

R
H



**Rechnungshof
Österreich**

Unabhängig und objektiv für Sie.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2023

Zahlenteil: UG 58 Finanzierungen,
Währungstauschverträge





IMPRESSUM

Herausgeber:
Rechnungshof Österreich
1030 Wien, Dampfschiffstraße 2
www.rechnungshof.gv.at
Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich
Herausgegeben: Wien, im Juni 2024

AUSKÜNFTE

Rechnungshof
Telefon (+43 1) 711 71 – 8946
E-Mail info@rechnungshof.gv.at
[facebook/RechnungshofAT](https://www.facebook.com/RechnungshofAT)
Twitter: @RHSprecher

FOTOS

Cover, Rückseite:
Offizieller Auftritt des Bundesheers;
<https://flic.kr/p/2o6Z7z1>
[istockphoto.com](https://www.istockphoto.com);
[@tomch](#); [@Stadtratte](#); [@Julia Beckel](#)

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

Johannesgasse 5, 1010 Wien

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

EINGELANGT
 26. APR. 2024
Der
Rechnungshof

Wien, 26. April 2024

GZ. 2024-0.186.975

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für
das Finanzjahr 2023

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

A handwritten signature in blue ink, consisting of three distinct, stylized characters that appear to be 'A', 'S', and 'E'.

Inhaltsverzeichnis

INHALTSVERZEICHNIS	1
I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN.....	4
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
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG	32
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2)	32
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2)	34
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	36
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	38
3.5.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	40
3.5.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	42
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	44
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	46
4 VERPFLICHTUNGEN UND BERECHTIGUNGEN	48
4.1 VERPFLICHTUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG	48
4.1.2 VERPFLICHTUNGEN ZULASTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	50
5 RÜCKLAGEN	52
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	52
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	54
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	56
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	58
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023	60
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	60
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	66
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	70
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	82
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	102
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	110
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2023 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	128

5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	128
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN	128
5.2 AUFGliederung DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	130
5.3 AUFGliederung DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	132
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II)	134
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS	134
8.2 AUFGliederung DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	136
8.3 AUFGliederung DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	138
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	140
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	140

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

**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	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62
	Summe	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60		
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60		
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		

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	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40
	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38
	Summe	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-1.211.181.636,02	-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02
-1.211.181.636,02	-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02
220.849.540,40	221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
220.849.540,40	221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
-990.332.095,62		8.679.625.000,00	990.332.095,62
-990.332.095,62		8.679.625.000,00	990.332.095,62

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	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40
	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86
	Summe	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-283.949.637,54	-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
-283.949.637,54	-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
220.849.540,40	221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
220.849.540,40	221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
-63.100.097,14		4.524.147.000,00	63.100.097,14
-63.100.097,14		4.524.147.000,00	63.100.097,14

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	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40
	Kurzfristige Verpflichtungen	124.654.000,00	345.503.540,40
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86
	Summe	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-283.949.637,54	-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
-283.949.637,54	-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
220.849.540,40	221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
220.849.540,40	221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
-63.100.097,14		4.524.147.000,00	63.100.097,14
-63.100.097,14		4.524.147.000,00	63.100.097,14

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	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-8.679.625.000,00	-7.689.292.904,38	990.332.095,62

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-8.554.971.000,00	-7.343.789.363,98	1.211.181.636,02

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-124.654.000,00	-345.503.540,40	-220.849.540,40

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
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		
	-8.679.625.000,00	990.332.095,62		

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
221.000.000,00	-8.333.971.000,00	990.181.636,02		

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60		
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60		
-221.000.000,00	-345.654.000,00	150.459,60		

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Abweichung - Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag in Euro 8.679.625.000,00	Auszahlungen in Euro 7.689.292.904,38	Abweichungen in Euro -990.332.095,62
--	--	---

311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit **-990.332.095,62**

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 990.332.095,62 EUR geringer als veranschlagt; davon sind 1.211.181.636,02 EUR auf das DB 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung zurückzuführen. Dem entgegen wirken Mehrauszahlungen iHv. 220.849.540,40 EUR im DB 58.01.02.00 – Kurzfristige Verpflichtungen.

Die Minderauszahlungen resultierten vorwiegend aus einem niedrigeren Nettofinanzierungssaldos als bei der Erstellung des BVA 2023 erwartet und aus der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt.

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	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	4.732.810.000,00	4.144.988.763,84	-587.821.236,16
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	124.254.000,00	344.869.940,40	220.615.940,40
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	3.822.561.000,00	3.199.434.200,14	-623.126.799,86
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62
Auszahlungen 5801	8.679.625.000,00	7.689.292.904,38	-990.332.095,62
Nettogeldfluss	-8.679.625.000,00	-7.689.292.904,38	990.332.095,62

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	4.732.810.000,00	4.144.988.763,84	-587.821.236,16
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	3.822.161.000,00	3.198.800.600,14	-623.360.399,86
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
Auszahlungen 58010100	8.554.971.000,00	7.343.789.363,98	-1.211.181.636,02
Nettogeldfluss	-8.554.971.000,00	-7.343.789.363,98	1.211.181.636,02

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	124.254.000,00	344.869.940,40	220.615.940,40
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	400.000,00	633.600,00	233.600,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Auszahlungen 58010200	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Nettogeldfluss	-124.654.000,00	-345.503.540,40	-220.849.540,40

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
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		
-221.000.000,00	4.511.810.000,00	366.821.236,16		
221.000.000,00	345.254.000,00	384.059,60		
	3.822.561.000,00	623.126.799,86		
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		
	8.679.625.000,00	990.332.095,62		
	-8.679.625.000,00	990.332.095,62		

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
-221.000.000,00	4.511.810.000,00	366.821.236,16		
	3.822.161.000,00	623.360.399,86		
-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
-221.000.000,00	8.333.971.000,00	990.181.636,02		
221.000.000,00	-8.333.971.000,00	990.181.636,02		

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	345.654.000,00	150.459,60		
221.000.000,00	345.254.000,00	384.059,60		
	400.000,00	-233.600,00		
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60		
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60		
-221.000.000,00	-345.654.000,00	150.459,60		

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	80.582.649.000,00	82.706.751.093,07	2.124.102.093,07
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.740.615.926,92	33.240.615.926,92
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	34.310.140.000,00	27.784.995.779,00	-6.525.144.221,00
Einzahlungen	167.392.789.000,00	196.232.362.798,99	28.839.573.798,99
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	63.952.229.000,00	74.401.140.226,14	10.448.911.226,14
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.707.562.235,87	33.207.562.235,87
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	33.831.097.000,00	28.109.528.804,57	-5.721.568.195,43
Auszahlungen	150.283.326.000,00	188.218.231.266,58	37.934.905.266,58
Bundesfinanzierung	17.109.463.000,00	8.014.131.532,41	-9.095.331.467,59

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	80.582.649.000,00	82.706.751.093,07	2.124.102.093,07
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	11.810.140.000,00	10.437.209.859,69	-1.372.930.140,31
Einzahlungen	92.392.789.000,00	93.143.960.952,76	751.171.952,76
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	63.952.229.000,00	74.401.140.226,14	10.448.911.226,14
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	11.331.097.000,00	10.728.689.194,21	-602.407.805,79
Auszahlungen	75.283.326.000,00	85.129.829.420,35	9.846.503.420,35
Bundesfinanzierung	17.109.463.000,00	8.014.131.532,41	-9.095.331.467,59

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.740.615.926,92	33.240.615.926,92
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	22.500.000.000,00	17.347.785.919,31	-5.152.214.080,69
Einzahlungen	75.000.000.000,00	103.088.401.846,23	28.088.401.846,23
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.707.562.235,87	33.207.562.235,87
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	22.500.000.000,00	17.380.839.610,36	-5.119.160.389,64
Auszahlungen	75.000.000.000,00	103.088.401.846,23	28.088.401.846,23
Bundesfinanzierung			

