

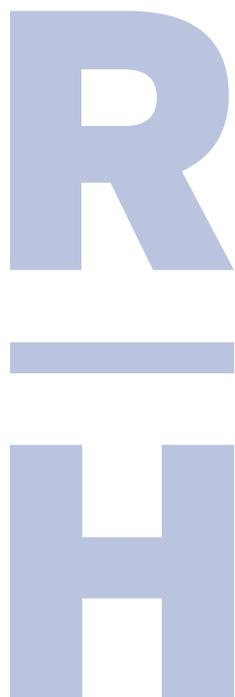


Rechnungshof
Österreich

Unabhängig und objektiv für Sie.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2017

III-160 der Beilagen zu den Stenographischen Protokollen des Nationalrates XXVI. GP



Zahlenteil:

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge

IMPRESSUM

Herausgeber: Rechnungshof
1031 Wien,
Dampfschiffstraße 2
<http://www.rechnungshof.gv.at>

Redaktion und Grafik: Rechnungshof
Herausgegeben: Wien, im Juni 2018

AUSKÜNFTE

Rechnungshof
Telefon (+43 1) 711 71 - 8965
Fax (+43 1) 712 49 17
E-Mail presse@rechnungshof.gv.at

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



16. APR. 2018

Der
Rechnungshof

prob.

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

Wien, 13. April 2018
GZ. BMF-111401/0006-GS/CR/2018

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für
das Finanzjahr 2017

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
- 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



R
H

Der
Rechnungshof

16. APR. 2018

eingelangt am.....

GZ. 105.264/010-5A2 / Big.

Verzicht auf die Einsichtsvorlage vor Hinterlegung

Präsidentin

1SL

SL

JA	Nein
JA	Nein
JA	Nein

Inhaltsverzeichnis

INHALTSVERZEICHNIS	1
I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN.....	4
2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG ALLGEMEIN.....	4
2.2.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	4
2.4 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN (GB, DB1, DB2)	6
2.5.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	8
2.7 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – SALDO AUS ERTRÄGEN UND AUFWENDUNGEN (GB, DB1, DB2).....	10
2.8.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – ALLGEMEINE GEBARUNG GESAMT	12
2.8.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN.....	16
2.9.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT ALLGEMEIN.....	18
2.9.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT.....	22
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN	26
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	30
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG	32
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2)	32
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2)	34
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	36
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	38
3.5.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	40
3.5.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	42
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	44
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	46
4 VERPFLICHTUNGEN UND BERECHTIGUNGEN	48
4.1 VERPFLICHTUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG	48
4.1.2 VERPFLICHTUNGEN ZULASTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	50
5 RÜCKLAGEN	52
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	52
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	54
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	56
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	58
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017	60
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG	60
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	66
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	70
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	82
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	98
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	104
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2017 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	122

5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	122
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN	122
5.2 AUFGliederung DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	124
5.3 AUFGliederung DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	126
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II)	128
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS	128
8.2 AUFGliederung DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	130
8.3 AUFGliederung DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS	132
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	134
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	134

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69
	Summe	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
	-5.400.000,00	-364.507,67		
	-5.400.000,00	-364.507,67		
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettofinanzierungs- saldo
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33
	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69
	Summe	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
596.490.268,02	600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98
596.490.268,02	600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98
364.507,67		-5.400.000,00	-364.507,67
364.507,67		-5.400.000,00	-364.507,67
596.854.775,69	600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31
596.854.775,69	600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33
	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38
	Summe	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-70.550.309,29		5.485.526.000,00	70.550.309,29
-70.550.309,29		5.485.526.000,00	70.550.309,29
364.507,67		-5.400.000,00	-364.507,67
364.507,67		-5.400.000,00	-364.507,67
-70.185.801,62		5.480.126.000,00	70.185.801,62
-70.185.801,62		5.480.126.000,00	70.185.801,62

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettoergebnis
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33
	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38
	Summe	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-70.550.309,29		5.485.526.000,00	70.550.309,29
-70.550.309,29		5.485.526.000,00	70.550.309,29
364.507,67		-5.400.000,00	-364.507,67
364.507,67		-5.400.000,00	-364.507,67
-70.185.801,62		5.480.126.000,00	70.185.801,62
-70.185.801,62		5.480.126.000,00	70.185.801,62

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.8.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Finanzierungshaushaltes –
Allgemeine Gebarung gesamt**
(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-4.720.146.000,00	-5.317.000.775,69	-596.854.775,69

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-4.725.546.000,00	-5.322.036.268,02	-596.490.268,02

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	5.400.000,00	5.035.492,33	-364.507,67

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87
-600.000.000,00	-5.320.146.000,00	3.145.224,31		-50,87

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
-600.000.000,00	-5.325.546.000,00	3.509.731,98		-50,87

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	-5.400.000,00	-364.507,67		
	-5.400.000,00	-364.507,67		
	5.400.000,00	-364.507,67		

Mittelverwendungsüberschreitung:

DB 58.01.01

Gesetzliche Grundlage / Geschäftszahl / Betrag in Euro

Art. VI Z 2 BFG 2017/ BMF-112913/0270-II/1/2017 / 600.000.000,00

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Abweichung - Auszahlungen

**Finanzierungsvoranschlag
in Euro
4.720.146.000,00**

**Auszahlungen
in Euro
5.317.000.775,69**

**Abweichungen
in Euro
596.854.775,69**

311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit

596.854.775,69

Die Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge waren um 596.854.775,69 EUR höher als veranschlagt; davon ist der überwiegende Anteil - 596.490.268,02 EUR - auf das DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung zurückzuführen.

Die um 596.854.775,69 EUR höher als veranschlagten Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit – diese inkludieren neben den Nettoauszahlungen aus Zinsen (Zinsauszahlungen und Zinseinzahlungen für Finanzschulden bzw. Geldverbind-

lichkeiten zur Kassenstärkung und Währungstauschverträge) auch Nettoauszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) – sind dadurch begründet, dass nur teilweise diejenigen Bundesanleihen aufgestockt werden konnten, welche der Planung des BVA zugrunde gelegt wurden. Aufgrund der sich laufend ändernden Nachfragestruktur am Kapitalmarkt wurden teilweise nicht nur andere als die geplanten Bundesanleihen, sondern auch vom Plan abweichende Nominalen begeben. Diese geänderten Aufnahmen führten zu Mindereinzahlungen bzw. Mehrauszahlungen im Finanzierungshaushalt bedingt durch Änderungen der Einzahlungen oder Auszahlungen für Emissionsagien/Emissionsdisagien iHv 685.166.217,31 EUR. Dem entgegen wirkten geringere Netto-Zinsauszahlungen iHv 88.311.441,62 EUR, vor allem durch höhere Stückzinseinnahmen aus der Emissionstätigkeit. Das im Jahr 2017 weiterhin niedrige Zinsniveau schlägt im Ergebnishaushalt zu Buche, welcher die Effektivverzinsung widerspiegelt.

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	6.537.334.000,00	6.448.558.050,71	-88.775.949,29
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	-5.500.000,00	-5.035.492,33	464.507,67
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-1.811.688.000,00	-1.126.521.782,69	685.166.217,31
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69
Auszahlungen 5801	4.720.146.000,00	5.317.000.775,69	596.854.775,69
Nettogeldfluss	-4.720.146.000,00	-5.317.000.775,69	-596.854.775,69

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	6.537.334.000,00	6.448.558.050,71	-88.775.949,29
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-1.811.788.000,00	-1.126.521.782,69	685.266.217,31
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
Auszahlungen 58010100	4.725.546.000,00	5.322.036.268,02	596.490.268,02
Nettogeldfluss	-4.725.546.000,00	-5.322.036.268,02	-596.490.268,02

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	-5.500.000,00	-5.035.492,33	464.507,67
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	100.000,00		-100.000,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Auszahlungen 58010200	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Nettogeldfluss	5.400.000,00	5.035.492,33	-364.507,67

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87
	6.537.334.000,00	88.775.949,29		50,87
	-5.500.000,00	-464.507,67		
600.000.000,00	-1.211.688.000,00	-85.166.217,31		
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87
600.000.000,00	5.320.146.000,00	3.145.224,31		50,87
-600.000.000,00	-5.320.146.000,00	3.145.224,31		-50,87

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
	6.537.334.000,00	88.775.949,29		50,87
600.000.000,00	-1.211.788.000,00	-85.266.217,31		
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
600.000.000,00	5.325.546.000,00	3.509.731,98		50,87
-600.000.000,00	-5.325.546.000,00	3.509.731,98		-50,87

