

## Bundesrechnungsabschluss für das Jahr 2018

Zahlenteil: UG 58 Finanzierungen,  
Währungstauschverträge

---





#### **IMPRESSUM**

Herausgeber:

Rechnungshof Österreich

1031 Wien, Dampfschiffstraße 2

[www.rechnungshof.gv.at](http://www.rechnungshof.gv.at)

Redaktion und Grafik: Rechnungshof Österreich

Herausgegeben: Wien, im Juni 2019

#### **AUSKÜNFTE**

Rechnungshof

Telefon (+43 1) 711 71 – 8965

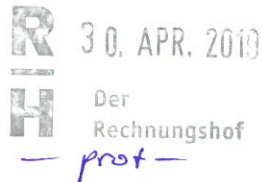
E-Mail [info@rechnungshof.gv.at](mailto:info@rechnungshof.gv.at)

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

Twitter: @RHSprecher

#### **FOTOS**

Cover: istock/Grafner



Hartwig Löger  
Bundesminister für Finanzen

Johannesgasse 5, 1010 Wien

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

Wien, *29.* April 2019  
GZ. BMF-111401/0008-GS/CR/2019

Betreff: Vollständigkeitserklärung zu den Abschlussrechnungen und Anhangangaben für  
das Finanzjahr 2018

Sehr geehrte Frau Präsidentin!

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

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

folgendes:

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

Abschlussrechnungen:

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

Mit freundlichen Grüßen



**R**  
**H** Rechnungshof  
Österreich  
30. APR. 2019

eingelangt am: \_\_\_\_\_

GZ: 105.347.009-P47 <sup>5</sup> Blg.

EINSICHT VOR HINTERLEGUNG

	Ja	Nein	Abzeichnung
Präsidentin:	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	_____
PRV:	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<u>An</u>
SL:	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	_____
Vorakten:	_____		

## Inhaltsverzeichnis

<b>INHALTSVERZEICHNIS .....</b>	<b>1</b>
<b>I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN.....</b>	<b>4</b>
2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG ALLGEMEIN.....	4
2.2.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2).....	4
2.4 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – FINANZIERUNGSHAUSHALT – SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN (GB, DB1, DB2) .....	6
2.5.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	8
2.7 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG – ERGEBNISHAUSHALT – SALDO AUS ERTRÄGEN UND AUFWENDUNGEN (GB, DB1, DB2).....	10
2.8.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – ALLGEMEINE GEBARUNG GESAMT .....	12
2.8.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN.....	16
2.9.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT ALLGEMEIN.....	18
2.9.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES FINANZIERUNGSHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFERN – AUSZAHLUNGEN/EINZAHLUNGEN – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT.....	22
2.11.1 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES ALLGEMEIN .....	26
2.11.2 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG IN DER GLIEDERUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES NACH KONTOKENNZIFFER – AUFWENDUNGEN/ERTRÄGE.....	30
2.13.1 BMG-NOVELLE 2017 UND BFG 2018 – VORANSCHLAGSVERÄNDERUNGEN DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – AUSZAHLUNGEN .....	32
2.13.3 BMG-NOVELLE 2017 UND BFG 2018 – VORANSCHLAGSVERÄNDERUNGEN DER ERGEBNISRECHNUNG – AUFWENDUNGEN .....	34
3 VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNG NACH MVAG .....	36
3.1 FINANZIERUNGSRECHNUNG NACH MVAG – ALLGEMEINE GEBARUNG (GB, DB1, DB2) .....	36
3.3 ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG (GB, DB1, DB2) .....	38
3.4.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	40
3.4.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – ALLGEMEINE GEBARUNG NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2) .....	42
3.5.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	44
3.5.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER FINANZIERUNGSRECHNUNG – GELDFLUSS AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT NACH MVAG UND AB – EIN- UND AUSZAHLUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2) .....	46
3.6.1 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GESAMT (GB, DB1, DB2) .....	48
3.6.2 SUMMARISCHE AUFGLIEDERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG NACH MVAG UND AB – ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN GEGLIEDERT (GB, DB1, DB2).....	50
4 VERPFLICHTUNGEN UND BERECHTIGUNGEN .....	52
4.1 VERPFLICHTUNGEN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG .....	52
4.1.2 VERPFLICHTUNGEN ZULASTEN KÜNFTIGER FINANZJAHRE NACH FINANZJAHREN (GB, DB1, DB2) – ALLGEMEINE GEBARUNG.....	54
5 RÜCKLAGEN .....	56
5.1 RÜCKLAGENSPIEGEL GESAMT .....	56
5.2 RÜCKLAGENSTAND JE GB, DB1 UND DB2 .....	58
5.3.1 RÜCKLAGENSPIEGEL - DETAILBUDGETRÜCKLAGEN .....	60
5.4 NACHWEIS ÜBER DIE RÜCKLAGEN JE DETAILBUDGET .....	62
<b>II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018 .....</b>	<b>64</b>
1. VERMÖGENSRECHNUNG – KURZFASSUNG.....	64
2. ERGEBNISRECHNUNG – KURZFASSUNG .....	70
3. FINANZIERUNGSRECHNUNG - KURZFASSUNG .....	74
4. VERMÖGENSRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	86
5. ERGEBNISRECHNUNG – LANGFASSUNG.....	102

6. FINANZIERUNGSRECHNUNG – LANGFASSUNG .....	108
<b>III. ANHÄNGE ZUM BUNDESRECHNUNGSABSCHLUSS 2018 - JAHRESABSCHLUSSRECHNUNGEN.....</b>	<b>126</b>
5 FORDERUNGEN (A.V, B.II) .....	126
5.1 FORDERUNGSSPIEGEL NACH LAUFZEIT UND TEILSEKTOREN .....	126
5.2 AUFGLIEDERUNG DER FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	128
5.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN FORDERUNGEN NACH DETAILBUDGETS.....	130
8 VERBINDLICHKEITEN (D.II, E.II) .....	132
8.1 VERBINDLICHKEITEN NACH GLOBALBUDGETS .....	132
8.2 AUFGLIEDERUNG DER VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS .....	134
8.3 AUFGLIEDERUNG DER SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN NACH DETAILBUDGETS .....	136
9 RÜCKSTELLUNGEN (D.III, E.III).....	138
9.1 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL UNTERGLIEDERUNG.....	138



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Wahrungstauschvertrage				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Auszahlung	Abweichung
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Wahrungstauschvertrage			
58.01.01	Finanzierungen, Wahrungstauschvertrage, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Wahrungstauschvertrage, Wertpapiergebarung	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
	Finanzierungen, Wahrungstauschvertrage, Wertpapiergebarung	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
	Finanzierungen und Wahrungstauschvertrage	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75
	Summe	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75



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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Verpflichtungen	Verbindlichkeiten
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27

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	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21
	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25
	Summe	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest
-486.801.550,54		5.941.947.000,00	486.801.550,54
-486.801.550,54		5.941.947.000,00	486.801.550,54
2.505.282,79		-11.947.000,00	-2.505.282,79
2.505.282,79		-11.947.000,00	-2.505.282,79
-484.296.267,75		5.930.000.000,00	484.296.267,75
-484.296.267,75		5.930.000.000,00	484.296.267,75

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Aufwendungen
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21
	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91
	Summe	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-147.378.111,88		4.950.323.000,00	147.378.111,88
-147.378.111,88		4.950.323.000,00	147.378.111,88
2.505.282,79		-11.947.000,00	-2.505.282,79
2.505.282,79		-11.947.000,00	-2.505.282,79
-144.872.829,09		4.938.376.000,00	144.872.829,09
-144.872.829,09		4.938.376.000,00	144.872.829,09