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
13.186.896.322,94	93.769.545.322,94	-11.062.794.229,87		
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	-1.859.384.073,08		
	34.310.140.000,00	-6.525.144.221,00		
48.286.896.322,94	215.679.685.322,94	-19.447.322.523,95		
9.900.000.000,00	73.852.229.000,00	-548.911.226,14		380.600,46
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	1.892.437.764,13		
	33.831.097.000,00	5.721.568.195,43		
45.000.000.000,00	195.283.326.000,00	7.065.094.733,42		380.600,46
3.286.896.322,94	20.396.359.322,94	-12.382.227.790,53		-380.600,46

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
13.186.896.322,94	93.769.545.322,94	-11.062.794.229,87		
	11.810.140.000,00	-1.372.930.140,31		
13.186.896.322,94	105.579.685.322,94	-12.435.724.370,18		
9.900.000.000,00	73.852.229.000,00	-548.911.226,14		380.600,46
	11.331.097.000,00	602.407.805,79		
9.900.000.000,00	85.183.326.000,00	53.496.579,65		380.600,46
3.286.896.322,94	20.396.359.322,94	-12.382.227.790,53		-380.600,46

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	-1.859.384.073,08		
	22.500.000.000,00	-5.152.214.080,69		
35.100.000.000,00	110.100.000.000,00	-7.011.598.153,77		
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	1.892.437.764,13		
	22.500.000.000,00	5.119.160.389,64		
35.100.000.000,00	110.100.000.000,00	7.011.598.153,77		

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Beim DB 58010200 Kurzfristige Verpflichtungen wurden gemäß Art. VIa BFG 2023 Überschreitungen im Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit mit Bedeckung durch den Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit iHv. von 45.000.000.000,00 EUR genehmigt.

Einzahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Einzahlungen	Abweichung
167.392.789.000,00	196.232.362.798,99	28.839.573.798,99

Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden **2.124.102.093,07**

Mehreinzahlungen iHv. 3.725.368.000,00 EUR entstanden aus Entnahmen aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber. Dem entgegen wirken Mindereinzahlungen iHv. 1.097.832.094,35 EUR aus dem Verkauf von Bundestiteln infolge der geringeren Notwendigkeit am Sekundärmarkt tätig zu werden. Das Budgetdefizit des Bundes im Jahr 2023 war um 9.095.331.467,59 EUR geringer als veranschlagt. Da die Märkte im Jahr 2023 schon ab Mitte November sehr illiquide wurden, musste der Großteil der Finanzierungen bis November abgeschlossen werden. Die bereits getätigten Finanzierungen zur Sicherstellung einer ausreichenden Liquidität konnten aufgrund der besseren Entwicklung des Defizits bis zum Jahresende 2023 nicht mehr vollständig genutzt werden (4.348.227.500,94 EUR).

Einz.Aufn.vorübergeh.z.Kassenst.eingeg.Geldverb. **33.240.615.926,92**

Im Jahr 2023 wurden aufgrund der veränderten Lage auf den Finanzmärkten kürzere Laufzeiten (zwei bis acht Wochen statt der sonst üblichen drei bis sechs Monate) gewählt, da die Investoren aufgrund der anhaltend hohen Inflationsraten von weiteren Zinserhöhungen durch die Europäische Zentralbank (EZB) ausgingen und daher kürzere Veranlagungen präferierten, um flexibler auf künftige Notenbank-Entscheidungen und Marktveränderungen reagieren zu können. Die dadurch höhere Umschlaghäufigkeit steigerte die Ein- und Auszahlungen im Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit.

Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV **-6.525.144.221,00**

Mindereinzahlungen iHv. 5.152.214.080,69 ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen in fremder Währung und damit der geringeren Notwendigkeit Währungstauschverträge bzw. Devisentermingeschäfte abzuschließen. Des Weiteren ergaben sich Mindereinzahlungen von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2022 aufgenommenen Finanzschulden-ACP's (Austrian Commercial Papers) in fremder Währung mit Devisentermingeschäften iHv. 1.457.533.943,48 EUR. Dem gegenüber kam es zu Mehreinzahlungen iHv. 100.892.987,44 EUR aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge. Außerdem ergaben sich Mindereinzahlungen iHv. 16.289.184,27 EUR aufgrund der vorzeitigen Teiltilgung von der CHF Zero Anleihe 2020-2023 mit Währungstauschverträgen im November 2022.

Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Auszahlungen	Abweichung
150.283.326.000,00	188.218.231.266,58	37.934.905.266,58

Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden **10.448.911.226,14**

Die Mehrauszahlungen ergaben sich hauptsächlich aus der Erhöhung der liquiden Mittel iHv. 4.348.227.500,94 EUR, welche als Auszahlung im Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit dargestellt wird, sodass durch diese Ausgleichsbuchung der Nettofinan-

zierungüberschuss dem Nettofinanzierungsbedarf entspricht. Weitere Mehrauszahlungen iHv. 3.011.385.763,44 EUR ergaben sich durch den erhöhten Erwerb von Bundstiteln infolge der höheren Notwendigkeit am Sekundärmarkt tätig zu werden sowie bei der Tilgung von Krediten und Darlehen in heimischer Währung iHv. 1.089.300.000,00 EUR, weil sich einerseits höhere Rückkaufmöglichkeiten für Schuldscheindarlehen am Kapitalmarkt sowie andererseits Darlehensaufnahmen nach Voranschlagserstellung mit Tilgung im Jahr 2023 ergeben haben. Außerdem entstanden Mehrauszahlungen aus der Weitergabe von Entnahmen aus dem Bundesbesitz an Rechtsträger/Bundesländer iHv. 3.725.368.000,00 EUR. Diesen Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in derselben Höhe gegenüber. Weitere Mehrauszahlungen iHv. 97.453.089,51 sind auf den Rückkauf der 6,25%-Hollandgulden-Anleihe 1994-2024 zurückzuführen. Dem gegenüber standen Minderauszahlungen bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2022 aufgenommenen Kreditoperationen in heimischer Währung iHv. 349.000.000,00 EUR sowie bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2022 aufgenommenen Finanzschulden-ACP 's in fremder Währung iHv. 1.423.926.943,48 EUR. Zudem entstanden weitere Minderauszahlungen iHv. 49.896.184,27 EUR bei der Tilgung von Anleihen in fremder Währung.

Ausz.Tilg.vorübergeh.z.Kassenst.eingega.Geldverb.

33.207.562.235,87

Im Jahr 2023 wurden aufgrund der veränderten Lage auf den Finanzmärkten kürzere Laufzeiten (zwei bis acht Wochen statt der sonst üblichen drei bis sechs Monate) gewählt, da die Investoren aufgrund der anhaltend hohen Inflationsraten von weiteren Zinserhöhungen durch die Europäische Zentralbank (EZB) ausgingen und daher kürzere Veranlagungen präferierten, um flexibler auf künftige Notenbank-Entscheidungen und Marktveränderungen reagieren zu können. Die dadurch höhere Umschlaghäufigkeit steigerte die Ein- und Auszahlungen im Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit.

Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV

-5.721.568.195,43

Minderauszahlungen iHv 5.119.160.389,64 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen in fremder Währung und damit der geringeren Notwendigkeit Währungstauschverträge bzw. Devisentermingeschäfte abzuschließen. Außerdem ergaben sich Minderauszahlungen iHv. 659.193.979,93 EUR bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2022 aufgenommenen Finanzschulden-ACP 's in fremder Währung mit Devisentermingeschäften und Minderauszahlungen iHv. 18.202.006,71 EUR aus Barsicherheiten für Währungstauschverträge. Dem entgegen wirken Mehrauszahlungen aufgrund von zwei neu begebenen Fremdwährungsfinanzierungen mit Währungstauschverträgen iHv. 74.988.180,85 EUR.

