



Rechnungshof  
Österreich



Unabhängig und objektiv für Sie.

## Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2022

Zahlenteil: UG 51 Kassenverwaltung

---





#### IMPRESSUM

Herausgeber:  
Rechnungshof Österreich  
1030 Wien, Dampfschiffstraße 2  
[www.rechnungshof.gv.at](http://www.rechnungshof.gv.at)  
Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich  
Herausgegeben: Wien, im Juni 2023

#### AUSKÜNFTE

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

#### FOTOS

Cover, Rückseite; [istockphoto.com](https://www.istockphoto.com):  
[@jk78](#); [@mammuth](#); [@tibor13](#); [@kfIGALORE](#)

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

Wien, 26. April 2023

GZ. 2023-0.181.780

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für  
das Finanzjahr 2022

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

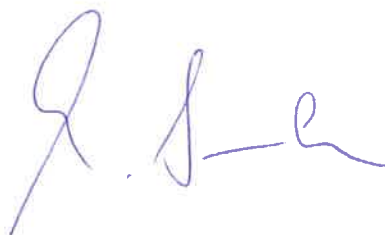
Folgendes:

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 a large, stylized initial 'R' followed by a smaller 'S' and a long horizontal stroke.

## Inhaltsverzeichnis

<b>INHALTSVERZEICHNIS .....</b>	<b>1</b>
<b>I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN.....</b>	<b>4</b>
2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG ALLGEMEIN.....	4
2.2.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	4
2.3.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – EINZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	6
2.4 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN (GB, DB1, DB2) .....	8
2.5.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	10
2.6.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – ERTRÄGE GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	12
2.7 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – SALDO AUS ERTRÄGEN UND AUFWENDUNGEN (GB, DB1, DB2).....	14
2.8.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – ALLGEMEINE GEBARUNG GESAMT .....	16
2.8.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN - AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN.....	20
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN .....	24
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	28
2.13.1 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2022 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN .....	32
2.13.2 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2022 - FINANZIERUNGSHAUSHALT – EINZAHLUNGEN .....	34
2.13.3 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2022 - ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN .....	36
2.13.4 VERÄNDERUNG DER VORANSCHLAGSWERTE 2022 - ERGEBNISHAUSHALT – ERTRÄGE.....	38
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG .....	40
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2).....	40
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2) .....	42
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	44
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2) .....	46
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	48
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	50
4.2 BERECHTIGUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG .....	52
4.2.2 BERECHTIGUNGEN ZU GUNSTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	54
5 RÜCKLAGEN .....	56
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	56
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2 .....	58
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	60
5.3.3 RÜCKLAGENSPIEGEL – RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU .....	62
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET .....	64
5.6 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN AUS MEHREINZAHLUNGEN VON DER EU AUF BUDGETPOSITION .....	66
<b>II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022 .....</b>	<b>70</b>
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	70
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG .....	74
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG .....	76
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	84
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	92
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG .....	98
<b>III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2022 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....</b>	<b>108</b>

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



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.01	Geldverkehr des Bundes			
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
	Kassenverwaltung	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
	Summe	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81



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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Einzahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.01	Geldverkehr des Bundes			
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes		40.326.520,69	40.326.520,69
	Geldverkehr des Bundes		40.326.520,69	40.326.520,69
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
	Transfer von der EU	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
	Kassenverwaltung	2.292.350.000,00	1.736.972.129,22	-555.377.870,78
	Summe	2.292.350.000,00	1.736.972.129,22	-555.377.870,78

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen	Forderungen
		40.326.520,69		
		40.326.520,69		
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.141.550.773,65		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.141.550.773,65		1.022.425.633,59

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettofinanzierungs- saldo
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	20.518.569,50
	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	20.518.569,50
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-2.292.350.000,00	-1.696.645.608,53
	Transfer von der EU	-2.292.350.000,00	-1.696.645.608,53
	Kassenverwaltung	-2.229.811.000,00	-1.676.127.039,03
	Summe	-2.229.811.000,00	-1.676.127.039,03

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-42.020.430,50		62.539.000,00	42.020.430,50
-42.020.430,50		62.539.000,00	42.020.430,50
595.704.391,47	-586.172.902,87	-2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34
595.704.391,47	-586.172.902,87	-2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34
553.683.960,97	-586.172.902,87	-2.815.983.902,87	-1.139.856.863,84
553.683.960,97	-586.172.902,87	-2.815.983.902,87	-1.139.856.863,84

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	60.845.090,19
	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	60.845.090,19
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		1.264.616,25
	Transfer von der EU		1.264.616,25
	Kassenverwaltung	62.539.000,00	62.109.706,44
	Summe	62.539.000,00	62.109.706,44

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-1.693.909,81		62.539.000,00	1.693.909,81
-1.693.909,81		62.539.000,00	1.693.909,81
1.264.616,25	1.264.616,25	1.264.616,25	
1.264.616,25	1.264.616,25	1.264.616,25	
-429.293,56	1.264.616,25	63.803.616,25	1.693.909,81
-429.293,56	1.264.616,25	63.803.616,25	1.693.909,81

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.6.1 Voranschlagsvergleichsrechnung – Ergebnishaushalt – Erträge gesamt (GB, DB1, DB2)**

(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Erträge
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes		40.326.520,69
	Geldverkehr des Bundes		40.326.520,69
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86
	Transfer von der EU	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86
	Kassenverwaltung	2.390.348.000,00	2.644.225.559,55
	Summe	2.390.348.000,00	2.644.225.559,55



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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
40.326.520,69			40.326.520,69
40.326.520,69			40.326.520,69
213.551.038,86	2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
213.551.038,86	2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
253.877.559,55	2.980.042,43	2.393.328.042,43	250.897.517,12
253.877.559,55	2.980.042,43	2.393.328.042,43	250.897.517,12

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettoergebnis
	Allgemeine Gebarung		
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	20.518.569,50
	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00	20.518.569,50
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	-2.390.348.000,00	-2.602.634.422,61
	Transfer von der EU	-2.390.348.000,00	-2.602.634.422,61
	Kassenverwaltung	-2.327.809.000,00	-2.582.115.853,11
	Summe	-2.327.809.000,00	-2.582.115.853,11

