

**R
H**



**Rechnungshof
Österreich**

Unabhängig und objektiv für Sie.

Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2024

Zahlenteil: UG 58 Finanzierungen,
Währungstauschverträge





IMPRESSUM

Herausgeber:
Rechnungshof Österreich
1030 Wien, Dampfschiffstraße 2
www.rechnungshof.gv.at
Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich
Herausgegeben: Wien, im Juni 2025

AUSKÜNFTE

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

FOTOS

Cover, Rückseite: istockphoto.com;
[@alexi](https://twitter.com/alexi); [@Retrovizor](https://twitter.com/Retrovizor); [@simarik](https://twitter.com/simarik); [@filmfoto](https://twitter.com/filmfoto)

**R
H** 17. APR. 2025
Rechnungshof
Österreich

Dr. Markus Marterbauer
Bundesminister für Finanzen

Johannesgasse 5, 1010 Wien

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

Wien, 17. April 2025

GZ. 2025-0.139.370

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangsangaben für
das Finanzjahr 2024

Sehr geehrte Frau Präsidentin!

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

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

Folgendes:

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

Abschlussrechnungen:

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

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. Müller', is written below the text.

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.....	14
2.9.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT ALLGEMEIN.....	16
2.9.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT.....	20
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN	24
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	26
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG	28
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2)	28
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2)	30
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	32
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	34
3.5.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	36
3.5.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2)	38
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2)	40
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	42
4 VERPFLICHTUNGEN UND BERECHTIGUNGEN	44
4.1 VERPFLICHTUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG	44
4.1.2 VERPFLICHTUNGEN ZULASTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	46
5 RÜCKLAGEN	48
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT.....	48
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2	50
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN.....	52
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET	54
II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024	56
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	56
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG	62
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG	66
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	78
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	98
6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG	104
III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2024 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....	122

5 FORDERUNGEN (A.V, B.II)	122
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT	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. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89
	Summe	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettofinanzierungs- saldo
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57
	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11
	Summe	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-1.948.199.458,46	-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46
-1.948.199.458,46	-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46
160.373.127,57	161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
160.373.127,57	161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
-1.787.826.330,89		9.152.928.000,00	1.787.826.330,89
-1.787.826.330,89		9.152.928.000,00	1.787.826.330,89

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57
	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58
	Summe	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-532.019.738,99	-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
-532.019.738,99	-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
160.373.127,57	161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
160.373.127,57	161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
-371.646.611,42		5.920.000.000,00	371.646.611,42
-371.646.611,42		5.920.000.000,00	371.646.611,42

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	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57
	Kurzfristige Verpflichtungen	282.299.000,00	442.672.127,57
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58
	Summe	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-532.019.738,99	-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
-532.019.738,99	-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
160.373.127,57	161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
160.373.127,57	161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
-371.646.611,42		5.920.000.000,00	371.646.611,42
-371.646.611,42		5.920.000.000,00	371.646.611,42

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	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-9.152.928.000,00	-7.365.101.669,11	1.787.826.330,89

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-8.870.629.000,00	-6.922.429.541,54	1.948.199.458,46

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-282.299.000,00	-442.672.127,57	-160.373.127,57

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
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		
	-9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
161.000.000,00	-8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
-161.000.000,00	-443.299.000,00	626.872,43		

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Abweichung - Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag in Euro	Auszahlungen in Euro	Abweichungen in Euro
9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89

Die Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge – diese inkludieren neben den Nettoauszahlungen aus Zinsen (Zinsauszahlungen und Zinseinzahlungen für Finanzschulden bzw. Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung und Währungstauschverträge) auch Nettoauszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) – waren um 1.787.826.330,89 EUR geringer als veranschlagt; davon sind 1.948.199.458,46 EUR auf das DB 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung zurückzuführen. Dem entgegen wirken Mehrauszahlungen iHv 160.373.127,57 EUR im DB 58.01.02.00 – Kurzfristige Verpflichtungen.

Minderauszahlungen iHv 1.380.594.266,17 EUR ergaben sich insbesondere aufgrund niedrigerer Nettodisagien. Dies ist dadurch begründet, dass teilweise für den Bund andere Bundesanleihen aufgestockt wurden, als zum Zeitpunkt der Budgeterstellung geplant. Zudem ergaben sich aufgrund des niedrigeren durchschnittlichen Zinsniveaus und der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt niedrigere Zinszahlungen als erwartet (-407.232.064,72 EUR).

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	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	5.302.838.000,00	4.735.155.575,71	-567.682.424,29
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	281.549.000,00	441.999.359,57	160.450.359,57
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	3.568.541.000,00	2.187.946.733,83	-1.380.594.266,17
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89
Auszahlungen 5801	9.152.928.000,00	7.365.101.669,11	-1.787.826.330,89
Nettogeldfluss	-9.152.928.000,00	-7.365.101.669,11	1.787.826.330,89

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	5.302.838.000,00	4.735.155.575,71	-567.682.424,29
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	3.567.791.000,00	2.187.273.965,83	-1.380.517.034,17
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
Auszahlungen 58010100	8.870.629.000,00	6.922.429.541,54	-1.948.199.458,46
Nettogeldfluss	-8.870.629.000,00	-6.922.429.541,54	1.948.199.458,46

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	281.549.000,00	441.999.359,57	160.450.359,57
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	750.000,00	672.768,00	-77.232,00
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Auszahlungen 58010200	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Nettogeldfluss	-282.299.000,00	-442.672.127,57	-160.373.127,57

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
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		
-161.000.000,00	5.141.838.000,00	406.682.424,29		
161.000.000,00	442.549.000,00	549.640,43		
	3.568.541.000,00	1.380.594.266,17		
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		
	9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		
	-9.152.928.000,00	1.787.826.330,89		

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
-161.000.000,00	5.141.838.000,00	406.682.424,29		
	3.567.791.000,00	1.380.517.034,17		
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
-161.000.000,00	8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		
161.000.000,00	-8.709.629.000,00	1.787.199.458,46		

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
161.000.000,00	442.549.000,00	549.640,43		
	750.000,00	77.232,00		
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43		
-161.000.000,00	-443.299.000,00	626.872,43		

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	114.378.200.000,00	85.054.274.426,72	-29.323.925.573,28
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.610.887.610,80	-65.389.112.389,20
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	40.719.575.000,00	20.906.651.475,85	-19.812.923.524,15
Einzahlungen	325.097.775.000,00	210.571.813.513,37	-114.525.961.486,63
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	94.285.056.000,00	66.093.712.734,76	-28.191.343.265,24
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.653.999.484,47	-65.346.000.515,53
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	39.957.731.000,00	20.704.717.039,06	-19.253.013.960,94
Auszahlungen	304.242.787.000,00	191.452.429.258,29	-112.790.357.741,71
Bundesfinanzierung	20.854.988.000,00	19.119.384.255,08	-1.735.603.744,92

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	114.378.200.000,00	85.054.274.426,72	-29.323.925.573,28
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	15.719.575.000,00	8.587.013.824,58	-7.132.561.175,42
Einzahlungen	130.097.775.000,00	93.641.288.251,30	-36.456.486.748,70
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	94.285.056.000,00	66.093.712.734,76	-28.191.343.265,24
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	14.957.731.000,00	8.428.191.261,46	-6.529.539.738,54
Auszahlungen	109.242.787.000,00	74.521.903.996,22	-34.720.883.003,78
Bundesfinanzierung	20.854.988.000,00	19.119.384.255,08	-1.735.603.744,92

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.610.887.610,80	-65.389.112.389,20
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	25.000.000.000,00	12.319.637.651,27	-12.680.362.348,73
Einzahlungen	195.000.000.000,00	116.930.525.262,07	-78.069.474.737,93
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.653.999.484,47	-65.346.000.515,53
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	25.000.000.000,00	12.276.525.777,60	-12.723.474.222,40
Auszahlungen	195.000.000.000,00	116.930.525.262,07	-78.069.474.737,93
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
3.966.034.999,15	118.344.234.999,15	-33.289.960.572,43		
	170.000.000.000,00	-65.389.112.389,20		
	40.719.575.000,00	-19.812.923.524,15		
3.966.034.999,15	329.063.809.999,15	-118.491.996.485,78		
	94.285.056.000,00	28.191.343.265,24		378.565,62
	170.000.000.000,00	65.346.000.515,53		
	39.957.731.000,00	19.253.013.960,94		
	304.242.787.000,00	112.790.357.741,71		378.565,62
3.966.034.999,15	24.821.022.999,15	-5.701.638.744,07		-378.565,62