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	-5.400.000,00	-364.507,67		
	-5.500.000,00	-464.507,67		
	100.000,00	100.000,00		
	-5.400.000,00	-364.507,67		
	-5.400.000,00	-364.507,67		
	5.400.000,00	-364.507,67		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 5801 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	42.147.751.000,00	38.967.968.176,40	-3.179.782.823,60
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	40.000.000.000,00	26.008.330.213,66	-13.991.669.786,34
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	17.057.863.000,00	7.220.478.701,40	-9.837.384.298,60
Einzahlungen	99.205.614.000,00	72.196.777.091,46	-27.008.836.908,54
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	37.844.725.000,00	32.049.141.946,24	-5.795.583.053,76
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	40.000.000.000,00	25.946.582.619,35	-14.053.417.380,65
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	17.062.448.000,00	7.328.433.014,09	-9.734.014.985,91
Auszahlungen	94.907.173.000,00	65.324.157.579,68	-29.583.015.420,32
Bundesfinanzierung	4.298.441.000,00	6.872.619.511,78	2.574.178.511,78

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	42.147.751.000,00	38.967.968.176,40	-3.179.782.823,60
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	7.057.863.000,00	5.253.583.515,15	-1.804.279.484,85
Einzahlungen	49.205.614.000,00	44.221.551.691,55	-4.984.062.308,45
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	37.844.725.000,00	32.049.141.946,24	-5.795.583.053,76
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	7.062.448.000,00	5.299.790.233,53	-1.762.657.766,47
Auszahlungen	44.907.173.000,00	37.348.932.179,77	-7.558.240.820,23
Bundesfinanzierung	4.298.441.000,00	6.872.619.511,78	2.574.178.511,78

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	40.000.000.000,00	26.008.330.213,66	-13.991.669.786,34
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	1.966.895.186,25	-8.033.104.813,75
Einzahlungen	50.000.000.000,00	27.975.225.399,91	-22.024.774.600,09
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	40.000.000.000,00	25.946.582.619,35	-14.053.417.380,65
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	2.028.642.780,56	-7.971.357.219,44
Auszahlungen	50.000.000.000,00	27.975.225.399,91	-22.024.774.600,09
Bundesfinanzierung			

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

GB 5801 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
5.986.727.148,82	48.134.478.148,82	-9.166.509.972,42		
	40.000.000.000,00	-13.991.669.786,34		
	17.057.863.000,00	-9.837.384.298,60		
5.986.727.148,82	105.192.341.148,82	-32.995.564.057,36		
	37.844.725.000,00	5.795.583.053,76		416.428,16
	40.000.000.000,00	14.053.417.380,65		
	17.062.448.000,00	9.734.014.985,91		
	94.907.173.000,00	29.583.015.420,32		416.428,16
5.986.727.148,82	10.285.168.148,82	-3.412.548.637,04		-416.428,16

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
5.986.727.148,82	48.134.478.148,82	-9.166.509.972,42		
	7.057.863.000,00	-1.804.279.484,85		
5.986.727.148,82	55.192.341.148,82	-10.970.789.457,27		
	37.844.725.000,00	5.795.583.053,76		416.428,16
	7.062.448.000,00	1.762.657.766,47		
	44.907.173.000,00	7.558.240.820,23		416.428,16
5.986.727.148,82	10.285.168.148,82	-3.412.548.637,04		-416.428,16

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	40.000.000.000,00	-13.991.669.786,34		
	10.000.000.000,00	-8.033.104.813,75		
	50.000.000.000,00	-22.024.774.600,09		
	40.000.000.000,00	14.053.417.380,65		
	10.000.000.000,00	7.971.357.219,44		
	50.000.000.000,00	22.024.774.600,09		

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)
GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Einzahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Einzahlungen	Abweichung
99.205.614.000,00	72.196.777.091,46	-27.008.836.908,54

Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden **-3.179.782.823,60**

Mindereinzahlungen entstanden vor allem durch verminderten Verkauf von Bundestiteln infolge der geringeren Notwendigkeit, am Sekundärmarkt tätig zu werden. Dem entgegen wirken Mehreinzahlungen aus der Entnahmen aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber.

Einz.Aufn.vorübergeh.z.Kassenst.eingeg.Geldverb. **-13.991.669.786,34**

Mindereinzahlungen ergaben sich durch geringere kurzfristige Mittelaufnahme aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes.

Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV **-9.837.384.298,60**

Mindereinzahlungen iHv - 8.033.104.813,75 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen mit Währungstauschverträgen bzw. Devisentermingeschäften infolge des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes. Es wurden weniger Finanzschulden-ATB´s in fremder Währung mit Devisentermingeschäften aufgenommen, als bei der BVA-Erstellung angenommen wurde (- 1.803.747.717,14 EUR). Im Zusammenhang mit der Tilgung von Währungstauschverträgen in fremder Währung gab es aufgrund ungünstigerer Wechselkurse Mindereinzahlungen (- 534.767,71 EUR). Diesen Mindereinzahlungen stehen Minderauszahlungen beim Grundgeschäft gegenüber.

Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Auszahlungen	Abweichung
94.907.173.000,00	65.324.157.579,68	-29.583.015.420,32

Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden **-5.795.583.053,76**

Minderauszahlungen entstanden vor allem durch den geringeren Erwerb von Bundestiteln infolge der geringeren Notwendigkeit, am Sekundärmarkt tätig zu werden. Zusätzlich waren im Jahr 2016 aufgrund der Budgetentwicklung weniger Finanzschuldauflagen mit Tilgung im Jahr 2017 notwendig. Dem entgegen wirken Mehrauszahlungen aus der Weitergabe von Entnahmen aus dem Bundesbesitz an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in derselben Höhe gegenüber.

Ausz.Tilg.vorübergeh.z.Kassenst.eingega.Geldverb. **-14.053.417.380,65**

Minderauszahlungen ergaben sich durch geringere kurzfristige Mittelaufnahme aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes.

Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei WTV **-9.734.014.985,91**

Minderauszahlungen iHv - 7.971.357.219,44 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen mit Währungstauschverträgen bzw. Devisentermingeschäften infolge des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes. Es wurden weniger Finanzschulden-ATB´s in fremder Währung mit Devisentermingeschäften aufgenommen, als bei der BVA-Erstellung angenommen wurde (- 1.762.657.766,47 EUR).

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	42.147.751.000,00	38.967.968.176,40	-3.179.782.823,60
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	40.000.000.000,00	26.008.330.213,66	-13.991.669.786,34
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	10.000.000.000,00	1.966.895.186,25	-8.033.104.813,75
Einz. aus Ford. aus WTV	7.057.863.000,00	5.253.583.515,15	-1.804.279.484,85
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	17.057.863.000,00	7.220.478.701,40	-9.837.384.298,60
Einzahlungen 5801	99.205.614.000,00	72.196.777.091,46	-27.008.836.908,54
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	37.844.725.000,00	32.049.141.946,24	-5.795.583.053,76
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	40.000.000.000,00	25.946.582.619,35	-14.053.417.380,65
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	10.000.000.000,00	2.028.642.780,56	-7.971.357.219,44
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	7.062.448.000,00	5.299.790.233,53	-1.762.657.766,47
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	17.062.448.000,00	7.328.433.014,09	-9.734.014.985,91
Auszahlungen 5801	94.907.173.000,00	65.324.157.579,68	-29.583.015.420,32
Bundesfinanzierung	4.298.441.000,00	6.872.619.511,78	2.574.178.511,78

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	42.147.751.000,00	38.967.968.176,40	-3.179.782.823,60
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz. aus Ford. aus WTV	7.057.863.000,00	5.253.583.515,15	-1.804.279.484,85
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	7.057.863.000,00	5.253.583.515,15	-1.804.279.484,85
Einzahlungen 58010100	49.205.614.000,00	44.221.551.691,55	-4.984.062.308,45
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	37.844.725.000,00	32.049.141.946,24	-5.795.583.053,76
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	7.062.448.000,00	5.299.790.233,53	-1.762.657.766,47
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	7.062.448.000,00	5.299.790.233,53	-1.762.657.766,47
Auszahlungen 58010100	44.907.173.000,00	37.348.932.179,77	-7.558.240.820,23
Bundesfinanzierung	4.298.441.000,00	6.872.619.511,78	2.574.178.511,78