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Voranschlag	Nettoergebnis
	Allgemeine Gebarung		
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21
	Kurzfristige Verpflichtungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91
	Summe	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Abweichung	Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis-voranschlagsrest
-147.378.111,88		4.950.323.000,00	147.378.111,88
-147.378.111,88		4.950.323.000,00	147.378.111,88
2.505.282,79		-11.947.000,00	-2.505.282,79
2.505.282,79		-11.947.000,00	-2.505.282,79
-144.872.829,09		4.938.376.000,00	144.872.829,09
-144.872.829,09		4.938.376.000,00	144.872.829,09

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	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-5.930.000.000,00	-5.445.703.732,25	484.296.267,75

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	-5.941.947.000,00	-5.455.145.449,46	486.801.550,54

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Auszahlungen (Allgemeine Gebarung)	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Nettofinanzierungssaldo (Bundesfin.)	11.947.000,00	9.441.717,21	-2.505.282,79



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
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27
	-5.930.000.000,00	484.296.267,75		-3,27

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	-5.941.947.000,00	486.801.550,54		-3,27

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	11.947.000,00	-2.505.282,79		

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

**GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

**Abweichung - Auszahlungen**

**Finanzierungsvoranschlag  
in Euro  
5.930.000.000,00**

**Auszahlungen  
in Euro  
5.445.703.732,25**

**Abweichungen  
in Euro  
-484.296.267,75**

**311 Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit**

**-484.296.267,75**

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 484.296.267,75 EUR geringer als veranschlagt; davon sind 486.801.550,54 EUR auf das DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung und -2.505.282,79 EUR auf das DB 58.01.02 – Kurzfristige Verpflichtungen zurückzuführen.

Die Minderauszahlungen sind dadurch begründet, dass nur teilweise diejenigen Bundesanleihen aufgestockt werden konnten,

welche der Planung des BVA zugrunde gelegt wurden. Aufgrund der sich laufend ändernden Nachfragestruktur am Kapitalmarkt wurden teilweise nicht nur andere als die geplanten Bundesanleihen, sondern auch vom Plan abweichende Nominale begeben. Dieses geänderte Emissionsverhalten (durch Änderungen im Finanzierungsplan aufgrund nicht budgetierter Liquiditätszuflüsse von der HETA Asset Resolution AG und der KA-Finanz AG durch den vorzeitigen Abbau der jeweiligen Portfolien sowie durch geänderte Fremdwährungsgewichtung bei kurzfristigen Finanzierungen) führte zu Mehreinzahlungen von Emissionsagien iHv 634.332.466,11 EUR und geringeren Netto-Zinsauszahlungen iHv 33.154.229,86 EUR.

Durch die vorzeitige Rückzahlung von Währungstauschverträgen kam es zu Mehrauszahlungen iHv 194.908.704,88 EUR. Diesen Mehrauszahlungen stehen geringere Auszahlungen für Zinsen in den Jahren 2018 – 2037 iHv 236.453.200,00 EUR gegenüber. Das im Jahr 2018 weiterhin niedrige Zinsniveau schlägt im Ergebnishaushalt zu Buche, welcher die Effektivverzinsung widerspiegelt.



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	5.998.349.000,00	5.962.689.487,35	-35.659.512,65
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-56.402.000,00	-507.544.037,89	-451.142.037,89
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75
Auszahlungen 5801	5.930.000.000,00	5.445.703.732,25	-484.296.267,75
Nettogeldfluss	-5.930.000.000,00	-5.445.703.732,25	484.296.267,75

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
Ausz.aus Aufw.aus Zinsen	5.998.349.000,00	5.962.689.487,35	-35.659.512,65
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	-56.402.000,00	-507.544.037,89	-451.142.037,89
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
Auszahlungen 58010100	5.941.947.000,00	5.455.145.449,46	-486.801.550,54
Nettogeldfluss	-5.941.947.000,00	-5.455.145.449,46	486.801.550,54

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Finanzierungshaushalt	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Allgemeine Gebarung			
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus Finanzaufwand	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Ausz. Aufw. Zinsen aus Geldverb.zur Kassenstärkung	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Auszahlungen 58010200	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Nettogeldfluss	11.947.000,00	9.441.717,21	-2.505.282,79

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
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27
	5.998.349.000,00	35.659.512,65		3,27
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	-56.402.000,00	451.142.037,89		
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27
	5.930.000.000,00	484.296.267,75		3,27
	-5.930.000.000,00	484.296.267,75		-3,27

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	5.998.349.000,00	35.659.512,65		3,27
	-56.402.000,00	451.142.037,89		
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	5.941.947.000,00	486.801.550,54		3,27
	-5.941.947.000,00	486.801.550,54		-3,27

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	-11.947.000,00	-2.505.282,79		
	11.947.000,00	-2.505.282,79		

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	35.859.918.000,00	27.376.550.844,58	-8.483.367.155,42
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.284.741.456,78	-21.715.258.543,22
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	13.858.258.000,00	6.593.099.358,14	-7.265.158.641,86
<b>Einzahlungen</b>	<b>94.718.176.000,00</b>	<b>57.254.391.659,50</b>	<b>-37.463.784.340,50</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	33.481.635.000,00	26.093.912.854,30	-7.387.722.145,70
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.326.744.304,99	-21.673.255.695,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	14.077.469.000,00	6.729.553.065,06	-7.347.915.934,94
<b>Auszahlungen</b>	<b>92.559.104.000,00</b>	<b>56.150.210.224,35</b>	<b>-36.408.893.775,65</b>
Bundesfinanzierung	2.159.072.000,00	1.104.181.435,15	-1.054.890.564,85

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	35.859.918.000,00	27.376.550.844,58	-8.483.367.155,42
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	3.858.258.000,00	4.202.575.053,15	344.317.053,15
<b>Einzahlungen</b>	<b>39.718.176.000,00</b>	<b>31.579.125.897,73</b>	<b>-8.139.050.102,27</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	33.481.635.000,00	26.093.912.854,30	-7.387.722.145,70
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	4.077.469.000,00	4.381.031.608,28	303.562.608,28
<b>Auszahlungen</b>	<b>37.559.104.000,00</b>	<b>30.474.944.462,58</b>	<b>-7.084.159.537,42</b>
Bundesfinanzierung	2.159.072.000,00	1.104.181.435,15	-1.054.890.564,85

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Ein-/Auszahlungen	Abweichung
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.284.741.456,78	-21.715.258.543,22
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	2.390.524.304,99	-7.609.475.695,01
<b>Einzahlungen</b>	<b>55.000.000.000,00</b>	<b>25.675.265.761,77</b>	<b>-29.324.734.238,23</b>
Ausz.Tilg.vorübergeh.			
z.Kassenst.eingega.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.326.744.304,99	-21.673.255.695,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	2.348.521.456,78	-7.651.478.543,22
<b>Auszahlungen</b>	<b>55.000.000.000,00</b>	<b>25.675.265.761,77</b>	<b>-29.324.734.238,23</b>
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
627.710.760,95	36.487.628.760,95	-9.111.077.916,37		
	45.000.000.000,00	-21.715.258.543,22		
	13.858.258.000,00	-7.265.158.641,86		
627.710.760,95	95.345.886.760,95	-38.091.495.101,45		
	33.481.635.000,00	7.387.722.145,70		397.896,59
	45.000.000.000,00	21.673.255.695,01		
	14.077.469.000,00	7.347.915.934,94		
	92.559.104.000,00	36.408.893.775,65		397.896,59
627.710.760,95	2.786.782.760,95	-1.682.601.325,80		-397.896,59