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
3.966.034.999,15	118.344.234.999,15	-33.289.960.572,43		
	15.719.575.000,00	-7.132.561.175,42		
3.966.034.999,15	134.063.809.999,15	-40.422.521.747,85		
	94.285.056.000,00	28.191.343.265,24		378.565,62
	14.957.731.000,00	6.529.539.738,54		
	109.242.787.000,00	34.720.883.003,78		378.565,62
3.966.034.999,15	24.821.022.999,15	-5.701.638.744,07		-378.565,62

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	170.000.000.000,00	-65.389.112.389,20		
	25.000.000.000,00	-12.680.362.348,73		
	195.000.000.000,00	-78.069.474.737,93		
	170.000.000.000,00	65.346.000.515,53		
	25.000.000.000,00	12.723.474.222,40		
	195.000.000.000,00	78.069.474.737,93		

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Einzahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Einzahlungen	Abweichung
325.097.775.000,00	210.571.813.513,37	-114.525.961.486,63

Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden -29.323.925.573,28

Mindereinzahlungen iHv 25.548.501.972,67 EUR entstanden aus dem geringeren Verkauf von Bundstiteln, da weniger Bedarf bestand, am Sekundärmarkt tätig zu werden.

Dem entgegen wirkten Mehreinzahlungen iHv 1.151.000.000,00 EUR aus Entnahmen aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber. Außerdem ergaben sich Einzahlungen aus der Verringerung der liquiden Mittel iHv 3.120.015.885,35 EUR, welche als Einzahlung im Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit dargestellt wird, sodass durch diese Ausgleichsbuchung das Nettofinanzierungsdefizit dem Nettofinanzierungsbedarf entspricht. Das Budgetdefizit des Bundes im Jahr 2024 war mit -19.119.384.255,08 EUR um 1.735.603.744,92 EUR geringer als veranschlagt.

Einz.Aufn.vorübergeh.z.Kassenst.eingeg.Geldverb. -65.389.112.389,20

Bei der Budgeterstellung für das Finanzjahr 2024 waren Repotransaktionen (d.h. österreichische Bundeswertpapiere werden gegen Cash-Besicherung verliehen) vorgesehen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Bereitstellung der technischen Umgebung beim Vertragspartner für dieses Finanzierungsinstrument, konnten im Jahr 2024 keine Repotransaktionen abgeschlossen werden. Dies führte zu Mindereinzahlungen und -auszahlungen bei den kurzfristigen Bundstiteln iHv 70.883.000.000,00 EUR. Zu weiteren Mindereinzahlungen iHv 12.723.474.222,40 EUR kam es durch die verringerte Aufnahme von kurzfristigen Verpflichtungen in fremder Währung. Gleichzeitig kam es zu Mehreinzahlungen iHv 18.217.361.833,20 EUR bei den kurzfristigen Verpflichtungen in heimischer Währung aufgrund der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt.

Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV -19.812.923.524,15

Mindereinzahlungen iHv 12.680.362.348,73 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen in fremder Währung und damit der geringeren Notwendigkeit Währungstauschverträge bzw. Devisentermingeschäfte abzuschließen. Des Weiteren ergaben sich Mindereinzahlungen von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2023 aufgenommenen Finanzschulden-ACP's (Austrian Commercial Papers) in fremder Währung mit Devisentermingeschäften iHv 4.622.525.883,98 EUR. Weitere Mindereinzahlungen iHv 2.524.947.432,22 EUR resultierten aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge. Im Zusammenhang mit der Tilgung von Währungstauschverträgen in fremder Währung gab es aufgrund ungünstigerer Wechselkurse Mindereinzahlungen iHv 9.142.488,97 EUR. Diesen Mindereinzahlungen stehen Minderauszahlungen beim Grundgeschäft gegenüber. Dem entgegen wirken Mehreinzahlungen aufgrund von zwei neu begebenen Fremdwährungsfinanzierungen mit Währungstauschverträgen iHv 24.054.629,75 EUR.

Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Auszahlungen	Abweichung
304.242.787.000,00	191.452.429.258,29	-112.790.357.741,71

Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden -28.191.343.265,24

Minderauszahlungen iHv 22.982.200.491,97 EUR ergaben sich durch den geringeren Erwerb von Bundstiteln infolge der geringeren Notwendigkeit am Sekundärmarkt tätig zu werden. Weitere Minderauszahlungen ergaben sich bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2023 aufgenommenen Kreditoperationen in heimischer Währung iHv 5.489.023.200,00 EUR sowie bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2023 aufgenommenen Finanzschulden-ACP's in fremder Währung iHv 3.678.595.883,98 EUR. Zudem entstanden weitere Minderauszahlungen iHv 9.142.488,97 EUR bei der Tilgung von Anleihen in fremder Währung aufgrund günstiger Wechselkurse. Diese Minderauszahlungen stehen Mindereinzahlungen aus WTV gegenüber. Weitere Minderauszahlungen iHv 360.527.127,15 EUR ergaben sich bei der Tilgung von nach Voranschlagser-

stellung im Jahr 2023 aufgenommenen Anleihen in heimischer Währung. Dem entgegen wirkten Mehreinzahlungen bei der Tilgung von Krediten und Darlehen in heimischer Währung iHv 3.177.145.926,83 EUR, weil sich einerseits höhere Ruckkaufmoglichkeiten für Schuldscheindarlehen am Kapitalmarkt sowie andererseits Darlehensaufnahmen nach Voranschlagserstellung mit Tilgung im Jahr 2024 ergeben haben.

Außerdem entstanden Mehrauszahlungen aus der Weitergabe von Entnahmen aus dem Bundesbesitz an Rechtsträger/Bundesländer iHv 1.151.000.000,00 EUR. Diesen Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in derselben Hohengegenuber.

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

-65.346.000.515,53

Bei der Budgeterstellung für das Finanzjahr 2024 waren Repotransaktionen (d.h. österreichische Bundeswertpapiere werden gegen Cash-Besicherung verliehen) vorgesehen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Bereitstellung der technischen Umgebung beim Vertragspartner für dieses Finanzierungsinstrument, konnten im Jahr 2024 keine Repotransaktionen abgeschlossen werden. Dies führte zu Mindereinzahlungen und -auszahlungen bei den kurzfristigen Bundestiteln iHv 70.883.000.000,00 EUR. Zu weiteren Minderauszahlungen iHv 12.680.362.348,73 EUR kam es durch die verringerte Aufnahme von kurzfristigen Verpflichtungen in fremder Währung. Gleichzeitig kam es zu Mehrauszahlungen iHv 18.217.361.833,20 EUR bei den kurzfristigen Verpflichtungen in heimischer Währung aufgrund der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt.

Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV

-19.253.013.960,94

Minderauszahlungen iHv 12.723.474.222,40 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen in fremder Währung und damit der geringeren Notwendigkeit Währungstauschverträge bzw. Devisentermingeschäfte abzuschließen. Außerdem ergaben sich Minderauszahlungen iHv 4.021.925.880,36 EUR bei der Tilgung von nach Voranschlagserstellung im Jahr 2023 aufgenommenen Finanzschulden-ACP´s in fremder Währung mit Devisentermingeschäfte und Minderauszahlungen iHv 2.531.668.487,93 EUR aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge.