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	80.582.649.000,00	82.706.751.093,07	2.124.102.093,07
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.740.615.926,92	33.240.615.926,92
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	22.500.000.000,00	17.347.785.919,31	-5.152.214.080,69
Einz. aus Ford. aus WTV	10.310.140.000,00	9.570.691.678,84	-739.448.321,16
Einz.a.lf.Verb.aus WTV	1.500.000.000,00	866.518.180,85	-633.481.819,15
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	34.310.140.000,00	27.784.995.779,00	-6.525.144.221,00
Einzahlungen 5801	167.392.789.000,00	196.232.362.798,99	28.839.573.798,99
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	63.952.229.000,00	74.401.140.226,14	10.448.911.226,14
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.707.562.235,87	33.207.562.235,87
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV	750.000.000,00	1.457.785.579,63	707.785.579,63
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	22.500.000.000,00	17.380.839.610,36	-5.119.160.389,64
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	10.581.097.000,00	9.270.903.614,58	-1.310.193.385,42
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	33.831.097.000,00	28.109.528.804,57	-5.721.568.195,43
Auszahlungen 5801	150.283.326.000,00	188.218.231.266,58	37.934.905.266,58
Bundesfinanzierung	17.109.463.000,00	8.014.131.532,41	-9.095.331.467,59

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
13.186.896.322,94	93.769.545.322,94	-11.062.794.229,87		
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	-1.859.384.073,08		
	22.500.000.000,00	-5.152.214.080,69		
	10.310.140.000,00	-739.448.321,16		
	1.500.000.000,00	-633.481.819,15		
	34.310.140.000,00	-6.525.144.221,00		
48.286.896.322,94	215.679.685.322,94	-19.447.322.523,95		
9.900.000.000,00	73.852.229.000,00	-548.911.226,14		380.600,46
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	1.892.437.764,13		
	750.000.000,00	-707.785.579,63		
	22.500.000.000,00	5.119.160.389,64		
	10.581.097.000,00	1.310.193.385,42		
	33.831.097.000,00	5.721.568.195,43		
45.000.000.000,00	195.283.326.000,00	7.065.094.733,42		380.600,46
3.286.896.322,94	20.396.359.322,94	-12.382.227.790,53		-380.600,46

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	80.582.649.000,00	82.706.751.093,07	2.124.102.093,07
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz. aus Ford. aus WTV	10.310.140.000,00	9.570.691.678,84	-739.448.321,16
Einz.a.lf.Verb.aus WTV	1.500.000.000,00	866.518.180,85	-633.481.819,15
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	11.810.140.000,00	10.437.209.859,69	-1.372.930.140,31
Einzahlungen 58010100	92.392.789.000,00	93.143.960.952,76	751.171.952,76
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	63.952.229.000,00	74.401.140.226,14	10.448.911.226,14
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV	750.000.000,00	1.457.785.579,63	707.785.579,63
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	10.581.097.000,00	9.270.903.614,58	-1.310.193.385,42
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	11.331.097.000,00	10.728.689.194,21	-602.407.805,79
Auszahlungen 58010100	75.283.326.000,00	85.129.829.420,35	9.846.503.420,35
Bundesfinanzierung	17.109.463.000,00	8.014.131.532,41	-9.095.331.467,59

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.	52.500.000.000,00	85.740.615.926,92	33.240.615.926,92
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	22.500.000.000,00	17.347.785.919,31	-5.152.214.080,69
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	22.500.000.000,00	17.347.785.919,31	-5.152.214.080,69
Einzahlungen 58010200	75.000.000.000,00	103.088.401.846,23	28.088.401.846,23
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	52.500.000.000,00	85.707.562.235,87	33.207.562.235,87
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	22.500.000.000,00	17.380.839.610,36	-5.119.160.389,64
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	22.500.000.000,00	17.380.839.610,36	-5.119.160.389,64
Auszahlungen 58010200	75.000.000.000,00	103.088.401.846,23	28.088.401.846,23
Bundesfinanzierung			

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
13.186.896.322,94	93.769.545.322,94	-11.062.794.229,87		
	10.310.140.000,00	-739.448.321,16		
	1.500.000.000,00	-633.481.819,15		
	11.810.140.000,00	-1.372.930.140,31		
13.186.896.322,94	105.579.685.322,94	-12.435.724.370,18		
9.900.000.000,00	73.852.229.000,00	-548.911.226,14		380.600,46
	750.000.000,00	-707.785.579,63		
	10.581.097.000,00	1.310.193.385,42		
	11.331.097.000,00	602.407.805,79		
9.900.000.000,00	85.183.326.000,00	53.496.579,65		380.600,46
3.286.896.322,94	20.396.359.322,94	-12.382.227.790,53		-380.600,46

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	-1.859.384.073,08		
	22.500.000.000,00	-5.152.214.080,69		
	22.500.000.000,00	-5.152.214.080,69		
35.100.000.000,00	110.100.000.000,00	-7.011.598.153,77		
35.100.000.000,00	87.600.000.000,00	1.892.437.764,13		
	22.500.000.000,00	5.119.160.389,64		
	22.500.000.000,00	5.119.160.389,64		
35.100.000.000,00	110.100.000.000,00	7.011.598.153,77		

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	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86	-63.100.097,14
Aufwendungen	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86	-63.100.097,14
Nettoergebnis	-4.524.147.000,00	-4.461.046.902,86	63.100.097,14

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46	-283.949.637,54
Aufwendungen	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46	-283.949.637,54
Nettoergebnis	-4.399.493.000,00	-4.115.543.362,46	283.949.637,54

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Aufwendungen	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Nettoergebnis	-124.654.000,00	-345.503.540,40	-220.849.540,40

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	4.524.147.000,00	63.100.097,14
	4.524.147.000,00	63.100.097,14
	-4.524.147.000,00	63.100.097,14

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
221.000.000,00	-4.178.493.000,00	62.949.637,54

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
-221.000.000,00	-345.654.000,00	150.459,60

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Abweichung - Aufwendungen

Ergebnisvoranschlag in Euro	Aufwendungen in Euro	Abweichungen in Euro
4.524.147.000,00	4.461.046.902,86	-63.100.097,14

234 Finanzaufwand

-63.100.097,14

Die Minderaufwendungen ergaben sich hauptsächlich bei den Nettoaufwendungen aus Zinsen (Zinsaufwendungen und Zinserträge für Finanzschulden und Währungstauschverträge) iHv. 291.572.902,15 EUR, vorwiegend aufgrund eines niedrigeren Nettofinanzierungssaldos als bei der Erstellung des BVA 2023 erwartet.

Dem gegenüber standen höhere Nettoaufwendungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Erträge bzw. Aufwendungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) aufgrund von geringeren Emissionsagien aus Finanzschuldbegebungen iHv. 7.623.264,61 EUR und höheren Zinsaufwendungen bei den kurzfristigen Verpflichtungen iHv. 220.615.940,40 EUR aufgrund der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt.