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-42.020.430,50		62.539.000,00	42.020.430,50
-42.020.430,50		62.539.000,00	42.020.430,50
-212.286.422,61	-1.715.426,18	-2.392.063.426,18	210.570.996,43
-212.286.422,61	-1.715.426,18	-2.392.063.426,18	210.570.996,43
-254.306.853,11	-1.715.426,18	-2.329.524.426,18	252.591.426,93
-254.306.853,11	-1.715.426,18	-2.329.524.426,18	252.591.426,93

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.292.350.000,00	1.736.972.129,22	-555.377.870,78
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	2.292.350.000,00	1.736.972.129,22	-555.377.870,78
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	2.229.811.000,00	1.676.127.039,03	-553.683.960,97

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers		40.326.520,69	40.326.520,69
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)		40.326.520,69	40.326.520,69
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-62.539.000,00	-20.518.569,50	42.020.430,50

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einzahlungen (Allgemeine Gebarung)	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.141.550.773,65		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.141.550.773,65		1.022.425.633,59
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
586.172.902,87	2.815.983.902,87	-1.139.856.863,84		1.022.425.633,59

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
		40.326.520,69		
		40.326.520,69		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	-62.539.000,00	42.020.430,50		

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59

**Kassenverwaltung (UG 51)**

**GB 51.01 Kassenverwaltung**

**Abweichung - Einzahlungen**

**Finanzierungsvoranschlag  
in Euro  
2.292.350.000,00**

**Einzahlungen  
in Euro  
1.736.972.129,22**

**Abweichungen  
in Euro  
-555.377.870,78**

**321 Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers**

**-555.377.870,78**

Die Einzahlungsseite weist in der UG 51 Kassenverwaltung im Vollzug niedere Einzahlungen von insgesamt 555.378 TEUR aus. Davon entfallen Mindereinzahlungen von 595.704 TEUR auf das Detailbudget Transfer von der EU und Mehreinzahlungen von 40.327 TEUR auf das Detailbudget Geldverkehr des Bundes.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung sind eine für das Jahr 2022 geplante Einzahlung aus der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) (-700.000 TEUR), die erst Anfang 2023 überwiesen wird, und höhere Einzahlungen bei den EU-Strukturfonds aus den auslaufenden Finanzperioden (+120.069 TEUR).

Diese sind auf folgende Gründe zurückzuführen:

Der erste Zahlungsantrag für den RRF wurde Ende 2022 gestellt, die Refundierung der Europäischen Kommission erfolgt Anfang 2023.

Die Einzahlungen aus EFRE und ESF werden wesentlich durch den Zeitpunkt beeinflusst, zu dem Zahlungsanträge bei der Europäischen Kommission eingehen und von dieser genehmigt werden.



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Transfers	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einzahlungen aus Finanzerträgen		40.326.520,69	40.326.520,69
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen		40.326.520,69	40.326.520,69
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.292.350.000,00	1.736.972.129,22	-555.377.870,78
Einzahlungen 5101	2.292.350.000,00	1.736.972.129,22	-555.377.870,78
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Auszahlungen 5101	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Nettogeldfluss	2.229.811.000,00	1.676.127.039,03	-553.683.960,97

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Finanzerträgen		40.326.520,69	40.326.520,69
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen		40.326.520,69	40.326.520,69
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers		40.326.520,69	40.326.520,69
Einzahlungen 51010100		40.326.520,69	40.326.520,69
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Auszahlungen 51010100	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Nettogeldfluss	-62.539.000,00	-20.518.569,50	42.020.430,50



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

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
		40.326.520,69		
		40.326.520,69		
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.141.550.773,65		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.141.550.773,65		1.022.425.633,59
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
586.172.902,87	2.815.983.902,87	-1.139.856.863,84		1.022.425.633,59

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
		40.326.520,69		
		40.326.520,69		
		40.326.520,69		
		40.326.520,69		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	62.539.000,00	1.693.909,81		
	-62.539.000,00	42.020.430,50		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.8.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes nach Kontokennziffern - Auszahlungen/Einzahlungen**  
(Beträge in Euro)

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers			
Einzahlungen aus Transfers	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einz.aus Trans. von ausländ.Körpersch.u.Rechtstr.	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Einzahlungen 51010400	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47
Nettogeldfluss	2.292.350.000,00	1.696.645.608,53	-595.704.391,47

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59
586.172.902,87	2.878.522.902,87	-1.181.877.294,34		1.022.425.633,59

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Finanzerträge		40.326.520,69	40.326.520,69
<b>Erträge</b>	<b>2.390.348.000,00</b>	<b>2.644.225.559,55</b>	<b>253.877.559,55</b>
Betrieblicher Sachaufwand		1.264.616,25	1.264.616,25
Finanzaufwand	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
<b>Aufwendungen</b>	<b>62.539.000,00</b>	<b>62.109.706,44</b>	<b>-429.293,56</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>2.327.809.000,00</b>	<b>2.582.115.853,11</b>	<b>254.306.853,11</b>

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzerträge		40.326.520,69	40.326.520,69
<b>Erträge</b>		<b>40.326.520,69</b>	<b>40.326.520,69</b>
Finanzaufwand	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
<b>Aufwendungen</b>	<b>62.539.000,00</b>	<b>60.845.090,19</b>	<b>-1.693.909,81</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-62.539.000,00</b>	<b>-20.518.569,50</b>	<b>42.020.430,50</b>

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
<b>Erträge</b>	<b>2.390.348.000,00</b>	<b>2.603.899.038,86</b>	<b>213.551.038,86</b>
Betrieblicher Sachaufwand		1.264.616,25	1.264.616,25
<b>Aufwendungen</b>		<b>1.264.616,25</b>	<b>1.264.616,25</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>2.390.348.000,00</b>	<b>2.602.634.422,61</b>	<b>212.286.422,61</b>

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
		40.326.520,69
2.980.042,43	2.393.328.042,43	250.897.517,12
1.264.616,25	1.264.616,25	
	62.539.000,00	1.693.909,81
1.264.616,25	63.803.616,25	1.693.909,81
1.715.426,18	2.329.524.426,18	252.591.426,93

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
		40.326.520,69
		40.326.520,69
	62.539.000,00	1.693.909,81
	62.539.000,00	1.693.909,81
	-62.539.000,00	42.020.430,50

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
1.264.616,25	1.264.616,25	
1.264.616,25	1.264.616,25	
1.715.426,18	2.392.063.426,18	210.570.996,43

Bei Detailbudget 510104 Transfer von der EU wurden gemäß Art. VII Z 1 BFG 2022 Mittelverwendungsüberschreitungen in Höhe von 1.264.616,25 EUR (GZ: 2023-0.185.741) genehmigt.