Dem entgegen wirken Mehrauszahlungen aufgrund von zwei neu begebenen Fremdwährungsfinanzierungen mit Währungstauschverträgen iHv 24.054.629,75 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	114.378.200.000,00	85.054.274.426,72	-29.323.925.573,28
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.610.887.610,80	-65.389.112.389,20
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	25.000.000.000,00	12.319.637.651,27	-12.680.362.348,73
Einz. aus Ford. aus WTV	13.719.575.000,00	8.057.229.194,83	-5.662.345.805,17
Einz.a.lf.Verb.aus WTV	2.000.000.000,00	529.784.629,75	-1.470.215.370,25
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	40.719.575.000,00	20.906.651.475,85	-19.812.923.524,15
Einzahlungen 5801	325.097.775.000,00	210.571.813.513,37	-114.525.961.486,63
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	94.285.056.000,00	66.093.712.734,76	-28.191.343.265,24
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.653.999.484,47	-65.346.000.515,53
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV	2.000.000.000,00	846.078.747,53	-1.153.921.252,47
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	25.000.000.000,00	12.276.525.777,60	-12.723.474.222,40
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	12.957.731.000,00	7.582.112.513,93	-5.375.618.486,07
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	39.957.731.000,00	20.704.717.039,06	-19.253.013.960,94
Auszahlungen 5801	304.242.787.000,00	191.452.429.258,29	-112.790.357.741,71
Bundesfinanzierung	20.854.988.000,00	19.119.384.255,08	-1.735.603.744,92

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
3.966.034.999,15	118.344.234.999,15	-33.289.960.572,43		
	170.000.000.000,00	-65.389.112.389,20		
	25.000.000.000,00	-12.680.362.348,73		
	13.719.575.000,00	-5.662.345.805,17		
	2.000.000.000,00	-1.470.215.370,25		
	40.719.575.000,00	-19.812.923.524,15		
3.966.034.999,15	329.063.809.999,15	-118.491.996.485,78		
	94.285.056.000,00	28.191.343.265,24		378.565,62
	170.000.000.000,00	65.346.000.515,53		
	2.000.000.000,00	1.153.921.252,47		
	25.000.000.000,00	12.723.474.222,40		
	12.957.731.000,00	5.375.618.486,07		
	39.957.731.000,00	19.253.013.960,94		
	304.242.787.000,00	112.790.357.741,71		378.565,62
3.966.034.999,15	24.821.022.999,15	-5.701.638.744,07		-378.565,62

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	114.378.200.000,00	85.054.274.426,72	-29.323.925.573,28
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz. aus Ford. aus WTV	13.719.575.000,00	8.057.229.194,83	-5.662.345.805,17
Einz.a.lf.Verb.aus WTV	2.000.000.000,00	529.784.629,75	-1.470.215.370,25
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	15.719.575.000,00	8.587.013.824,58	-7.132.561.175,42
Einzahlungen 58010100	130.097.775.000,00	93.641.288.251,30	-36.456.486.748,70
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	94.285.056.000,00	66.093.712.734,76	-28.191.343.265,24
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV	2.000.000.000,00	846.078.747,53	-1.153.921.252,47
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	12.957.731.000,00	7.582.112.513,93	-5.375.618.486,07
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	14.957.731.000,00	8.428.191.261,46	-6.529.539.738,54
Auszahlungen 58010100	109.242.787.000,00	74.521.903.996,22	-34.720.883.003,78
Bundesfinanzierung	20.854.988.000,00	19.119.384.255,08	-1.735.603.744,92

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.	170.000.000.000,00	104.610.887.610,80	-65.389.112.389,20
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	25.000.000.000,00	12.319.637.651,27	-12.680.362.348,73
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	25.000.000.000,00	12.319.637.651,27	-12.680.362.348,73
Einzahlungen 58010200	195.000.000.000,00	116.930.525.262,07	-78.069.474.737,93
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	170.000.000.000,00	104.653.999.484,47	-65.346.000.515,53
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	25.000.000.000,00	12.276.525.777,60	-12.723.474.222,40
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	25.000.000.000,00	12.276.525.777,60	-12.723.474.222,40
Auszahlungen 58010200	195.000.000.000,00	116.930.525.262,07	-78.069.474.737,93
Bundesfinanzierung			

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

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
3.966.034.999,15	118.344.234.999,15	-33.289.960.572,43		
	13.719.575.000,00	-5.662.345.805,17		
	2.000.000.000,00	-1.470.215.370,25		
	15.719.575.000,00	-7.132.561.175,42		
3.966.034.999,15	134.063.809.999,15	-40.422.521.747,85		
	94.285.056.000,00	28.191.343.265,24		378.565,62
	2.000.000.000,00	1.153.921.252,47		
	12.957.731.000,00	5.375.618.486,07		
	14.957.731.000,00	6.529.539.738,54		
	109.242.787.000,00	34.720.883.003,78		378.565,62
3.966.034.999,15	24.821.022.999,15	-5.701.638.744,07		-378.565,62

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	170.000.000.000,00	-65.389.112.389,20		
	25.000.000.000,00	-12.680.362.348,73		
	25.000.000.000,00	-12.680.362.348,73		
	195.000.000.000,00	-78.069.474.737,93		
	170.000.000.000,00	65.346.000.515,53		
	25.000.000.000,00	12.723.474.222,40		
	25.000.000.000,00	12.723.474.222,40		
	195.000.000.000,00	78.069.474.737,93		

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	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58	-371.646.611,42
Aufwendungen	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58	-371.646.611,42
Nettoergebnis	-5.920.000.000,00	-5.548.353.388,58	371.646.611,42

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01	-532.019.738,99
Aufwendungen	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01	-532.019.738,99
Nettoergebnis	-5.637.701.000,00	-5.105.681.261,01	532.019.738,99

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Aufwendungen	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Nettoergebnis	-282.299.000,00	-442.672.127,57	-160.373.127,57

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	5.920.000.000,00	371.646.611,42
	5.920.000.000,00	371.646.611,42
	-5.920.000.000,00	371.646.611,42

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpa- piergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
161.000.000,00	-5.476.701.000,00	371.019.738,99

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
-161.000.000,00	-443.299.000,00	626.872,43

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

Abweichung - Aufwendungen

Ergebnisvoranschlag in Euro	Aufwendungen in Euro	Abweichungen in Euro
5.920.000.000,00	5.548.353.388,58	-371.646.611,42

Die Minderaufwendungen ergaben sich hauptsächlich bei den Nettoaufwendungen aus Zinsen (Zinsaufwendungen und Zinserträge für Finanzschulden und Währungstauschverträge) iHv 432.567.099,92 EUR, vorwiegend aufgrund eines niedrigeren Zinsniveaus als bei der Erstellung des BVA 2024 erwartet. Zudem ergaben sich Minderaufwendungen bei den Nettoaufwendungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Erträge bzw. Aufwendungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) iHv 99.529.871,07 hauptsächlich aufgrund von geringeren Emissionsdisagien aus Finanzschuldbegebungen.

Dem gegenüber standen höhere Zinsaufwendungen bei den kurzfristigen Verpflichtungen iHv 160.450.359,57 EUR aufgrund der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt.

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	5.678.350.000,00	5.245.782.900,09	-432.567.099,91
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	281.549.000,00	441.999.359,57	160.450.359,57
Sonstige Finanzaufwendungen	-39.899.000,00	-139.428.871,08	-99.529.871,08
Finanzaufwand	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58	-371.646.611,42
Aufwendungen 5801	5.920.000.000,00	5.548.353.388,58	-371.646.611,42
Nettoergebnis	-5.920.000.000,00	-5.548.353.388,58	371.646.611,42

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	5.678.350.000,00	5.245.782.900,09	-432.567.099,91
Sonstige Finanzaufwendungen	-40.649.000,00	-140.101.639,08	-99.452.639,08
Finanzaufwand	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01	-532.019.738,99
Aufwendungen 58010100	5.637.701.000,00	5.105.681.261,01	-532.019.738,99
Nettoergebnis	-5.637.701.000,00	-5.105.681.261,01	532.019.738,99

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	281.549.000,00	441.999.359,57	160.450.359,57
Sonstige Finanzaufwendungen	750.000,00	672.768,00	-77.232,00
Finanzaufwand	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Aufwendungen 58010200	282.299.000,00	442.672.127,57	160.373.127,57
Nettoergebnis	-282.299.000,00	-442.672.127,57	-160.373.127,57

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-161.000.000,00	5.517.350.000,00	271.567.099,91
161.000.000,00	442.549.000,00	549.640,43
	-39.899.000,00	99.529.871,08
	5.920.000.000,00	371.646.611,42
	5.920.000.000,00	371.646.611,42
	-5.920.000.000,00	371.646.611,42

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpa- piergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
-161.000.000,00	5.517.350.000,00	271.567.099,91
	-40.649.000,00	99.452.639,08
-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
-161.000.000,00	5.476.701.000,00	371.019.738,99
161.000.000,00	-5.476.701.000,00	371.019.738,99

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
161.000.000,00	442.549.000,00	549.640,43
	750.000,00	77.232,00
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
161.000.000,00	443.299.000,00	626.872,43
-161.000.000,00	-443.299.000,00	626.872,43