DB2 58010100 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
627.710.760,95	36.487.628.760,95	-9.111.077.916,37		
	3.858.258.000,00	344.317.053,15		
627.710.760,95	40.345.886.760,95	-8.766.760.863,22		
	33.481.635.000,00	7.387.722.145,70		397.896,59
	4.077.469.000,00	-303.562.608,28		
	37.559.104.000,00	7.084.159.537,42		397.896,59
627.710.760,95	2.786.782.760,95	-1.682.601.325,80		-397.896,59

DB2 58010200 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	45.000.000.000,00	-21.715.258.543,22		
	10.000.000.000,00	-7.609.475.695,01		
	55.000.000.000,00	-29.324.734.238,23		
	45.000.000.000,00	21.673.255.695,01		
	10.000.000.000,00	7.651.478.543,22		
	55.000.000.000,00	29.324.734.238,23		

## Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)

### GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge

#### Einzahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Einzahlungen	Abweichung
94.718.176.000,00	57.254.391.659,50	-37.463.784.340,50

**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden** -8.483.367.155,42

Mindereinzahlungen iHv 8.832.292.979,49 entstanden vor allem durch den verminderten Verkauf von Bundestiteln infolge der geringeren Notwendigkeit, am Sekundärmarkt tätig zu werden. Dem entgegen wirken Mehreinzahlungen iHv 394.100.000,00 EUR aus den Entnahmen aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in derselben Höhe gegenüber.

**Einz.Aufn.vorübergeh.z.Kassenst.eingeg.Geldverb.** -21.715.258.543,22

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

**Einz.infolge eines Kapitaltausches bei WTV** -7.265.158.641,86

Mindereinzahlungen iHv 7.609.475.695,01 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen mit Währungstauschverträgen bzw. Devisentermingeschäften infolge des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes. Außerdem wurden weniger Finanzschulden-ATB's in fremder Währung mit Devisentermingeschäften aufgenommen, als bei der BVA-Erstellung angenommen wurde (- 28.276.482,46 EUR). Im Zusammenhang mit der Tilgung von Währungstauschverträgen in fremder Währung gab es aufgrund ungünstigerer Wechselkurse Mindereinzahlungen (- 11.396.386,81 EUR). Diesen Mindereinzahlungen stehen Minderauszahlungen beim Grundgeschäft gegenüber. Demgegenüber kam es zu Mehreinzahlungen iHv 383.989.922,42 EUR aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge, bedingt durch die Umstellung auf zweiseitige Besicherungsverträge.

#### Auszahlungen

Finanzierungsvoranschlag	Einzahlungen	Abweichung
92.559.104.000,00	56.150.210.224,35	-36.408.893.775,65

**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden** - 7.387.722.145,70

Minderauszahlungen iHv 6.371.016.855,04 EUR entstanden vor allem durch den geringeren Erwerb von Bundestiteln infolge der geringeren Notwendigkeit, am Sekundärmarkt tätig zu werden sowie bei der Tilgung von Krediten und Darlehen in heimischer Währung iHv 875.000.000,00 EUR, weil sich geringere Rückkaufsmöglichkeiten für Schuldscheindarlehen am Kapitalmarkt ergeben haben. Minderauszahlungen ergaben sich des Weiteren iHv 500.000.000,00 EUR, weil für die Umstellung auf zweiseitige Besicherungsverträge vorgesorgt wurde. Dem entgegen wirken Mehrauszahlungen iHv 394.100.000,00 EUR aus der Weitergabe von Entnahmen aus dem Bundesbesitz an Rechtsträger/Bundesländer. Diesen Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in derselben Höhe gegenüber.

**Ausz.Tilg.vorübergeh.z.Kassenst.eingeg.Geldverb.** -21.673.255.695,01

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



**Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV**

**-7.347.915.934,94**

Minderauszahlungen iHv 7.651.478.543,22 EUR ergaben sich aufgrund der geringeren Aufnahme von kurzfristigen Kreditoperationen mit Währungstauschverträgen bzw. Devisentermingeschäften infolge des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes. Mehrauszahlungen iHv 307.430.022,14 EUR ergaben sich aus Barsicherheitszahlungen für Währungstauschverträge, bedingt durch die Umstellung auf zweiseitige Besicherungsverträge.

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	35.859.918.000,00	27.376.550.844,58	-8.483.367.155,42
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.			
Einz.Aufn.vorübergeh. z.Kassenst.eingeg.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.284.741.456,78	-21.715.258.543,22
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	10.000.000.000,00	2.390.524.304,99	-7.609.475.695,01
Einz. aus Ford. aus WTV	3.858.258.000,00	3.886.905.053,15	28.647.053,15
Einz.a.lf.Verb.aus WTV		315.670.000,00	315.670.000,00
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	13.858.258.000,00	6.593.099.358,14	-7.265.158.641,86
Einzahlungen 5801	94.718.176.000,00	57.254.391.659,50	-37.463.784.340,50
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	33.481.635.000,00	26.093.912.854,30	-7.387.722.145,70
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.326.744.304,99	-21.673.255.695,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV		69.910.000,01	69.910.000,01
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	10.000.000.000,00	2.348.521.456,78	-7.651.478.543,22
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	4.077.469.000,00	4.311.121.608,27	233.652.608,27
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	14.077.469.000,00	6.729.553.065,06	-7.347.915.934,94
Auszahlungen 5801	92.559.104.000,00	56.150.210.224,35	-36.408.893.775,65
Bundesfinanzierung	2.159.072.000,00	1.104.181.435,15	-1.054.890.564,85

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
627.710.760,95	36.487.628.760,95	-9.111.077.916,37		
	45.000.000.000,00	-21.715.258.543,22		
	10.000.000.000,00	-7.609.475.695,01		
	3.858.258.000,00	28.647.053,15		
		315.670.000,00		
	13.858.258.000,00	-7.265.158.641,86		
627.710.760,95	95.345.886.760,95	-38.091.495.101,45		
	33.481.635.000,00	7.387.722.145,70		397.896,59
	45.000.000.000,00	21.673.255.695,01		
		-69.910.000,01		
	10.000.000.000,00	7.651.478.543,22		
	4.077.469.000,00	-233.652.608,27		
	14.077.469.000,00	7.347.915.934,94		
	92.559.104.000,00	36.408.893.775,65		397.896,59
627.710.760,95	2.786.782.760,95	-1.682.601.325,80		-397.896,59

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	35.859.918.000,00	27.376.550.844,58	-8.483.367.155,42
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz. aus Ford. aus WTV	3.858.258.000,00	3.886.905.053,15	28.647.053,15
Einz.a.lf.Verb.aus WTV		315.670.000,00	315.670.000,00
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	3.858.258.000,00	4.202.575.053,15	344.317.053,15
Einzahlungen 58010100	39.718.176.000,00	31.579.125.897,73	-8.139.050.102,27
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	33.481.635.000,00	26.093.912.854,30	-7.387.722.145,70
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz. aus Ford. aus WTV		69.910.000,01	69.910.000,01
Ausz.a.lf.Verb.aus WTV	4.077.469.000,00	4.311.121.608,27	233.652.608,27
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	4.077.469.000,00	4.381.031.608,28	303.562.608,28
Auszahlungen 58010100	37.559.104.000,00	30.474.944.462,58	-7.084.159.537,42
Bundesfinanzierung	2.159.072.000,00	1.104.181.435,15	-1.054.890.564,85