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	4.839.816.000,00	4.548.243.097,85	-291.572.902,15
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	124.254.000,00	344.869.940,40	220.615.940,40
Sonstige Finanzaufwendungen	-439.923.000,00	-432.066.135,39	7.856.864,61
Finanzaufwand	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86	-63.100.097,14
Aufwendungen 5801	4.524.147.000,00	4.461.046.902,86	-63.100.097,14
Nettoergebnis	-4.524.147.000,00	-4.461.046.902,86	63.100.097,14

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	4.839.816.000,00	4.548.243.097,85	-291.572.902,15
Sonstige Finanzaufwendungen	-440.323.000,00	-432.699.735,39	7.623.264,61
Finanzaufwand	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46	-283.949.637,54
Aufwendungen 58010100	4.399.493.000,00	4.115.543.362,46	-283.949.637,54
Nettoergebnis	-4.399.493.000,00	-4.115.543.362,46	283.949.637,54

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	124.254.000,00	344.869.940,40	220.615.940,40
Sonstige Finanzaufwendungen	400.000,00	633.600,00	233.600,00
Finanzaufwand	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Aufwendungen 58010200	124.654.000,00	345.503.540,40	220.849.540,40
Nettoergebnis	-124.654.000,00	-345.503.540,40	-220.849.540,40

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-221.000.000,00	4.618.816.000,00	70.572.902,15
221.000.000,00	345.254.000,00	384.059,60
	-439.923.000,00	-7.856.864,61
	4.524.147.000,00	63.100.097,14
	4.524.147.000,00	63.100.097,14
	-4.524.147.000,00	63.100.097,14

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpa- piergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-221.000.000,00	4.618.816.000,00	70.572.902,15
	-440.323.000,00	-7.623.264,61
-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
-221.000.000,00	4.178.493.000,00	62.949.637,54
221.000.000,00	-4.178.493.000,00	62.949.637,54

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
221.000.000,00	345.254.000,00	384.059,60
	400.000,00	-233.600,00
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
221.000.000,00	345.654.000,00	150.459,60
-221.000.000,00	-345.654.000,00	150.459,60

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
7.343.789.363,98				-7.343.789.363,98
7.343.789.363,98				-7.343.789.363,98
345.503.540,40				-345.503.540,40
345.503.540,40				-345.503.540,40
7.689.292.904,38				-7.689.292.904,38
7.689.292.904,38				-7.689.292.904,38

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	
			4.115.543.362,46	-4.115.543.362,46
			4.115.543.362,46	-4.115.543.362,46
			345.503.540,40	-345.503.540,40
			345.503.540,40	-345.503.540,40
			4.461.046.902,86	-4.461.046.902,86
			4.461.046.902,86	-4.461.046.902,86

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		7.343.789.363,98		7.343.789.363,98
58.01.01			7.343.789.363,98		7.343.789.363,98
58.01.02					
58.01.02.00	17		345.503.540,40		345.503.540,40
58.01.02			345.503.540,40		345.503.540,40
58.01			7.689.292.904,38		7.689.292.904,38
58			7.689.292.904,38		7.689.292.904,38

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
7.343.789.363,98			
7.343.789.363,98			
345.503.540,40			
345.503.540,40			
7.689.292.904,38			
7.689.292.904,38			

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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	93.143.960.952,76	85.129.829.420,35	-8.014.131.532,41
580101		93.143.960.952,76	85.129.829.420,35	-8.014.131.532,41
580102				
58010200	17	103.088.401.846,23	103.088.401.846,23	
580102		103.088.401.846,23	103.088.401.846,23	
5801		196.232.362.798,99	188.218.231.266,58	-8.014.131.532,41
58		196.232.362.798,99	188.218.231.266,58	-8.014.131.532,41

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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	82.706.751.093,07		10.437.209.859,69	
580101		82.706.751.093,07		10.437.209.859,69	
580102					
58010200	17		85.740.615.926,92	17.347.785.919,31	
580102			85.740.615.926,92	17.347.785.919,31	
5801		82.706.751.093,07	85.740.615.926,92	27.784.995.779,00	
58		82.706.751.093,07	85.740.615.926,92	27.784.995.779,00	

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
74.401.140.226,14		10.728.689.194,21	
74.401.140.226,14		10.728.689.194,21	
	85.707.562.235,87	17.380.839.610,36	
	85.707.562.235,87	17.380.839.610,36	
74.401.140.226,14	85.707.562.235,87	28.109.528.804,57	
74.401.140.226,14	85.707.562.235,87	28.109.528.804,57	

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		4.115.543.362,46		4.115.543.362,46
58.01.01			4.115.543.362,46		4.115.543.362,46
58.01.02					
58.01.02.00	17		345.503.540,40		345.503.540,40
58.01.02			345.503.540,40		345.503.540,40
58.01			4.461.046.902,86		4.461.046.902,86
58			4.461.046.902,86		4.461.046.902,86

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
	4.115.543.362,46
	4.115.543.362,46
	345.503.540,40
	345.503.540,40
	4.461.046.902,86
	4.461.046.902,86

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			
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		58.809.311.830,80	58.809.311.830,80
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge		58.809.311.830,80	58.809.311.830,80
	Summe		58.809.311.830,80	58.809.311.830,80

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		
		2024	2025	2026
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung			
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung	4.466.690.831,43	4.188.038.310,65	4.030.872.126,88
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge	4.466.690.831,43	4.188.038.310,65	4.030.872.126,88
	Summe	4.466.690.831,43	4.188.038.310,65	4.030.872.126,88

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre				Summe
2027	2028	2029 - 2033	ab 2034	
3.390.225.340,42	2.745.694.647,77	12.129.817.774,26	27.857.972.799,39	58.809.311.830,80
3.390.225.340,42	2.745.694.647,77	12.129.817.774,26	27.857.972.799,39	58.809.311.830,80
3.390.225.340,42	2.745.694.647,77	12.129.817.774,26	27.857.972.799,39	58.809.311.830,80

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	4.155.707.376,90	990.332.095,62	
Gesamtsumme	4.155.707.376,90	990.332.095,62	

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge		
Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	5.146.039.472,52	990.332.095,62
	5.146.039.472,52	990.332.095,62

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN
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	5.033.704.724,92	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	5.033.704.724,92	
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	112.334.747,60	
	Kurzfristige Verpflichtungen	112.334.747,60	
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.146.039.472,52	
	Summe	5.146.039.472,52	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	5.033.704.724,92
	5.033.704.724,92
	112.334.747,60
	112.334.747,60
	5.146.039.472,52
	5.146.039.472,52

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
58010100100	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.043.523.088,90	990.181.636,02
58010200100	Kurzfristige Verpflichtungen	112.184.288,00	150.459,60
	Finanzierungen, Währungstauschverträge	4.155.707.376,90	990.332.095,62

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		5.033.704.724,92	990.181.636,02
		112.334.747,60	150.459,60
		5.146.039.472,52	990.332.095,62

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	4.043.523.088,90	8.554.971.000,00	-221.000.000,00	7.343.789.363,98
58010200100	Kurzfristige Ver- pflichtungen	112.184.288,00	124.654.000,00	221.000.000,00	345.503.540,40
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge	4.155.707.376,90	8.679.625.000,00		7.689.292.904,38

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
990.181.636,02			5.033.704.724,92	990.181.636,02
150.459,60			112.334.747,60	150.459,60
990.332.095,62			5.146.039.472,52	990.332.095,62

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
	Aktiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
A	Langfristiges Vermögen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
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	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
B	Kurzfristiges Vermögen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-285.554.446.698,77	-276.420.340.509,33	-9.134.106.189,44	-3,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-276.420.337.020,98	-261.926.184.011,42	-14.494.153.009,56	-5,5
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-4.673.062.774,93	-11.302.435.123,40	6.629.372.348,47	58,7
D	Langfristige Fremdmittel	246.772.257.394,20	231.711.366.528,45	15.060.890.865,75	6,5
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	236.669.490.633,75	222.270.149.808,14	14.399.340.825,61	6,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	51.065.227.444,53	52.425.953.317,10	-1.360.725.872,57	-2,6
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	46.583.343.853,76	48.620.329.134,37	-2.036.985.280,61	-4,2
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.883.590,77	3.805.624.182,73	676.259.408,04	17,8
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
	Aktiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
A	Langfristiges Vermögen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
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	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
B	Kurzfristiges Vermögen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-285.554.446.698,77	-276.420.340.509,33	-9.134.106.189,44	-3,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-276.420.337.020,98	-261.926.184.011,42	-14.494.153.009,56	-5,5
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-4.673.062.774,93	-11.302.435.123,40	6.629.372.348,47	58,7
D	Langfristige Fremdmittel	246.772.257.394,20	231.711.366.528,45	15.060.890.865,75	6,5
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	236.669.490.633,75	222.270.149.808,14	14.399.340.825,61	6,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	51.065.227.444,53	52.425.953.317,10	-1.360.725.872,57	-2,6
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	46.583.343.853,76	48.620.329.134,37	-2.036.985.280,61	-4,2
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.883.590,77	3.805.624.182,73	676.259.408,04	17,8
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
	Aktiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
A	Langfristiges Vermögen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
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	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
B	Kurzfristiges Vermögen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-285.554.446.698,81	-276.420.340.509,33	-9.134.106.189,48	-3,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-276.420.508.697,87	-261.926.355.688,31	-14.494.153.009,56	-5,5
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-5.018.394.638,48	-11.268.193.146,38	6.249.798.507,90	55,5
D	Langfristige Fremdmittel	246.772.257.394,20	231.711.366.528,45	15.060.890.865,75	6,5
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	236.669.490.633,75	222.270.149.808,14	14.399.340.825,61	6,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	51.065.227.444,57	52.425.953.317,10	-1.360.725.872,53	-2,6
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	46.583.343.853,76	48.620.329.134,37	-2.036.985.280,61	-4,2
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.883.590,81	3.805.624.182,73	676.259.408,08	17,8
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 (Ausgleichsposten)	0,04	0,00	0,04	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,89	171.676,89	0,00	0,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	345.331.863,55	-34.241.977,02	379.573.840,57	kA
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	-0,04	0,00	-0,04	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,04	0,00	-0,04	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 (Ausgleichsposten)	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	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	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 2023