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auszahlungen aus				
der operativen Verwaltungstätigkeit	aus Transfers	der Investitions- tätigkeit	der Gew. von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen	Nettofinanzierungs- saldo
6.922.429.541,54				-6.922.429.541,54
6.922.429.541,54				-6.922.429.541,54
442.672.127,57				-442.672.127,57
442.672.127,57				-442.672.127,57
7.365.101.669,11				-7.365.101.669,11
7.365.101.669,11				-7.365.101.669,11

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	
			5.105.681.261,01	-5.105.681.261,01
			5.105.681.261,01	-5.105.681.261,01
			442.672.127,57	-442.672.127,57
			442.672.127,57	-442.672.127,57
			5.548.353.388,58	-5.548.353.388,58
			5.548.353.388,58	-5.548.353.388,58

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		6.922.429.541,54		6.922.429.541,54
58.01.01			6.922.429.541,54		6.922.429.541,54
58.01.02					
58.01.02.00	17		442.672.127,57		442.672.127,57
58.01.02			442.672.127,57		442.672.127,57
58.01			7.365.101.669,11		7.365.101.669,11
58			7.365.101.669,11		7.365.101.669,11

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
6.922.429.541,54			
6.922.429.541,54			
442.672.127,57			
442.672.127,57			
7.365.101.669,11			
7.365.101.669,11			

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	93.641.288.251,30	74.521.903.996,22	-19.119.384.255,08
580101		93.641.288.251,30	74.521.903.996,22	-19.119.384.255,08
580102				
58010200	17	116.930.525.262,07	116.930.525.262,07	
580102		116.930.525.262,07	116.930.525.262,07	
5801		210.571.813.513,37	191.452.429.258,29	-19.119.384.255,08
58		210.571.813.513,37	191.452.429.258,29	-19.119.384.255,08

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 Kapitaltausesches bei WTV	dem Abgang von Finanzanlagen
5801					
580101					
58010100	17	85.054.274.426,72		8.587.013.824,58	
580101		85.054.274.426,72		8.587.013.824,58	
580102					
58010200	17		104.610.887.610,80	12.319.637.651,27	
580102			104.610.887.610,80	12.319.637.651,27	
5801		85.054.274.426,72	104.610.887.610,80	20.906.651.475,85	
58		85.054.274.426,72	104.610.887.610,80	20.906.651.475,85	

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Auszahlungen aus			
der Tilgung von Finanzschulden	Tilg. vorübergeh. z. Kassenst.eingega. Geldverb.	infolge eines Kapitaltausches bei WTV	für den Erwerb von Finanzanlagen
66.093.712.734,76		8.428.191.261,46	
66.093.712.734,76		8.428.191.261,46	
	104.653.999.484,47	12.276.525.777,60	
	104.653.999.484,47	12.276.525.777,60	
66.093.712.734,76	104.653.999.484,47	20.704.717.039,06	
66.093.712.734,76	104.653.999.484,47	20.704.717.039,06	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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		5.105.681.261,01		5.105.681.261,01
58.01.01			5.105.681.261,01		5.105.681.261,01
58.01.02					
58.01.02.00	17		442.672.127,57		442.672.127,57
58.01.02			442.672.127,57		442.672.127,57
58.01			5.548.353.388,58		5.548.353.388,58
58			5.548.353.388,58		5.548.353.388,58

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
	5.105.681.261,01
	5.105.681.261,01
	442.672.127,57
	442.672.127,57
	5.548.353.388,58
	5.548.353.388,58

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		65.994.527.176,76	65.994.527.176,76
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		65.994.527.176,76	65.994.527.176,76
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge		65.994.527.176,76	65.994.527.176,76
	Summe		65.994.527.176,76	65.994.527.176,76

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		
		2025	2026	2027
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.184.249.872,68	4.966.864.017,88	4.290.737.977,79
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.184.249.872,68	4.966.864.017,88	4.290.737.977,79
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.184.249.872,68	4.966.864.017,88	4.290.737.977,79
	Summe	5.184.249.872,68	4.966.864.017,88	4.290.737.977,79

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre				Summe
2028	2029	2030 - 2034	ab 2035	
3.636.727.064,13	3.524.182.206,10	14.561.278.410,71	29.830.487.627,47	65.994.527.176,76
3.636.727.064,13	3.524.182.206,10	14.561.278.410,71	29.830.487.627,47	65.994.527.176,76
3.636.727.064,13	3.524.182.206,10	14.561.278.410,71	29.830.487.627,47	65.994.527.176,76
3.636.727.064,13	3.524.182.206,10	14.561.278.410,71	29.830.487.627,47	65.994.527.176,76

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.1 Rücklagenspiegel gesamt

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	5.146.039.472,52	1.787.826.330,89	
Gesamtsumme	5.146.039.472,52	1.787.826.330,89	

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge		
Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	6.933.865.803,41	1.787.826.330,89
	6.933.865.803,41	1.787.826.330,89

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	6.820.904.183,38	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	6.820.904.183,38	
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	112.961.620,03	
	Kurzfristige Verpflichtungen	112.961.620,03	
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	6.933.865.803,41	
	Summe	6.933.865.803,41	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	6.820.904.183,38
	6.820.904.183,38
	112.961.620,03
	112.961.620,03
	6.933.865.803,41
	6.933.865.803,41

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
58010100100	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.033.704.724,92	1.787.199.458,46
58010200100	Kurzfristige Verpflichtungen	112.334.747,60	626.872,43
	Finanzierungen, Währungstauschverträge	5.146.039.472,52	1.787.826.330,89

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung /Umbuchung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		6.820.904.183,38	1.787.199.458,46
		112.961.620,03	626.872,43
		6.933.865.803,41	1.787.826.330,89

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
58010100100	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpa- piergebarung	5.033.704.724,92	8.870.629.000,00	-161.000.000,00	6.922.429.541,54
58010200100	Kurzfristige Ver- pflichtungen	112.334.747,60	282.299.000,00	161.000.000,00	442.672.127,57
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge	5.146.039.472,52	9.152.928.000,00		7.365.101.669,11

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
1.787.199.458,46			6.820.904.183,38	1.787.199.458,46
626.872,43			112.961.620,03	626.872,43
1.787.826.330,89			6.933.865.803,41	1.787.826.330,89

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
A	Langfristiges Vermögen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
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	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
B	Kurzfristiges Vermögen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-299.736.604.228,73	-285.554.446.698,77	-14.182.157.529,96	-5,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-285.554.444.663,93	-276.420.337.020,98	-9.134.107.642,95	-3,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-8.633.806.176,22	-4.673.062.774,93	-3.960.743.401,29	-84,8
D	Langfristige Fremdmittel	266.091.674.593,21	246.772.257.394,20	19.319.417.199,01	7,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	255.796.732.727,16	236.669.490.633,75	19.127.242.093,41	8,1
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	48.374.246.336,54	51.065.227.444,53	-2.690.981.107,99	-5,3
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.455.468.095,25	46.583.343.853,76	-3.127.875.758,51	-6,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,29	4.481.883.590,77	436.894.650,52	9,8
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
A	Langfristiges Vermögen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
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	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
B	Kurzfristiges Vermögen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-299.736.604.228,73	-285.554.446.698,77	-14.182.157.529,96	-5,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-285.554.444.663,93	-276.420.337.020,98	-9.134.107.642,95	-3,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-8.633.806.176,22	-4.673.062.774,93	-3.960.743.401,29	-84,8
D	Langfristige Fremdmittel	266.091.674.593,21	246.772.257.394,20	19.319.417.199,01	7,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	255.796.732.727,16	236.669.490.633,75	19.127.242.093,41	8,1
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	48.374.246.336,54	51.065.227.444,53	-2.690.981.107,99	-5,3
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.455.468.095,25	46.583.343.853,76	-3.127.875.758,51	-6,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,29	4.481.883.590,77	436.894.650,52	9,8
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
A	Langfristiges Vermögen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
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	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
B	Kurzfristiges Vermögen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-299.736.604.228,73	-285.554.446.698,81	-14.182.157.529,92	-5,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-285.554.616.340,78	-276.420.508.697,87	-9.134.107.642,91	-3,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-9.076.306.626,94	-5.018.394.638,48	-4.057.911.988,46	-80,9
D	Langfristige Fremdmittel	266.091.674.593,21	246.772.257.394,20	19.319.417.199,01	7,8
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	255.796.732.727,16	236.669.490.633,75	19.127.242.093,41	8,1
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	48.374.246.336,54	51.065.227.444,57	-2.690.981.108,03	-5,3
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.455.468.095,27	46.583.343.853,76	-3.127.875.758,49	-6,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,27	4.481.883.590,81	436.894.650,46	9,8
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	0,04	-0,04	-100,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,85	171.676,89	-0,04	0,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	442.500.450,72	345.331.863,55	97.168.587,17	28,1
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	-0,04	0,04	100,0
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	-0,02	0,00	-0,02	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,02	-0,04	0,06	150,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