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.	45.000.000.000,00	23.284.741.456,78	-21.715.258.543,22
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Einz.aus kurzfr. Ford. WTV	10.000.000.000,00	2.390.524.304,99	-7.609.475.695,01
Einz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	2.390.524.304,99	-7.609.475.695,01
Einzahlungen 58010200	55.000.000.000,00	25.675.265.761,77	-29.324.734.238,23
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.			
Ausz.Tilg.vorübergeh. z.Kassenst.eingega.Geldverb.	45.000.000.000,00	23.326.744.304,99	-21.673.255.695,01
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV			
Ausz.a.kf.Verb.aus WTV	10.000.000.000,00	2.348.521.456,78	-7.651.478.543,22
Ausz. infolge eines Kapitaltausches bei WTV	10.000.000.000,00	2.348.521.456,78	-7.651.478.543,22
Auszahlungen 58010200	55.000.000.000,00	25.675.265.761,77	-29.324.734.238,23
Bundesfinanzierung			

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

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
627.710.760,95	36.487.628.760,95	-9.111.077.916,37		
	3.858.258.000,00	28.647.053,15		
		315.670.000,00		
	3.858.258.000,00	344.317.053,15		
627.710.760,95	40.345.886.760,95	-8.766.760.863,22		
	33.481.635.000,00	7.387.722.145,70		397.896,59
		-69.910.000,01		
	4.077.469.000,00	-233.652.608,27		
	4.077.469.000,00	-303.562.608,28		
	37.559.104.000,00	7.084.159.537,42		397.896,59
627.710.760,95	2.786.782.760,95	-1.682.601.325,80		-397.896,59

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen				
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresfinanzierungs- voranschlagsrest	Berechtigungen/ Verpflichtungen	Forderungen/ Verbindlichkeiten
	45.000.000.000,00	-21.715.258.543,22		
	10.000.000.000,00	-7.609.475.695,01		
	10.000.000.000,00	-7.609.475.695,01		
	55.000.000.000,00	-29.324.734.238,23		
	45.000.000.000,00	21.673.255.695,01		
	10.000.000.000,00	7.651.478.543,22		
	10.000.000.000,00	7.651.478.543,22		
	55.000.000.000,00	29.324.734.238,23		

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91	-144.872.829,09
Aufwendungen	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91	-144.872.829,09
Nettoergebnis	-4.938.376.000,00	-4.793.503.170,91	144.872.829,09

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12	-147.378.111,88
Aufwendungen	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12	-147.378.111,88
Nettoergebnis	-4.950.323.000,00	-4.802.944.888,12	147.378.111,88

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
MVAG	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Aufwendungen	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Nettoergebnis	11.947.000,00	9.441.717,21	-2.505.282,79

Voranschlagsvergleichsrechnung in der Gliederung des Ergebnishaushaltes allgemein (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	4.938.376.000,00	144.872.829,09
	4.938.376.000,00	144.872.829,09
	-4.938.376.000,00	144.872.829,09

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	4.950.323.000,00	147.378.111,88
	4.950.323.000,00	147.378.111,88
	-4.950.323.000,00	147.378.111,88

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	-11.947.000,00	-2.505.282,79
	-11.947.000,00	-2.505.282,79
	11.947.000,00	-2.505.282,79

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)**

**GB 58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge**

**Abweichung - Aufwendungen**

**Ergebnisvoranschlag  
in Euro  
4.938.376.000,00**

**Aufwendungen  
in Euro  
4.793.503.170,91**

**Abweichungen  
in Euro  
-144.872.829,09**

**234 Finanzaufwand**

**-144.872.829,09**

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

In Summe ergaben sich Minderaufwendungen bei den Nettoaufwendungen aus sonstigen Finanzaufwendungen (Erträge bzw. Aufwendungen aus Agien bzw. Disagien, Provisionen und Entgelte sowie Entgelte für sonstige Leistungen) aufgrund von Emissionsagien aus Bundesanleihen-Auktionen von 104.886.304,62 EUR. Die Nettoaufwendungen aus Zinsen (Zinsaufwendungen und Zinserträge für Finanzschulden und Währungstauschverträge) waren bedingt durch die Aufstockung von Anleihen mit nied-

rigerem Kupon als veranschlagt um 39.986.524,47 EUR geringer.





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	5.590.725.000,00	5.548.233.192,74	-42.491.807,26
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Sonstige Finanzaufwendungen	-640.402.000,00	-745.288.304,62	-104.886.304,62
Finanzaufwand	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91	-144.872.829,09
Aufwendungen 5801	4.938.376.000,00	4.793.503.170,91	-144.872.829,09
Nettoergebnis	-4.938.376.000,00	-4.793.503.170,91	144.872.829,09

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufwendungen aus Zinsen	5.590.725.000,00	5.548.233.192,74	-42.491.807,26
Sonstige Finanzaufwendungen	-640.402.000,00	-745.288.304,62	-104.886.304,62
Finanzaufwand	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12	-147.378.111,88
Aufwendungen 58010100	4.950.323.000,00	4.802.944.888,12	-147.378.111,88
Nettoergebnis	-4.950.323.000,00	-4.802.944.888,12	147.378.111,88

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen			
Ergebnishaushalt	Voranschlag	Erträge/ Aufwendungen	Abweichung
Finanzaufwand			
Aufw. aus Zinsen aus Geldverb. zur Kassenstärkung	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Finanzaufwand	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Aufwendungen 58010200	-11.947.000,00	-9.441.717,21	2.505.282,79
Nettoergebnis	11.947.000,00	9.441.717,21	-2.505.282,79

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

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	5.590.725.000,00	42.491.807,26
	-11.947.000,00	-2.505.282,79
	-640.402.000,00	104.886.304,62
	4.938.376.000,00	144.872.829,09
	4.938.376.000,00	144.872.829,09
	-4.938.376.000,00	144.872.829,09

DB2 58.01.01.00 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpa- piergebarung		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	5.590.725.000,00	42.491.807,26
	-640.402.000,00	104.886.304,62
	4.950.323.000,00	147.378.111,88
	4.950.323.000,00	147.378.111,88
	-4.950.323.000,00	147.378.111,88

DB2 58.01.02.00 - Kurzfristige Verpflichtungen		
Budgetkorrektur	Korrigiertes Budget	Jahresergebnis- voranschlagsrest
	-11.947.000,00	-2.505.282,79
	-11.947.000,00	-2.505.282,79
	-11.947.000,00	-2.505.282,79
	11.947.000,00	-2.505.282,79

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.13.1 BMG-Novelle 2017 und BFG 2018 – Voranschlagsveränderungen der Finanzierungsrechnung – Auszahlungen**

(Beträge in Euro)

BMG-Novelle 2017 und BFG 2018 – Voranschlagsveränderungen der Finanzierungsrechnung – Auszahlungen (a)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	BFG 2017	Veränderung Ges. Budget- provisorium 2018 BGBl. I 5/2018	Veränderung BFG 2018 BGBl. I 18/2018
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	4.720.146.000,00		1.209.854.000,00
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.725.546.000,00		1.216.401.000,00
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	4.725.546.000,00		1.216.401.000,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00		-6.547.000,00
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00		-6.547.000,00
	Summe Finanzierungshaushalt Allgemeine Gebarung	4.720.146.000,00		1.209.854.000,00