**Kassenverwaltung (UG 51)**

**GB 51.01 Kassenverwaltung**

**Abweichung - Erträge**

Ergebnisvoranschlag in Euro	Erträge in Euro	Abweichungen in Euro
<b>2.390.348.000,00</b>	<b>2.644.225.559,55</b>	<b>253.877.559,55</b>
<b>241 Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers</b>		<b>213.551.038,86</b>

Die Erträge aus Transfers von der EU waren 2022 um 213.551 TEUR höher als im BVA veranschlagt.

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung ergibt sich aus Zahlungsanträgen für die EU-Strukturfonds der auslaufenden Finanzperioden, die gegen Jahresende an die Europäische Kommission gestellt und zum größten Teil Anfang 2023 refundiert werden (+202.239 TEUR).

## **242 Finanzerträge**

**40.326.520,69**

Die um 40.327 TEUR höher als veranschlagten Finanzerträge im Detailbudget Geldverkehr des Bundes ergaben sich durch die Anhebung der Einlagenfazilität bei der Europäischen Zentralbank (EZB) in vier Zinsschritten (21. Juli 2022, 8. September 2022, 27. Oktober 2022 und 15. Dezember 2022) von -0,50% p.a. auf 2,00% p.a..



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Transfers	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Finanzerträge			
Erträge aus Zinsen		40.326.520,69	40.326.520,69
Finanzerträge		40.326.520,69	40.326.520,69
Erträge 5101	2.390.348.000,00	2.644.225.559,55	253.877.559,55
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		1.264.616,25	1.264.616,25
Betrieblicher Sachaufwand		1.264.616,25	1.264.616,25
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Finanzaufwand	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Aufwendungen 5101	62.539.000,00	62.109.706,44	-429.293,56
Nettoergebnis	2.327.809.000,00	2.582.115.853,11	254.306.853,11

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzerträge			
Erträge aus Zinsen		40.326.520,69	40.326.520,69
Finanzerträge		40.326.520,69	40.326.520,69
Erträge 51010100		40.326.520,69	40.326.520,69
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Finanzaufwand	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Aufwendungen 51010100	62.539.000,00	60.845.090,19	-1.693.909,81
Nettoergebnis	-62.539.000,00	-20.518.569,50	42.020.430,50



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

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
		40.326.520,69
		40.326.520,69
2.980.042,43	2.393.328.042,43	40.326.520,69
1.264.616,25	1.264.616,25	
1.264.616,25	1.264.616,25	
	62.539.000,00	1.693.909,81
	62.539.000,00	1.693.909,81
1.264.616,25	63.803.616,25	1.693.909,81
1.715.426,18	2.329.524.426,18	252.591.426,93

DB2 51.01.01.00 - Geldverkehr des Bundes		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
		40.326.520,69
		40.326.520,69
		40.326.520,69
	62.539.000,00	1.693.909,81
	62.539.000,00	1.693.909,81
	62.539.000,00	1.693.909,81
	-62.539.000,00	42.020.430,50

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.11.2 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushalts nach Kontokennziffer – Aufwendungen/Erträge**  
(Beträge in Euro)

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers			
Erträge aus Transfers	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Ertr.aus Transfers von ausl.Körpersch.u.Rechtstr.	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Erträge 51010400	2.390.348.000,00	2.603.899.038,86	213.551.038,86
Betrieblicher Sachaufwand			
Aufw. aus der WB u. dem Abgang von Forderungen		1.264.616,25	1.264.616,25
Nettoergebnis	2.390.348.000,00	2.602.634.422,61	212.286.422,61

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

DB2 51.01.04.00 - Transfer von der EU		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
2.980.042,43	2.393.328.042,43	210.570.996,43
1.264.616,25	1.264.616,25	
1.715.426,18	2.392.063.426,18	210.570.996,43

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.13.1 Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen**  
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 66/2022	2.Novelle BGBl. I Nr. 100/2022
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	62.539.000,00		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00		
	Summe Finanzierungshaushalt			
	Allgemeine Gebarung	62.539.000,00		

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Finanzierungshaushalt – Auszahlungen (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
Voranschlag nach letzter Novelle	Veränderung gesamt
62.539.000,00	
62.539.000,00	
62.539.000,00	
62.539.000,00	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.13.2 Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen**  
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 66/2022	2.Novelle BGBl. I Nr. 100/2022
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	2.292.350.000,00		
51.01.04	Transfer von der EU	2.292.350.000,00		
51.01.04.00	Transfer von der EU	2.292.350.000,00		
	Summe Finanzierungshaushalt			
	Allgemeine Gebarung	2.292.350.000,00		

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Finanzierungshaushalt – Einzahlungen (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
Voranschlag nach letzter Novelle	Veränderung gesamt
2.292.350.000,00	
2.292.350.000,00	
2.292.350.000,00	
2.292.350.000,00	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.13.3 Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen**  
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 66/2022	2.Novelle BGBl. I Nr. 100/2022
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	62.539.000,00		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	62.539.000,00		
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	62.539.000,00		



Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Ergebnishaushalt – Aufwendungen (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
Voranschlag nach letzter Novelle	Veränderung gesamt
62.539.000,00	
62.539.000,00	
62.539.000,00	
62.539.000,00	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

**2.13.4 Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Ergebnishaushalt – Erträge**  
(Beträge in Euro)

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Ergebnishaushalt – Erträge (a)