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
5.986.727.148,82	48.134.478.148,82	-9.166.509.972,42		
	40.000.000.000,00	-13.991.669.786,34		
	10.000.000.000,00	-8.033.104.813,75		
	7.057.863.000,00	-1.804.279.484,85		
	17.057.863.000,00	-9.837.384.298,60		
5.986.727.148,82	105.192.341.148,82	-32.995.564.057,36		
	37.844.725.000,00	5.795.583.053,76		416.428,16
	40.000.000.000,00	14.053.417.380,65		
	10.000.000.000,00	7.971.357.219,44		
	7.062.448.000,00	1.762.657.766,47		
	17.062.448.000,00	9.734.014.985,91		
	94.907.173.000,00	29.583.015.420,32		416.428,16
5.986.727.148,82	10.285.168.148,82	-3.412.548.637,04		-416.428,16

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
5.986.727.148,82	48.134.478.148,82	-9.166.509.972,42		
	7.057.863.000,00	-1.804.279.484,85		
	7.057.863.000,00	-1.804.279.484,85		
5.986.727.148,82	55.192.341.148,82	-10.970.789.457,27		
	37.844.725.000,00	5.795.583.053,76		416.428,16
	7.062.448.000,00	1.762.657.766,47		
	7.062.448.000,00	1.762.657.766,47		
	44.907.173.000,00	7.558.240.820,23		416.428,16
5.986.727.148,82	10.285.168.148,82	-3.412.548.637,04		-416.428,16

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

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

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

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	40.000.000.000,00	26.008.330.213,66	-13.991.669.786,34
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	10.000.000.000,00	1.966.895.186,25	-8.033.104.813,75
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	1.966.895.186,25	-8.033.104.813,75
Einzahlungen 58010200	50.000.000.000,00	27.975.225.399,91	-22.024.774.600,09
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	40.000.000.000,00	25.946.582.619,35	-14.053.417.380,65
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	10.000.000.000,00	2.028.642.780,56	-7.971.357.219,44
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	2.028.642.780,56	-7.971.357.219,44
Auszahlungen 58010200	50.000.000.000,00	27.975.225.399,91	-22.024.774.600,09
Bundesfinanzierung			

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

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	40.000.000.000,00	-13.991.669.786,34		
	10.000.000.000,00	-8.033.104.813,75		
	10.000.000.000,00	-8.033.104.813,75		
	50.000.000.000,00	-22.024.774.600,09		
	40.000.000.000,00	14.053.417.380,65		
	10.000.000.000,00	7.971.357.219,44		
	10.000.000.000,00	7.971.357.219,44		
	50.000.000.000,00	22.024.774.600,09		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

2.11.1 Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38	-70.185.801,62
Aufwendungen	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38	-70.185.801,62
Nettoergebnis	-5.480.126.000,00	-5.409.940.198,38	70.185.801,62

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71	-70.550.309,29
Aufwendungen	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71	-70.550.309,29
Nettoergebnis	-5.485.526.000,00	-5.414.975.690,71	70.550.309,29

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Aufwendungen	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Nettoergebnis	5.400.000,00	5.035.492,33	-364.507,67

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	5.480.126.000,00	70.185.801,62
	5.480.126.000,00	70.185.801,62
	-5.480.126.000,00	70.185.801,62

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	5.485.526.000,00	70.550.309,29
	5.485.526.000,00	70.550.309,29
	-5.485.526.000,00	70.550.309,29

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	-5.400.000,00	-364.507,67
	-5.400.000,00	-364.507,67
	5.400.000,00	-364.507,67

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Abweichung - Aufwendungen

Ergebnisvoranschlag in Euro	Aufwendungen in Euro	Abweichungen in Euro
5.480.126.000,00	5.409.940.198,38	-70.185.801,62

234 Finanzaufwand

-70.185.801,62

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

In Summe ergaben sich Minderaufwendungen bei den Nettoaufwendungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Erträge bzw. Aufwendungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) aufgrund von Emissionsagien aus Bundesanleihen-Auktionen von 35.023.919,26 EUR. Die Nettoaufwendungen aus Zinsen (Zinsaufwendungen und Zinserträge für Finanzschulden und Währungstauschverträge) waren bedingt durch die Aufstockung von Anleihen mit niedrigerem Kupon als veranschlagt um 35.161.882,36 EUR niedriger.

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	6.160.487.000,00	6.124.860.609,97	-35.626.390,03
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	-5.500.000,00	-5.035.492,33	464.507,67
Sonstige Finanzaufwendungen	-674.861.000,00	-709.884.919,26	-35.023.919,26
Finanzaufwand	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38	-70.185.801,62
Aufwendungen 5801	5.480.126.000,00	5.409.940.198,38	-70.185.801,62
Nettoergebnis	-5.480.126.000,00	-5.409.940.198,38	70.185.801,62

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	6.160.487.000,00	6.124.860.609,97	-35.626.390,03
Sonstige Finanzaufwendungen	-674.961.000,00	-709.884.919,26	-34.923.919,26
Finanzaufwand	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71	-70.550.309,29
Aufwendungen 58010100	5.485.526.000,00	5.414.975.690,71	-70.550.309,29
Nettoergebnis	-5.485.526.000,00	-5.414.975.690,71	70.550.309,29

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	-5.500.000,00	-5.035.492,33	464.507,67
Sonstige Finanzaufwendungen	100.000,00		-100.000,00
Finanzaufwand	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Aufwendungen 58010200	-5.400.000,00	-5.035.492,33	364.507,67
Nettoergebnis	5.400.000,00	5.035.492,33	-364.507,67

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	6.160.487.000,00	35.626.390,03
	-5.500.000,00	-464.507,67
	-674.861.000,00	35.023.919,26
	5.480.126.000,00	70.185.801,62
	5.480.126.000,00	70.185.801,62
	-5.480.126.000,00	70.185.801,62

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpa- piergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	6.160.487.000,00	35.626.390,03
	-674.961.000,00	34.923.919,26
	5.485.526.000,00	70.550.309,29
	5.485.526.000,00	70.550.309,29
	-5.485.526.000,00	70.550.309,29

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	-5.500.000,00	-464.507,67
	100.000,00	100.000,00
	-5.400.000,00	-364.507,67
	-5.400.000,00	-364.507,67
	5.400.000,00	-364.507,67

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auszahlungen aus				Nettofinanzierungs- saldo
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	
5.322.036.268,02				-5.322.036.268,02
5.322.036.268,02				-5.322.036.268,02
-5.035.492,33				5.035.492,33
-5.035.492,33				5.035.492,33
5.317.000.775,69				-5.317.000.775,69
5.317.000.775,69				-5.317.000.775,69

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

3.3 Ergebnisrechnung nach MVAG (GB, DB1, DB2)

(Beträge in Euro)

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			5.414.975.690,71	-5.414.975.690,71
			5.414.975.690,71	-5.414.975.690,71
			-5.035.492,33	5.035.492,33
			-5.035.492,33	5.035.492,33
			5.409.940.198,38	-5.409.940.198,38
			5.409.940.198,38	-5.409.940.198,38

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen		Nettofinanzierungs- saldo
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17		5.322.036.268,02		5.322.036.268,02
58.01.01			5.322.036.268,02		5.322.036.268,02
58.01.02					
58.01.02.00	17		-5.035.492,33		-5.035.492,33
58.01.02			-5.035.492,33		-5.035.492,33
58.01			5.317.000.775,69		5.317.000.775,69
58			5.317.000.775,69		5.317.000.775,69

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Auszahlungen aus			
der operativen Verwaltungstätigkeit	Transfers	der Investitionstätigkeit	der Gew.von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen
5.322.036.268,02			
5.322.036.268,02			
-5.035.492,33			
-5.035.492,33			
5.317.000.775,69			
5.317.000.775,69			

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	AB	Summe	Summe	Nettofinanzierung
		Einzahlungen gesamt	Auszahlungen gesamt	
5801				
580101				
58010100	17	44.221.551.691,55	37.348.932.179,77	-6.872.619.511,78
580101		44.221.551.691,55	37.348.932.179,77	-6.872.619.511,78
580102				
58010200	17	27.975.225.399,91	27.975.225.399,91	
580102		27.975.225.399,91	27.975.225.399,91	
5801		72.196.777.091,46	65.324.157.579,68	-6.872.619.511,78
58		72.196.777.091,46	65.324.157.579,68	-6.872.619.511,78