BMG-Novelle 2017 und BFG 2018 – Voranschlagsveränderungen der Finanzierungsrechnung – Auszahlungen (b)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge	
BFG 2018	Veränderung gesamt
5.930.000.000,00	1.209.854.000,00
5.941.947.000,00	1.216.401.000,00
5.941.947.000,00	1.216.401.000,00
-11.947.000,00	-6.547.000,00
-11.947.000,00	-6.547.000,00
5.930.000.000,00	1.209.854.000,00

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**2.13.3 BMG-Novelle 2017 und BFG 2018 – Voranschlagsveränderungen der Ergebnisrechnung – Aufwendungen**

(Beträge in Euro)

BMG-Novelle 2017 und BFG 2018 – Voranschlagsveränderungen der Ergebnisrechnung – Aufwendungen (a)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	Bezeichnung	BFG 2017	Veränderung Ges. Budget- provisorium 2018 BGBl. I 5/2018	Veränderung BFG 2018 BGBl. I 18/2018
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.480.126.000,00		-541.750.000,00
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.485.526.000,00		-535.203.000,00
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.485.526.000,00		-535.203.000,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00		-6.547.000,00
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	-5.400.000,00		-6.547.000,00
	Summe Ergebnishaushalt Allgemeine Gebarung	5.480.126.000,00		-541.750.000,00

BMG-Novelle 2017 und BFG 2018 – Voranschlagsveränderungen der Ergebnisrechnung – Aufwendungen (b)

UG 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge	
BFG 2018	Veränderung gesamt
4.938.376.000,00	-541.750.000,00
4.950.323.000,00	-535.203.000,00
4.950.323.000,00	-535.203.000,00
-11.947.000,00	-6.547.000,00
-11.947.000,00	-6.547.000,00
4.938.376.000,00	-541.750.000,00

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
5.455.145.449,46				-5.455.145.449,46
5.455.145.449,46				-5.455.145.449,46
-9.441.717,21				9.441.717,21
-9.441.717,21				9.441.717,21
5.445.703.732,25				-5.445.703.732,25
5.445.703.732,25				-5.445.703.732,25

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Aufwendungen				Nettoergebnis
Personalaufwand	Transferaufwand	Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand	
			4.802.944.888,12	-4.802.944.888,12
			4.802.944.888,12	-4.802.944.888,12
			-9.441.717,21	9.441.717,21
			-9.441.717,21	9.441.717,21
			4.793.503.170,91	-4.793.503.170,91
			4.793.503.170,91	-4.793.503.170,91

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen		Nettofinanzierungs- saldo
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17		5.455.145.449,46		5.455.145.449,46
58.01.01			5.455.145.449,46		5.455.145.449,46
58.01.02					
58.01.02.00	17		-9.441.717,21		-9.441.717,21
58.01.02			-9.441.717,21		-9.441.717,21
58.01			5.445.703.732,25		5.445.703.732,25
58			5.445.703.732,25		5.445.703.732,25



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Auszahlungen aus			
der operativen Verwaltungstätigkeit	Transfers	der Investitionstätigkeit	der Gew.von Darl. sowie gewähr. Vorschüssen
5.455.145.449,46			
5.455.145.449,46			
-9.441.717,21			
-9.441.717,21			
5.445.703.732,25			
5.445.703.732,25			

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
GB DB1 DB2	AB	Summe	Summe	Nettofinanzierung
		Einzahlungen gesamt	Auszahlungen gesamt	
5801				
580101				
58010100	17	31.579.125.897,73	30.474.944.462,58	-1.104.181.435,15
580101		31.579.125.897,73	30.474.944.462,58	-1.104.181.435,15
580102				
58010200	17	25.675.265.761,77	25.675.265.761,77	
580102		25.675.265.761,77	25.675.265.761,77	
5801		57.254.391.659,50	56.150.210.224,35	-1.104.181.435,15
58		57.254.391.659,50	56.150.210.224,35	-1.104.181.435,15





I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Einzahlungen aus			
		der Aufnahme von Finanzschulden	Einz. Aufn. vorübergeh. z. Kassenst. eingeg. Geldverb.	infolge eines Kapitaltausches bei WTV	dem Abgang von Finanzanlagen
5801					
580101					
58010100	17	27.376.550.844,58		4.202.575.053,15	
580101		27.376.550.844,58		4.202.575.053,15	
580102					
58010200	17		23.284.741.456,78	2.390.524.304,99	
580102			23.284.741.456,78	2.390.524.304,99	
5801		27.376.550.844,58	23.284.741.456,78	6.593.099.358,14	
58		27.376.550.844,58	23.284.741.456,78	6.593.099.358,14	

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
26.093.912.854,30		4.381.031.608,28	
26.093.912.854,30		4.381.031.608,28	
	23.326.744.304,99	2.348.521.456,78	
	23.326.744.304,99	2.348.521.456,78	
26.093.912.854,30	23.326.744.304,99	6.729.553.065,06	
26.093.912.854,30	23.326.744.304,99	6.729.553.065,06	

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
GB DB1 DB2	AB	Summe Erträge	Summe Aufwendungen		Nettoergebnis
		gesamt	gesamt	hievon variabel	
58.01					
58.01.01					
58.01.01.00	17		4.802.944.888,12		4.802.944.888,12
58.01.01			4.802.944.888,12		4.802.944.888,12
58.01.02					
58.01.02.00	17		-9.441.717,21		-9.441.717,21
58.01.02			-9.441.717,21		-9.441.717,21
58.01			4.793.503.170,91		4.793.503.170,91
58			4.793.503.170,91		4.793.503.170,91



I. VORANSCHLAGSVERGLEICHRECHNUNGEN

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

(Beträge in Euro)

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

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

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Aufwendungen	
Betrieblicher Sachaufwand	Finanzaufwand
	4.802.944.888,12
	4.802.944.888,12
	-9.441.717,21
	-9.441.717,21
	4.793.503.170,91
	4.793.503.170,91

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		58.420.767.125,86	58.420.767.125,86
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpapiergebarung		58.420.767.125,86	58.420.767.125,86
	Finanzierungen und Währungs- tauschverträge		58.420.767.125,86	58.420.767.125,86
	Summe		58.420.767.125,86	58.420.767.125,86





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		
		2019	2020	2021
	Allgemeine Gebarung			
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge			
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.509.734.351,75	4.923.616.208,80	4.354.136.206,79
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	5.509.734.351,75	4.923.616.208,80	4.354.136.206,79
	Finanzierungen und Währungstauschverträge	5.509.734.351,75	4.923.616.208,80	4.354.136.206,79
	Summe	5.509.734.351,75	4.923.616.208,80	4.354.136.206,79

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

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Verpflichtungen zu Lasten der Finanzjahre				Summe
2022	2023	2024 - 2028	ab 2029	
3.791.582.263,07	3.162.593.187,20	12.026.474.312,61	24.652.630.595,64	58.420.767.125,86
3.791.582.263,07	3.162.593.187,20	12.026.474.312,61	24.652.630.595,64	58.420.767.125,86
3.791.582.263,07	3.162.593.187,20	12.026.474.312,61	24.652.630.595,64	58.420.767.125,86
3.791.582.263,07	3.162.593.187,20	12.026.474.312,61	24.652.630.595,64	58.420.767.125,86

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.1 Rücklagenspiegel gesamt**

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel gesamt (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführung	Entnahmen aus Rücklagen
Detailbudgetrücklagen	3.429.285.214,81	486.801.550,54	
Gesamtsumme	3.429.285.214,81	486.801.550,54	

Rücklagenspiegel gesamt (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge		
Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
	3.916.086.765,35	486.801.550,54
	3.916.086.765,35	486.801.550,54