UG 51 Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag Stammfassung	1.Novelle BGBl. I Nr. 66/2022	2.Novelle BGBl. I Nr. 100/2022
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung	2.390.348.000,00		
51.01.04	Transfer von der EU	2.390.348.000,00		
51.01.04.00	Transfer von der EU	2.390.348.000,00		
	Summe Ergebnishaushalt Allge- meine Gebarung	2.390.348.000,00		

Veränderung der Voranschlagswerte 2022 - Ergebnishaushalt – Erträge (b)

UG 51 Kassenverwaltung	
Voranschlag nach letzter Novelle	Veränderung gesamt
2.390.348.000,00	
2.390.348.000,00	
2.390.348.000,00	
2.390.348.000,00	

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 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitions- tätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gew. Vorschüssen
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.01	Geldverkehr des Bundes			
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	40.326.520,69		
	Geldverkehr des Bundes	40.326.520,69		
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	1.696.645.608,53		
	Transfer von der EU	1.696.645.608,53		
	Kassenverwaltung	1.736.972.129,22		
	Summe	1.736.972.129,22		

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Auszahlungen aus				
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	Nettofinanzierungs- saldo
60.845.090,19				-20.518.569,50
60.845.090,19				-20.518.569,50
				1.696.645.608,53
				1.696.645.608,53
60.845.090,19				1.676.127.039,03
60.845.090,19				1.676.127.039,03

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Erträge	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes		40.326.520,69
	Geldverkehr des Bundes		40.326.520,69
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU	2.603.899.038,86	
	Transfer von der EU	2.603.899.038,86	
	Transfer von der EU	2.603.899.038,86	40.326.520,69
	Summe	2.603.899.038,86	40.326.520,69

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			60.845.090,19	-20.518.569,50
			60.845.090,19	-20.518.569,50
		1.264.616,25		2.602.634.422,61
		1.264.616,25		2.602.634.422,61
		1.264.616,25	60.845.090,19	2.582.115.853,11
		1.264.616,25	60.845.090,19	2.582.115.853,11

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen		Nettofinanzierungs- saldo
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
51.01					
51.01.01					
51.01.01.00	17	40.326.520,69	60.845.090,19		20.518.569,50
51.01.01		40.326.520,69	60.845.090,19		20.518.569,50
51.01.04					
51.01.04.00	16	1.696.645.608,53			-1.696.645.608,53
51.01.04		1.696.645.608,53			-1.696.645.608,53
51.01		1.736.972.129,22	60.845.090,19		-1.676.127.039,03
51		1.736.972.129,22	60.845.090,19		-1.676.127.039,03





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 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus		
		der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	der Investitionstätigkeit	d.Rückz.v.Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen
51.01				
51.01.01				
51.01.01.00	17	40.326.520,69		
51.01.01		40.326.520,69		
51.01.04				
51.01.04.00	16	1.696.645.608,53		
51.01.04		1.696.645.608,53		
51.01		1.736.972.129,22		
51		1.736.972.129,22		

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

UG 51 - Kassenverwaltung			
Auszahlungen aus			
der operativen Verwaltungstätigkeit	Transfers	der Investitionstätigkeit	der Gew.von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen
60.845.090,19			
60.845.090,19			
60.845.090,19			
60.845.090,19			

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
GB DB1 DB2	AB	Summe Erträge	Summe Aufwendungen		Nettoergebnis
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
51.01					
51.01.01					
51.01.01.00	17	40.326.520,69	60.845.090,19		20.518.569,50
51.01.01		40.326.520,69	60.845.090,19		20.518.569,50
51.01.04					
51.01.04.00	16	2.603.899.038,86	1.264.616,25		-2.602.634.422,61
51.01.04		2.603.899.038,86	1.264.616,25		-2.602.634.422,61
51.01		2.644.225.559,55	62.109.706,44		-2.582.115.853,11
51		2.644.225.559,55	62.109.706,44		-2.582.115.853,11



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
GB DB1 DB2	AB	Erträge		Aufwendungen	
		Erträge aus der operativen Vwt. u. Transfers	Finanzerträge	Personalaufwand	Transferaufwand
51.01					
51.01.01					
51.01.01.00	17		40.326.520,69		
51.01.01			40.326.520,69		
51.01.04					
51.01.04.00	16	2.603.899.038,86			
51.01.04		2.603.899.038,86			
51.01		2.603.899.038,86	40.326.520,69		
51		2.603.899.038,86	40.326.520,69		

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

UG 51 - Kassenverwaltung	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	60.845.090,19
	60.845.090,19
1.264.616,25	
1.264.616,25	
1.264.616,25	60.845.090,19
1.264.616,25	60.845.090,19

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Offengebliebene Berechtigungen	Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre	Summe
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04	Transfer von der EU		2.323.947.375,00	2.323.947.375,00
51.01	Kassenverwaltung		2.323.947.375,00	2.323.947.375,00
	Summe		2.323.947.375,00	2.323.947.375,00





I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Berechtigungen zu Gunsten der Finanzjahre		
		2023	2024	2025
	Allgemeine Gebarung			
51.01	Kassenverwaltung			
51.01.04	Transfer von der EU			
	Transfer von der EU	756.711.514,00	700.000.000,00	405.818.884,00
	Kassenverwaltung	756.711.514,00	700.000.000,00	405.818.884,00
	Summe	756.711.514,00	700.000.000,00	405.818.884,00

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

UG 51 - Kassenverwaltung				
Berechtigungen zu Gunsten der Finanzjahre				Summe
2026	2027	2028 - 2032	ab 2033	
461.416.977,00				2.323.947.375,00
461.416.977,00				2.323.947.375,00
461.416.977,00				2.323.947.375,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.1 Rücklagenspiegel gesamt**

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	186.165.060,87	42.020.430,50	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	306.773.056,49	9.630.579,88	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>492.938.117,36</b>	<b>51.651.010,38</b>	

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 51 - Kassenverwaltung		
Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	228.185.491,37	42.020.430,50
	316.403.636,37	9.630.579,88
	544.589.127,74	51.651.010,38

