszahlungen 58010100	58.372.466.000,00	60.576.918.628,48	2.204.452.628,48
Bundesfinanzierung	30.728.242.000,00	17.948.560.504,32	-12.779.681.495,68

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	62.500.000.000,00	46.905.103.545,96	-15.594.896.454,04
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	27.500.000.000,00	20.712.659.791,98	-6.787.340.208,02
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	27.500.000.000,00	20.712.659.791,98	-6.787.340.208,02
Einzahlungen 58010200	90.000.000.000,00	67.617.763.337,94	-22.382.236.662,06
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	62.500.000.000,00	47.125.275.791,99	-15.374.724.208,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	27.500.000.000,00	20.492.487.545,96	-7.007.512.454,04
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	27.500.000.000,00	20.492.487.545,96	-7.007.512.454,04
Auszahlungen 58010200	90.000.000.000,00	67.617.763.337,95	-22.382.236.662,05
Bundesfinanzierung		-0,01	-0,01

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern – Auszahlungen/Einzahlungen – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (d)

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
6.379.737.761,30	83.136.338.761,30	-17.170.205.514,37		
	11.144.107.000,00	71.225.992,84		
	1.200.000.000,00	144.012.893,03		
	12.344.107.000,00	215.238.885,87		
6.379.737.761,30	95.480.445.761,30	-16.954.966.628,50		
	45.817.659.000,00	-2.198.064.098,27		384.597,47
	880.000.000,00	405.777.106,97		
	11.674.807.000,00	-412.165.637,18		
	12.554.807.000,00	-6.388.530,21		
	58.372.466.000,00	-2.204.452.628,48		384.597,47
6.379.737.761,30	37.107.979.761,30	-19.159.419.256,98		-384.597,47

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	62.500.000.000,00	-15.594.896.454,04		
	27.500.000.000,00	-6.787.340.208,02		
	27.500.000.000,00	-6.787.340.208,02		
	90.000.000.000,00	-22.382.236.662,06		
	62.500.000.000,00	15.374.724.208,01		
	27.500.000.000,00	7.007.512.454,04		
	27.500.000.000,00	7.007.512.454,04		
	90.000.000.000,00	22.382.236.662,05		
		-0,01		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.11.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein**

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46	-211.993.264,54
Aufwendungen	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46	-211.993.264,54
Nettoergebnis	-3.644.004.000,00	-3.432.010.735,46	211.993.264,54

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70	-182.517.672,30
Aufwendungen	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70	-182.517.672,30
Nettoergebnis	-3.662.923.000,00	-3.480.405.327,70	182.517.672,30

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Aufwendungen	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Nettoergebnis	18.919.000,00	48.394.592,24	29.475.592,24

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	3.644.004.000,00	211.993.264,54
	3.644.004.000,00	211.993.264,54
	-3.644.004.000,00	211.993.264,54

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	3.662.923.000,00	182.517.672,30
	3.662.923.000,00	182.517.672,30
	-3.662.923.000,00	182.517.672,30

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	-18.919.000,00	29.475.592,24
	-18.919.000,00	29.475.592,24
	18.919.000,00	29.475.592,24

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

**GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

**Abweichung - Aufwendungen**

<b>Ergebnisvoranschlag in Euro 3.644.004.000,00</b>	<b>Aufwendungen in Euro 3.432.010.735,46</b>	<b>Abweichungen in Euro -211.993.264,54</b>
<b>234 Finanzaufwand</b>		<b>-211.993.264,54</b>

Die Minderaufwendungen ergaben sich hauptsächlich durch geringere Refinanzierungskosten für Neuaufnahmen. Der Ergebnishaushalt bildet die effektiven Zinskosten der Finanzierungen ab. Die Cashflows werden im Ergebnishaushalt periodengerecht verteilt. Abweichungen von geplanten Bundesanleihen-Aufstockungen und Zinsänderungen wirken sich deutlich geringer als im Finanzierungshaushalt aus.

In Summe ergaben sich Minderaufwendungen bei den Nettoaufwendungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Erträge bzw. Aufwendungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) aufgrund von höheren Emissionsagien aus Finanzschuldbegabungen von 82.106.150,51 EUR. Die geringeren Nettoaufwendungen aus Zinsen

(Zinsaufwendungen und Zinserträge für Finanzschulden und Währungstauschverträge) iHv 100.411.521,79 EUR ergaben sich aufgrund des anhaltenden niedrigen Zinsniveaus bzw. waren vor allem bedingt durch die Aufstockung von Anleihen mit niedrigerem Kupon. Zusätzlich ergaben sich geringere Zinsaufwendungen bzw. höhere Zinserträge (Negativzinsen) bei den kurzfristigen Verpflichtungen iHv. 29.571.592,24 EUR.



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.11.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge**

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	4.508.389.000,00	4.407.977.478,21	-100.411.521,79
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	-18.919.000,00	-48.490.592,24	-29.571.592,24
Sonstige Finanzaufwendungen	-845.466.000,00	-927.476.150,51	-82.010.150,51
Finanzaufwand	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46	-211.993.264,54
Aufwendungen 5801	3.644.004.000,00	3.432.010.735,46	-211.993.264,54
Nettoergebnis	-3.644.004.000,00	-3.432.010.735,46	211.993.264,54

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	4.508.389.000,00	4.407.977.478,21	-100.411.521,79
Sonstige Finanzaufwendungen	-845.466.000,00	-927.572.150,51	-82.106.150,51
Finanzaufwand	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70	-182.517.672,30
Aufwendungen 58010100	3.662.923.000,00	3.480.405.327,70	-182.517.672,30
Nettoergebnis	-3.662.923.000,00	-3.480.405.327,70	182.517.672,30

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	-18.919.000,00	-48.490.592,24	-29.571.592,24
Sonstige Finanzaufwendungen		96.000,00	96.000,00
Finanzaufwand	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Aufwendungen 58010200	-18.919.000,00	-48.394.592,24	-29.475.592,24
Nettoergebnis	18.919.000,00	48.394.592,24	29.475.592,24

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	4.508.389.000,00	100.411.521,79
	-18.919.000,00	29.571.592,24
	-845.466.000,00	82.010.150,51
	3.644.004.000,00	211.993.264,54
	3.644.004.000,00	211.993.264,54
	-3.644.004.000,00	211.993.264,54

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpa- piergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	4.508.389.000,00	100.411.521,79
	-845.466.000,00	82.106.150,51
	3.662.923.000,00	182.517.672,30
	3.662.923.000,00	182.517.672,30
	-3.662.923.000,00	182.517.672,30

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	-18.919.000,00	29.571.592,24
		-96.000,00
	-18.919.000,00	29.475.592,24
	-18.919.000,00	29.475.592,24
	18.919.000,00	29.475.592,24

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (a)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 89/2021	Voranschlag nach letzter Novelle
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge	3.792.728.000,00	135.000.000,00	3.927.728.000,00
58.01.01	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung	3.811.647.000,00	135.000.000,00	3.946.647.000,00
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung	3.811.647.000,00	135.000.000,00	3.946.647.000,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00		-18.919.000,00
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00		-18.919.000,00
	Summe Finanzierungshaushalt Allgemeine Gebarung	3.792.728.000,00	135.000.000,00	3.927.728.000,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (b)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge Veränderung gesamt
135.000.000,00
135.000.000,00
135.000.000,00
135.000.000,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (a)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 89/2021	Voranschlag nach letzter Novelle
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge	3.644.004.000,00		3.644.004.000,00
58.01.01	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung	3.662.923.000,00		3.662.923.000,00
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung	3.662.923.000,00		3.662.923.000,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00		-18.919.000,00
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-18.919.000,00		-18.919.000,00
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	3.644.004.000,00		3.644.004.000,00