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

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
GB DB1 DB2	Bezeichnung	Detailbudget- rücklagen	Variable Auszahlungs- rücklagen
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge		
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung		
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	3.871.807.557,10	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapierge- barung	3.871.807.557,10	
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen		
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	44.279.208,25	
	Kurzfristige Verpflichtungen	44.279.208,25	
58.01	Finanzierungen und Währungstauschverträge	3.916.086.765,35	
	Summe	3.916.086.765,35	

Rücklagenstand je GB, DB1 und DB2 (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge	
Rücklagen aus Mehreinzahlungen von der EU	Gesamtsumme
	3.871.807.557,10
	3.871.807.557,10
	44.279.208,25
	44.279.208,25
	3.916.086.765,35
	3.916.086.765,35

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSRECHNUNGEN

**5.3.1 Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen**

(Beträge in Euro)

Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zuführungen
58010100100	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.385.006.006,56	486.801.550,54
58010200100	Kurzfristige Verpflichtungen	44.279.208,25	
	Finanzierungen, Währungstauschverträge	3.429.285.214,81	486.801.550,54



Rücklagenspiegel - Detailbudgetrücklagen (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge			
Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
		3.871.807.557,10	486.801.550,54
		44.279.208,25	
		3.916.086.765,35	486.801.550,54

I. VORANSCHLAGSVERGLEICHSCHEUNUNGEN

**5.4 Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget**

(Beträge in Euro)

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
Detailbudget/ RL-KZ	Bezeichnung	Anfangsbestand	Nettofinanzierungs- bedarf (Voranschlag)	Bindungen	Nettofinanzierungs- bedarf (Erfolg)
58010100100	Finanzierungen, Währungstausch- verträge, Wertpa- piergebarung	3.385.006.006,56	5.941.947.000,00		5.455.145.449,46
58010200100	Kurzfristige Ver- pflichtungen	44.279.208,25	-11.947.000,00		-9.441.717,21
	Finanzierungen, Währungstausch- verträge	3.429.285.214,81	5.930.000.000,00		5.445.703.732,25

Nachweis über die Rücklagen je Detailbudget (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Zuführung zur Rücklage	Entnahme aus Rücklage	Auflösung	Endbestand	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
486.801.550,54			3.871.807.557,10	486.801.550,54
			44.279.208,25	
486.801.550,54			3.916.086.765,35	486.801.550,54

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.000,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	52.000,00	0,00	52.000,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>3.097.705.458,51</b>	<b>2.571.092.126,96</b>	<b>526.613.331,55</b>	<b>20,5</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>-219.828.590.011,21</b>	<b>-220.098.148.410,14</b>	<b>269.558.398,93</b>	<b>0,1</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-220.066.591.763,20	-216.515.363.182,09	-3.551.228.581,11	-1,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	5.031.504.922,90	1.827.154.970,33	3.204.349.952,57	175,4
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>182.412.090.109,09</b>	<b>191.032.900.152,23</b>	<b>-8.620.810.043,14</b>	<b>-4,5</b>
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>40.514.257.360,63</b>	<b>31.636.340.384,87</b>	<b>8.877.916.975,76</b>	<b>28,1</b>
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	29.243.800.083,58	20.207.992.692,59	9.035.807.390,99	44,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.457.277,05	11.428.347.692,28	-157.890.415,23	-1,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.000,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	52.000,00	0,00	52.000,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>3.097.705.458,51</b>	<b>2.571.092.126,96</b>	<b>526.613.331,55</b>	<b>20,5</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>-219.828.590.011,21</b>	<b>-220.098.148.410,14</b>	<b>269.558.398,93</b>	<b>0,1</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-220.066.591.763,20	-216.515.363.182,09	-3.551.228.581,11	-1,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	5.031.504.922,90	1.827.154.970,33	3.204.349.952,57	175,4
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>182.412.090.109,09</b>	<b>191.032.900.152,23</b>	<b>-8.620.810.043,14</b>	<b>-4,5</b>
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>40.514.257.360,63</b>	<b>31.636.340.384,87</b>	<b>8.877.916.975,76</b>	<b>28,1</b>
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	29.243.800.083,58	20.207.992.692,59	9.035.807.390,99	44,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.457.277,05	11.428.347.692,28	-157.890.415,23	-1,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	3.097.757.458,51	2.571.198.092,51	526.559.366,00	20,5
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.000,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	52.000,00	0,00	52.000,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>3.097.705.458,51</b>	<b>2.571.198.092,51</b>	<b>526.507.366,00</b>	<b>20,5</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	3.097.705.458,51	2.571.198.092,51	526.507.366,00	20,5
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	3.097.757.458,51	2.571.198.092,51	526.559.366,00	20,5
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>-219.828.590.011,21</b>	<b>-220.098.210.097,52</b>	<b>269.620.086,31</b>	<b>0,1</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-220.066.763.440,05	-216.705.018.232,19	-3.361.745.207,86	-1,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	5.041.118.316,96	2.021.783.825,38	3.019.334.491,58	149,3
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>182.412.090.109,09</b>	<b>191.032.900.152,23</b>	<b>-8.620.810.043,14</b>	<b>-4,5</b>
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>40.514.257.360,63</b>	<b>31.636.508.037,80</b>	<b>8.877.749.322,83</b>	<b>28,1</b>
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	29.243.800.083,58	20.207.992.692,59	9.035.807.390,99	44,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.457.277,05	11.428.515.345,21	-158.058.068,16	-1,4
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.965,55</b>	<b>105.965,55</b>	<b>100,0</b>
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>0,00</b>	<b>61.687,38</b>	<b>-61.687,38</b>	<b>-100,0</b>
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,85	189.655.050,10	-189.483.373,25	-99,9
C.II	Jährliches Nettoergebnis	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-9.613.394,06	-194.628.855,05	185.015.460,99	95,1
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>-167.652,93</b>	<b>167.652,93</b>	<b>100,0</b>
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	-167.652,93	167.652,93	100,0
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**1. Vermögensrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Vermögensrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	0,00	0,00	
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	
C.II	Jährliches Nettoergebnis	0,00	0,00	0,00	
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
<b>D</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00	
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
E	Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
E	Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (b)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3
E	Nettoergebnis	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
E	Nettoergebnis	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**2. Ergebnisrechnung – Kurzfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Kurzfassung (c)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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	
		31.12.2018	31.12.2017	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 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
<b>A</b>	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
<b>B</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	
<b>C</b>	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	
<b>D</b>	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	
<b>E</b>	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
<b>F</b>	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.030.687.852,90	1.827.783.677,55	3.202.904.175,35	175,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	5.030.739.852,90	1.827.783.677,55	3.202.956.175,35	175,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
<b>G</b>	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.104.181.435,15	6.872.619.511,78	-5.768.438.076,63	-83,9
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	57.254.391.659,50	72.196.777.091,46	-14.942.385.431,96	-20,7

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-56.150.210.224,35	-65.324.157.579,68	9.173.947.355,33	14,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (c)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.030.687.852,90	1.827.783.677,55	3.202.904.175,35	175,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	5.030.739.852,90	1.827.783.677,55	3.202.956.175,35	175,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.104.181.435,15	6.872.619.511,78	-5.768.438.076,63	-83,9
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	57.254.391.659,50	72.196.777.091,46	-14.942.385.431,96	-20,7



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-56.150.210.224,35	-65.324.157.579,68	9.173.947.355,33	14,0
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (e)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.040.129.570,11	2.022.240.855,75	3.017.888.714,36	149,2
F.I	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	5.040.181.570,11	2.022.240.855,75	3.017.940.714,36	149,2
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.104.181.435,15	6.872.619.511,78	-5.768.438.076,63	-83,9
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	31.579.125.897,73	44.221.551.691,55	-12.642.425.793,82	-28,6