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

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Detailbudget- rücklagen	Variable Auszahlungs- rücklagen
51.01	Kassenverwaltung		
51.01.01	Geldverkehr des Bundes		
51.01.01.00	Geldverkehr des Bundes	228.185.491,37	
	Geldverkehr des Bundes	228.185.491,37	
51.01.04	Transfer von der EU		
51.01.04.00	Transfer von der EU		
	Transfer von der EU		
51.01	Kassenverwaltung	228.185.491,37	
	Summe	228.185.491,37	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 51 - Kassenverwaltung	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	228.185.491,37
	228.185.491,37
316.403.636,37	316.403.636,37
316.403.636,37	316.403.636,37
316.403.636,37	544.589.127,74
316.403.636,37	544.589.127,74

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen**

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
51010100100	Geldverkehr des Bundes	186.165.060,87	42.020.430,50
	Kassenverwaltung	186.165.060,87	42.020.430,50



Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		228.185.491,37	42.020.430,50
		228.185.491,37	42.020.430,50

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.3.3 Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU**  
(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU (a)

UG 51 - Kassenverwaltung			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
51010400303	EU Sozialfonds 2007-2013	13.881.877,38	
51010400307	EU Fonds für regionale Entwicklung 2007-2013	29.674.110,14	
51010400308	EU Fonds für regionale Entwicklung 2014-2020	81.727,08	
51010400315	EU Hilfsfonds für die am stärksten Benachteiligten	48,89	
51010400317	EU Solidaritätsfonds	33.153.446,00	797.520,00
51010400321	Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF)	229.981.847,00	
51010400322	Brexit Adjustment Reserve		8.581.114,00
51010400323	ESF+ 2021-2027 (Bekämpf. materieller Deprivation)		251.945,88
	Kassenverwaltung	306.773.056,49	9.630.579,88

Rücklagenspiegel – Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU (b)

UG 51 - Kassenverwaltung			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		13.881.877,38	
		29.674.110,14	
		81.727,08	
		48,89	
		33.950.966,00	797.520,00
		229.981.847,00	
		8.581.114,00	8.581.114,00
		251.945,88	251.945,88
		316.403.636,37	9.630.579,88

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget**  
(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
51010100100	Geldverkehr des Bundes	186.165.060,87	62.539.000,00		20.518.569,50
	Kassenverwaltung	186.165.060,87	62.539.000,00		20.518.569,50

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
42.020.430,50			228.185.491,37	42.020.430,50
42.020.430,50			228.185.491,37	42.020.430,50

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Voranschlag	Bindungen
51010400301	ESF+ 2021-2027 (Beschäftigung Österreich & JTF)				
		51010400 2 8837 001		15.000.000,00	
	Summe			15.000.000,00	
51010400303	EU Sozialfonds 2007-2013		13.881.877,38		
		51010400 2 8837 003			
	Summe		13.881.877,38		
51010400304	EU Sozialfonds 2014-2020				
		51010400 2 8837 004		91.000.000,00	47.632.397,99
	Summe			91.000.000,00	47.632.397,99
51010400305	EFRE 2021-2027 (IBW & JTF)				
		51010400 2 8837 005		29.900.000,00	
	Summe			29.900.000,00	
51010400307	EU Fonds für regionale Entwicklung 2007-2013		29.674.110,14		
		51010400 2 8837 007			
	Summe		29.674.110,14		
51010400308	EU Fonds für regionale Entwicklung 2014-2020		81.727,08		
		51010400 2 8837 008		160.000.000,00	72.436.368,18
	Summe		81.727,08	160.000.000,00	72.436.368,18
51010400312	EU Garantiefonds für die Landwirtschaft				
		51010400 2 8837 012		702.000.000,00	
	Summe			702.000.000,00	
51010400313	EU Fonds für die ländliche Entwicklung 2014-2022				
		51010400 2 8837 013		150.000.000,00	463.124.094,27
	Summe			150.000.000,00	463.124.094,27
51010400314	EU Meeres- und Fischereifonds 2014- 2020				
		51010400 2 8837 014		1.100.000,00	
	Summe			1.100.000,00	
51010400315	EU Hilfsfonds für die am stärksten Be- nachteiligten		48,89		
		51010400 2 8837 017			2.980.042,43

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
Erfolg	Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
6.490.460,46					
6.490.460,46					
				13.881.877,38	
				13.881.877,38	
138.632.397,99					
138.632.397,99					
8.581.244,42					
8.581.244,42					
				29.674.110,14	
				29.674.110,14	
				81.727,08	
232.436.368,18					
232.436.368,18				81.727,08	
677.105.498,30					
677.105.498,30					
613.124.094,27					
613.124.094,27					
976.248,66					
976.248,66					
				48,89	
2.980.042,43					

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

UG 51 - Kassenverwaltung					
RL-KZ	Bezeichnung	Budgetposition	Anfangsbestand	Voranschlag	Bindungen
	Summe		48,89		2.980.042,43
51010400317	EU Solidaritätsfonds		33.153.446,00		
		51010400 2 8835 014			
	Summe		33.153.446,00		
51010400318	EU Fonds für die ländliche Entwicklung 2023-2027				
		51010400 2 8837 018		436.000.000,00	
	Summe			436.000.000,00	
51010400319	Europ. Meeres-, Fischerei-, Aquakulturfonds 21-27				
		51010400 2 8837 019		250.000,00	
	Summe			250.000,00	
51010400321	Aufbau- und Resilienzfähigkeit (RRF)		229.981.847,00		
		51010400 2 8837 021		700.000.000,00	
	Summe		229.981.847,00	700.000.000,00	
51010400322	Brexit Adjustment Reserve				
		51010400 2 8837 022		6.600.000,00	
	Summe			6.600.000,00	
51010400323	ESF+ 2021-2027 (Bekämpf. materieller Deprivation)				
		51010400 2 8837 023			
	Summe				
	Kassenverwaltung		306.773.056,49	2.291.850.000,00	586.172.902,87