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 (Ausgleichsposten)	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	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	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 2023

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
E	Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
E	Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6
E	Nettoergebnis	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
E	Nettoergebnis	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	
		31.12.2023	31.12.2022	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 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
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	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
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)	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
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)	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	8.014.131.532,41	20.761.935.615,81	-12.747.804.083,40	-61,4
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	196.232.362.798,99	141.116.177.511,04	55.116.185.287,95	39,1

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-188.218.231.266,58	-120.354.241.895,23	-67.863.989.371,35	-56,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
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	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
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)	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
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)	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	8.014.131.532,41	20.761.935.615,81	-12.747.804.083,40	-61,4
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	196.232.362.798,99	141.116.177.511,04	55.116.185.287,95	39,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-188.218.231.266,58	-120.354.241.895,23	-67.863.989.371,35	-56,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
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	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
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)	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-5.018.569.669,37	-11.268.364.639,61	6.249.794.970,24	55,5
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)	-5.018.569.669,37	-11.268.364.639,61	6.249.794.970,24	55,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	8.014.131.532,41	20.761.935.615,77	-12.747.804.083,36	-61,4
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	93.143.960.952,76	94.604.677.039,03	-1.460.716.086,27	-1,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-85.129.829.420,35	-73.842.741.423,26	-11.287.087.997,09	-15,3
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
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	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
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)	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	345.503.540,40	-34.070.300,17	379.573.840,57	kA
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)	345.503.540,40	-34.070.300,17	379.573.840,57	kA
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,04	-0,04	-100,0
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	103.088.401.846,23	46.511.500.472,01	56.576.901.374,22	121,6

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-103.088.401.846,23	-46.511.500.471,97	-56.576.901.374,26	-121,6
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (j)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (k)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 2023

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (I)

		DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
	Aktiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
A	Langfristiges Vermögen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
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	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
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)	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.529.384.918,86	841.697.458,86	687.687.460,00	81,7
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	170.665.988,72	207.833.158,94	-37.167.170,22	-17,9
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	-3.759.278.335,49	588.949.165,45	-4.348.227.500,94	-738,3
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	3.759.278.335,49	-588.949.165,45	4.348.227.500,94	738,3
	Passiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-285.554.446.698,77	-276.420.340.509,33	-9.134.106.189,44	-3,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-276.420.337.020,98	-261.926.184.011,42	-14.494.153.009,56	-5,5
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-4.673.062.774,93	-11.302.435.123,40	6.629.372.348,47	58,7
D	Langfristige Fremdmittel	246.772.257.394,20	231.711.366.528,45	15.060.890.865,75	6,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	236.669.490.633,75	222.270.149.808,14	14.399.340.825,61	6,5
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	247.486.938.971,43	232.049.282.388,68	15.437.656.582,75	6,7
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-1.102.474.548,52	-1.332.587.862,61	230.113.314,09	17,3
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	918.599.932,08	1.000.009.145,52	-81.409.213,44	-8,1
D.I.4	Bundesanleihen	-10.633.573.721,24	-9.446.553.863,45	-1.187.019.857,79	-12,6
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	51.065.227.444,53	52.425.953.317,10	-1.360.725.872,57	-2,6
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	46.583.343.853,76	48.620.329.134,37	-2.036.985.280,61	-4,2
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	47.439.914.034,20	51.138.582.229,78	-3.698.668.195,58	-7,2
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-7.035.492.694,37	-8.218.689.709,99	1.183.197.015,62	14,4
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	7.105.452.513,93	8.492.623.614,58	-1.387.171.100,65	-16,3
E.I.4	Bundesanleihen	-926.530.000,00	-2.792.187.000,00	1.865.657.000,00	66,8
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.883.590,77	3.805.624.182,73	676.259.408,04	17,8
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 Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	42.988,38	46.342,42	-3.354,04	-7,2
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	3.354,04	-3.354,04	-100,0
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung	42.988,38	42.988,38	0,00	0,0
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.840.602,39	3.805.577.840,31	676.262.762,08	17,8
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.580.770.681,42	1.417.994.497,82	162.776.183,60	11,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.901.069.920,97	2.387.583.342,49	513.486.578,48	21,5
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	2.901.069.920,97	2.387.583.342,49	513.486.578,48	21,5
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
	Aktiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
A	Langfristiges Vermögen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
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	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
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)	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.529.384.918,86	841.697.458,86	687.687.460,00	81,7
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	170.665.988,72	207.833.158,94	-37.167.170,22	-17,9
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	-3.759.278.335,49	588.949.165,45	-4.348.227.500,94	-738,3
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	3.759.278.335,49	-588.949.165,45	4.348.227.500,94	738,3
	Passiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-285.554.446.698,77	-276.420.340.509,33	-9.134.106.189,44	-3,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-276.420.337.020,98	-261.926.184.011,42	-14.494.153.009,56	-5,5
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-4.673.062.774,93	-11.302.435.123,40	6.629.372.348,47	58,7
D	Langfristige Fremdmittel	246.772.257.394,20	231.711.366.528,45	15.060.890.865,75	6,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	236.669.490.633,75	222.270.149.808,14	14.399.340.825,61	6,5
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	247.486.938.971,43	232.049.282.388,68	15.437.656.582,75	6,7
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-1.102.474.548,52	-1.332.587.862,61	230.113.314,09	17,3
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	918.599.932,08	1.000.009.145,52	-81.409.213,44	-8,1
D.I.4	Bundesanleihen	-10.633.573.721,24	-9.446.553.863,45	-1.187.019.857,79	-12,6
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	51.065.227.444,53	52.425.953.317,10	-1.360.725.872,57	-2,6
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	46.583.343.853,76	48.620.329.134,37	-2.036.985.280,61	-4,2
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	47.439.914.034,20	51.138.582.229,78	-3.698.668.195,58	-7,2
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-7.035.492.694,37	-8.218.689.709,99	1.183.197.015,62	14,4
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	7.105.452.513,93	8.492.623.614,58	-1.387.171.100,65	-16,3
E.I.4	Bundesanleihen	-926.530.000,00	-2.792.187.000,00	1.865.657.000,00	66,8
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.883.590,77	3.805.624.182,73	676.259.408,04	17,8
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 Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	42.988,38	46.342,42	-3.354,04	-7,2
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	3.354,04	-3.354,04	-100,0
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung	42.988,38	42.988,38	0,00	0,0
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.840.602,39	3.805.577.840,31	676.262.762,08	17,8
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.580.770.681,42	1.417.994.497,82	162.776.183,60	11,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.901.069.920,97	2.387.583.342,49	513.486.578,48	21,5
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	2.901.069.920,97	2.387.583.342,49	513.486.578,48	21,5
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
	Aktiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
A	Langfristiges Vermögen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
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	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	10.582.987.232,38	6.667.448.718,42	3.915.538.513,96	58,7
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
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)	1.700.050.907,58	1.049.530.617,80	650.520.289,78	62,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.529.384.918,86	841.697.458,86	687.687.460,00	81,7
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	170.665.988,72	207.833.158,94	-37.167.170,22	-17,9
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	-3.759.278.335,49	588.949.165,45	-4.348.227.500,94	-738,3
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	3.759.278.335,49	-588.949.165,45	4.348.227.500,94	738,3
	Passiva	12.283.038.139,96	7.716.979.336,22	4.566.058.803,74	59,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-285.554.446.698,81	-276.420.340.509,33	-9.134.106.189,48	-3,3
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-276.420.508.697,87	-261.926.355.688,31	-14.494.153.009,56	-5,5
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-5.018.394.638,48	-11.268.193.146,38	6.249.798.507,90	55,5
D	Langfristige Fremdmittel	246.772.257.394,20	231.711.366.528,45	15.060.890.865,75	6,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	236.669.490.633,75	222.270.149.808,14	14.399.340.825,61	6,5
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	247.486.938.971,43	232.049.282.388,68	15.437.656.582,75	6,7
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-1.102.474.548,52	-1.332.587.862,61	230.113.314,09	17,3
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	918.599.932,08	1.000.009.145,52	-81.409.213,44	-8,1
D.I.4	Bundesanleihen	-10.633.573.721,24	-9.446.553.863,45	-1.187.019.857,79	-12,6
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	10.102.766.760,45	9.441.216.720,31	661.550.040,14	7,0
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	51.065.227.444,57	52.425.953.317,10	-1.360.725.872,53	-2,6
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	46.583.343.853,76	48.620.329.134,37	-2.036.985.280,61	-4,2
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	47.439.914.034,20	51.138.582.229,78	-3.698.668.195,58	-7,2
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-7.035.492.694,37	-8.218.689.709,99	1.183.197.015,62	14,4
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	7.105.452.513,93	8.492.623.614,58	-1.387.171.100,65	-16,3
E.I.4	Bundesanleihen	-926.530.000,00	-2.792.187.000,00	1.865.657.000,00	66,8
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.481.883.590,81	3.805.624.182,73	676.259.408,08	17,8
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)	42.988,38	46.342,42	-3.354,04	-7,2
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	3.354,04	-3.354,04	-100,0
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	4.481.840.602,43	3.805.577.840,31	676.262.762,12	17,8
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.580.770.681,42	1.417.994.497,82	162.776.183,60	11,5
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.901.069.921,01	2.387.583.342,49	513.486.578,52	21,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	2.901.069.921,01	2.387.583.342,49	513.486.578,52	21,5
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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.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	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,04	0,00	0,04	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,89	171.676,89	0,00	0,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	345.331.863,55	-34.241.977,02	379.573.840,57	kA
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	-0,04	0,00	-0,04	
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.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	0,00	0,00	0,00	
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,04	0,00	-0,04	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,04	0,00	-0,04	
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,04	0,00	-0,04	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	-0,04	0,00	-0,04	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (m)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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)****3.915.538.513,96**