Veränderung der Voranschlagswerte 2021 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (b)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge
Veränderung
gesamt

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

**3.1 Finanzierungsrechnung nach MVAG – Allgemeine Gebarung (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitions- tätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gew. Vorschüssen
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung			
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung			
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen			
	Kurzfristige Verpflichtungen			
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge			
	Summe			

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auszahlungen aus				
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	Nettofinanzierungs- saldo
3.269.716.368,37				-3.269.716.368,37
3.269.716.368,37				-3.269.716.368,37
-48.394.592,24				48.394.592,24
-48.394.592,24				48.394.592,24
3.221.321.776,13				-3.221.321.776,13
3.221.321.776,13				-3.221.321.776,13

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**3.3 Ergebnisrechnung nach MVAG (GB, DB1, DB2)**

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Erträge	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebahrung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebahrung		
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebahrung		
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen		
	Kurzfristige Verpflichtungen		
	Kurzfristige Verpflichtungen		
	Summe		

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			3.480.405.327,70	-3.480.405.327,70
			3.480.405.327,70	-3.480.405.327,70
			-48.394.592,24	48.394.592,24
			-48.394.592,24	48.394.592,24
			3.432.010.735,46	-3.432.010.735,46
			3.432.010.735,46	-3.432.010.735,46

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**3.4.1 Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen		Nettofinanzierungs- saldo
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17		3.269.716.368,37		3.269.716.368,37
58.01.01			3.269.716.368,37		3.269.716.368,37
58.01.02					
58.01.02.00	17		-48.394.592,24		-48.394.592,24
58.01.02			-48.394.592,24		-48.394.592,24
58.01			3.221.321.776,13		3.221.321.776,13
58			3.221.321.776,13		3.221.321.776,13



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**3.4.2 Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitionstätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen
58.01				
58.01.01				
58.01.01.00	17			
58.01.01				
58.01.02				
58.01.02.00	17			
58.01.02				
58.01				
58				

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Allgemeine Gebarung nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Auszahlungen aus			
der operativen Verwaltungstätigkeit	Transfers	der Investitionstätigkeit	der Gew.von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen
3.269.716.368,37			
3.269.716.368,37			
-48.394.592,24			
-48.394.592,24			
3.221.321.776,13			
3.221.321.776,13			

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

**3.5.1 Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gesamt (GB, DB1, DB2) (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen gesamt	Summe Auszahlungen gesamt	Nettofinanzierung
5801				
580101				
58010100	17	78.525.479.132,80	60.576.918.628,48	-17.948.560.504,32
580101		78.525.479.132,80	60.576.918.628,48	-17.948.560.504,32
580102				
58010200	17	67.617.763.337,94	67.617.763.337,95	0,01
580102		67.617.763.337,94	67.617.763.337,95	0,01
5801		146.143.242.470,74	128.194.681.966,43	-17.948.560.504,31
58		146.143.242.470,74	128.194.681.966,43	-17.948.560.504,31



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**3.5.2 Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2)**  
(Beträge in Euro)

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus			
		der Aufnahme von Finanzschulden	Einz. Aufn. vorübergeh. z. Kassenst. eingeg. Geldverb.	infolge eines Kapitaltausches bei WTV	dem Abgang von Finanzanlagen
5801					
580101					
58010100	17	65.966.133.246,93		12.559.345.885,87	
580101		65.966.133.246,93		12.559.345.885,87	
580102					
58010200	17		46.905.103.545,96	20.712.659.791,98	
580102			46.905.103.545,96	20.712.659.791,98	
5801		65.966.133.246,93	46.905.103.545,96	33.272.005.677,85	
58		65.966.133.246,93	46.905.103.545,96	33.272.005.677,85	

Summarische Aufgliederung der Finanzierungsrechnung – Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit nach MVAG und AB – Ein- und Auszahlungen gegliedert (GB, DB1, DB2) (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Auszahlungen aus			
der Tilgung von Finanzschulden	Tilg. vorübergeh. z. Kassenst.eingega. Geldverb.	infolge eines Kapitaltausches bei WTV	für den Erwerb von Finanzanlagen
48.015.723.098,27		12.561.195.530,21	
48.015.723.098,27		12.561.195.530,21	
	47.125.275.791,99	20.492.487.545,96	
	47.125.275.791,99	20.492.487.545,96	
48.015.723.098,27	47.125.275.791,99	33.053.683.076,17	
48.015.723.098,27	47.125.275.791,99	33.053.683.076,17	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Summe Erträge	Summe Aufwendungen		Nettoergebnis
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17		3.480.405.327,70		3.480.405.327,70
58.01.01			3.480.405.327,70		3.480.405.327,70
58.01.02					
58.01.02.00	17		-48.394.592,24		-48.394.592,24
58.01.02			-48.394.592,24		-48.394.592,24
58.01			3.432.010.735,46		3.432.010.735,46
58			3.432.010.735,46		3.432.010.735,46



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Erträge		Aufwendungen	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge	Personalaufwand	Transferaufwand
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17				
58.01.01					
58.01.02					
58.01.02.00	17				
58.01.02					
58.01					
58					

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	3.480.405.327,70
	3.480.405.327,70
	-48.394.592,24
	-48.394.592,24
	3.432.010.735,46
	3.432.010.735,46

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**4.1 Verpflichtungen (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung**  
(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Offengebliebene Verpflichtungen	Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre	Summe
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		51.648.472.303,27	51.648.472.303,27
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		51.648.472.303,27	51.648.472.303,27
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge		51.648.472.303,27	51.648.472.303,27
	Summe		51.648.472.303,27	51.648.472.303,27



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**4.1.2 Verpflichtungen zulasten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) –  
Allgemeine Gebarung**

(Beträge in Euro)

Verpflichtungen zulasten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre		
		2022	2023	2024
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.104.714.694,31	3.494.681.321,35	3.296.149.651,81
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.104.714.694,31	3.494.681.321,35	3.296.149.651,81
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.104.714.694,31	3.494.681.321,35	3.296.149.651,81
	Summe	4.104.714.694,31	3.494.681.321,35	3.296.149.651,81

Verpflichtungen zulasten künftiger Finanzjahre nach Finanzjahren (GB, DB1, DB2) – Allgemeine Gebarung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre				Summe
2025	2026	2027 - 2031	ab 2032	
3.056.010.929,21	2.925.374.564,12	9.037.488.691,67	25.734.052.450,80	51.648.472.303,27
3.056.010.929,21	2.925.374.564,12	9.037.488.691,67	25.734.052.450,80	51.648.472.303,27
3.056.010.929,21	2.925.374.564,12	9.037.488.691,67	25.734.052.450,80	51.648.472.303,27
3.056.010.929,21	2.925.374.564,12	9.037.488.691,67	25.734.052.450,80	51.648.472.303,27

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

**5.1 Rücklagenspiegel gesamt**

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	5.171.721.636,35	706.406.223,87	
Gesamtsumme	5.171.721.636,35	706.406.223,87	

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	5.878.127.860,22	706.406.223,87
	5.878.127.860,22	706.406.223,87

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN  
**5.2 Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2**  
(Beträge in Euro)

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Detailbudget- rücklagen	Variable Auszahlungs- rücklagen
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	5.774.680.872,35	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	5.774.680.872,35	
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	103.446.987,87	
	Kurzfristige Verpflichtungen	103.446.987,87	
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.878.127.860,22	
	Summe	5.878.127.860,22	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	5.774.680.872,35
	5.774.680.872,35
	103.446.987,87
	103.446.987,87
	5.878.127.860,22
	5.878.127.860,22