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

UG 51 - Kassenverwaltung					
Erfolg	Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
2.980.042,43				48,89	
	797.520,00			33.950.966,00	797.520,00
797.520,00					
797.520,00	797.520,00			33.950.966,00	797.520,00
67.180,94					
67.180,94					
				229.981.847,00	
				229.981.847,00	
	8.581.114,00			8.581.114,00	8.581.114,00
15.181.114,00					
15.181.114,00	8.581.114,00			8.581.114,00	8.581.114,00
	251.945,88			251.945,88	251.945,88
251.945,88					
251.945,88	251.945,88			251.945,88	251.945,88
1.696.624.115,53	9.630.579,88			316.403.636,37	9.630.579,88

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>2.510.727.778,26</b>	<b>386.717.976,55</b>	<b>2.124.009.801,71</b>	<b>549,2</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
	Passiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>2.045.564.817,26</b>	<b>-63.263.870,45</b>	<b>2.108.828.687,71</b>	<b>kA</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>465.162.961,00</b>	<b>449.981.847,00</b>	<b>15.181.114,00</b>	<b>3,4</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>2.510.727.778,26</b>	<b>386.717.976,55</b>	<b>2.124.009.801,71</b>	<b>549,2</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
	Passiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>2.045.564.817,26</b>	<b>-63.263.870,45</b>	<b>2.108.828.687,71</b>	<b>kA</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>465.162.961,00</b>	<b>449.981.847,00</b>	<b>15.181.114,00</b>	<b>3,4</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>1.488.569.814,67</b>	<b>285.729.941,04</b>	<b>1.202.839.873,63</b>	<b>421,0</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
	Passiva	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>1.488.569.814,67</b>	<b>285.729.941,04</b>	<b>1.202.839.873,63</b>	<b>421,0</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>1.022.157.963,59</b>	<b>100.988.035,51</b>	<b>921.169.928,08</b>	<b>912,2</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>556.995.002,59</b>	<b>-348.993.811,49</b>	<b>905.988.814,08</b>	<b>259,6</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-348.993.811,49	146.621.333,86	-495.615.145,35	-338,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>465.162.961,00</b>	<b>449.981.847,00</b>	<b>15.181.114,00</b>	<b>3,4</b>
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
B	Transferergebnis	2.603.899.038,86	1.524.745.986,53	1.079.153.052,33	70,8
B.I	Erträge aus Transfers	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.II	Transferaufwand	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
D	Finanzergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
D.I	Finanzerträge	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.II	Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
E	Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
B	Transferergebnis	2.603.899.038,86	1.524.745.986,53	1.079.153.052,33	70,8
B.I	Erträge aus Transfers	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.II	Transferaufwand	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
D	Finanzergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
D.I	Finanzerträge	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.II	Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
E	Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	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	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
D.I	Finanzerträge	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.II	Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
E	Nettoergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
B	Transferergebnis	2.603.899.038,86	1.524.745.986,53	1.079.153.052,33	70,8
B.I	Erträge aus Transfers	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.II	Transferaufwand	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
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	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
B	Geldfluss aus Transfers	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.676.127.039,03	1.949.120.506,30	-272.993.467,27	-14,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	1.202.839.873,63	-431.200.000,00	1.634.039.873,63	379,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
B	Geldfluss aus Transfers	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.676.127.039,03	1.949.120.506,30	-272.993.467,27	-14,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

		GB 51.01 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	1.202.839.873,63	-431.200.000,00	1.634.039.873,63	379,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
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)	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
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 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

		DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	1.202.839.873,63	-431.200.000,00	1.634.039.873,63	379,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

		DB 51.01.04 - Transfer von der EU			
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	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 2022

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1.2	Bankguthaben	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	2.045.564.817,26	-63.263.870,45	2.108.828.687,71	kA
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

		UG 51 - Kassenverwaltung			
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.II.6.1	Erhaltene Anzahlungen	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1.2	Bankguthaben	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.510.727.778,26	386.717.976,55	2.124.009.801,71	549,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	2.045.564.817,26	-63.263.870,45	2.108.828.687,71	kA
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-63.263.870,45	863.551.274,90	-926.815.145,35	-107,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.II.6.1	Erhaltene Anzahlungen	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
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	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
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	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
B.IV.1.2	Bankguthaben	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
	Passiva	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	1.488.569.814,67	285.729.941,04	1.202.839.873,63	421,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	285.729.941,04	716.929.941,04	-431.200.000,00	-60,2
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
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 2022

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
	Aktiva	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
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	1.022.157.963,59	100.988.035,51	921.169.928,08	912,2
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	556.995.002,59	-348.993.811,49	905.988.814,08	259,6
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-348.993.811,49	146.621.333,86	-495.615.145,35	-338,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4

#### 4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

		DB 51.01.04 - Transfer von der EU			
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.II.6.1	Erhaltene Anzahlungen	465.162.961,00	449.981.847,00	15.181.114,00	3,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

#### Kassenverwaltung (UG 51)

##### 51.01 Kassenverwaltung

#### Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr

**B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) 921.169.928,08**

Die wesentlichste Komponente für die Abweichung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem Zahlungsantrag für die Aufbau- und Resilienzfähigkeit (RRF) (+804.598 TEUR).

**B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken 1.202.839.873,63**

Der Saldo aus dem „Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit“ muss im Bundesvoranschlag und im Erfolg gleich hoch sein wie der Saldo aus der „Allgemeinen Gebarung“. Bei der Erstellung des Bundesrechnungsabschlusses wird vom Saldo des „Geldflusses aus der Finanzierungstätigkeit“ der Nettofinanzierungsbedarf aus der „Allgemeinen Gebarung“ abgezogen. Die Differenz ergibt die Veränderung der liquiden Mittel aus dem Finanzierungshaushalt.

**C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz -926.815.145,35**

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 1.128.610.492,16**

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

**C.V Bundesfinanzierung 1.907.033.340,90**

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

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

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

### **B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) 1.022.157.963,59**

Diese Position besteht aus Forderungen im Zusammenhang mit Zahlungsanträgen an die Europäischen Kommission, die zum größten Teil Anfang 2023 zu Einzahlungen aus der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF), dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) und dem Europäischen Sozialfonds (ESF) führen.