1. Vermögensrechnung – Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
E	Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
E	Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1
E	Nettoergebnis	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
E	Nettoergebnis	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	
		31.12.2024	31.12.2023	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 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	19.119.384.255,08	8.014.131.532,41	11.105.252.722,67	138,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	210.571.813.513,37	196.232.362.798,99	14.339.450.714,38	7,3

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-191.452.429.258,29	-188.218.231.266,58	-3.234.197.991,71	-1,7
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	19.119.384.255,08	8.014.131.532,41	11.105.252.722,67	138,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	210.571.813.513,37	196.232.362.798,99	14.339.450.714,38	7,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-191.452.429.258,29	-188.218.231.266,58	-3.234.197.991,71	-1,7
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
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	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
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)	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-9.076.938.828,19	-5.018.569.669,37	-4.058.369.158,82	-80,9
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-9.076.938.828,19	-5.018.569.669,37	-4.058.369.158,82	-80,9
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	19.119.384.255,08	8.014.131.532,41	11.105.252.722,67	138,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	93.641.288.251,30	93.143.960.952,76	497.327.298,54	0,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-74.521.903.996,22	-85.129.829.420,35	10.607.925.424,13	12,5
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
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	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	442.672.127,57	345.503.540,40	97.168.587,17	28,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	442.672.127,57	345.503.540,40	97.168.587,17	28,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	13.842.123.415,84	13,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

		DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-116.930.525.262,07	-103.088.401.846,23	-13.842.123.415,84	-13,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (j)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (k)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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 2024

3. Finanzierungsrechnung - Kurzfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (I)

		DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen			
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
A	Langfristiges Vermögen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
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	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.728.143.191,51	1.529.384.918,86	198.758.272,65	13,0
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	156.805.188,27	170.665.988,72	-13.860.800,45	-8,1
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	-639.262.450,14	-3.759.278.335,49	3.120.015.885,35	83,0
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	639.262.450,14	3.759.278.335,49	-3.120.015.885,35	-83,0
	Passiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-299.736.604.228,73	-285.554.446.698,77	-14.182.157.529,96	-5,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-285.554.444.663,93	-276.420.337.020,98	-9.134.107.642,95	-3,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-8.633.806.176,22	-4.673.062.774,93	-3.960.743.401,29	-84,8
D	Langfristige Fremdmittel	266.091.674.593,21	246.772.257.394,20	19.319.417.199,01	7,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	255.796.732.727,16	236.669.490.633,75	19.127.242.093,41	8,1
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	267.563.457.653,74	247.486.938.971,43	20.076.518.682,31	8,1
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-461.430.941,12	-1.102.474.548,52	641.043.607,40	58,2
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	397.211.216,48	918.599.932,08	-521.388.715,60	-56,8
D.I.4	Bundesanleihen	-11.702.505.201,94	-10.633.573.721,24	-1.068.931.480,70	-10,1
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	48.374.246.336,54	51.065.227.444,53	-2.690.981.107,99	-5,3
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.455.468.095,25	46.583.343.853,76	-3.127.875.758,51	-6,7
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	44.848.678.687,65	47.439.914.034,20	-2.591.235.346,55	-5,5
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-4.956.062.427,46	-7.035.492.694,37	2.079.430.266,91	29,6
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	4.835.751.835,06	7.105.452.513,93	-2.269.700.678,87	-31,9
E.I.4	Bundesanleihen	-1.272.900.000,00	-926.530.000,00	-346.370.000,00	-37,4
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,29	4.481.883.590,77	436.894.650,52	9,8
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-417.536,02	42.988,38	-460.524,40	kA
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	17.175,60	0,00	17.175,60	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung	-434.711,62	42.988,38	-477.700,00	kA
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.919.195.777,31	4.481.840.602,39	437.355.174,92	9,8
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.586.643.185,09	1.580.770.681,42	5.872.503,67	0,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.332.552.592,22	2.901.069.920,97	431.482.671,25	14,9
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	3.332.552.592,22	2.901.069.920,97	431.482.671,25	14,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
A	Langfristiges Vermögen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
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	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.728.143.191,51	1.529.384.918,86	198.758.272,65	13,0
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	156.805.188,27	170.665.988,72	-13.860.800,45	-8,1
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	-639.262.450,14	-3.759.278.335,49	3.120.015.885,35	83,0
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	639.262.450,14	3.759.278.335,49	-3.120.015.885,35	-83,0
	Passiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-299.736.604.228,73	-285.554.446.698,77	-14.182.157.529,96	-5,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-285.554.444.663,93	-276.420.337.020,98	-9.134.107.642,95	-3,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-8.633.806.176,22	-4.673.062.774,93	-3.960.743.401,29	-84,8
D	Langfristige Fremdmittel	266.091.674.593,21	246.772.257.394,20	19.319.417.199,01	7,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	255.796.732.727,16	236.669.490.633,75	19.127.242.093,41	8,1
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	267.563.457.653,74	247.486.938.971,43	20.076.518.682,31	8,1
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-461.430.941,12	-1.102.474.548,52	641.043.607,40	58,2
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	397.211.216,48	918.599.932,08	-521.388.715,60	-56,8
D.I.4	Bundesanleihen	-11.702.505.201,94	-10.633.573.721,24	-1.068.931.480,70	-10,1
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	48.374.246.336,54	51.065.227.444,53	-2.690.981.107,99	-5,3
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.455.468.095,25	46.583.343.853,76	-3.127.875.758,51	-6,7
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	44.848.678.687,65	47.439.914.034,20	-2.591.235.346,55	-5,5
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-4.956.062.427,46	-7.035.492.694,37	2.079.430.266,91	29,6
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	4.835.751.835,06	7.105.452.513,93	-2.269.700.678,87	-31,9
E.I.4	Bundesanleihen	-1.272.900.000,00	-926.530.000,00	-346.370.000,00	-37,4
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,29	4.481.883.590,77	436.894.650,52	9,8
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-417.536,02	42.988,38	-460.524,40	kA
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	17.175,60	0,00	17.175,60	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	-434.711,62	42.988,38	-477.700,00	kA
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.919.195.777,31	4.481.840.602,39	437.355.174,92	9,8
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.586.643.185,09	1.580.770.681,42	5.872.503,67	0,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.332.552.592,22	2.901.069.920,97	431.482.671,25	14,9
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	3.332.552.592,22	2.901.069.920,97	431.482.671,25	14,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
A	Langfristiges Vermögen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
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	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5.2	Aktive Rechnungsabgrenzungen	12.844.368.321,24	10.582.987.232,38	2.261.381.088,86	21,4
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.II.3	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.3.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	1.884.948.379,78	1.700.050.907,58	184.897.472,20	10,9
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.728.143.191,51	1.529.384.918,86	198.758.272,65	13,0
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	156.805.188,27	170.665.988,72	-13.860.800,45	-8,1
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	-639.262.450,14	-3.759.278.335,49	3.120.015.885,35	83,0
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	639.262.450,14	3.759.278.335,49	-3.120.015.885,35	-83,0
	Passiva	14.729.316.701,02	12.283.038.139,96	2.446.278.561,06	19,9
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-299.736.604.228,73	-285.554.446.698,81	-14.182.157.529,92	-5,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-285.554.616.340,78	-276.420.508.697,87	-9.134.107.642,91	-3,3
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-9.076.306.626,94	-5.018.394.638,48	-4.057.911.988,46	-80,9
D	Langfristige Fremdmittel	266.091.674.593,21	246.772.257.394,20	19.319.417.199,01	7,8