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen**

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
58010100100	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.097.750.240,72	676.930.631,63
58010200100	Kurzfristige Verpflichtungen	73.971.395,63	29.475.592,24
	Finanzierungen, Währungstauschverträge	5.171.721.636,35	706.406.223,87

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		5.774.680.872,35	676.930.631,63
		103.446.987,87	29.475.592,24
		5.878.127.860,22	706.406.223,87

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget**

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
58010100100	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpa- piergebarung	5.097.750.240,72	3.946.647.000,00		3.269.716.368,37
58010200100	Kurzfristige Ver- pflichtungen	73.971.395,63	-18.919.000,00		-48.394.592,24
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge	5.171.721.636,35	3.927.728.000,00		3.221.321.776,13

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
676.930.631,63			5.774.680.872,35	676.930.631,63
29.475.592,24			103.446.987,87	29.475.592,24
706.406.223,87			5.878.127.860,22	706.406.223,87

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>3.917.849.284,52</b>	<b>3.630.235.911,42</b>	<b>287.613.373,10</b>	<b>7,9</b>
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>555.165.652,23</b>	<b>597.891.613,12</b>	<b>-42.725.960,89</b>	<b>-7,2</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>-261.926.184.520,16</b>	<b>-246.120.809.753,63</b>	<b>-15.805.374.766,53</b>	<b>-6,4</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-246.120.806.919,39	-216.633.022.764,12	-29.487.784.155,27	-13,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-12.373.366.865,31	-25.528.229.391,28	13.154.862.525,97	51,5
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>219.184.246.711,80</b>	<b>210.159.315.086,27</b>	<b>9.024.931.625,53</b>	<b>4,3</b>
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	210.107.179.313,62	201.609.556.103,74	8.497.623.209,88	4,2
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>47.214.952.745,11</b>	<b>40.189.622.191,90</b>	<b>7.025.330.553,21</b>	<b>17,5</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.459.444.714,53	36.362.383.497,48	7.097.061.217,05	19,5
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,58	3.827.238.694,42	-71.730.663,84	-1,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>3.917.849.284,52</b>	<b>3.630.235.911,42</b>	<b>287.613.373,10</b>	<b>7,9</b>
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>555.165.652,23</b>	<b>597.891.613,12</b>	<b>-42.725.960,89</b>	<b>-7,2</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>-261.926.184.520,16</b>	<b>-246.120.809.753,63</b>	<b>-15.805.374.766,53</b>	<b>-6,4</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-246.120.806.919,39	-216.633.022.764,12	-29.487.784.155,27	-13,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-12.373.366.865,31	-25.528.229.391,28	13.154.862.525,97	51,5
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>219.184.246.711,80</b>	<b>210.159.315.086,27</b>	<b>9.024.931.625,53</b>	<b>4,3</b>
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	210.107.179.313,62	201.609.556.103,74	8.497.623.209,88	4,2
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>47.214.952.745,11</b>	<b>40.189.622.191,90</b>	<b>7.025.330.553,21</b>	<b>17,5</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.459.444.714,53	36.362.383.497,48	7.097.061.217,05	19,5
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,58	3.827.238.694,42	-71.730.663,84	-1,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>3.917.849.284,52</b>	<b>3.630.235.911,42</b>	<b>287.613.373,10</b>	<b>7,9</b>
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>555.165.652,23</b>	<b>597.891.613,12</b>	<b>-42.725.960,89</b>	<b>-7,2</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>-261.926.184.520,17</b>	<b>-246.120.809.753,61</b>	<b>-15.805.374.766,56</b>	<b>-6,4</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-246.120.978.596,24	-216.633.194.440,94	-29.487.784.155,30	-13,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-12.324.800.596,23	-25.492.683.110,51	13.167.882.514,28	51,7
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>219.184.246.711,80</b>	<b>210.159.315.086,27</b>	<b>9.024.931.625,53</b>	<b>4,3</b>
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	210.107.179.313,62	201.609.556.103,74	8.497.623.209,88	4,2
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>47.214.952.745,12</b>	<b>40.189.622.191,88</b>	<b>7.025.330.553,24</b>	<b>17,5</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.459.444.714,53	36.362.383.497,48	7.097.061.217,05	19,5
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,59	3.827.238.694,40	-71.730.663,81	-1,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>0,01</b>	<b>-0,02</b>	<b>0,03</b>	<b>150,0</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,85	171.676,82	0,03	0,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-48.566.269,08	-35.546.280,77	-13.019.988,31	-36,6
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>-0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>-0,03</b>	<b>-150,0</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,01	0,02	-0,03	-150,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
E	Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
E	Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9
E	Nettoergebnis	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
E	Nettoergebnis	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	17.948.560.504,31	22.479.735.049,47	-4.531.174.545,16	-20,2
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	146.143.242.470,74	154.339.389.145,27	-8.196.146.674,53	-5,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-128.194.681.966,43	-131.859.654.095,80	3.664.972.129,37	2,8
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	17.948.560.504,31	22.479.735.049,47	-4.531.174.545,16	-20,2
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	146.143.242.470,74	154.339.389.145,27	-8.196.146.674,53	-5,3

### 3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-128.194.681.966,43	-131.859.654.095,80	3.664.972.129,37	2,8
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-12.324.970.892,81	-25.492.854.958,55	13.167.884.065,74	51,7
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-12.324.970.892,81	-25.492.854.958,55	13.167.884.065,74	51,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	17.948.560.504,32	22.479.735.049,48	-4.531.174.545,16	-20,2
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	78.525.479.132,80	71.517.842.038,14	7.007.637.094,66	9,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-60.576.918.628,48	-49.038.106.988,66	-11.538.811.639,82	-23,5
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-48.394.592,23	-35.374.603,92	-13.019.988,31	-36,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-48.394.592,23	-35.374.603,92	-13.019.988,31	-36,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-0,01	-0,01	0,00	0,0
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	67.617.763.337,94	82.821.547.107,13	-15.203.783.769,19	-18,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-67.617.763.337,95	-82.821.547.107,14	15.203.783.769,19	18,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (j)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (k)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (I)

		DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
A	Langfristiges Vermögen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	415.320.105,49	597.891.613,12	-182.571.507,63	-30,5
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	139.845.546,74	0,00	139.845.546,74	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.2	Bankguthaben	-2.849.131.027,26	-5.203.004.270,40	2.353.873.243,14	45,2
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	2.849.131.027,26	5.203.004.270,40	-2.353.873.243,14	-45,2
	Passiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-261.926.184.520,16	-246.120.809.753,63	-15.805.374.766,53	-6,4
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-246.120.806.919,39	-216.633.022.764,12	-29.487.784.155,27	-13,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-12.373.366.865,31	-25.528.229.391,28	13.154.862.525,97	51,5
D	Langfristige Fremdmittel	219.184.246.711,80	210.159.315.086,27	9.024.931.625,53	4,3
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	210.107.179.313,62	201.609.556.103,74	8.497.623.209,88	4,2
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	220.737.457.136,58	213.529.040.229,52	7.208.416.907,06	3,4
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-1.048.942.320,33	-1.160.781.040,52	111.838.720,19	9,6
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	1.353.703.746,47	1.321.977.853,44	31.725.893,03	2,4
D.I.4	Bundesanleihen	-10.935.039.249,10	-12.080.680.938,70	1.145.641.689,60	9,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	47.214.952.745,11	40.189.622.191,90	7.025.330.553,21	17,5
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.459.444.714,53	36.362.383.497,48	7.097.061.217,05	19,5
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	45.430.998.104,05	36.217.667.906,93	9.213.330.197,12	25,4
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-6.480.288.997,82	-10.402.252.046,63	3.921.963.048,81	37,7
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	6.299.795.608,30	10.783.372.637,18	-4.483.577.028,88	-41,6
E.I.4	Bundesanleihen	-1.791.060.000,00	-236.405.000,00	-1.554.655.000,00	-657,6
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,58	3.827.238.694,42	-71.730.663,84	-1,9
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	46.158,80	44.778,53	1.380,27	3,1
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	3.170,42	1.790,15	1.380,27	77,1
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	42.988,38	42.988,38	0,00	0,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.461.871,78	3.827.193.915,89	-71.732.044,11	-1,9
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.317.649.494,95	3.827.193.915,89	-2.509.544.420,94	-65,6
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.437.812.376,83	0,00	2.437.812.376,83	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	2.437.812.376,83	0,00	2.437.812.376,83	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
A	Langfristiges Vermögen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	415.320.105,49	597.891.613,12	-182.571.507,63	-30,5
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	139.845.546,74	0,00	139.845.546,74	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.2	Bankguthaben	-2.849.131.027,26	-5.203.004.270,40	2.353.873.243,14	45,2
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	2.849.131.027,26	5.203.004.270,40	-2.353.873.243,14	-45,2
	Passiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-261.926.184.520,16	-246.120.809.753,63	-15.805.374.766,53	-6,4
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-246.120.806.919,39	-216.633.022.764,12	-29.487.784.155,27	-13,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-12.373.366.865,31	-25.528.229.391,28	13.154.862.525,97	51,5
D	Langfristige Fremdmittel	219.184.246.711,80	210.159.315.086,27	9.024.931.625,53	4,3
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	210.107.179.313,62	201.609.556.103,74	8.497.623.209,88	4,2
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	220.737.457.136,58	213.529.040.229,52	7.208.416.907,06	3,4
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-1.048.942.320,33	-1.160.781.040,52	111.838.720,19	9,6
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	1.353.703.746,47	1.321.977.853,44	31.725.893,03	2,4
D.I.4	Bundesanleihen	-10.935.039.249,10	-12.080.680.938,70	1.145.641.689,60	9,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	47.214.952.745,11	40.189.622.191,90	7.025.330.553,21	17,5
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.459.444.714,53	36.362.383.497,48	7.097.061.217,05	19,5
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	45.430.998.104,05	36.217.667.906,93	9.213.330.197,12	25,4
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-6.480.288.997,82	-10.402.252.046,63	3.921.963.048,81	37,7
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	6.299.795.608,30	10.783.372.637,18	-4.483.577.028,88	-41,6
E.I.4	Bundesanleihen	-1.791.060.000,00	-236.405.000,00	-1.554.655.000,00	-657,6
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,58	3.827.238.694,42	-71.730.663,84	-1,9
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	46.158,80	44.778,53	1.380,27	3,1
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	3.170,42	1.790,15	1.380,27	77,1
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	42.988,38	42.988,38	0,00	0,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.461.871,78	3.827.193.915,89	-71.732.044,11	-1,9
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.317.649.494,95	3.827.193.915,89	-2.509.544.420,94	-65,6
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.437.812.376,83	0,00	2.437.812.376,83	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	2.437.812.376,83	0,00	2.437.812.376,83	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
A	Langfristiges Vermögen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3.917.849.284,52	3.630.235.911,42	287.613.373,10	7,9
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	555.165.652,23	597.891.613,12	-42.725.960,89	-7,2
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	415.320.105,49	597.891.613,12	-182.571.507,63	-30,5
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	139.845.546,74	0,00	139.845.546,74	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.2	Bankguthaben	-2.849.131.027,26	-5.203.004.270,40	2.353.873.243,14	45,2
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	2.849.131.027,26	5.203.004.270,40	-2.353.873.243,14	-45,2
	Passiva	4.473.014.936,75	4.228.127.524,54	244.887.412,21	5,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-261.926.184.520,17	-246.120.809.753,61	-15.805.374.766,56	-6,4
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-246.120.978.596,24	-216.633.194.440,94	-29.487.784.155,30	-13,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-12.324.800.596,23	-25.492.683.110,51	13.167.882.514,28	51,7
D	Langfristige Fremdmittel	219.184.246.711,80	210.159.315.086,27	9.024.931.625,53	4,3
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	210.107.179.313,62	201.609.556.103,74	8.497.623.209,88	4,2
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	220.737.457.136,58	213.529.040.229,52	7.208.416.907,06	3,4
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-1.048.942.320,33	-1.160.781.040,52	111.838.720,19	9,6
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	1.353.703.746,47	1.321.977.853,44	31.725.893,03	2,4
D.I.4	Bundesanleihen	-10.935.039.249,10	-12.080.680.938,70	1.145.641.689,60	9,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	9.077.067.398,18	8.549.758.982,53	527.308.415,65	6,2
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	47.214.952.745,12	40.189.622.191,88	7.025.330.553,24	17,5
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.459.444.714,53	36.362.383.497,48	7.097.061.217,05	19,5
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	45.430.998.104,05	36.217.667.906,93	9.213.330.197,12	25,4
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-6.480.288.997,82	-10.402.252.046,63	3.921.963.048,81	37,7
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	6.299.795.608,30	10.783.372.637,18	-4.483.577.028,88	-41,6
E.I.4	Bundesanleihen	-1.791.060.000,00	-236.405.000,00	-1.554.655.000,00	-657,6
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,59	3.827.238.694,40	-71.730.663,81	-1,9
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	46.158,80	44.778,53	1.380,27	3,1
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	3.170,42	1.790,15	1.380,27	77,1
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	42.988,38	42.988,38	0,00	0,0
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.755.461.871,79	3.827.193.915,87	-71.732.044,08	-1,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzun- gen	1.317.649.494,95	3.827.193.915,89	-2.509.544.420,94	-65,6
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.437.812.376,84	-0,02	2.437.812.376,86	kA
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	2.437.812.376,84	-0,02	2.437.812.376,86	kA
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,01	-0,02	0,03	150,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,85	171.676,82	0,03	0,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-48.566.269,08	-35.546.280,77	-13.019.988,31	-36,6
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	-0,01	0,02	-0,03	-150,0
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	0,00	0,00	0,00	
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,01	0,02	-0,03	-150,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,01	0,02	-0,03	-150,0
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,01	0,02	-0,03	-150,0
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	-0,01	0,02	-0,03	-150,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (m)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

**58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

**Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr**

**A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)**

**287.613.373,10**

Es handelt sich hierbei um eine aktive Rechnungsabgrenzung von Zinserträgen und Disagien aus der Wertpapiergebarung. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig).

## **B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)**

**-42.725.960,89**

Hierbei handelt es sich um eine aktive Rechnungsabgrenzung von Zinserträgen und Disagien aus der Wertpapiergebarung. Die Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Begebung und Aufstockung von Bundesanleihen an unterschiedlichen Begebungstagen, mit unterschiedlichen Nominalverzinsungen und mit unterschiedlichen Kursen.

## **C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz**

**-29.487.784.155,27**

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

## **C.II Jährliches Nettoergebnis**

**527.546.862,77**

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

## **C.V Bundesfinanzierung**

**13.154.862.525,97**

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

## **D.I.1 Langfristige Finanzschulden**

**7.208.416.907,06**

Der Posten „Langfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2020 auf Ende 2021 um 7.208.416.907,06 EUR erhöht. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2020 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.594.684.426,93 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

## **D.I.2 Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen**

**111.838.720,19**

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag

31.12.2020 um 111.838.720,19 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2020 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.594.684.426,93 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

### **D.I.3 Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen**

**31.725.893,03**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2020 um 31.725.893,03 EUR gestiegen. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2020 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.594.684.426,93 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

### **D.I.4 Bundesanleihen**

**1.145.641.689,60**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. im Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser hat sich im langfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2020 und 31.12.2021 um 1.145.641.689,60 EUR verringert. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2020 und 31.12.2021 um 409.013.310,40 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

### **D.II.4 Sonstige langfristige Verbindlichkeiten**

**527.308.415,65**

Hierbei handelt es sich um eine passive Rechnungsabgrenzung von Zinsausgaben und Agien aus der Wertpapiergebarung. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig).