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus			
		der Aufnahme von Finanzschulden	Einz. Aufn. vorübergeh. z. Kassenst. eingeg. Geldverb.	infolge eines Kapitaltauses bei WTV	dem Abgang von Finanzanlagen
5801					
580101					
58010100	17	38.967.968.176,40		5.253.583.515,15	
580101		38.967.968.176,40		5.253.583.515,15	
580102					
58010200	17		26.008.330.213,66	1.966.895.186,25	
580102			26.008.330.213,66	1.966.895.186,25	
5801		38.967.968.176,40	26.008.330.213,66	7.220.478.701,40	
58		38.967.968.176,40	26.008.330.213,66	7.220.478.701,40	

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Auszahlungen aus			
der Tilgung von Finanzschulden	Tilg. vorübergeh. z. Kassenst.eingega. Geldverb.	infolge eines Kapitaltausches bei WTV	für den Erwerb von Finanzanlagen
32.049.141.946,24		5.299.790.233,53	
32.049.141.946,24		5.299.790.233,53	
	25.946.582.619,35	2.028.642.780,56	
	25.946.582.619,35	2.028.642.780,56	
32.049.141.946,24	25.946.582.619,35	7.328.433.014,09	
32.049.141.946,24	25.946.582.619,35	7.328.433.014,09	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Summe Erträge	Summe Aufwendungen		Nettoergebnis
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17		5.414.975.690,71		5.414.975.690,71
58.01.01			5.414.975.690,71		5.414.975.690,71
58.01.02					
58.01.02.00	17		-5.035.492,33		-5.035.492,33
58.01.02			-5.035.492,33		-5.035.492,33
58.01			5.409.940.198,38		5.409.940.198,38
58			5.409.940.198,38		5.409.940.198,38

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	5.414.975.690,71
	5.414.975.690,71
	-5.035.492,33
	-5.035.492,33
	5.409.940.198,38
	5.409.940.198,38

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Offengebliebene Verpflichtungen	Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre	Summe
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		62.742.606.481,40	62.742.606.481,40
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		62.742.606.481,40	62.742.606.481,40
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge		62.742.606.481,40	62.742.606.481,40
	Summe		62.742.606.481,40	62.742.606.481,40

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre		
		2018	2019	2020
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.956.962.018,03	5.430.635.389,31	4.816.506.386,93
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.956.962.018,03	5.430.635.389,31	4.816.506.386,93
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.956.962.018,03	5.430.635.389,31	4.816.506.386,93
	Summe	5.956.962.018,03	5.430.635.389,31	4.816.506.386,93

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre				Summe
2021	2022	2023 - 2027	ab 2028	
4.261.225.525,66	3.694.825.192,72	13.196.807.255,12	25.385.644.713,63	62.742.606.481,40
4.261.225.525,66	3.694.825.192,72	13.196.807.255,12	25.385.644.713,63	62.742.606.481,40
4.261.225.525,66	3.694.825.192,72	13.196.807.255,12	25.385.644.713,63	62.742.606.481,40
4.261.225.525,66	3.694.825.192,72	13.196.807.255,12	25.385.644.713,63	62.742.606.481,40

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	4.025.775.482,83	3.509.731,98	600.000.000,00
Gesamtsumme	4.025.775.482,83	3.509.731,98	600.000.000,00

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	3.429.285.214,81	-596.490.268,02
	3.429.285.214,81	-596.490.268,02

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

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Detailbudget- rücklagen	Variable Auszahlungs- rücklagen
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	3.385.006.006,56	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	3.385.006.006,56	
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	44.279.208,25	
	Kurzfristige Verpflichtungen	44.279.208,25	
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	3.429.285.214,81	
	Summe	3.429.285.214,81	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	3.385.006.006,56
	3.385.006.006,56
	44.279.208,25
	44.279.208,25
	3.429.285.214,81
	3.429.285.214,81

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
58010100100	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.981.496.274,58	3.509.731,98
58010200100	Kurzfristige Verpflichtungen	44.279.208,25	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge	4.025.775.482,83	3.509.731,98

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
600.000.000,00		3.385.006.006,56	-596.490.268,02
		44.279.208,25	
600.000.000,00		3.429.285.214,81	-596.490.268,02

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
58010100100	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpa- piergebarung	3.981.496.274,58	4.725.546.000,00	600.000.000,00	5.322.036.268,02
58010200100	Kurzfristige Ver- pflichtungen	44.279.208,25	-5.400.000,00		-5.035.492,33
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge	4.025.775.482,83	4.720.146.000,00	600.000.000,00	5.317.000.775,69

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
3.509.731,98	600.000.000,00		3.385.006.006,56	-596.490.268,02
			44.279.208,25	
3.509.731,98	600.000.000,00		3.429.285.214,81	-596.490.268,02

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
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	0,14	-0,14	-100,0
B	Kurzfristiges Vermögen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-220.098.148.410,14	-216.515.242.837,56	-3.582.905.572,58	-1,7
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-216.515.363.182,09	-207.840.759.896,00	-8.674.603.286,09	-4,2
C.VI	Bundesfinanzierung	1.827.154.970,33	-2.747.620.089,08	4.574.775.059,41	166,5
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	31.636.340.384,87	32.411.598.594,30	-775.258.209,43	-2,4
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	20.207.992.692,59	21.987.172.893,63	-1.779.180.201,04	-8,1
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.428.347.692,28	10.424.425.700,67	1.003.921.991,61	9,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
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	0,14	-0,14	-100,0
B	Kurzfristiges Vermögen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-220.098.148.410,14	-216.515.242.837,56	-3.582.905.572,58	-1,7
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-216.515.363.182,09	-207.840.759.896,00	-8.674.603.286,09	-4,2
C.VI	Bundesfinanzierung	1.827.154.970,33	-2.747.620.089,08	4.574.775.059,41	166,5
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	31.636.340.384,87	32.411.598.594,30	-775.258.209,43	-2,4
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	20.207.992.692,59	21.987.172.893,63	-1.779.180.201,04	-8,1
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.428.347.692,28	10.424.425.700,67	1.003.921.991,61	9,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	2.571.198.092,51	1.661.035.637,58	910.162.454,93	54,8
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
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	0,14	-0,14	-100,0
B	Kurzfristiges Vermögen	2.571.198.092,51	1.661.035.637,44	910.162.455,07	54,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	2.571.198.092,51	1.661.035.637,44	910.162.455,07	54,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	2.571.198.092,51	1.661.035.637,58	910.162.454,93	54,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-220.098.210.097,52	-216.515.304.524,94	-3.582.905.572,58	-1,7
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-216.515.490.417,55	-207.840.887.131,46	-8.674.603.286,09	-4,2
C.VI	Bundesfinanzierung	2.021.783.825,38	-2.745.690.248,15	4.767.474.073,53	173,6
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	-189.527.814,64	-106.128,77	-189.421.685,87	kA
D	Langfristige Fremdmittel	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	31.636.508.037,80	32.411.827.934,61	-775.319.896,81	-2,4
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	20.207.992.692,59	21.987.172.893,63	-1.779.180.201,04	-8,1
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.428.515.345,21	10.424.655.040,98	1.003.860.304,23	9,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
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	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	61.687,38	61.687,38	0,00	0,0
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	127.235,46	127.235,46	0,00	0,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-194.628.855,05	-1.929.840,93	-192.699.014,12	kA
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	189.527.814,64	106.128,77	189.421.685,87	kA
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	-167.652,93	-229.340,31	61.687,38	26,9
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-167.652,93	-229.340,31	61.687,38	26,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, 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 2017

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, 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 2017

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
E	Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
E	Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7
E	Nettoergebnis	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
E	Nettoergebnis	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	6.872.619.511,78	4.995.420.949,64	1.877.198.562,14	37,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	72.196.777.091,46	46.348.240.383,66	25.848.536.707,80	55,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-65.324.157.579,68	-41.352.819.434,02	-23.971.338.145,66	-58,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	6.872.619.511,78	4.995.420.949,64	1.877.198.562,14	37,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	72.196.777.091,46	46.348.240.383,66	25.848.536.707,80	55,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-65.324.157.579,68	-41.352.819.434,02	-23.971.338.145,66	-58,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	2.022.240.855,75	-2.745.866.082,73	4.768.106.938,48	173,7
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	2.022.240.855,75	-2.745.866.082,73	4.768.106.938,48	173,7
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	6.872.619.511,78	4.995.420.949,64	1.877.198.562,14	37,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	44.221.551.691,55	36.866.127.844,25	7.355.423.847,30	20,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-37.348.932.179,77	-31.870.706.894,61	-5.478.225.285,16	-17,2
H	Veränderung der liquiden Mittel	189.421.685,87	0,00	189.421.685,87	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-194.457.178,20	-1.758.164,08	-192.699.014,12	kA
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-194.457.178,20	-1.758.164,08	-192.699.014,12	kA
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	27.975.225.399,91	9.482.112.539,41	18.493.112.860,50	195,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-27.975.225.399,91	-9.482.112.539,41	-18.493.112.860,50	-195,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	-189.421.685,87	0,00	-189.421.685,87	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (j)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (k)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (I)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
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	0,14	-0,14	-100,0
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	0,00	0,14	-0,14	-100,0
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
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)	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.2	Bankguthaben	-569.077.280,82	-3.952.479.694,46	3.383.402.413,64	85,6
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	569.077.280,82	3.952.479.694,46	-3.383.402.413,64	-85,6
	Passiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-220.098.148.410,14	-216.515.242.837,56	-3.582.905.572,58	-1,7
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-216.515.363.182,09	-207.840.759.896,00	-8.674.603.286,09	-4,2