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (f)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-30.474.944.462,58	-37.348.932.179,77	6.873.987.717,19	18,4
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	189.421.685,87	-189.421.685,87	-100,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (g)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
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	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-9.441.717,21	-194.457.178,20	185.015.460,99	95,1
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)	-9.441.717,21	-194.457.178,20	185.015.460,99	95,1
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	25.675.265.761,77	27.975.225.399,91	-2.299.959.638,14	-8,2

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (h)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-25.675.265.761,77	-27.975.225.399,91	2.299.959.638,14	8,2
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	-189.421.685,87	189.421.685,87	100,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (i)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (j)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (k)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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 2018

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

Finanzierungsrechnung – Kurzfassung (I)

		DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen			
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
A	Langfristiges Vermögen	52.000,00	0,00	52.000,00	
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	52.000,00	0,00	52.000,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	52.000,00	0,00	52.000,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	52.000,00	0,00	52.000,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
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)	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
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	120.088.274,98	-569.077.280,82	689.165.555,80	121,1
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	-120.088.274,98	569.077.280,82	-689.165.555,80	-121,1
	Passiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-219.828.590.011,21	-220.098.148.410,14	269.558.398,93	0,1
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-220.066.591.763,20	-216.515.363.182,09	-3.551.228.581,11	-1,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	5.031.504.922,90	1.827.154.970,33	3.204.349.952,57	175,4
D	Langfristige Fremdmittel	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	194.158.967.653,07	201.865.160.153,17	-7.706.192.500,10	-3,8
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-450.097.771,09	-456.381.352,51	6.283.581,42	1,4
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	494.734.829,92	445.234.829,92	49.500.000,00	11,1
D.I.4	Bundesanleihen	-11.791.514.602,81	-10.821.113.478,35	-970.401.124,46	-9,0
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	40.514.257.360,63	31.636.340.384,87	8.877.916.975,76	28,1
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	29.243.800.083,58	20.207.992.692,59	9.035.807.390,99	44,7
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	30.367.060.497,13	21.120.951.277,51	9.246.109.219,62	43,8
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-3.237.555.600,51	-3.820.768.524,91	583.212.924,40	15,3
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	3.211.070.186,96	4.071.079.939,99	-860.009.753,03	-21,1
E.I.4	Bundesanleihen	-1.096.775.000,00	-1.163.270.000,00	66.495.000,00	5,7
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.457.277,05	11.428.347.692,28	-157.890.415,23	-1,4
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun- gen	3,27	50,87	-47,60	-93,6
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistun- gen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	3,27	50,87	-47,60	-93,6
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Geba- rung (durchlaufende Geba- rung)	43.988,38	937.488,38	-893.500,00	-95,3
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1.000,00	0,00	1.000,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	42.988,38	937.488,38	-894.500,00	-95,4
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbind- lichkeiten	11.270.413.285,40	11.427.410.153,03	-156.996.867,63	-1,4
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzun- gen	11.270.413.285,47	11.427.410.153,03	-156.996.867,56	-1,4
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,07	0,00	-0,07	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	-0,07	0,00	-0,07	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
A	Langfristiges Vermögen	52.000,00	0,00	52.000,00	
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	52.000,00	0,00	52.000,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	52.000,00	0,00	52.000,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	52.000,00	0,00	52.000,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
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)	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.097.705.458,51	2.571.092.126,96	526.613.331,55	20,5
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	120.088.274,98	-569.077.280,82	689.165.555,80	121,1
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	-120.088.274,98	569.077.280,82	-689.165.555,80	-121,1
	Passiva	3.097.757.458,51	2.571.092.126,96	526.665.331,55	20,5
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-219.828.590.011,21	-220.098.148.410,14	269.558.398,93	0,1
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-220.066.591.763,20	-216.515.363.182,09	-3.551.228.581,11	-1,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	5.031.504.922,90	1.827.154.970,33	3.204.349.952,57	175,4
D	Langfristige Fremdmittel	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	194.158.967.653,07	201.865.160.153,17	-7.706.192.500,10	-3,8
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-450.097.771,09	-456.381.352,51	6.283.581,42	1,4
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	494.734.829,92	445.234.829,92	49.500.000,00	11,1
D.I.4	Bundesanleihen	-11.791.514.602,81	-10.821.113.478,35	-970.401.124,46	-9,0
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	40.514.257.360,63	31.636.340.384,87	8.877.916.975,76	28,1
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	29.243.800.083,58	20.207.992.692,59	9.035.807.390,99	44,7
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	30.367.060.497,13	21.120.951.277,51	9.246.109.219,62	43,8
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-3.237.555.600,51	-3.820.768.524,91	583.212.924,40	15,3
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	3.211.070.186,96	4.071.079.939,99	-860.009.753,03	-21,1
E.I.4	Bundesanleihen	-1.096.775.000,00	-1.163.270.000,00	66.495.000,00	5,7
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.457.277,05	11.428.347.692,28	-157.890.415,23	-1,4
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3,27	50,87	-47,60	-93,6
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	3,27	50,87	-47,60	-93,6
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	43.988,38	937.488,38	-893.500,00	-95,3
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1.000,00	0,00	1.000,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	42.988,38	937.488,38	-894.500,00	-95,4
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.413.285,40	11.427.410.153,03	-156.996.867,63	-1,4
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	11.270.413.285,47	11.427.410.153,03	-156.996.867,56	-1,4
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,07	0,00	-0,07	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	-0,07	0,00	-0,07	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**  
(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	3.097.757.458,51	2.571.198.092,51	526.559.366,00	20,5
A	Langfristiges Vermögen	52.000,00	0,00	52.000,00	
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	52.000,00	0,00	52.000,00	
A.V.5	Sonstige langfristige Forderungen (veranschlagt)	0,00	0,00	0,00	
A.V.5.3	Übrige sonstige langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
A.V.6	Sonstige langfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	52.000,00	0,00	52.000,00	
A.V.6.1	Vorschüsse (nicht veranschlagt)	52.000,00	0,00	52.000,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	3.097.705.458,51	2.571.198.092,51	526.507.366,00	20,5
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	3.097.705.458,51	2.571.198.092,51	526.507.366,00	20,5
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)	3.097.705.458,51	2.571.198.092,51	526.507.366,00	20,5
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.097.705.458,51	2.571.198.092,51	526.507.366,00	20,5
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	120.088.274,98	-569.077.280,82	689.165.555,80	121,1
B.IV.1.6	Bargeld (Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit)	-120.088.274,98	569.077.280,82	-689.165.555,80	-121,1
	Passiva	3.097.757.458,51	2.571.198.092,51	526.559.366,00	20,5
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	-219.828.590.011,21	-220.098.210.097,52	269.620.086,31	0,1
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	-220.066.763.440,05	-216.705.018.232,19	-3.361.745.207,86	-1,6
C.II	Jährliches Nettoergebnis	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	5.041.118.316,96	2.021.783.825,38	3.019.334.491,58	149,3
D	Langfristige Fremdmittel	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
D.I	Langfristige Finanzschulden, netto	182.412.090.109,09	191.032.900.152,23	-8.620.810.043,14	-4,5
D.I.1	Langfristige Finanzschulden	194.158.967.653,07	201.865.160.153,17	-7.706.192.500,10	-3,8
D.I.2	Langfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-450.097.771,09	-456.381.352,51	6.283.581,42	1,4
D.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	494.734.829,92	445.234.829,92	49.500.000,00	11,1
D.I.4	Bundesanleihen	-11.791.514.602,81	-10.821.113.478,35	-970.401.124,46	-9,0
D.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
D.III	Langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
E	Kurzfristige Fremdmittel	40.514.257.360,63	31.636.508.037,80	8.877.749.322,83	28,1
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	29.243.800.083,58	20.207.992.692,59	9.035.807.390,99	44,7
E.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	30.367.060.497,13	21.120.951.277,51	9.246.109.219,62	43,8
E.I.2	kurzfristige Forderungen aus Währungstauschverträgen	-3.237.555.600,51	-3.820.768.524,91	583.212.924,40	15,3
E.I.3	kurzfristige Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen	3.211.070.186,96	4.071.079.939,99	-860.009.753,03	-21,1
E.I.4	Bundesanleihen	-1.096.775.000,00	-1.163.270.000,00	66.495.000,00	5,7
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.457.277,05	11.428.515.345,21	-158.058.068,16	-1,4
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3,27	50,87	-47,60	-93,6
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	3,27	50,87	-47,60	-93,6
E.II.5	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	43.988,38	937.488,38	-893.500,00	-95,3
E.II.5.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1.000,00	0,00	1.000,00	
E.II.5.3	Sonstige Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung	42.988,38	937.488,38	-894.500,00	-95,4
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	11.270.413.285,40	11.427.577.805,96	-157.164.520,56	-1,4
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	11.270.413.285,47	11.427.577.805,96	-157.164.520,49	-1,4
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-0,07	0,00	-0,07	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	-0,07	0,00	-0,07	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