### **E.I.1 Kurzfristige Finanzschulden**

**9.213.330.197,12**

Der Posten „kurzfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2020 auf Ende 2021 um 9.213.330.197,12 EUR erhöht. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ darge-

stellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2020 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.594.684.426,93 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

#### **E.I.2 kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen**

**3.921.963.048,81**

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2020 um 3.921.963.048,81 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2020 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.594.684.426,93 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

#### **E.I.3 kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen**

**-4.483.577.028,88**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2020 um 4.483.577.028,88 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2020 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.594.684.426,93 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

#### **E.I.4 Bundesanleihen**

**-1.554.655.000,00**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldskategorien. Dieser ist im kurzfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2020 und 31.12.2021 um 1.554.655.000,00 EUR gestiegen. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2020 und 31.12.2021 um 409.013.310,40 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen und aus der Einführung von regelmäßig stattfindenden Austrian Treasury Bill (ATB)-Auktionen (seit August 2021), wo analog zu den Bundesanleiheauktionen auch Eigenquoten begeben werden.

## **E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten**

**-71.732.044,11**

Hierbei handelt es sich um eine passive Rechnungsabgrenzung von Zinsausgaben und Agien aus der Wertpapiergebarung. Die Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Begebung und Aufstockung von Bundesanleihen an unterschiedlichen Begebungstagen, mit unterschiedlichen Nominalverzinsungen und mit unterschiedlichen Kursen. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig). Erstmals im Rechnungsabschluss 2021 werden die Rechnungsabgrenzungen von Zinsausgaben und die von Agien aus der Wertpapiergebarung getrennt ausgewiesen.

## **Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position**

### **A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)**

**3.917.849.284,52**

Es handelt sich hierbei um eine aktive Rechnungsabgrenzung von Zinserträgen und Disagien aus der Wertpapiergebarung. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig).

### **B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)**

**555.165.652,23**

Hierbei handelt es sich um die aktive Rechnungsabgrenzung. Die aktive Rechnungsabgrenzung setzt sich zusammen aus Zinserträgen und Disagien aus der Wertpapiergebarung. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig).

## **C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz**

**-246.120.806.919,39**

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

## **C.II Jährliches Nettoergebnis**

**-3.432.010.735,46**

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

## **C.V Bundesfinanzierung**

**-12.373.366.865,31**

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

## **D.I.1 Langfristige Finanzschulden**

**220.737.457.136,58**

Zu den langfristigen Finanzschulden zählen gem. § 94 BHG 2013 Finanzschulden mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr. Finanzschulden gemäß § 78 BHG 2013 sind alle Geldverbindlichkeiten des Bundes, die zu dem Zwecke eingegangen werden, dem Bund Verfügungsmacht über Geld zu verschaffen. Sie dürfen ausschließlich von der Bundesministerin oder dem Bundesminister für Finanzen eingegangen werden. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „D.I. Langfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der langfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**D.I.2 Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen** **-1.048.942.320,33**

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar. Währungstauschverträge gemäß §§ 79ff BHG 2013 werden zur Steuerung des Schuldenportfolios des Bundes abgeschlossen und dienen zur Absicherung von Zins- und Fremdwährungsrisiken, d.h. es sind Sicherungsgeschäfte des Bundes. Ein Währungstauschvertrag ist in eine Forderung und in eine Verbindlichkeit aufzuteilen. Die Verrechnung von Sicherungsgeschäften erfolgt zusammen mit dem jeweiligen Grundgeschäft. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „D.I. Langfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der langfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**D.I.3 Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen** **1.353.703.746,47**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar. Währungstauschverträge gemäß §§ 79ff BHG 2013 werden zur Steuerung des Schuldenportfolios des Bundes abgeschlossen und dienen zur Absicherung von Zins- und Fremdwährungsrisiken, d.h. es sind Sicherungsgeschäfte des Bundes. Ein Währungstauschvertrag ist in eine Forderung und in eine Verbindlichkeit aufzuteilen. Die Verrechnung von Sicherungsgeschäften erfolgt zusammen mit dem jeweiligen Grundgeschäft. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „D.I. Langfristige Finanzschulden, netto“ auf einem Blick der langfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**D.I.4 Bundesanleihen** **-10.935.039.249,10**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. im Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „D.I. Langfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der langfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**D.II.4 Sonstige langfristige Verbindlichkeiten** **9.077.067.398,18**

Hierbei handelt es sich um eine passive Rechnungsabgrenzung von Zinsausgaben und Agien aus der Wertpapiergebarung. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig).

**E.I.1 Kurzfristige Finanzschulden** **45.430.998.104,05**

Zu den kurzfristigen Finanzschulden zählen gem. § 94 BHG 2013 Finanzschulden mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Finanzschulden gemäß § 78 BHG 2013 sind alle Geldverbindlichkeiten des Bundes, die zu dem Zwecke eingegangen werden, dem Bund Verfügungsmacht über Geld zu verschaffen. Sie dürfen ausschließlich von der Bundesministerin oder dem Bundesminister für Finanzen eingegangen werden. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „E.I. Kurzfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der kurzfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**E.I.2 kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen** **-6.480.288.997,82**

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar. Währungstauschverträge gemäß §§ 79ff BHG 2013 werden zur Steuerung des Schuldenportfolios des Bundes abgeschlossen und dienen zur Absicherung von Zins- und Fremdwährungsrisiken, d.h. es sind Sicherungsgeschäfte des Bundes. Ein Währungstauschvertrag ist in eine Forderung und in eine Verbindlichkeit aufzuteilen. Die Verrechnung von Sicherungsgeschäften erfolgt zusammen mit dem jeweiligen Grundgeschäft. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „E.I. Kurzfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der kurzfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**E.I.3 kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen** **6.299.795.608,30**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar. Währungstauschverträge gemäß §§ 79ff BHG 2013 werden zur Steuerung des Schuldenportfolios des Bundes abgeschlossen und dienen zur Absicherung von Zins- und Fremdwährungsrisiken, d.h. es sind Sicherungsgeschäfte des Bundes. Ein Währungstauschvertrag ist in eine Forderung und in eine Verbindlichkeit aufzuteilen. Die Verrechnung von Sicherungsgeschäften erfolgt zusammen mit dem jeweiligen Grundgeschäft. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „E.I. Kurzfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der kurzfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**E.I.4 Bundesanleihen** **-1.791.060.000,00**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldskategorien. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „E.I. Kurzfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der kurzfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

**E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten** **3.755.461.871,78**

Hierbei handelt es sich um eine passive Rechnungsabgrenzung von Zinsausgaben und Agien aus der Wertpapiergebarung. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig). Erstmals im Rechnungsabschluss 2021 werden die Rechnungsabgrenzungen von Zinsausgaben und die von Agien aus der Wertpapiergebarung getrennt ausgewiesen.