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
C.VI	Bundesfinanzierung	1.827.154.970,33	-2.747.620.089,08	4.574.775.059,41	166,5
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	201.865.160.153,17	196.783.776.030,17	5.081.384.123,00	2,6
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-456.381.352,51	-1.810.007.151,49	1.353.625.798,98	74,8
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	445.234.829,92	1.856.148.000,61	-1.410.913.170,69	-76,0
D.I.4	Bundesanleihen	-10.821.113.478,35	-11.065.404.651,38	244.291.173,03	2,2
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	31.636.340.384,87	32.411.598.594,30	-775.258.209,43	-2,4
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	20.207.992.692,59	21.987.172.893,63	-1.779.180.201,04	-8,1
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	21.120.951.277,51	23.070.349.604,70	-1.949.398.327,19	-8,5
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-3.820.768.524,91	-5.549.641.944,60	1.728.873.419,69	31,2
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	4.071.079.939,99	5.299.790.233,53	-1.228.710.293,54	-23,2
E.I.4	Bundesanleihen	-1.163.270.000,00	-833.325.000,00	-329.945.000,00	-39,6
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.428.347.692,28	10.424.425.700,67	1.003.921.991,61	9,6
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50,87	87,57	-36,70	-41,9
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	50,87	87,57	-36,70	-41,9
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	937.488,38	50.596,87	886.891,51	kA
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	60,00	-60,00	-100,0
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung	937.488,38	50.536,87	886.951,51	kA
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	11.427.410.153,03	10.424.375.016,23	1.003.035.136,80	9,6
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	11.427.410.153,03	10.424.375.016,23	1.003.035.136,80	9,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
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	0,14	-0,14	-100,0
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	0,00	0,14	-0,14	-100,0
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
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)	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.571.092.126,96	1.660.867.984,51	910.224.142,45	54,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.2	Bankguthaben	-569.077.280,82	-3.952.479.694,46	3.383.402.413,64	85,6
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	569.077.280,82	3.952.479.694,46	-3.383.402.413,64	-85,6
	Passiva	2.571.092.126,96	1.660.867.984,65	910.224.142,31	54,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-220.098.148.410,14	-216.515.242.837,56	-3.582.905.572,58	-1,7
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-216.515.363.182,09	-207.840.759.896,00	-8.674.603.286,09	-4,2

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
C.VI	Bundesfinanzierung	1.827.154.970,33	-2.747.620.089,08	4.574.775.059,41	166,5
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	201.865.160.153,17	196.783.776.030,17	5.081.384.123,00	2,6
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-456.381.352,51	-1.810.007.151,49	1.353.625.798,98	74,8
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	445.234.829,92	1.856.148.000,61	-1.410.913.170,69	-76,0
D.I.4	Bundesanleihen	-10.821.113.478,35	-11.065.404.651,38	244.291.173,03	2,2
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	31.636.340.384,87	32.411.598.594,30	-775.258.209,43	-2,4
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	20.207.992.692,59	21.987.172.893,63	-1.779.180.201,04	-8,1
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	21.120.951.277,51	23.070.349.604,70	-1.949.398.327,19	-8,5
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-3.820.768.524,91	-5.549.641.944,60	1.728.873.419,69	31,2
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	4.071.079.939,99	5.299.790.233,53	-1.228.710.293,54	-23,2
E.I.4	Bundesanleihen	-1.163.270.000,00	-833.325.000,00	-329.945.000,00	-39,6
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.428.347.692,28	10.424.425.700,67	1.003.921.991,61	9,6
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50,87	87,57	-36,70	-41,9
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	50,87	87,57	-36,70	-41,9
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	937.488,38	50.596,87	886.891,51	kA
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	60,00	-60,00	-100,0
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung	937.488,38	50.536,87	886.951,51	kA
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	11.427.410.153,03	10.424.375.016,23	1.003.035.136,80	9,6
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	11.427.410.153,03	10.424.375.016,23	1.003.035.136,80	9,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	2.571.198.092,51	1.661.035.637,58	910.162.454,93	54,8
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
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	0,14	-0,14	-100,0
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	0,00	0,14	-0,14	-100,0
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,14	-0,14	-100,0
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	2.571.198.092,51	1.661.035.637,44	910.162.455,07	54,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	2.571.198.092,51	1.661.035.637,44	910.162.455,07	54,8
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)	2.571.198.092,51	1.661.035.637,44	910.162.455,07	54,8
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.571.198.092,51	1.661.035.637,44	910.162.455,07	54,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.2	Bankguthaben	-569.077.280,82	-3.952.479.694,46	3.383.402.413,64	85,6
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	569.077.280,82	3.952.479.694,46	-3.383.402.413,64	-85,6
	Passiva	2.571.198.092,51	1.661.035.637,58	910.162.454,93	54,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-220.098.210.097,52	-216.515.304.524,94	-3.582.905.572,58	-1,7
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-216.515.490.417,55	-207.840.887.131,46	-8.674.603.286,09	-4,2

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
C.VI	Bundesfinanzierung	2.021.783.825,38	-2.745.690.248,15	4.767.474.073,53	173,6
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	-189.527.814,64	-106.128,77	-189.421.685,87	kA
D	Langfristige Fremdmittel	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	191.032.900.152,23	185.764.512.227,91	5.268.387.924,32	2,8
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	201.865.160.153,17	196.783.776.030,17	5.081.384.123,00	2,6
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-456.381.352,51	-1.810.007.151,49	1.353.625.798,98	74,8
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	445.234.829,92	1.856.148.000,61	-1.410.913.170,69	-76,0
D.I.4	Bundesanleihen	-10.821.113.478,35	-11.065.404.651,38	244.291.173,03	2,2
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	31.636.508.037,80	32.411.827.934,61	-775.319.896,81	-2,4
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	20.207.992.692,59	21.987.172.893,63	-1.779.180.201,04	-8,1
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	21.120.951.277,51	23.070.349.604,70	-1.949.398.327,19	-8,5
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-3.820.768.524,91	-5.549.641.944,60	1.728.873.419,69	31,2
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	4.071.079.939,99	5.299.790.233,53	-1.228.710.293,54	-23,2
E.I.4	Bundesanleihen	-1.163.270.000,00	-833.325.000,00	-329.945.000,00	-39,6
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.428.515.345,21	10.424.655.040,98	1.003.860.304,23	9,6
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun- gen	50,87	87,57	-36,70	-41,9
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun- gen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	50,87	87,57	-36,70	-41,9
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Geba- rung (durchlaufende Geba- rung)	937.488,38	50.596,87	886.891,51	kA
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	60,00	-60,00	-100,0
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	937.488,38	50.536,87	886.951,51	kA
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbind- lichkeiten	11.427.577.805,96	10.424.604.356,54	1.002.973.449,42	9,6
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzun- gen	11.427.577.805,96	10.424.604.356,54	1.002.973.449,42	9,6
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
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	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	-105.965,55	-167.652,93	61.687,38	36,8
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	61.687,38	61.687,38	0,00	0,0
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	127.235,46	127.235,46	0,00	0,0
C.VI	Bundesfinanzierung	-194.628.855,05	-1.929.840,93	-192.699.014,12	kA
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	189.527.814,64	106.128,77	189.421.685,87	kA
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	-167.652,93	-229.340,31	61.687,38	26,9
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	0,00	0,00	0,00	
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	0,00	0,00	0,00	
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-167.652,93	-229.340,31	61.687,38	26,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-167.652,93	-229.340,31	61.687,38	26,9
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	-167.652,93	-229.340,31	61.687,38	26,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungs- rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröff- nungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, 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 2017

4. Vermögensrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00	
C.II	Fremdwährungsumrechnungs- rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.III	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.V	Saldo aus der jährlichen Eröff- nungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.VI	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
C.VII	Sonstiges Nettovermögen	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr

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

910.224.142,45

Hierbei handelt es sich um eine aktive Rechnungsabgrenzung von Zinserträgen und Disagien aus der Wertpapiergebarung. Die Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Begebung und Aufstockung von Bundesanleihen an unterschiedlichen Bege-

bungstagen, mit unterschiedlichen Nominalverzinsungen und mit unterschiedlichen Kursen.