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)

650.520.289,78

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

-14.494.153.009,56

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

C.II Jährliches Nettoergebnis

-1.269.325.528,35

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung

6.629.372.348,47

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

15.437.656.582,75

Der Posten „Langfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2022 auf Ende 2023 um 15.437.656.582,75 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 31.12.2022 so ergibt sich eine Erhöhung um 12.362.355.545,00 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

230.113.314,09

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2022 um 230.113.314,09 EUR verringert. 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 31.12.2022 so ergibt sich eine Erhöhung um 12.362.355.545,00 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

-81.409.213,44

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2022 um 81.409.213,44 EUR verringert. 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 31.12.2022 so ergibt sich eine Erhöhung um 12.362.355.545,00 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

-1.187.019.857,79

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, das sind in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser hat sich im langfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2022 und 31.12.2023 um 1.187.019.857,79 EUR erhöht. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Verringerung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2022 und 31.12.2023 um 678.637.142,21 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

D.II.4 Sonstige langfristige Verbindlichkeiten

661.550.040,14

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

-3.698.668.195,58

Der Posten „kurzfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2022 auf Ende 2023 um 3.698.668.195,58 EUR verringert. 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 31.12.2022 so ergibt sich eine Erhöhung um 12.362.355.545,00 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

1.183.197.015,62

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2022 um 1.183.197.015,62 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 31.12.2022 so ergibt sich eine Erhöhung um 12.362.355.545,00 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

-1.387.171.100,65

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2022 um 1.387.171.100,65 EUR verringert. 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 31.12.2022 so ergibt sich eine Erhöhung um 12.362.355.545,00 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

1.865.657.000,00

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, das sind in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser hat sich im kurzfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2022 und 31.12.2023 um 1.865.657.000,00 EUR verringert. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Verringerung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2022 und 31.12.2023 um 678.637.142,21 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen und Austrian Treasury Bills.

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

676.262.762,08

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).

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position

A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)

10.582.987.232,38

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)

1.700.050.907,58

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

C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz

-276.420.337.020,98

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

C.II Jährliches Nettoergebnis

-4.461.046.902,86

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung

-4.673.062.774,93

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

247.486.938.971,43

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

-1.102.474.548,52

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, dh. 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

918.599.932,08

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, dh. 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.4 Bundesanleihen

-10.633.573.721,24

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, das sind in 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

10.102.766.760,45

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

47.439.914.034,20

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

-7.035.492.694,37

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, dh. 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

7.105.452.513,93

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, dh. 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

-926.530.000,00

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, das sind in 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 „E.I. Kurzfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der kurzfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

4.481.840.602,39

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).

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.548.243.097,85	-4.072.117.029,21	-476.126.068,64	-11,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-4.548.322.278,03	-4.072.033.296,46	-476.288.981,57	-11,7
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	79.180,18	-83.732,75	162.912,93	194,6
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
D.II.2.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	432.066.135,39	845.797.354,57	-413.731.219,18	-48,9
E	Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.548.243.097,85	-4.072.117.029,21	-476.126.068,64	-11,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-4.548.322.278,03	-4.072.033.296,46	-476.288.981,57	-11,7
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	79.180,18	-83.732,75	162.912,93	194,6
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
D.II.2.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	432.066.135,39	845.797.354,57	-413.731.219,18	-48,9
E	Nettoergebnis	-4.461.046.902,86	-3.191.721.374,51	-1.269.325.528,35	-39,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.548.243.097,85	-4.072.117.029,21	-476.126.068,64	-11,7
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-4.548.322.278,03	-4.072.033.296,46	-476.288.981,57	-11,7
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	79.180,18	-83.732,75	162.912,93	194,6
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	432.699.735,39	846.325.354,57	-413.625.619,18	-48,9
E	Nettoergebnis	-4.115.543.362,46	-3.225.791.674,64	-889.751.687,82	-27,6

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
D.II.2.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	-633.600,00	-528.000,00	-105.600,00	-20,0
E	Nettoergebnis	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	
		31.12.2023	31.12.2022	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

-476.126.068,64

Die Mehraufwendungen ergaben sich insbesondere aus dem gestiegenen Zinsniveau im Vergleich zu 2022. Neu aufgenommene Schulden weisen derzeit großteils höhere Renditen als auslaufende Altschulden auf.

D.II.2 Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung **-379.468.240,53**

Die Mehraufwendungen resultierten aus der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt. Im Jahr 2023 wurden aufgrund der veränderten Lage auf den Finanzmärkten kürzere Laufzeiten gewählt, da die Investoren aufgrund der anhaltend hohen Inflationsraten von weiteren Zinserhöhungen durch die Europäische Zentralbank (EZB) ausgingen und daher kürzere Veranlagungen präferierten, um flexibler auf künftige Notenbank-Entscheidungen und Marktveränderungen reagieren zu können.