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.407.977.478,21	-4.827.453.961,19	419.476.482,98	8,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-4.407.982.553,10	-4.827.453.830,40	419.471.277,30	8,7
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	5.074,89	-130,79	5.205,68	kA
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	927.476.150,51	832.521.759,03	94.954.391,48	11,4
E	Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.407.977.478,21	-4.827.453.961,19	419.476.482,98	8,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-4.407.982.553,10	-4.827.453.830,40	419.471.277,30	8,7
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	5.074,89	-130,79	5.205,68	kA
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	927.476.150,51	832.521.759,03	94.954.391,48	11,4
E	Nettoergebnis	-3.432.010.735,46	-3.959.557.598,23	527.546.862,77	13,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.407.977.478,21	-4.827.453.961,19	419.476.482,98	8,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-4.407.982.553,10	-4.827.453.830,40	419.471.277,30	8,7
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	5.074,89	-130,79	5.205,68	kA
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	927.572.150,51	832.521.759,03	95.050.391,48	11,4
E	Nettoergebnis	-3.480.405.327,70	-3.994.932.202,16	514.526.874,46	12,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	-96.000,00	0,00	-96.000,00	
E	Nettoergebnis	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (e)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

**58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

**Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr**

**D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden**

**419.476.482,98**

Die Minderaufwendungen ergaben sich aufgrund des anhaltenden niedrigen Zinsniveaus. Neu aufgenommene Schulden weisen derzeit größtenteils geringere Renditen auf als auslaufende Altschulden.

**D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen**

**94.954.391,48**

Die Minderaufwendungen ergaben sich infolge von Mehrerträgen vor allem aufgrund des anhaltenden niedrigen Zinsniveaus und den damit zusammengehörigen höheren Emissionsagien.

**Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position**

**D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden**

**-4.407.977.478,21**

Die Nettoaufwendungen setzen sich zusammen aus Zinsaufwendungen und Zinserträgen für Finanzschulden und Währungstauschverträge aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes. Die Republik Österreich verschuldet sich gegenüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen,

Unternehmen aber auch Privatpersonen. Ca. 94 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können.

#### **D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen**

**927.476.150,51**

Die sonstigen Finanzaufwendungen setzen sich zusammen aus Erträgen und Aufwendungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte und Entgelte für sonstige Leistungen aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes.

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.493.312.761,83	-5.116.504.164,35	623.191.402,52	12,2
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.223.500.393,46	1.405.707.642,16	-182.207.248,70	-13,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.IV.1.1	Abgaben	1.380,27	-160,19	1.540,46	961,7
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-12.373.366.865,31	-25.528.229.402,28	13.154.862.536,97	51,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	17.948.560.504,31	22.479.735.049,47	-4.531.174.545,16	-20,2
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	146.143.242.470,74	154.339.389.145,27	-8.196.146.674,53	-5,3
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	76.171.605.889,66	71.517.842.038,14	4.653.763.851,52	6,5
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	54.595.641.637,33	57.817.193.793,06	-3.221.552.155,73	-5,6
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	11.215.332.992,84	5.551.222.558,52	5.664.110.434,32	102,0
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	1.344.012.893,03	1.712.700.423,54	-368.687.530,51	-21,5
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	9.016.618.366,46	6.436.725.263,02	2.579.893.103,44	40,1
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	67.617.763.337,94	82.821.547.107,13	-15.203.783.769,19	-18,4
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	46.905.103.545,96	63.453.638.440,83	-16.548.534.894,87	-26,1
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	20.712.659.791,98	19.367.908.666,30	1.344.751.125,68	6,9
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	2.353.873.243,14	0,00	2.353.873.243,14	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-	-		
		128.194.681.966,43	131.859.654.095,80	3.664.972.129,37	2,8
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-60.576.918.628,48	-42.314.190.557,40	-18.262.728.071,08	-43,2
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-36.379.441.421,41	-26.364.454.037,34	-10.014.987.384,07	-38,0
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-474.222.893,03	-1.665.996.833,90	1.191.773.940,87	71,5
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-12.086.972.637,18	-5.727.994.763,43	-6.358.977.873,75	-111,0
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-11.636.281.676,86	-8.555.744.922,73	-3.080.536.754,13	-36,0
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-67.617.763.337,95	-82.821.547.107,14	15.203.783.769,19	18,4
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-47.125.275.791,99	-62.951.148.666,31	15.825.872.874,32	25,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-20.492.487.545,96	-19.870.398.440,83	-622.089.105,13	-3,1
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-6.723.916.431,26	6.723.916.431,26	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.493.312.761,83	-5.116.504.164,35	623.191.402,52	12,2
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.223.500.393,46	1.405.707.642,16	-182.207.248,70	-13,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-3.221.321.776,13	-3.675.421.918,26	454.100.142,13	12,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-12.373.365.485,04	-25.528.229.562,47	13.154.864.077,43	51,5
F.IV.1.1	Abgaben	1.380,27	-160,19	1.540,46	961,7
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-12.373.366.865,31	-25.528.229.402,28	13.154.862.536,97	51,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	17.948.560.504,31	22.479.735.049,47	-4.531.174.545,16	-20,2
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	146.143.242.470,74	154.339.389.145,27	-8.196.146.674,53	-5,3
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	76.171.605.889,66	71.517.842.038,14	4.653.763.851,52	6,5
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	54.595.641.637,33	57.817.193.793,06	-3.221.552.155,73	-5,6
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	11.215.332.992,84	5.551.222.558,52	5.664.110.434,32	102,0
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	1.344.012.893,03	1.712.700.423,54	-368.687.530,51	-21,5
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	9.016.618.366,46	6.436.725.263,02	2.579.893.103,44	40,1
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	67.617.763.337,94	82.821.547.107,13	-15.203.783.769,19	-18,4
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	46.905.103.545,96	63.453.638.440,83	-16.548.534.894,87	-26,1
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	20.712.659.791,98	19.367.908.666,30	1.344.751.125,68	6,9
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	2.353.873.243,14	0,00	2.353.873.243,14	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**  
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-	-		
		128.194.681.966,43	131.859.654.095,80	3.664.972.129,37	2,8
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-60.576.918.628,48	-42.314.190.557,40	-18.262.728.071,08	-43,2
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-36.379.441.421,41	-26.364.454.037,34	-10.014.987.384,07	-38,0
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-474.222.893,03	-1.665.996.833,90	1.191.773.940,87	71,5
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-12.086.972.637,18	-5.727.994.763,43	-6.358.977.873,75	-111,0
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-11.636.281.676,86	-8.555.744.922,73	-3.080.536.754,13	-36,0
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-67.617.763.337,95	-82.821.547.107,14	15.203.783.769,19	18,4
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-47.125.275.791,99	-62.951.148.666,31	15.825.872.874,32	25,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-20.492.487.545,96	-19.870.398.440,83	-622.089.105,13	-3,1
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-6.723.916.431,26	6.723.916.431,26	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.493.312.761,83	-5.116.504.164,35	623.191.402,52	12,2
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.223.596.393,46	1.405.707.642,16	-182.111.248,70	-13,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-3.269.716.368,37	-3.710.796.522,19	441.080.153,82	11,9
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-12.324.970.892,81	-25.492.854.958,55	13.167.884.065,74	51,7
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-12.324.970.892,81	-25.492.854.958,55	13.167.884.065,74	51,7
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-12.324.970.892,81	-25.492.854.958,55	13.167.884.065,74	51,7
F.IV.1.1	Abgaben	1.380,27	-160,19	1.540,46	961,7
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-12.324.972.273,08	-25.492.854.798,36	13.167.882.525,28	51,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	17.948.560.504,32	22.479.735.049,48	-4.531.174.545,16	-20,2
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	78.525.479.132,80	71.517.842.038,14	7.007.637.094,66	9,8
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	76.171.605.889,66	71.517.842.038,14	4.653.763.851,52	6,5
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	54.595.641.637,33	57.817.193.793,06	-3.221.552.155,73	-5,6
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	11.215.332.992,84	5.551.222.558,52	5.664.110.434,32	102,0
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	1.344.012.893,03	1.712.700.423,54	-368.687.530,51	-21,5
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	9.016.618.366,46	6.436.725.263,02	2.579.893.103,44	40,1
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	2.353.873.243,14	0,00	2.353.873.243,14	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-60.576.918.628,48	-49.038.106.988,66	-11.538.811.639,82	-23,5
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-60.576.918.628,48	-42.314.190.557,40	-18.262.728.071,08	-43,2
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-36.379.441.421,41	-26.364.454.037,34	-10.014.987.384,07	-38,0
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-474.222.893,03	-1.665.996.833,90	1.191.773.940,87	71,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-12.086.972.637,18	-5.727.994.763,43	-6.358.977.873,75	-111,0
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-11.636.281.676,86	-8.555.744.922,73	-3.080.536.754,13	-36,0
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-6.723.916.431,26	6.723.916.431,26	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	48.490.592,24	35.374.603,93	13.115.988,31	37,1
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-96.000,00	0,00	-96.000,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	48.394.592,24	35.374.603,93	13.019.988,31	36,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-48.394.592,23	-35.374.603,92	-13.019.988,31	-36,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-48.394.592,23	-35.374.603,92	-13.019.988,31	-36,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-48.394.592,23	-35.374.603,92	-13.019.988,31	-36,8
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-48.394.592,23	-35.374.603,92	-13.019.988,31	-36,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-0,01	-0,01	0,00	0,0
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	67.617.763.337,94	82.821.547.107,13	-15.203.783.769,19	-18,4
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	67.617.763.337,94	82.821.547.107,13	-15.203.783.769,19	-18,4
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	46.905.103.545,96	63.453.638.440,83	-16.548.534.894,87	-26,1
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	20.712.659.791,98	19.367.908.666,30	1.344.751.125,68	6,9
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-67.617.763.337,95	-82.821.547.107,14	15.203.783.769,19	18,4
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-67.617.763.337,95	-82.821.547.107,14	15.203.783.769,19	18,4
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-47.125.275.791,99	-62.951.148.666,31	15.825.872.874,32	25,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-20.492.487.545,96	-19.870.398.440,83	-622.089.105,13	-3,1
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