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	255.796.732.727,16	236.669.490.633,75	19.127.242.093,41	8,1
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	267.563.457.653,74	247.486.938.971,43	20.076.518.682,31	8,1
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-461.430.941,12	-1.102.474.548,52	641.043.607,40	58,2
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	397.211.216,48	918.599.932,08	-521.388.715,60	-56,8
D.I.4	Bundesanleihen	-11.702.505.201,94	-10.633.573.721,24	-1.068.931.480,70	-10,1
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.II.4	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.II.4.1	Passive Rechnungsabgrenzungen	10.294.941.866,05	10.102.766.760,45	192.175.105,60	1,9
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	48.374.246.336,54	51.065.227.444,57	-2.690.981.108,03	-5,3
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	43.455.468.095,27	46.583.343.853,76	-3.127.875.758,49	-6,7
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	44.848.678.687,65	47.439.914.034,20	-2.591.235.346,55	-5,5
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-4.956.062.427,44	-7.035.492.694,37	2.079.430.266,93	29,6
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	4.835.751.835,06	7.105.452.513,93	-2.269.700.678,87	-31,9
E.I.4	Bundesanleihen	-1.272.900.000,00	-926.530.000,00	-346.370.000,00	-37,4
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,27	4.481.883.590,81	436.894.650,46	9,8
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	-417.536,02	42.988,38	-460.524,40	kA
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	17.175,60	0,00	17.175,60	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	-434.711,62	42.988,38	-477.700,00	kA
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.919.195.777,29	4.481.840.602,43	437.355.174,86	9,8
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.586.643.185,09	1.580.770.681,42	5.872.503,67	0,4
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.332.552.592,20	2.901.069.921,01	431.482.671,19	14,9

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	3.332.552.592,20	2.901.069.921,01	431.482.671,19	14,9
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	
B.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1	Kassa, Bankguthaben bei Kreditinstituten und Banken	0,00	0,00	0,00	
B.IV.1.3	Schwebende Geldgebarung	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	0,04	-0,04	-100,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,85	171.676,89	-0,04	0,0
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	442.500.450,72	345.331.863,55	97.168.587,17	28,1
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	-0,04	0,04	100,0
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	-0,02	0,00	-0,02	
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-0,02	0,00	-0,02	
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	0,00	0,00	0,00	
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,02	-0,04	0,06	150,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	0,00	0,00	0,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,02	-0,04	0,06	150,0
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,02	-0,04	0,06	150,0
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	0,02	-0,04	0,06	150,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs- posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungs- rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (m)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
C	Nettovermögen (Ausgleichs-posten)	0,00	0,00	0,00	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungs-rücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
D	Langfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	0,00	0,00	0,00	
E.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge****Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr****A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)****2.261.381.088,86**

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

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

184.897.472,20

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

C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz

-9.134.107.642,95

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

C.II Jährliches Nettoergebnis

-1.087.306.485,72

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung

-3.960.743.401,29

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

D.I.1 Langfristige Finanzschulden

20.076.518.682,31

Der Posten „Langfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2023 auf Ende 2024 um 20.076.518.682,31 EUR erhöht. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2023 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.999.366.334,90 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

641.043.607,40

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2023 um 641.043.607,40 EUR verringert. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum

Stichtag 31.12.2023 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.999.366.334,90 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 **-521.388.715,60**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2023 um 521.388.715,60 EUR verringert. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2023 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.999.366.334,90 EUR. Alle Veränderungen der Bilanzpositionen D.I.1, D.I.2, D.I.3 und D.I.4 sowie E.I.1, E.I.2, E.I.3 und E.I.4 gehen auf die unterschiedliche Wahl von Finanzierungsinstrumenten bzw. auf Verschiebungen in den Fristigkeiten durch Abreifen der Positionen bzw. durch Neuaufnahmen zurück.

D.I.4 Bundesanleihen **-1.068.931.480,70**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldskategorien. Dieser hat sich im langfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2023 und 31.12.2024 um 1.068.931.480,70 EUR erhöht. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2023 und 31.12.2024 um 1.415.301.480,70 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

D.II.4 Sonstige langfristige Verbindlichkeiten **192.175.105,60**

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

E.I.1 Kurzfristige Finanzschulden **-2.591.235.346,55**

Der Posten „kurzfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2023 auf Ende 2024 um 2.591.235.346,55 EUR verringert. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2023 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.999.366.334,90 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

2.079.430.266,91

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2023 um 2.079.430.266,91 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2023 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.999.366.334,90 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

-2.269.700.678,87

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und haben sich im Vergleich zum Stichtag 31.12.2023 um 2.269.700.678,87 EUR verringert. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden, netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzschulden, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2023 so ergibt sich eine Erhöhung um 15.999.366.334,90 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

-346.370.000,00

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser hat sich im kurzfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2023 und 31.12.2024 um 346.370.000,00 EUR erhöht. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2023 und 31.12.2024 um 1.415.301.480,70 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen und Austrian Treasury Bills.

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

437.355.174,92

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

Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Begebung und Aufstockung von Bundesanleihen an unterschiedlichen Begebungstagen, mit unterschiedlichen Nominalverzinsungen und mit unterschiedlichen Kursen. In der Vermögensrechnung erfolgt beim Ausweis der Abgrenzungen eine Aufteilung entsprechend ihrer Fristigkeit (kurzfristig, langfristig).

Vermögensrechnung - wesentliche BRA-Position

A.V.5 Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt) 12.844.368.321,24

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

B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt) 1.884.948.379,78

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

C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz -285.554.444.663,93

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

C.II Jährliches Nettoergebnis -5.548.353.388,58

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

C.V Bundesfinanzierung -8.633.806.176,22

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

D.I.1 Langfristige Finanzschulden 267.563.457.653,74

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

-461.430.941,12

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

D.I.3 Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen

397.211.216,48

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

-11.702.505.201,94

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

D.II.4 Sonstige langfristige Verbindlichkeiten

10.294.941.866,05

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

E.I.1 Kurzfristige Finanzschulden

44.848.678.687,65

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

E.I.2 kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen

-4.956.062.427,46

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

E.I.3 kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen

4.835.751.835,06

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

E.I.4 Bundesanleihen

-1.272.900.000,00

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

E.II.6 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

4.919.195.777,31

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

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.245.782.900,09	-4.548.243.097,85	-697.539.802,24	-15,3
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-5.245.783.871,35	-4.548.322.278,03	-697.461.593,32	-15,3
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	971,26	79.180,18	-78.208,92	-98,8
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
D.II.2.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	139.428.871,08	432.066.135,39	-292.637.264,31	-67,7
E	Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.245.782.900,09	-4.548.243.097,85	-697.539.802,24	-15,3
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-5.245.783.871,35	-4.548.322.278,03	-697.461.593,32	-15,3
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	971,26	79.180,18	-78.208,92	-98,8
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
D.II.2.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	139.428.871,08	432.066.135,39	-292.637.264,31	-67,7
E	Nettoergebnis	-5.548.353.388,58	-4.461.046.902,86	-1.087.306.485,72	-24,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.245.782.900,09	-4.548.243.097,85	-697.539.802,24	-15,3
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-5.245.783.871,35	-4.548.322.278,03	-697.461.593,32	-15,3
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	971,26	79.180,18	-78.208,92	-98,8
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	140.101.639,08	432.699.735,39	-292.598.096,31	-67,6
E	Nettoergebnis	-5.105.681.261,01	-4.115.543.362,46	-990.137.898,55	-24,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
D.II.2.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	-672.768,00	-633.600,00	-39.168,00	-6,2
E	Nettoergebnis	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

5. Ergebnisrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	
		31.12.2024	31.12.2023	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

-697.539.802,24

Die Mehraufwendungen sind insbesondere auf den gestiegenen Schuldenstand zurückzuführen, der trotz eines im Vergleich zum Vorjahr gesunkenen Zinsniveaus zu einem deutlichen Anstieg der Zinsausgaben führte.

D.II.2 Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung **-97.129.419,17**

Die Mehraufwendungen resultierten aus der veränderten Nachfragestruktur am Geld- und Kapitalmarkt (geänderte Investorenpräferenzen in Bezug auf die Nachfrage nach bestimmten Laufzeiten oder Renditen von Wertpapieren).

D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen **-292.637.264,31**

Die Mehraufwendungen entstanden vorwiegend durch die Emission neuer Anleihen, bei der - aufgrund des Zinsniveaus - höhere Emissionsdisagien zu Mindererträgen führten.

Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position

D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden **-5.245.782.900,09**

Die Nettoaufwendungen setzen sich zusammen aus Zinsaufwendungen und Zinserträgen für Finanzschulden und Währungstauschverträge aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes. Die Republik Österreich verschuldet sich gegenüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen, Unternehmen aber auch Privatpersonen. Ca. 96% der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können.

D.II.2 Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung **-441.999.359,57**

Die Nettoaufwendungen setzen sich zusammen aus Zinsaufwendungen und Zinserträgen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung.

D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen **139.428.871,08**

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 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.735.155.575,71	-4.144.988.763,84	-590.166.811,87	-14,2
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-2.187.946.733,83	-3.199.434.200,14	1.011.487.466,31	31,6
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.IV.1.1	Abgaben	17.175,60	-3.354,04	20.529,64	612,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-8.634.283.876,22	-4.673.062.774,93	-3.961.221.101,29	-84,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	19.119.384.255,08	8.014.131.532,41	11.105.252.722,67	138,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	210.571.813.513,37	196.232.362.798,99	14.339.450.714,38	7,3
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	90.521.272.365,95	93.143.960.952,76	-2.622.688.586,81	-2,8
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	66.331.760.514,04	67.416.728.187,42	-1.084.967.673,38	-1,6
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	8.057.229.194,83	9.570.691.678,84	-1.513.462.484,01	-15,8
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	529.784.629,75	866.518.180,85	-336.733.551,10	-38,9
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	15.602.498.027,33	15.290.022.905,65	312.475.121,68	2,0
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	13.842.123.415,84	13,4
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	104.610.887.610,80	85.740.615.926,92	18.870.271.683,88	22,0
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	12.319.637.651,27	17.347.785.919,31	-5.028.148.268,04	-29,0
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.120.015.885,35	0,00	3.120.015.885,35	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-	-	-3.234.197.991,71	-1,7

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-74.521.903.996,22	-80.781.601.919,41	6.259.697.923,19	7,8
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-47.924.913.226,73	-51.716.158.961,76	3.791.245.735,03	7,3
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-846.078.747,53	-1.457.785.579,63	611.706.832,10	42,0
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-7.582.112.513,93	-9.270.903.614,58	1.688.791.100,65	18,2
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-18.168.799.508,03	-18.336.753.763,44	167.954.255,41	0,9
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-	-	-	-
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	-13.842.123.415,84	-13,4
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-	-	-	-
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	104.653.999.484,47	-85.707.562.235,87	-18.946.437.248,60	-22,1
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-12.276.525.777,60	-17.380.839.610,36	5.104.313.832,76	29,4
		0,00	-4.348.227.500,94	4.348.227.500,94	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.735.155.575,71	-4.144.988.763,84	-590.166.811,87	-14,2
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-2.187.946.733,83	-3.199.434.200,14	1.011.487.466,31	31,6
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-7.365.101.669,11	-7.689.292.904,38	324.191.235,27	4,2
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-8.634.266.700,62	-4.673.066.128,97	-3.961.200.571,65	-84,8
F.IV.1.1	Abgaben	17.175,60	-3.354,04	20.529,64	612,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-8.634.283.876,22	-4.673.062.774,93	-3.961.221.101,29	-84,8
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	19.119.384.255,08	8.014.131.532,41	11.105.252.722,67	138,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	210.571.813.513,37	196.232.362.798,99	14.339.450.714,38	7,3
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	90.521.272.365,95	93.143.960.952,76	-2.622.688.586,81	-2,8
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	66.331.760.514,04	67.416.728.187,42	-1.084.967.673,38	-1,6
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	8.057.229.194,83	9.570.691.678,84	-1.513.462.484,01	-15,8
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	529.784.629,75	866.518.180,85	-336.733.551,10	-38,9
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	15.602.498.027,33	15.290.022.905,65	312.475.121,68	2,0
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	13.842.123.415,84	13,4
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	104.610.887.610,80	85.740.615.926,92	18.870.271.683,88	22,0
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	12.319.637.651,27	17.347.785.919,31	-5.028.148.268,04	-29,0
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.120.015.885,35	0,00	3.120.015.885,35	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-	-	-3.234.197.991,71	-1,7

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-74.521.903.996,22	-80.781.601.919,41	6.259.697.923,19	7,8
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-47.924.913.226,73	-51.716.158.961,76	3.791.245.735,03	7,3
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-846.078.747,53	-1.457.785.579,63	611.706.832,10	42,0
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-7.582.112.513,93	-9.270.903.614,58	1.688.791.100,65	18,2
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-18.168.799.508,03	-18.336.753.763,44	167.954.255,41	0,9
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-	-	-	-
		116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	-13.842.123.415,84	-13,4
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-	-	-	-
		104.653.999.484,47	-85.707.562.235,87	-18.946.437.248,60	-22,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-12.276.525.777,60	-17.380.839.610,36	5.104.313.832,76	29,4
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-4.348.227.500,94	4.348.227.500,94	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
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	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-4.735.155.575,71	-4.144.988.763,84	-590.166.811,87	-14,2
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-2.187.273.965,83	-3.198.800.600,14	1.011.526.634,31	31,6
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)	-6.922.429.541,54	-7.343.789.363,98	421.359.822,44	5,7
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-9.076.938.828,19	-5.018.569.669,37	-4.058.369.158,82	-80,9
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	-9.076.938.828,19	-5.018.569.669,37	-4.058.369.158,82	-80,9
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	-9.076.938.828,19	-5.018.569.669,37	-4.058.369.158,82	-80,9
F.IV.1.1	Abgaben	17.175,60	-3.354,04	20.529,64	612,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflich. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	-9.076.956.003,79	-5.018.566.315,33	-4.058.389.688,46	-80,9
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	19.119.384.255,08	8.014.131.532,41	11.105.252.722,67	138,6
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	93.641.288.251,30	93.143.960.952,76	497.327.298,54	0,5
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	90.521.272.365,95	93.143.960.952,76	-2.622.688.586,81	-2,8
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	66.331.760.514,04	67.416.728.187,42	-1.084.967.673,38	-1,6
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	8.057.229.194,83	9.570.691.678,84	-1.513.462.484,01	-15,8
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	529.784.629,75	866.518.180,85	-336.733.551,10	-38,9
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	15.602.498.027,33	15.290.022.905,65	312.475.121,68	2,0
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.120.015.885,35	0,00	3.120.015.885,35	
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-74.521.903.996,22	-85.129.829.420,35	10.607.925.424,13	12,5
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-74.521.903.996,22	-80.781.601.919,41	6.259.697.923,19	7,8
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-47.924.913.226,73	-51.716.158.961,76	3.791.245.735,03	7,3
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-846.078.747,53	-1.457.785.579,63	611.706.832,10	42,0

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-7.582.112.513,93	-9.270.903.614,58	1.688.791.100,65	18,2
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-18.168.799.508,03	-18.336.753.763,44	167.954.255,41	0,9
G.II.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-4.348.227.500,94	4.348.227.500,94	100,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
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	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-441.999.359,57	-344.869.940,40	-97.129.419,17	-28,2
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-672.768,00	-633.600,00	-39.168,00	-6,2
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)	-442.672.127,57	-345.503.540,40	-97.168.587,17	-28,1
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	442.672.127,57	345.503.540,40	97.168.587,17	28,1
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung
(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	442.672.127,57	345.503.540,40	97.168.587,17	28,1
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	442.672.127,57	345.503.540,40	97.168.587,17	28,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	442.672.127,57	345.503.540,40	97.168.587,17	28,1
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	13.842.123.415,84	13,4
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	13.842.123.415,84	13,4
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	104.610.887.610,80	85.740.615.926,92	18.870.271.683,88	22,0
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	12.319.637.651,27	17.347.785.919,31	-5.028.148.268,04	-29,0
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	-13.842.123.415,84	-13,4
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	116.930.525.262,07	103.088.401.846,23	-13.842.123.415,84	-13,4
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	104.653.999.484,47	-85.707.562.235,87	-18.946.437.248,60	-22,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-12.276.525.777,60	-17.380.839.610,36	5.104.313.832,76	29,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	
		31.12.2024	31.12.2023	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 2024

6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (n)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2024	31.12.2023	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	
		31.12.2024	31.12.2023	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

324.191.235,27

Im Jahr 2024 sanken die Auszahlungen aus Finanzaufwand gegenüber dem Vorjahr um 324.191.235,27 EUR. Während die Auszahlungen für sonstige Finanzaufwendungen in Zusammenhang mit der Begebung von Bundesanleihen deutlich sanken (-1.011.487.466,31 EUR), erhöhten sich die Zinszahlungen um 687.296.231,11 EUR. Diese ergaben sich hauptsächlich aufgrund der Kupontermine der 2,90% Bundesanleihe 2023-2033/1 im Februar 2024, der 2,90%-Bundesanleihe 2023-2029/2 (Grün), der 1,85% Bundesanleihe 2022-2049/3 (Grün), jeweils im Mai 2024 sowie der 3,45% Bundesanleihe 2023-2030/4 im Oktober 2024.