C.IV Jährliches Nettoergebnis	516.922.654,10
C.V Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz	-8.674.603.286,09
C.VI Bundesfinanzierung	4.574.775.059,41
D.I.1 Langfristige Finanzschulden	5.081.384.123,00

Der Posten „Langfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2016 auf Ende 2017 um 5.081.393.497,86 EUR erhöht. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2016 so ergibt sich eine Steigerung um 3.489.207.723,28 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

D.I.2 Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	1.353.625.798,98
---	-------------------------

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2016 um 1.353.625.798,98 EUR gefallen. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2016 so ergibt sich eine Steigerung um 3.489.207.723,28 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

D.I.3 Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	-1.410.913.170,69
---	--------------------------

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2016 um 1.410.913.170,69 EUR gefallen. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2016 so ergibt sich eine Steigerung um 3.489.207.723,28 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

D.I.4 Bundesanleihen

244.291.173,03

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser ist im langfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2016 und 31.12.2017 um 244.291.173,03 EUR gesunken. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2016 und 31.12.2017 um 85.653.826,97 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

E.I.1 Kurzfristige Finanzschulden

-1.949.398.327,19

Der Posten „kurzfristige Finanzschulden“ ist von Ende 2016 auf Ende 2017 um 1.949.398.327,19 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2016 so ergibt sich eine Steigerung um 3.489.207.723,28 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

E.I.2 kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen

1.728.873.419,69

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2016 um 1.728.873.419,69 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2016 so ergibt sich eine Steigerung um 3.489.207.723,28 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

E.I.3 kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen

-1.228.710.293,54

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2016 um 1.228.710.293,54 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2016 so ergibt sich eine Steigerung um 3.489.207.723,28 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

E.I.4 Bundesanleihen**-329.945.000,00**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser ist im kurzfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2016 und 31.12.2017 um 329.945.000,00 gestiegen. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2016 und 31.12.2017 um 85.653.826,97 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten**1.003.035.136,80**

Hierbei handelt es sich um eine passive Rechnungsabgrenzung von Zinsausgaben und Agien aus der Wertpapiergebarung. Die Abweichungen zum Vorjahr ergaben sich aus der Begebung und Aufstockung von Bundesanleihen an unterschiedlichen Begebungstagen, mit unterschiedlichen Nominalverzinsungen und mit unterschiedlichen Kursen.

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position**B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)****2.571.092.126,96**

Hierbei handelt es sich um die aktive Rechnungsabgrenzung. Die aktive Rechnungsabgrenzung setzt sich zusammen aus Zinserträgen (das sind aufgelaufene Zinsen von im Bundesbesitz befindlichen Bundesschuldkategorien zum Stichtag) und Disagien aus der Wertpapiergebarung (das sind Aufwendungen aus der Aufstockung von Anleihen, welche periodengerecht abgegrenzt werden).

C.IV Jährliches Nettoergebnis**-5.409.940.198,38****C.V Saldo aus der jährlichen Eröffnungsbilanz****-216.515.363.182,09****C.VI Bundesfinanzierung****1.827.154.970,33****D.I.1 Langfristige Finanzschulden****201.865.160.153,17**

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

D.I.2 Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen**-456.381.352,51**

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar. Währungstauschverträge gemäß §§ 79ff BHG 2013 werden zur Steuerung des Schuldenportfolios des Bundes abgeschlossen und dienen zur Absicherung von Zins- und Fremdwährungsrisiken, d.h. es sind Sicherungsgeschäfte des Bundes. Ein Währungstauschvertrag ist in eine Forderung und in eine Verbindlichkeit aufzuteilen. Die Verrechnung von Sicherungsgeschäften erfolgt zusammen mit dem jeweiligen Grundgeschäft. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschver-

trägen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren dargestellt. Durch diese Darstellung ist unter „D.I. Langfristige Finanzschulden, netto“ auf einen Blick der langfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

D.I.3 Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen

445.234.829,92

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

D.I.4 Bundesanleihen

-10.821.113.478,35

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

E.I.1 Kurzfristige Finanzschulden

21.120.951.277,51

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

E.I.2 kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen

-3.820.768.524,91

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

E.I.3 kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen

4.071.079.939,99

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

„E.I. Kurzfristige Finanzierungen, netto“ auf einen Blick der kurzfristige Schuldenstand des Bundes ersichtlich.

E.I.4 Bundesanleihen

-1.163.270.000,00

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

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

11.427.410.153,03

Hierbei handelt es sich um eine passive Rechnungsabgrenzung von Zinsausgaben und Agien aus der Wertpapiergebarung.

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-6.124.860.609,97	-6.581.748.721,52	456.888.111,55	6,9
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-6.124.886.150,42	-6.581.744.972,65	456.858.822,23	6,9
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	25.540,45	-3.748,87	29.289,32	781,3
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	709.884.919,26	653.127.704,96	56.757.214,30	8,7
E	Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-6.124.860.609,97	-6.581.748.721,52	456.888.111,55	6,9
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-6.124.886.150,42	-6.581.744.972,65	456.858.822,23	6,9
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	25.540,45	-3.748,87	29.289,32	781,3
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	709.884.919,26	653.127.704,96	56.757.214,30	8,7
E	Nettoergebnis	-5.409.940.198,38	-5.926.862.852,48	516.922.654,10	8,7

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-6.124.860.609,97	-6.581.748.721,52	456.888.111,55	6,9
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-6.124.886.150,42	-6.581.744.972,65	456.858.822,23	6,9
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	25.540,45	-3.748,87	29.289,32	781,3
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	709.884.919,26	653.127.704,96	56.757.214,30	8,7
E	Nettoergebnis	-5.414.975.690,71	-5.928.621.016,56	513.645.325,85	8,7

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
E	Nettoergebnis	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (e)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	
E	Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Ergebnisrechnung - Abweichung Vorjahr

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden

456.888.111,55

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

D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen

56.757.214,30

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

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden

-6.124.860.609,97

Die Nettoaufwendungen setzen sich zusammen aus Zinsaufwendungen und Zinserträgen für Finanzschulden und Währungstauschverträge aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes. Die Republik Österreich verschuldet sich ge-

genüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen, Unternehmen aber auch Privatpersonen (z.B.: bundesschatz.at). Ca. 94 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können.

D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen

709.884.919,26

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

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-6.448.558.050,71	-7.535.255.346,70	1.086.697.295,99	14,4
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.126.521.782,69	1.642.534.111,41	-516.012.328,72	-31,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	1.827.912.107,55	-2.747.624.246,81	4.575.536.354,36	166,5
F.IV.1.1	Abgaben	-60,00	60,00	-120,00	-200,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	1.827.912.167,55	-2.747.624.306,81	4.575.536.474,36	166,5
F.IV.2	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Auszahlungen	-128.430,00	0,00	-128.430,00	
F.IV.2.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-128.430,00	0,00	-128.430,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	6.872.619.511,78	4.995.420.949,64	1.877.198.562,14	37,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	72.196.777.091,46	46.348.240.383,66	25.848.536.707,80	55,8
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	40.838.149.277,91	36.866.127.844,25	3.972.021.433,66	10,8
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	29.890.663.995,20	28.121.336.047,30	1.769.327.947,90	6,3
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	5.253.583.515,15	5.942.342.210,66	-688.758.695,51	-11,6
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	0,00	225.066.196,00	-225.066.196,00	-100,0
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	5.693.901.767,56	2.577.383.390,29	3.116.518.377,27	120,9
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	27.975.225.399,91	9.482.112.539,41	18.493.112.860,50	195,0
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	26.008.330.213,66	8.272.661.094,71	17.735.669.118,95	214,4