## 6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (m)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2021

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (n)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

## 6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (o)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2021	31.12.2020	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

### Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

#### 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

#### Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr

##### A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand

**454.100.142,13**

Die Netto-Minderauszahlungen gegenüber dem Vorjahr iHv 454.100.142,13 EUR resultierten aus 636.307.390,83 EUR Minderauszahlungen im Bereich der Zinsen und 182.207.248,70 EUR Mindereinzahlungen im Bereich sonstiger Finanzaufwendungen im Jahr 2021.

Die Minderauszahlungen im Bereich der Zinsen waren das Ergebnis von geringeren Zinszahlungen im Vergleich zur Vorjahresperiode aufgrund des gesunkenen Zinsniveaus und insbesondere auch durch die Tilgung der 3,9%-Bundesanleihe 2005-2020 im Juli 2020 und der Neubegebung der EUR Zero Coupon Note 2020-2120, EUR Zero Coupon Note 2020-2080 und EUR Zero Coupon Note 2020-2077 im Juni 2020 (bei der Begebung einer Zero Coupon Note werden im Finanzierungshaushalt sämtliche Zinskosten für die gesamte Laufzeit sofort fällig). Die Mindereinzahlungen im Bereich sonstiger Finanzaufwendungen sind hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2021 der Saldo der Emissionsagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen bzw. der Agien beim Verkauf von Bundestiteln geringer war als in der Vorjahresperiode.

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

**13.154.864.077,43**

Die Buchung auf den Kapitalausgleichskonten führte zu einer Veränderung von 13.154.864.077,43 EUR. Für die Abwicklung des Zahlungsverkehrs aller anweisenden Organe benutzt der Bund ein Sammelkonto (Hauptkonto) bei der BAWAG P.S.K AG und ein Konto bei der OeNB. Die bei der BAWAG P.S.K. AG eingerichteten Sub- und Nebenkonten sind nicht dotiert, sondern werden laufend über ein Ausgleichsverfahren (Cashpooling) mit dem dotierten Hauptkonto des Bundes verrechnet, welches der Untergliederung 15 zugeordnet ist.

##### G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto

**4.653.763.851,52**

Die höheren Einzahlungen ergaben sich aufgrund des höheren Finanzierungsbedarfs im Jahr 2021 im Vergleich zum Jahr 2020 bedingt durch höhere Tilgungen von Finanzschulden und den damit verbundenen Devisentermingeschäften. Die Mehreinzahlungen ergaben sich auch aus der erhöhten Entnahme aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber.

Diesen Mehreinzahlungen entgegen wirken Mindereinzahlungen aufgrund des geringeren Finanzierungsbedarfs im Jahr 2021 im Zusammenhang mit der Sondersituation Covid-19-Krise.

### **G.I.2 Einzahlungen zur Kassenstärkung**

**-15.203.783.769,19**

Aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die COVID-19-Krise wurde bei den Einzahlungen im Finanzierungsvoranschlag 2021 ein erhöhter Liquiditätsbedarf berücksichtigt. Tatsächlich waren die Einzahlungen zur Kassenstärkung im Jahr 2021 um 15.203.783.769,19 EUR geringer als im Jahr 2020. Maßgeblich hierfür waren die um 16.548.534.894,87 EUR geringeren Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung. Dem entgegen wirken die um 1.344.751.125,68 EUR höheren Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten.

Im Jahr 2021 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes weniger Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2020.

### **G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit**

**2.353.873.243,14**

Um im Bundesrechnungsabschluss den Überschuss aus dem Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit an den Abgang der Allgemeinen Gebarung anzupassen, ist eine Ausgleichsbuchung im Geldfluss in der UG 58 erforderlich. Im Jahr 2021 war diese, im Gegensatz zum Vorjahr, eine Buchung auf der Einzahlungsseite.

### **G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto**

**-18.262.728.071,08**

Die Erhöhung der Auszahlungen aus Finanzschulden – netto 2021 im Vergleich zu 2020 ergab sich zum einen bei den Auszahlungen aus Finanzschulden iHv 10.014.987.384,07 EUR infolge der höheren Tilgung von Finanzschulden, zum anderen bei den Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten iHv 6.358.977.873,75 EUR, hauptsächlich infolge der höheren Tilgung von USD Austrian Treasury Bills mit Devisentermingeschäften. Weiters ergab sich die Erhöhung durch Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel iHv 3.080.536.754,13 EUR aufgrund des höheren Erwerbs von Bundestiteln.

Diesen Mehrauszahlungen entgegen wirken die Minderauszahlungen bei den Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten iHv 598.210.000,02 EUR aufgrund geringerer Barsicherheitszahlungen bedingt durch die im März 2018 vollzogene Umstellung auf zweiseitige Besicherungsverträge und geringerer Begebungen von Fremdwährungsanleihen mit sofortigem Kapitalswap iHv 593.563.940,85 EUR.

### **G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung**

**15.203.783.769,19**

Die Begründung der Verringerung bei den Auszahlungen zur Kassenstärkung ist analog zu den Einzahlungen zur Kassenstärkung zu sehen, weil Kassenstärker nur Positionen umfassen, die vor Ablauf des Finanzjahres getilgt werden. Aufgrund der anhaltenden Sondersituation rund um die COVID-19-Krise wurde bei den Auszahlungen im Finanzierungsvoranschlag 2021 ein erhöhter Liquiditätsbedarf berücksichtigt. Tatsächlich ergaben sich im Jahr 2021 Minderauszahlungen, da aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes weniger Mittel zur Kassenstärkung benötigt wurde als im Jahr 2020.