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

-3.961.200.571,65

Die Buchung auf den Kapitalausgleichskonten führten zu einer Veränderung von -3.961.200.571,65 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

-2.622.688.586,81

Die geringeren Einzahlungen ergaben sich aufgrund des geringeren Finanzierungsbedarfs im Jahr 2024, einerseits bedingt durch die Überfinanzierung im Jahr 2023 iHv 4.348.227.500,94 EUR und andererseits bedingt durch geringere Tilgungen von Finanzschulden und den damit verbundenen Devisentermingeschäften im Vergleich zum Jahr 2023. Die Mindereinzahlungen ergaben sich auch aus der verringerten Entnahme aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mindereinzahlungen stehen Minderauszahlungen in derselben Höhe gegenüber.

G.I.2 Einzahlungen zur Kassenstärkung

13.842.123.415,84

Die Einzahlungen zur Kassenstärkung waren im Jahr 2024 um 13.842.123.415,84 EUR höher als im Jahr 2023. Diese Veränderung setzt sich zusammen aus 18.870.271.683,88 EUR aus Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung und aus -5.028.148.268,04 EUR aus Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten. Im Jahr 2024 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes mehr Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2023.

G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

3.120.015.885,35

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 2024 war diese anders als im Vorjahr, eine Buchung auf der Einzahlungsseite.

G.II.1 Auszahlungen aus Finanzschulden - netto

6.259.697.923,19

Die Verringerung der Auszahlungen aus Finanzschulden – netto 2024 im Vergleich zu 2023 ergab sich zum einen bei den Auszahlungen aus Finanzschulden iHv 3.791.245.735,03 EUR infolge der geringeren Tilgung von Finanzschulden, zum anderen bei den Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten iHv 1.688.791.100,65 EUR. Weiters ergab sich die Verringerung bei der Aufnahme von Fremdwährungsfinanzierungen mit sofortigem Kapitalswap, sowie bei den Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten iHv 611.706.832,10 EUR aufgrund geringerer Barsicherheitszahlungen für Fremdwährungsanleihen. Des Weiteren entstanden die Verringerung bei den Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel iHv 167.954.255,41 EUR aufgrund des geringeren Erwerbs von Bundestiteln zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer und infolge der geringeren Notwendigkeit am Sekundärmarkt tätig zu werden.

G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung

-13.842.123.415,84

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 2024 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes mehr Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2023.

G.II.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit

4.348.227.500,94

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

Finanzierungsrechnung - wesentliche BRA-Position

A.III.3 Auszahlungen aus Finanzaufwand -7.365.101.669,11

Die Auszahlungen aus Finanzaufwand setzen sich zusammen aus den Nettoauszahlungen aus Zinsen (Zinsauszahlungen und Zinseinzahlungen für Finanzschulden und Währungstauschverträge) und Nettoauszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Emissionsagien bzw. Emissionsdisagien sowie sonstige Entgelte) aufgrund des bestehenden Finanzschuldenportfolios des Bundes sowie aus Zinsauszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung. Die Nettoauszahlungen aus Zinsen für Finanzschulden ergeben 4.735.155.575,71 EUR. Die Republik Österreich verschuldet sich gegenüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen, Unternehmen aber auch Privatpersonen. Ca. 96 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können. Bei dieser Position werden sonstige Finanzaufwendungen iHv 2.187.946.733,83 EUR aufgrund von Auszahlungen, welche hauptsächlich aus den Emissionsdisagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen resultieren, verrechnet.

Die Auszahlungen aus Zinsen für Verbindlichkeiten zur Kassenstärkung, welche vollständig dem DB 58.01.02 – Kurzfristige Verpflichtungen zuzuordnen sind, betragen 441.999.359,57 EUR.

F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen -8.634.266.700,62

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

G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto 90.521.272.365,95

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 116.930.525.262,07

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

G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit 3.120.015.885,35

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**-74.521.903.996,22**

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

G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung**-116.930.525.262,07**

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

5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2024)			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	4.956.062.427,46	117.534.676,99	343.896.264,13	5.417.493.368,58
in Euro	0,00	53.757.410,29	112.536.959,44	166.294.369,73
in fremder Währung	4.956.062.427,46	63.777.266,70	231.359.304,69	5.251.198.998,85
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	1.884.948.379,78	4.459.949.879,40	8.384.418.441,84	14.729.316.701,02
aus Finanzhaftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige gegebene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	1.728.143.191,51	4.459.949.879,40	8.384.418.441,84	14.572.511.512,75
Übrige sonstige Forderungen	156.805.188,27	0,00	0,00	156.805.188,27
Summe	6.841.010.807,24	4.577.484.556,39	8.728.314.705,97	20.146.810.069,60

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	5.417.493.368,56	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.417.493.368,56	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,02	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,02	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.417.493.368,58	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	14.729.316.701,02	20.146.810.069,58
0,00	0,00	14.729.316.701,02	20.146.810.069,58
0,00	0,00	0,00	0,02
0,00	0,00	0,00	0,02
0,00	0,00	14.729.316.701,02	20.146.810.069,60

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 Rechnungsabgrenzungen	Übrige sonstige Forderungen	
14.572.511.512,75	156.805.188,27	14.729.316.701,02
14.572.511.512,75	156.805.188,27	14.729.316.701,02
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
14.572.511.512,75	156.805.188,27	14.729.316.701,02

8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 58.01 (Buchwert 31.12.2024)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	44.848.678.687,65	95.894.555.019,02	171.668.902.634,72	312.412.136.341,39
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	4.835.751.835,06	106.978.224,33	290.232.992,15	5.232.963.051,54
in Euro	4.835.751.835,06	106.978.224,33	290.232.992,15	5.232.963.051,54
in fremder Währung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus emp- fangenen Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von öffentlichen Körperschaf- ten und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von ausländischen Körper- schaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen und priva- ten Haushalten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Abga- ben	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
von verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
von assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen mit Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	4.918.778.241,29	3.669.081.293,40	6.625.860.572,65	15.213.720.107,34
Passive Rechnungsabgren- zungen	1.586.643.185,09	3.669.081.293,40	6.625.860.572,65	11.881.585.051,14
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	3.332.135.056,20	0,00	0,00	3.332.135.056,20
Summe	54.603.208.764,00	99.670.614.536,75	178.584.996.199,52	332.858.819.500,27

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 31.12.2024)			
		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	312.412.136.341,39	0,00	5.232.963.051,54	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	312.412.136.341,39	0,00	5.232.963.051,54	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	312.412.136.341,39	0,00	5.232.963.051,54	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2024)					
Verbindlichkeiten aus empfangenen Darlehen	Verbindlichkeiten aus Abgaben	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	Sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	0,00	0,00	0,00	15.213.720.107,32	332.858.819.500,25
0,00	0,00	0,00	0,00	15.213.720.107,32	332.858.819.500,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02
0,00	0,00	0,00	0,00	15.213.720.107,34	332.858.819.500,27

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 31.12.2024)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.881.585.051,1 4	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.881.585.051,1 4	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstausch- verträge	11.881.585.051,1 4	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2024)		
Erhaltene Auszahlungen	Übrige sonstige Verbindlichkeiten	Summe
0,00	3.332.135.056,18	15.213.720.107,32
0,00	3.332.135.056,18	15.213.720.107,32
0,00	0,02	0,02
0,00	0,02	0,02
0,00	3.332.135.056,20	15.213.720.107,34

9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung

(Beträge in Euro)

Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2023	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 31.12.2023	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		Umbuchung	Zinseffekt	Buchwert 31.12.2024	
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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
Auflösung		Umbuchung	Zinseffekt	Buchwert 31.12.2024	
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
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