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	1.966.895.186,25	1.209.451.444,70	757.443.741,55	62,6
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.383.402.413,64	0,00	3.383.402.413,64	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-65.324.157.579,68	-41.352.819.434,02	-23.971.338.145,66	-58,0
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-37.348.932.179,77	-28.227.540.526,23	-9.121.391.653,54	-32,3
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-22.988.069.200,29	-18.124.035.736,99	-4.864.033.463,30	-26,8
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	0,00	-227.171.492,20	227.171.492,20	100,0
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-5.299.790.233,53	-5.725.223.635,25	425.433.401,72	7,4
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-9.061.072.745,95	-4.151.109.661,79	-4.909.963.084,16	-118,3
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-27.975.225.399,91	-9.482.112.539,41	-18.493.112.860,50	-195,0
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-25.946.582.619,35	-8.293.251.099,80	-17.653.331.519,55	-212,9
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-2.028.642.780,56	-1.188.861.439,61	-839.781.340,95	-70,6
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.643.166.368,38	3.643.166.368,38	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-6.448.558.050,71	-7.535.255.346,70	1.086.697.295,99	14,4
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.126.521.782,69	1.642.534.111,41	-516.012.328,72	-31,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.317.000.775,69	-5.890.963.071,21	573.962.295,52	9,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	1.827.783.677,55	-2.747.624.246,81	4.575.407.924,36	166,5
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	1.827.912.107,55	-2.747.624.246,81	4.575.536.354,36	166,5
F.IV.1.1	Abgaben	-60,00	60,00	-120,00	-200,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	1.827.912.167,55	-2.747.624.306,81	4.575.536.474,36	166,5
F.IV.2	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Auszahlungen	-128.430,00	0,00	-128.430,00	
F.IV.2.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-128.430,00	0,00	-128.430,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	6.872.619.511,78	4.995.420.949,64	1.877.198.562,14	37,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	72.196.777.091,46	46.348.240.383,66	25.848.536.707,80	55,8
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	40.838.149.277,91	36.866.127.844,25	3.972.021.433,66	10,8
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	29.890.663.995,20	28.121.336.047,30	1.769.327.947,90	6,3
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	5.253.583.515,15	5.942.342.210,66	-688.758.695,51	-11,6
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	0,00	225.066.196,00	-225.066.196,00	-100,0
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	5.693.901.767,56	2.577.383.390,29	3.116.518.377,27	120,9
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	27.975.225.399,91	9.482.112.539,41	18.493.112.860,50	195,0
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	26.008.330.213,66	8.272.661.094,71	17.735.669.118,95	214,4

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	1.966.895.186,25	1.209.451.444,70	757.443.741,55	62,6
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.383.402.413,64	0,00	3.383.402.413,64	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-65.324.157.579,68	-41.352.819.434,02	-23.971.338.145,66	-58,0
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-37.348.932.179,77	-28.227.540.526,23	-9.121.391.653,54	-32,3
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-22.988.069.200,29	-18.124.035.736,99	-4.864.033.463,30	-26,8
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	0,00	-227.171.492,20	227.171.492,20	100,0
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-5.299.790.233,53	-5.725.223.635,25	425.433.401,72	7,4
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-9.061.072.745,95	-4.151.109.661,79	-4.909.963.084,16	-118,3
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-27.975.225.399,91	-9.482.112.539,41	-18.493.112.860,50	-195,0
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-25.946.582.619,35	-8.293.251.099,80	-17.653.331.519,55	-212,9
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-2.028.642.780,56	-1.188.861.439,61	-839.781.340,95	-70,6
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.643.166.368,38	3.643.166.368,38	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-6.448.558.050,71	-7.535.255.346,70	1.086.697.295,99	14,4
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	1.126.521.782,69	1.642.534.111,41	-516.012.328,72	-31,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.322.036.268,02	-5.892.721.235,29	570.684.967,27	9,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	2.022.240.855,75	-2.745.866.082,73	4.768.106.938,48	173,7
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	2.022.240.855,75	-2.745.866.082,73	4.768.106.938,48	173,7
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	2.022.369.285,75	-2.745.866.082,73	4.768.235.368,48	173,7
F.IV.1.1	Abgaben	-60,00	60,00	-120,00	-200,0
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	2.022.369.345,75	-2.745.866.142,73	4.768.235.488,48	173,7
F.IV.2	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Auszahlungen	-128.430,00	0,00	-128.430,00	
F.IV.2.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-128.430,00	0,00	-128.430,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	6.872.619.511,78	4.995.420.949,64	1.877.198.562,14	37,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	44.221.551.691,55	36.866.127.844,25	7.355.423.847,30	20,0
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	40.838.149.277,91	36.866.127.844,25	3.972.021.433,66	10,8
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	29.890.663.995,20	28.121.336.047,30	1.769.327.947,90	6,3
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	5.253.583.515,15	5.942.342.210,66	-688.758.695,51	-11,6
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	0,00	225.066.196,00	-225.066.196,00	-100,0
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	5.693.901.767,56	2.577.383.390,29	3.116.518.377,27	120,9
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.383.402.413,64	0,00	3.383.402.413,64	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-37.348.932.179,77	-31.870.706.894,61	-5.478.225.285,16	-17,2
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-37.348.932.179,77	-28.227.540.526,23	-9.121.391.653,54	-32,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-22.988.069.200,29	-18.124.035.736,99	-4.864.033.463,30	-26,8
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	0,00	-227.171.492,20	227.171.492,20	100,0
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-5.299.790.233,53	-5.725.223.635,25	425.433.401,72	7,4
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-9.061.072.745,95	-4.151.109.661,79	-4.909.963.084,16	-118,3
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.643.166.368,38	3.643.166.368,38	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	189.421.685,87	0,00	189.421.685,87	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	5.035.492,33	1.758.164,08	3.277.328,25	186,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-194.457.178,20	-1.758.164,08	-192.699.014,12	kA
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-194.457.178,20	-1.758.164,08	-192.699.014,12	kA

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-194.457.178,20	-1.758.164,08	-192.699.014,12	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-194.457.178,20	-1.758.164,08	-192.699.014,12	kA
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	27.975.225.399,91	9.482.112.539,41	18.493.112.860,50	195,0
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	27.975.225.399,91	9.482.112.539,41	18.493.112.860,50	195,0
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	26.008.330.213,66	8.272.661.094,71	17.735.669.118,95	214,4
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	1.966.895.186,25	1.209.451.444,70	757.443.741,55	62,6
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-27.975.225.399,91	-9.482.112.539,41	-18.493.112.860,50	-195,0
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-27.975.225.399,91	-9.482.112.539,41	-18.493.112.860,50	-195,0
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-25.946.582.619,35	-8.293.251.099,80	-17.653.331.519,55	-212,9
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-2.028.642.780,56	-1.188.861.439,61	-839.781.340,95	-70,6
H	Veränderung der liquiden Mittel	-189.421.685,87	0,00	-189.421.685,87	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (m)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	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 2017

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (n)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	0,00	0,00	0,00	
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0,00	0,00	0,00	
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (o)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2017	31.12.2016	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Finanzierungsrechnung - Abweichung Vorjahr

A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand

573.962.295,52

Die Minderauszahlungen gegenüber dem Vorjahr iHv 573.962.295,52 EUR resultierten aus 1.089.974.624,24 EUR Minderauszahlungen im Bereich der Zinsen im Jahr 2017. Diese ergaben sich vor allem aus den Mehrauszahlungen im Jahr 2016 aufgrund der einmaligen Zinszahlung der 0%-DEUTSCHE-MARK-PRAEMIENANLEIHE 1986-2016 im Mai 2016 bei Fälligkeit (rund 826 Mio. €), sowie dem Wegfall der jährlichen Zinszahlung (rund 400 Mio. EUR) für die 4% Bundesanleihe 2006-2016. Diese Bundesanleihe wurde im September 2016 getilgt. Mehrauszahlungen im Juni 2017 aufgrund der neu begebenen 0% Zero Coupon Note 2017-2032 mit einmaliger antizipativer Zinszahlung iHv rund 134 Mio. EUR wirkten dem entgegen.

Die genannten Minderauszahlungen wurden durch 516.012.328,72 EUR Mindereinnahmen im sonstigen Aufwand reduziert. Diese sind hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2017 der Saldo der Emissionsagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen geringer war als in der Vorjahresperiode.

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

4.575.536.354,36

Die Buchung auf den Kapitalausgleichskonten führten zu einer Veränderung von 4.575.536.354,36 EUR. Für die Abwicklung des Zahlungsverkehrs aller anweisenden Organe benutzt der Bund ein Sammelkonto (Hauptkonto) bei der BAWAG P.S.K AG und ein Konto bei der OeNB. Die bei der BAWAG P.S.K. AG eingerichteten Sub- und Nebenkonten sind nicht dotiert, sondern werden laufend über ein Ausgleichsverfahren (Cashpooling) mit dem dotierten Hauptkonto des Bundes verrechnet, welches der Untergliederung 15 zugeordnet ist.