#### **G.II.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit**

**6.723.916.431,26**

Um im Bundesrechnungsabschluss den Überschuss aus dem Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit an den Abgang der Allgemeinen Gebarung anzupassen, ist eine Ausgleichsbuchung im Geldfluss in der UG 58 erforderlich. Im Jahr 2021 war diese, im Gegensatz zum Vorjahr, eine Buchung auf der Einzahlungsseite.

#### **Finanzierungsrechnung - wesentliche BRA-Position**

##### **A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand**

**-3.221.321.776,13**

Die Auszahlungen aus Finanzaufwand setzen sich zusammen aus den Nettoauszahlungen aus Zinsen (Zinsauszahlungen und Zinseinzahlungen für Finanzschulden und Währungstauschverträge) und Nettoauszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Emissionsagien bzw. Emissionsdisagien sowie sonstige Entgelte) aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes sowie aus Zinsauszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung. Die Nettoauszahlungen aus Zinsen für Finanzschulden ergeben 4.493.312.761,83 EUR. Die Republik Österreich verschuldet sich gegenüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen, Unternehmen aber auch Privatpersonen. Ca. 94 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können. Bei dieser Position werden sonstige Finanzaufwendungen iHv 1.223.500.393,46 EUR aufgrund von Einzahlungen, welche hauptsächlich aus den Emissionsagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen resultieren, verrechnet.

Die Auszahlungen aus Zinsen für Verbindlichkeiten zur Kassenstärkung, welche vollständig dem DB 58.01.02 – Kurzfristige Verpflichtungen zuzuordnen sind, betragen 48.490.592,24 EUR. Hier handelt es sich - aufgrund der derzeitigen Negativverzinsung am Geldmarkt - um Einzahlungen aus Zinsen.

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

**-12.373.365.485,04**

In dieser Position werden der Geldfluss über die Bankkonten sowie der unbare Geldfluss über die Kapitalausgleichskonten dargestellt.

##### **G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto**

**76.171.605.889,66**

Diese Position umfasst alle über das Finanzjahr hinausgehenden Geldverbindlichkeiten des Bundes, die zu dem Zweck eingegangen werden, dem Bund Verfügungsmacht über Geld zu verschaffen.

##### **G.I.2 Einzahlungen zur Kassenstärkung**

**67.617.763.337,94**

Diese Position umfasst alle Geldverbindlichkeiten des Bundes die vor Ablauf des Finanzjahres wieder getilgt werden.

**G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit** **2.353.873.243,14**

Um im Bundesrechnungsabschluss den Überschuss aus dem Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit an den Abgang der Allgemeinen Gebarung anzupassen, ist eine Ausgleichsbuchung im Geldfluss in der UG 58 erforderlich.

**G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto** **-60.576.918.628,48**

Diese Position umfasst alle Finanzschuldtilgungen und Auszahlungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten.

**G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung** **-67.617.763.337,95**

Diese Position umfasst alle Tilgungen von nicht über das Finanzjahr hinausgehenden Geldverbindlichkeiten des Bundes.

### 5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2021)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungs- tauschverträgen und sonsti- gen derivativen Finanzinstru- menten	6.480.288.997,82	775.161.377,03	273.780.943,30	7.529.231.318,15
in Euro	0,00	0,00	19.326.959,44	19.326.959,44
in fremder Währung	6.480.288.997,82	775.161.377,03	254.453.983,86	7.509.904.358,71
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundes- beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	555.165.652,23	1.202.483.261,50	2.715.366.023,02	4.473.014.936,75
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzun- gen	415.320.105,49	1.202.483.261,50	2.715.366.023,02	4.333.169.390,01
Übrige sonstige Forderungen	139.845.546,74	0,00	0,00	139.845.546,74
<b>Summe</b>	<b>7.035.454.650,05</b>	<b>1.977.644.638,53</b>	<b>2.989.146.966,32</b>	<b>12.002.246.254,90</b>



## 5.2 Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
DB1 DB2	Bezeichnung	Forderungsarten		
		Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Forderungen innerhalb des Bundes	Forderungen aus gewährten Darlehen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	7.529.231.318,15	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	7.529.231.318,15	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstauschverträge	7.529.231.318,15	0,00	0,00

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Forderungsarten			Summe
Forderungen aus Abgaben	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Sonstige Forderungen	
0,00	0,00	4.473.014.936,75	12.002.246.254,90
0,00	0,00	4.473.014.936,75	12.002.246.254,90
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	4.473.014.936,75	12.002.246.254,90

### 5.3 Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Forderungen		
		aus Finanzhaftungen	Vorschüsse	Sonstige gegebene Anzahlungen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	0,00	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	0,00	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstauschverträge	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Forderungen		Summe
Aktive Rechnungs- abgrenzungen	Übrige sonstige Forderungen	
4.333.169.390,01	139.845.546,74	4.473.014.936,75
4.333.169.390,01	139.845.546,74	4.473.014.936,75
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
4.333.169.390,01	139.845.546,74	4.473.014.936,75

**8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets**

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 58.01 (Buchwert 31.12.2021)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	45.430.998.104,05	89.372.928.770,38	131.364.528.366,20	266.168.455.240,63
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	6.299.795.608,30	931.615.754,32	422.087.992,15	7.653.499.354,77
in Euro	6.299.795.608,30	931.615.754,32	422.087.992,15	7.653.499.354,77
in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus emp- fangenen Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von öffentlichen Körperschaf- ten und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von ausländischen Körper- schaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen und priva- ten Haushalten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Abga- ben	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
von verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
von assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen mit Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	3.755.508.030,58	3.731.959.366,35	5.345.108.031,83	12.832.575.428,76
Passive Rechnungsabgren- zungen	1.317.649.494,95	3.731.959.366,35	5.345.108.031,83	10.394.716.893,13
aus Wertpapieren	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Verbindlich- keiten	2.437.858.535,63	0,00	0,00	2.437.858.535,63
<b>Summe</b>	<b>55.486.301.742,93</b>	<b>94.036.503.891,05</b>	<b>137.131.724.390,18</b>	<b>286.654.530.024,16</b>



## 8.2 Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
DB1 DB2	Bezeichnung	Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2021)			
		Finanzschulden	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	266.168.455.240,63	0,00	7.653.499.354,77	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	266.168.455.240,63	0,00	7.653.499.354,77	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen				
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstauschverträge	266.168.455.240,63	0,00	7.653.499.354,77	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2021)					
Verbindlichkeiten aus empfangenen Darlehen	Verbindlichkeiten aus Abgaben	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	Sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	0,00	0,00	0,00	12.832.575.428,77	286.654.530.024,17
0,00	0,00	0,00	0,00	12.832.575.428,77	286.654.530.024,17
0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	-0,01
0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	-0,01
0,00	0,00	0,00	0,00	12.832.575.428,76	286.654.530.024,16

### 8.3 Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2021)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	10.394.716.893,1 3	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	10.394.716.893,1 3	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstausch- verträge	10.394.716.893,1 3	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2021)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	2.437.858.535,64	12.832.575.428,77
0,00	2.437.858.535,64	12.832.575.428,77
0,00	-0,01	-0,01
0,00	-0,01	-0,01
0,00	2.437.858.535,63	12.832.575.428,76

**9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung**

(Beträge in Euro)

## Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2020	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00	0,00	
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Langfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2020	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Abfertigungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	
Sonst. langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2021	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2021	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	

R  
I  
H