### **B.IV.1 Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken 1.488.569.814,67**

Als liquide Mittel werden Kassabestände, Bankguthaben sowie kurzfristige Termineinlagen ausgewiesen. Liquide Mittel, die auf dem Hauptkonto des Bundes bei der BAWAG P.S.K. oder bei der Österreichischen Nationalbank liegen, werden in der UG 15 verbucht. Per 31.12.2022 waren das in Summe 2.090.333.245,37 EUR. Ihre Bewertung erfolgt zum Nominalwert. Die Notwendigkeit des Bundes liquide Mittel zu halten, resultiert vor allem aus dem Auseinanderfallen der Zeitpunkte der Ein- und Auszahlungen. So sind viele Auszahlungen am Monatsanfang zu leisten, während gerade bei den aufkommensstärkeren Steuern (z.B. Umsatz-, Lohn-, Einkommens-, Körperschaftsteuer, etc.) die Einzahlungen ab der Monatsmitte erfolgen.

### **C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz -63.263.870,45**

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 2.582.115.853,11**

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

### **C.V Bundesfinanzierung -473.287.165,40**

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

### **E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten 465.162.961,00**

Die 465.163 TEUR resultieren vorwiegend aus dem Vorschuss aus der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF), der in den folgenden Jahren bis 2026 mit der Europäischen Kommission abgerechnet wird (449.982 TEUR).

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
B	Transferergebnis	2.603.899.038,86	1.524.745.986,53	1.079.153.052,33	70,8
B.I	Erträge aus Transfers	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.II	Transferaufwand	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1.4	Transfers an Länder	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
D	Finanzergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
D.I	Finanzerträge	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.I.1	Erträge aus Zinsen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.II	Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
E	Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
B	Transferergebnis	2.603.899.038,86	1.524.745.986,53	1.079.153.052,33	70,8
B.I	Erträge aus Transfers	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.II	Transferaufwand	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1.4	Transfers an Länder	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
D	Finanzergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
D.I	Finanzerträge	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.I.1	Erträge aus Zinsen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.II	Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
E	Nettoergebnis	2.582.115.853,11	1.453.505.360,95	1.128.610.492,16	77,7

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	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	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
D.I	Finanzerträge	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.I.1	Erträge aus Zinsen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.I.1.1	Erträge aus Zinsen in Euro	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
D.II	Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
E	Nettoergebnis	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
A.IV.13	Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	-1.264.616,25	-3.233.836,57	1.969.220,32	60,9
B	Transferergebnis	2.603.899.038,86	1.524.745.986,53	1.079.153.052,33	70,8
B.I	Erträge aus Transfers	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.I.2	Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.I.2.1	Transfers von EU- Mitgliedstaaten	2.603.899.038,86	1.525.677.897,53	1.078.221.141,33	70,7
B.II	Transferaufwand	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1	Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1.4	Transfers an Länder	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1
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	2.602.634.422,61	1.521.512.149,96	1.081.122.272,65	71,1

**Kassenverwaltung (UG 51)**

**51.01 Kassenverwaltung**

**Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr**

**B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern 1.078.221.141,33**

Die Erträge aus den Transfers von der EU waren im Erfolg 2022 um 1.078.221 TEUR höher als im Jahr 2021.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung sind höhere Erträge durch Zahlungsanträge bei der Aufbau- und Resilienz-fazilität (RRF) (+804.598 TEUR) und bei den EU-Strukturfonds der auslaufenden Finanzperioden (+256.831 TEUR).

**D.I.1 Erträge aus Zinsen 40.326.520,69**

Die um 40.327 TEUR höheren Finanzerträge resultierten aus der Anhebung der Einlagenfazilität bei der Europäischen Zentralbank (EZB) in vier Zinsschritten (21. Juli 2022, 8. September 2022, 27. Oktober 2022 und 15. Dezember 2022) von -0,50% p.a.

auf 2,00%.

## **Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position**

### **B.I.2 Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern 2.603.899.038,86**

Diese Position besteht zum größten Teil aus Erträgen aus dem EFRE (239.830 TEUR), dem ESF (228.733 TEUR), dem EGFL (712.378 TEUR), dem ELER (613.518 TEUR) und der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF) (804.598 TEUR).

### **D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden -60.845.090,19**

Die Aufwendungen ergaben sich aus den Negativzinsen für die durchschnittlich vergleichsweise höheren Kassenmittel, da auf Grund makroökonomischer Unsicherheiten (Krieg in der Ukraine, Energiekrise, Entwicklung der COVID-19-Pandemie etc.) weiterhin für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorzusorgen war. Finanzierungen wurden aufgrund der angekündigten Zinserhöhungen durch die EZB vorgezogen, um die Zinsbelastung per saldo möglichst gering zu halten. Dies führte aufgrund der bis 13. September 2022 teilweise noch negativen Zinsen am europäischen Geldmarkt zu höheren Zinskosten der Kassenhaltung.



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
B	Geldfluss aus Transfers	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
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	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.676.127.039,03	1.949.120.506,30	-272.993.467,27	-14,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	1.202.839.873,63	-431.200.000,00	1.634.039.873,63	379,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
B	Geldfluss aus Transfers	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
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	



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

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

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.676.127.039,03	1.949.120.506,30	-272.993.467,27	-14,0
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-473.287.165,40	-2.380.320.506,30	1.907.033.340,90	80,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	1.202.839.873,63	-431.200.000,00	1.634.039.873,63	379,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4	Einzahlungen aus Finanzerträgen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.II.4.1.1	Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen in Euro	40.326.520,69	0,00	40.326.520,69	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-60.845.090,19	-68.006.789,01	7.161.698,82	10,5
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)	-20.518.569,50	-68.006.789,01	47.488.219,51	69,8
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

DB 51.01.01 - Geldverkehr des Bundes					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	1.223.358.443,13	-363.193.210,99	1.586.551.654,12	436,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	1.202.839.873,63	-431.200.000,00	1.634.039.873,63	379,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2022