G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto

3.972.021.433,66

Die höheren Einzahlungen ergaben sich aufgrund des höheren Finanzierungsbedarfs im Jahr 2017 im Vergleich zum Jahr 2016 bedingt durch mehr Tilgungen und ein höheres administratives Budgetdefizit im Jahr 2017. Mehreinzahlungen ergeben sich auch aus der verstärkten Entnahme aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber.

G.I.2 Einzahlungen zur Kassenstärkung

18.493.112.860,50

Die Einzahlungen zur Kassenstärkung waren im Jahr 2017 um 18.493.112.860,50 EUR höher als im Jahr 2016. Diese Veränderung setzt sich zusammen aus 17.735.669.118,95 EUR aus Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung und aus 757.443.741,55 EUR Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten. Im Jahr 2017 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes mehr Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2016.

G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

3.383.402.413,64

Um im Bundesrechnungsabschluss den Überschuss aus dem Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit an den Abgang der Allgemeinen Gebarung anzupassen, ist eine Ausgleichsbuchung im Geldfluss in der UG 58 erforderlich. Im Jahr 2016 war dies eine Buchung auf der Ausgabenseite, im Jahr 2017 auf der Einnahmenseite. Es ergibt sich eine Veränderung zum Vorjahr in der Höhe vom vollen Betrag.

G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto

-9.121.391.653,54

Der Anstieg der Auszahlungen aus Finanzschulden – netto 2017 im Vergleich zu 2016 um 9.121.391.653,54 EUR ergab sich zum überwiegenden Teil aus steigenden Auszahlungen aus Finanzschulden iHv 4.864.033.463,30 EUR durch höhere Tilgungen sowie aus höheren Auszahlungen aus Bundesanleihen und anderen Bundestiteln iHv 4.909.963.084,16 EUR. Im Jahr 2017 kam es zu Mehrauszahlungen aus der Weitergabe von Entnahmen aus dem Bundesbesitz an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in derselben Höhe gegenüber.

G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung

-18.493.112.860,50

Die Begründung des Anstiegs bei den Auszahlungen zur Kassenstärkung ist analog zu den Einzahlungen zur Kassenstärkung zu sehen, weil Kassenstärker nur Positionen umfassen die vor Ablauf des Finanzjahres getilgt werden. Im Jahr 2017 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes mehr Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2016.

G.II.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

3.643.166.368,38

Um im Bundesrechnungsabschluss den Überschuss aus dem Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit an den Abgang der Allgemeinen Gebarung anzupassen, ist eine Ausgleichsbuchung im Geldfluss in der UG 58 erforderlich. Im Jahr 2016 war dies eine Buchung auf der Einnahmenseite, im Jahr 2017 auf der Ausgabenseite. Es ergibt sich eine Veränderung zum Vorjahr in der Höhe vom vollen Betrag.

Finanzierungsrechnung - wesentliche BRA-Position

A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand

-5.317.000.775,69

Die Auszahlungen aus Finanzaufwand setzen sich zusammen aus den Nettoauszahlungen aus Zinsen (Zinsauszahlungen und Zinseinzahlungen für Finanzschulden und Währungstauschverträge) und Nettoauszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Emissionsagien bzw. Emissionsdisagien sowie sonstige Entgelte) aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes sowie aus Zinsauszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung. Die Nettoauszahlungen aus Zinsen für Finanzschulden ergeben - 6.448.558.050,71 EUR. Die Republik Österreich verschuldet sich gegenüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen, Unternehmen aber auch Privatpersonen (z.B.: bundesschatz.at). Ca. 94 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können. Bei dieser Position werden sonstige Finanzaufwendungen von 1.126.521.782,69 EUR aufgrund von Einzahlungen, welche hauptsächlich aus den Emissionsagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen resultieren, verrechnet.

Die Auszahlungen aus Zinsen für Verbindlichkeiten zur Kassenstärkung, welche vollständig dem DB 58.01.02 – Kurzfristige Verpflichtungen zuzuordnen sind, betragen 5.035.492,33 EUR. Hier handelt es sich aufgrund der derzeitigen Negativverzinsung am Geldmarkt um Einzahlungen aus Zinsen.

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

1.827.912.107,55

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

G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto

40.838.149.277,91

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

G.I.2 Einzahlungen zur Kassenstärkung

27.975.225.399,91

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

G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

3.383.402.413,64

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

G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto

-37.348.932.179,77

Diese Position umfasst alle Finanzschuldtilgungen.

G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung

-27.975.225.399,91

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

5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2017)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	3.820.768.524,91	29.627.435,00	426.753.917,51	4.277.149.877,42
in Euro	519.928.922,41	0,00	16.596.959,44	536.525.881,85
in fremder Währung	3.300.839.602,50	29.627.435,00	410.156.958,07	3.740.623.995,57
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	2.571.092.126,96	0,00	0,00	2.571.092.126,96
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2.571.092.126,96	0,00	0,00	2.571.092.126,96
Übrige sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	6.391.860.651,87	29.627.435,00	426.753.917,51	6.848.242.004,38

5.2 Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
DB1 DB2	Bezeichnung	Forderungsarten		
		Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Forderungen innerhalb des Bundes	Forderungen aus gewährten Darlehen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.277.149.877,42	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.277.149.877,42	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.277.149.877,42	0,00	0,00

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Forderungsarten			Summe
Forderungen aus Abgaben	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Sonstige Forderungen	
0,00	0,00	2.571.198.092,51	6.848.347.969,93
0,00	0,00	2.571.198.092,51	6.848.347.969,93
0,00	0,00	-105.965,55	-105.965,55
0,00	0,00	-105.965,55	-105.965,55
0,00	0,00	2.571.092.126,96	6.848.242.004,38

5.3 Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (a)

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

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Forderungen		Summe
Aktive Rechnungs- abgrenzungen	Übrige sonstige Forderungen	
2.571.198.092,51	0,00	2.571.198.092,51
2.571.198.092,51	0,00	2.571.198.092,51
-105.965,55	0,00	-105.965,55
-105.965,55	0,00	-105.965,55
2.571.092.126,96	0,00	2.571.092.126,96

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 58.01 (Buchwert 31.12.2017)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	21.120.951.277,51	82.185.830.789,42	119.679.329.363,75	222.986.111.430,68
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	4.071.079.939,99	36.134.400,00	409.100.429,92	4.516.314.769,91
in Euro	3.556.299.186,87	36.134.400,00	409.100.429,92	4.001.534.016,79
in fremder Währung	514.780.753,12	0,00	0,00	514.780.753,12
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	50,87	0,00	0,00	50,87
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	50,87	0,00	0,00	50,87
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	11.428.347.641,41	0,00	0,00	11.428.347.641,41
Passive Rechnungsabgren- zungen	11.427.410.153,03	0,00	0,00	11.427.410.153,03
aus Wertpapieren	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige sonstige Verbindlich- keiten	937.488,38	0,00	0,00	937.488,38
Summe	36.620.378.909,78	82.221.965.189,42	120.088.429.793,67	238.930.773.892,87

8.2 Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
DB1 DB2	Bezeichnung	Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2017)			
		Finanzschulden	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	222.986.111.430,68	0,00	4.516.314.769,91	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	222.986.111.430,68	0,00	4.516.314.769,91	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen				
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstauschverträge	222.986.111.430,68	0,00	4.516.314.769,91	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2017)					
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	50,87	0,00	11.428.515.294,34	238.930.941.545,80
0,00	0,00	50,87	0,00	11.428.515.294,34	238.930.941.545,80
0,00	0,00	0,00	0,00	-167.652,93	-167.652,93
0,00	0,00	0,00	0,00	-167.652,93	-167.652,93
0,00	0,00	50,87	0,00	11.428.347.641,41	238.930.773.892,87

8.3 Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge				
DB1 DB2	Bezeichnung	Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2017)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.427.577.805,9 6	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.427.577.805,9 6	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-167.652,93	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	-167.652,93	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstausch- verträge	11.427.410.153,0 3	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2017)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	937.488,38	11.428.515.294,34
0,00	937.488,38	11.428.515.294,34
0,00	0,00	-167.652,93
0,00	0,00	-167.652,93
0,00	937.488,38	11.428.347.641,41

9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2016	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00		0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00		0,00
Summe	0,00	0,00		0,00

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Langfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2016	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Abfertigungen	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00		0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00		0,00
Sonst. langfristige Rückstellungen	0,00	0,00		0,00
Summe	0,00	0,00		0,00

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2017	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2017	
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**