D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen **-413.731.219,18**

Die Mehraufwendungen ergaben sich infolge von Mindererträgen vor allem aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus und den damit zusammengehörigen höheren Emissionsdisagien.

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden **-4.548.243.097,85**

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.2 Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung **-344.869.940,40**

Die Nettoaufwendungen setzen sich zusammen aus Zinsaufwendungen und Zinserträgen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung. Hier handelt es sich aufgrund der wieder positiven Verzinsung am Geldmarkt um Aufwendungen aus Zinsen.

D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen **432.066.135,39**

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 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
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	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.144.988.763,84	-4.249.594.444,57	104.605.680,73	2,5
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-3.199.434.200,14	-1.806.424.338,88	-1.393.009.861,26	-77,1
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
F.IV.1.1	Abgaben	-3.354,04	183,62	-3.537,66	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-4.673.062.774,93	-11.302.435.123,40	6.629.372.348,47	58,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	8.014.131.532,41	20.761.935.615,81	-12.747.804.083,40	-61,4
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	196.232.362.798,99	141.116.177.511,04	55.116.185.287,95	39,1
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	93.143.960.952,76	91.166.596.846,32	1.977.364.106,44	2,2
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	67.416.728.187,42	66.134.470.020,07	1.282.258.167,35	1,9
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	9.570.691.678,84	7.494.293.728,20	2.076.397.950,64	27,7
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	866.518.180,85	1.850.500.038,22	-983.981.857,37	-53,2
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	15.290.022.905,65	15.687.333.059,83	-397.310.154,18	-2,5
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	103.088.401.846,23	46.511.500.472,01	56.576.901.374,22	121,6
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	85.740.615.926,92	35.459.355.988,21	50.281.259.938,71	141,8
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	17.347.785.919,31	11.052.144.483,80	6.295.641.435,51	57,0
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	3.438.080.192,71	-3.438.080.192,71	-100,0
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	188.218.231.266,58	120.354.241.895,23	-67.863.989.371,35	-56,4

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-80.781.601.919,41	-73.842.741.423,26	-6.938.860.496,15	-9,4
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-51.716.158.961,76	-46.311.366.095,52	-5.404.792.866,24	-11,7
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-1.457.785.579,63	-1.273.789.000,60	-183.996.579,03	-14,4
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-9.270.903.614,58	-8.433.269.652,96	-837.633.961,62	-9,9
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-18.336.753.763,44	-17.824.316.674,18	-512.437.089,26	-2,9
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-	-	-	-
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	103.088.401.846,23	-46.511.500.471,97	-56.576.901.374,26	-121,6
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-85.707.562.235,87	-35.938.863.483,76	-49.768.698.752,11	-138,5
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-17.380.839.610,36	-10.572.636.988,21	-6.808.202.622,15	-64,4
		-4.348.227.500,94	0,00	-4.348.227.500,94	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
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	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.144.988.763,84	-4.249.594.444,57	104.605.680,73	2,5
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-3.199.434.200,14	-1.806.424.338,88	-1.393.009.861,26	-77,1
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.689.292.904,38	-6.021.420.483,32	-1.667.872.421,06	-27,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-4.673.066.128,97	-11.302.434.939,78	6.629.368.810,81	58,7
F.IV.1.1	Abgaben	-3.354,04	183,62	-3.537,66	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-4.673.062.774,93	-11.302.435.123,40	6.629.372.348,47	58,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	8.014.131.532,41	20.761.935.615,81	-12.747.804.083,40	-61,4
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	196.232.362.798,99	141.116.177.511,04	55.116.185.287,95	39,1
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	93.143.960.952,76	91.166.596.846,32	1.977.364.106,44	2,2
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	67.416.728.187,42	66.134.470.020,07	1.282.258.167,35	1,9
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	9.570.691.678,84	7.494.293.728,20	2.076.397.950,64	27,7
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	866.518.180,85	1.850.500.038,22	-983.981.857,37	-53,2
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	15.290.022.905,65	15.687.333.059,83	-397.310.154,18	-2,5
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	103.088.401.846,23	46.511.500.472,01	56.576.901.374,22	121,6
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	85.740.615.926,92	35.459.355.988,21	50.281.259.938,71	141,8
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	17.347.785.919,31	11.052.144.483,80	6.295.641.435,51	57,0
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	3.438.080.192,71	-3.438.080.192,71	-100,0
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	188.218.231.266,58	120.354.241.895,23	-67.863.989.371,35	-56,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-80.781.601.919,41	-73.842.741.423,26	-6.938.860.496,15	-9,4
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-51.716.158.961,76	-46.311.366.095,52	-5.404.792.866,24	-11,7
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-1.457.785.579,63	-1.273.789.000,60	-183.996.579,03	-14,4
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-9.270.903.614,58	-8.433.269.652,96	-837.633.961,62	-9,9
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-18.336.753.763,44	-17.824.316.674,18	-512.437.089,26	-2,9
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-	-	-	-
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	103.088.401.846,23	-46.511.500.471,97	-56.576.901.374,26	-121,6
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-85.707.562.235,87	-35.938.863.483,76	-49.768.698.752,11	-138,5
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-17.380.839.610,36	-10.572.636.988,21	-6.808.202.622,15	-64,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	-4.348.227.500,94	0,00	-4.348.227.500,94	
		0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
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	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.144.988.763,84	-4.249.594.444,57	104.605.680,73	2,5
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-3.198.800.600,14	-1.805.896.338,88	-1.392.904.261,26	-77,1
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.343.789.363,98	-6.055.490.783,45	-1.288.298.580,53	-21,3
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-5.018.569.669,37	-11.268.364.639,61	6.249.794.970,24	55,5
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-5.018.569.669,37	-11.268.364.639,61	6.249.794.970,24	55,5
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-5.018.569.669,37	-11.268.364.639,61	6.249.794.970,24	55,5
F.IV.1.1	Abgaben	-3.354,04	183,62	-3.537,66	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-5.018.566.315,33	-11.268.364.823,23	6.249.798.507,90	55,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	8.014.131.532,41	20.761.935.615,77	-12.747.804.083,36	-61,4
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	93.143.960.952,76	94.604.677.039,03	-1.460.716.086,27	-1,5
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	93.143.960.952,76	91.166.596.846,32	1.977.364.106,44	2,2
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	67.416.728.187,42	66.134.470.020,07	1.282.258.167,35	1,9
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	9.570.691.678,84	7.494.293.728,20	2.076.397.950,64	27,7
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	866.518.180,85	1.850.500.038,22	-983.981.857,37	-53,2
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	15.290.022.905,65	15.687.333.059,83	-397.310.154,18	-2,5
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	3.438.080.192,71	-3.438.080.192,71	-100,0
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-85.129.829.420,35	-73.842.741.423,26	-11.287.087.997,09	-15,3
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-80.781.601.919,41	-73.842.741.423,26	-6.938.860.496,15	-9,4
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-51.716.158.961,76	-46.311.366.095,52	-5.404.792.866,24	-11,7
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-1.457.785.579,63	-1.273.789.000,60	-183.996.579,03	-14,4

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-9.270.903.614,58	-8.433.269.652,96	-837.633.961,62	-9,9
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-18.336.753.763,44	-17.824.316.674,18	-512.437.089,26	-2,9
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-4.348.227.500,94	0,00	-4.348.227.500,94	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
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	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-344.869.940,40	34.598.300,13	-379.468.240,53	kA
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-633.600,00	-528.000,00	-105.600,00	-20,0
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)	-345.503.540,40	34.070.300,13	-379.573.840,53	kA
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	345.503.540,40	-34.070.300,17	379.573.840,57	kA
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 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	345.503.540,40	-34.070.300,17	379.573.840,57	kA
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	345.503.540,40	-34.070.300,17	379.573.840,57	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	345.503.540,40	-34.070.300,17	379.573.840,57	kA
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,04	-0,04	-100,0
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	103.088.401.846,23	46.511.500.472,01	56.576.901.374,22	121,6
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	103.088.401.846,23	46.511.500.472,01	56.576.901.374,22	121,6
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	85.740.615.926,92	35.459.355.988,21	50.281.259.938,71	141,8
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	17.347.785.919,31	11.052.144.483,80	6.295.641.435,51	57,0
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	103.088.401.846,23	-46.511.500.471,97	-56.576.901.374,26	-121,6
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	103.088.401.846,23	-46.511.500.471,97	-56.576.901.374,26	-121,6
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-85.707.562.235,87	-35.938.863.483,76	-49.768.698.752,11	-138,5
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-17.380.839.610,36	-10.572.636.988,21	-6.808.202.622,15	-64,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	
		31.12.2023	31.12.2022	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 2023