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
B.I	Einzahlungen aus Transfers	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.I.2	Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.I.2.1	Einzahlungen aus Transfers von EU- Mitgliedstaaten	1.696.645.608,53	2.018.059.206,31	-321.413.597,78	-15,9
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1	Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
B.II.1.4	Auszahlungen aus Transfers an Länder	0,00	-931.911,00	931.911,00	100,0
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	1.696.645.608,53	2.017.127.295,31	-320.481.686,78	-15,9
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

## 6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 51.01.04 - Transfer von der EU					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2022	31.12.2021	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-1.696.645.608,53	-2.017.127.295,31	320.481.686,78	15,9
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

**Kassenverwaltung (UG 51)****51.01 Kassenverwaltung****Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr****A.II.4 Einzahlungen aus Finanzerträgen****40.326.520,69**

Die um 40.327 TEUR höheren Einzahlungen aus Finanzerträgen resultierten aus der Anhebung der Einlagenfazilität bei der Europäischen Zentralbank (EZB) in vier Zinsschritten (21. Juli 2022, 8. September 2022, 27. Oktober 2022 und 15. Dezember 2022) von -0,50% p.a. auf 2,00% p.a..

**B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern****-321.413.597,78**

Im Jahr 2022 sanken die Einzahlungen gegenüber dem Erfolg 2021 um 321.414 TEUR.

Die wesentlichsten Komponenten für die Abweichung resultieren aus einer für das Jahr 2022 geplanten Einzahlung aus der Aufbau- und Resilienzfazilität (RRF), die erst Anfang 2023 überwiesen wird (-449.982 TEUR) sowie aus höheren Einzahlungen aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) (+79.201 TEUR) und dem EU Sozialfonds (+62.793 TEUR).

**F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen****1.907.033.340,90**

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

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

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

### **A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand -60.845.090,19**

Die Aufwendungen ergaben sich aus den Negativzinsen für die durchschnittlich vergleichsweise höheren Kassenmittel, da auf Grund makroökonomischer Unsicherheiten (Krieg in der Ukraine, Energiekrise, Entwicklung der COVID-19-Pandemie etc.) weiterhin für einen erhöhten Liquiditätsbedarf vorzusorgen war. Finanzierungen wurden aufgrund der angekündigten Zinserhöhungen durch die EZB vorgezogen, um die Zinsbelastung per saldo möglichst gering zu halten. Dies führte aufgrund der bis 13. September 2022 teilweise noch negativen Zinsen am europäischen Geldmarkt zu höheren Zinskosten der Kassenhaltung.

### **B.I.2 Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern 1.696.645.608,53**

Diese Position besteht zum größten Teil aus Einzahlungen aus dem EFRE (241.018 TEUR), dem ESF (145.375 TEUR), dem EGFL (677.105 TEUR) und dem ELER (613.124 TEUR).

### **F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen -473.287.165,40**

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



### 5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (a)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2022)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungs- tauschverträgen und sonsti- gen derivativen Finanzinstru- menten	0,00	0,00	0,00	0,00
in Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundes- beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sonstige Forderungen</b>	<b>1.022.157.963,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.022.157.963,59</b>
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Forderungen	1.022.157.963,59	0,00	0,00	1.022.157.963,59
<b>Summe</b>	<b>1.022.157.963,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.022.157.963,59</b>



Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Teilsektoren				Summe
Bund	Länder	Gemeinden	Sozialversicherungs-träger	
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	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	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	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	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

## 5.2 Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Forderungsarten		
		Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Forderungen innerhalb des Bundes	Forderungen aus gewährten Darlehen
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung			
Forderungsarten			Summe
Forderungen aus Abgaben	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Sonstige Forderungen	
0,00	0,00	1.022.157.963,59	1.022.157.963,59
0,00	0,00	1.022.157.963,59	1.022.157.963,59
0,00	0,00	1.022.157.963,59	1.022.157.963,59

**5.3 Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets**

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Forderungen		
		aus Finanzhaftungen	Vorschüsse	Sonstige gegebene Anzahlungen
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Sonstige Forderungen		Summe
Aktive Rechnungs- abgrenzungen	Übrige sonstige Forderungen	
0,00	1.022.157.963,59	1.022.157.963,59
0,00	1.022.157.963,59	1.022.157.963,59
0,00	1.022.157.963,59	1.022.157.963,59

### 8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 51.01 (Buchwert 31.12.2022)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	0,00	0,00	0,00	0,00
in Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus emp- fangenen Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von öffentlichen Körperschaf- ten und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von ausländischen Körper- schaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen und priva- ten Haushalten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Abga- ben	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
von verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
von assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen mit Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	465.162.961,00	0,00	0,00	465.162.961,00
Passive Rechnungsabgren- zungen	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Wertpapieren	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	465.162.961,00	0,00	0,00	465.162.961,00
Übrige sonstige Verbindlich- keiten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>465.162.961,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>465.162.961,00</b>

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (b)

Teilsektoren				Summe
Bund	Länder	Gemeinden	Sozialversicherungsträger	
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	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	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	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	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00

## 8.2 Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
DB1 DB2	Bezeichnung	Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2022)			
		Finanzschulden	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes
51.01.04	Transfer von der EU				
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00



Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2022)					
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	465.162.961,00	465.162.961,00
0,00	0,00	0,00	0,00	465.162.961,00	465.162.961,00
0,00	0,00	0,00	0,00	465.162.961,00	465.162.961,00

### 8.3 Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 51.01 - Kassenverwaltung				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2022)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
51.01.04	Transfer von der EU			
51.01.04.00	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Transfer von der EU	0,00	0,00	0,00
	Summe Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 51.01 - Kassenverwaltung		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2022)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
465.162.961,00	0,00	465.162.961,00
465.162.961,00	0,00	465.162.961,00
465.162.961,00	0,00	465.162.961,00

### 9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

#### Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2021	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00		0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00		0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

UG 51 - Kassenverwaltung				
Rückstellungsklassen Langfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2021	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Abfertigungen	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00		0,00
Sonst. langfristige Rückstellungen	0,00	0,00		0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 51 - Kassenverwaltung				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2022	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	

UG 51 - Kassenverwaltung				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2022	
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