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (n)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2023	31.12.2022	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	
		31.12.2023	31.12.2022	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

-1.667.872.421,06

Im Jahr 2023 stiegen die Auszahlungen aus Finanzaufwand gegenüber dem Vorjahr um 1.667.872.421,06 EUR. Die Entwicklung ist auf höhere sonstige Finanzaufwendungen für Disagien bei Anleiheaufstockungen (+ 1.393.009.861,26 EUR) sowie höhere Zinsaufwendungen (+274.862.559,80 EUR) zurückzuführen, die insbesondere aus dem gestiegenen Zinsniveau im Vergleich zu 2022 resultieren.

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

6.629.368.810,81

Die Buchung auf den Kapitalausgleichskonten führten zu einer Veränderung von 6.629.368.810,81 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

1.977.364.106,44

Die höheren Einzahlungen ergaben sich aufgrund des höheren Finanzierungsbedarfs im Jahr 2023 im Vergleich zum Jahr 2022 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.

G.I.2 Einzahlungen zur Kassenstärkung

56.576.901.374,22

Im Jahr 2023 wurden aufgrund der veränderten Lage auf den Finanzmärkten kürzere Laufzeiten (zwei bis acht Wochen statt der sonst üblichen drei bis sechs Monate) gewählt, da die Investoren aufgrund der anhaltend hohen Inflationsraten von weiteren Zinserhöhungen durch die Europäische Zentralbank (EZB) ausgingen und daher kürzere Veranlagungen präferierten, um flexibler auf künftige Notenbank-Entscheidungen und Marktveränderungen reagieren zu können. Die dadurch höhere Umschlaghäufigkeit steigerte die Ein- und Auszahlungen zur Kassenstärkung.

G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

-3.438.080.192,71

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 2023 war diese anders als im Vorjahr, eine Buchung auf der Auszahlungsseite.

G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto

-6.938.860.496,15

Die Erhöhung der Auszahlungen aus Finanzschulden – netto 2023 im Vergleich zu 2022 ergab sich zum einen bei den Auszahlungen aus Finanzschulden iHv. 5.404.792.866,24 EUR infolge der höheren Tilgung von Finanzschulden, zum anderen bei den Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten iHv. 837.633.961,62 EUR. Weiters ergab sich die Erhöhung durch die Aufnahme von Fremdwährungsfinanzierungen mit sofortigem Kapitalswap, sowie bei den Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten iHv. 183.996.579,03 EUR aufgrund höherer Barsicherheitszahlungen für Fremdwährungsanleihen. Des Weiteren ergab sich die Erhöhung durch Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel iHv. 512.437.089,26 EUR aufgrund des höheren Erwerbs von Bundestiteln zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer und infolge der höheren Notwendigkeit am Sekundärmarkt tätig zu werden.

G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung

-56.576.901.374,26

Im Jahr 2023 wurden aufgrund der veränderten Lage auf den Finanzmärkten kürzere Laufzeiten (zwei bis acht Wochen statt der sonst üblichen drei bis sechs Monate) gewählt, da die Investoren aufgrund der anhaltend hohen Inflationsraten von weiteren Zinserhöhungen durch die Europäische Zentralbank (EZB) ausgingen und daher kürzere Veranlagungen präferierten, um flexibler auf künftige Notenbank-Entscheidungen und Marktveränderungen reagieren zu können. Die dadurch höhere Umschlaghäufigkeit steigerte die Ein- und Auszahlungen zur Kassenstärkung.

G.II.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

-4.348.227.500,94

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.

Finanzierungsrechnung - wesentliche BRA-Position

A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand -7.689.292.904,38

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 4.144.988.763,84 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.

3.199.434.200,14 EUR aufgrund von Auszahlungen, welche hauptsächlich aus den Emissionsdisagien 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 344.869.940,40 EUR.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen -4.673.066.128,97

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

G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto 93.143.960.952,76

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 103.088.401.846,23

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

G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto -80.781.601.919,41

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

G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung -103.088.401.846,23

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

G.II.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

-4.348.227.500,94

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.

5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2023)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	7.035.492.694,37	822.403.922,35	280.070.626,17	8.137.967.242,89
in Euro	55.965.860,29	214.430.000,00	43.196.959,44	313.592.819,73
in fremder Währung	6.979.526.834,08	607.973.922,35	236.873.666,73	7.824.374.423,16
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	1.700.050.907,58	4.026.602.834,38	6.556.384.398,00	12.283.038.139,96
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	1.529.384.918,86	4.026.602.834,38	6.556.384.398,00	12.112.372.151,24
Übrige sonstige Forderungen	170.665.988,72	0,00	0,00	170.665.988,72
Summe	8.735.543.601,95	4.849.006.756,73	6.836.455.024,17	20.421.005.382,85

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	8.137.967.242,89	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.137.967.242,89	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	8.137.967.242,89	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	12.283.038.139,96	20.421.005.382,85
0,00	0,00	12.283.038.139,96	20.421.005.382,85
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	12.283.038.139,96	20.421.005.382,85

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	
12.112.372.151,24	170.665.988,72	12.283.038.139,96
12.112.372.151,24	170.665.988,72	12.283.038.139,96
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
12.112.372.151,24	170.665.988,72	12.283.038.139,96

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 58.01 (Buchwert 31.12.2023)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	47.439.914.034,20	91.161.363.674,67	156.325.575.296,76	294.926.853.005,63
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	7.105.452.513,93	654.566.939,93	264.032.992,15	8.024.052.446,01
in Euro	7.105.452.513,93	654.566.939,93	264.032.992,15	8.024.052.446,01
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	4.481.883.590,77	3.946.334.057,73	6.156.432.702,72	14.584.650.351,22
Passive Rechnungsabgren- zungen	1.580.770.681,42	3.946.334.057,73	6.156.432.702,72	11.683.537.441,87
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	2.901.112.909,35	0,00	0,00	2.901.112.909,35
Summe	59.027.250.138,90	95.762.264.672,33	162.746.040.991,63	317.535.555.802,86

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 31.12.2023)			
		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	294.926.853.005,63	0,00	8.024.052.446,01	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	294.926.853.005,63	0,00	8.024.052.446,01	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	294.926.853.005,63	0,00	8.024.052.446,01	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2023)					
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	14.584.650.351,26	317.535.555.802,90
0,00	0,00	0,00	0,00	14.584.650.351,26	317.535.555.802,90
0,00	0,00	0,00	0,00	-0,04	-0,04
0,00	0,00	0,00	0,00	-0,04	-0,04
0,00	0,00	0,00	0,00	14.584.650.351,22	317.535.555.802,86

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 31.12.2023)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.683.537.441,8 7	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.683.537.441,8 7	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	11.683.537.441,8 7	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2023)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	2.901.112.909,39	14.584.650.351,26
0,00	2.901.112.909,39	14.584.650.351,26
0,00	-0,04	-0,04
0,00	-0,04	-0,04
0,00	2.901.112.909,35	14.584.650.351,22

9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2022	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00	0,00	
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
Summe	0,00	0,00	0,00	

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Langfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2022	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Abfertigungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	
Sonst. langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
Summe	0,00	0,00	0,00	

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2023	
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 31.12.2023	
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