## II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

## Vermögensrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
	Aktiva	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
A	Langfristiges Vermögen	0,00	0,00	0,00	
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00	
A.II	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.III	Wertpapiere und sonstige Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	
A.V	Langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00	
B	Kurzfristiges Vermögen	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
B.I	Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	
B.II	Kurzfristige Forderungen	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
B.II.6	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
B.II.6.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
B.III	Vorräte	0,00	0,00	0,00	
B.IV	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	
	Passiva	0,00	-105.965,55	105.965,55	100,0
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	0,00	61.687,38	-61.687,38	-100,0
C.I	Kumulierte Eröffnungsbilanz	171.676,85	189.655.050,10	-189.483.373,25	-99,9
C.II	Jährliches Nettoergebnis	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
C.III	Neubewertungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.IV	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00	
C.V	Bundesfinanzierung	-9.613.394,06	-194.628.855,05	185.015.460,99	95,1
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	-167.652,93	167.652,93	100,0
E.I	Kurzfristige Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.I.5	Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	-167.652,93	167.652,93	100,0
E.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	
E.II.1.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	
E.II.6	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	-167.652,93	167.652,93	100,0

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**4. Vermögensrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Vermögensrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
E.II.6.3	Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00	-167.652,93	167.652,93	100,0
E.II.6.4	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.II.6.4.5	Übrige sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten an andere	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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 Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

#### 4. Vermögensrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

## Vermögensrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Aktiva, Passiva	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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 Finanzierungen, netto	0,00	0,00	0,00	
E.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	
E.III	Kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	

**Finanzierungen, Währungstauschverträge (UG 58)****58.01 Finanzierungen und Währungstauschverträge****Vermögensrechnung - Abweichung Vorjahr****B.II.6 Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht veranschlagt)****526.613.331,55**

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**

**-3.551.228.581,11**

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**

**616.437.027,47**

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

## **C.V Bundesfinanzierung**

**3.204.349.952,57**

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

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

**-7.706.192.500,10**

Der Posten „Langfristige Finanzschulden“ hat sich von Ende 2017 auf Ende 2018 um 7.706.192.500,10 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 Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2017 so ergibt sich eine Steigerung um 414.997.347,85 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**

**49.500.000,00**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2017 um 49.500.000,00 EUR gestiegen. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2017 so ergibt sich eine Steigerung um 414.997.347,85 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**

**-970.401.124,46**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser ist im langfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2017 und 31.12.2018 um 970.401.124,46 EUR gestiegen. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2017 und 31.12.2018 um 903.906.124,46 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

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

**9.246.109.219,62**

Der Posten „kurzfristige Finanzschulden“ ist von Ende 2017 auf Ende 2018 um 9.246.109.219,62 EUR gestiegen. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2017 so ergibt sich eine Steigerung um 414.997.347,85 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**

**583.212.924,40**

Diese Forderungen stellen Kapitalforderungen aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2017 um 583.212.924,40 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2017 so ergibt sich eine Steigerung um 414.997.347,85 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**

**-860.009.753,03**

Diese Verbindlichkeiten stellen Kapitalschulden aus Währungstauschverträgen dar und sind im Vergleich zum Stichtag 31.12.2017 um 860.009.753,03 EUR gesunken. Die Finanzschulden des Bundes werden unter Berücksichtigung der Schulden und Forderungen aus Währungstauschverträgen und den Forderungen aus den im Bundesbesitz befindlichen Wertpapieren in der Bilanz als „langfristige Finanzschulden netto“ dargestellt. Durch diese Darstellung ist auf einen Blick der Schuldenstand des Bundes ersichtlich. Es erfolgt eine Aufteilung in „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“. Addiert man „langfristige Finanzschulden, netto“ und „kurzfristige Finanzierungen, netto“ und vergleicht sie mit den Werten zum Stichtag 31.12.2017 so ergibt sich eine Steigerung um 414.997.347,85 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**

**66.495.000,00**

Beim Bundesbesitz handelt es sich um den Eigenbesitz des Bundes, d.s. in Bundesbesitz befindliche Bundesschuldkategorien. Dieser ist im kurzfristigen Bereich zwischen dem 31.12.2017 und 31.12.2018 um 66.495.000,00 EUR gesunken. Auch hier wird eine Unterscheidung zwischen lang- und kurzfristig getroffen. Addiert man die beiden Bilanzpositionen so ergibt sich eine Erhöhung des Bundesbesitzes zwischen 31.12.2017 und 31.12.2018 um 903.906.124,46 EUR. Die Veränderung resultiert aus Fälligkeiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

keiten von im Bundesbesitz befindlichen Bundesanleihen.

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

**-156.996.867,63**

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

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

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

**3.097.705.458,51**

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

##### **C.I Kumulierte Eröffnungsbilanz**

**-220.066.591.763,20**

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

##### **C.II Jährliches Nettoergebnis**

**-4.793.503.170,91**

Das jährliche Nettoergebnis entspricht dem Saldo aus der Ergebnisrechnung.

##### **C.V Bundesfinanzierung**

**5.031.504.922,90**

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

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

**194.158.967.653,07**

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**

**-450.097.771,09**

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**

**494.734.829,92**

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

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

**-11.791.514.602,81**

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.

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

**30.367.060.497,13**

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

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

**-3.237.555.600,51**

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



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

**3.211.070.186,96**

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

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

**-1.096.775.000,00**

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

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

**11.270.413.285,40**

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

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.548.233.192,74	-6.124.860.609,97	576.627.417,23	9,4
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-5.548.249.866,43	-6.124.886.150,42	576.636.283,99	9,4
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	16.673,69	25.540,45	-8.866,76	-34,7
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	745.288.304,62	709.884.919,26	35.403.385,36	5,0
E	Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.548.233.192,74	-6.124.860.609,97	576.627.417,23	9,4
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-5.548.249.866,43	-6.124.886.150,42	576.636.283,99	9,4
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	16.673,69	25.540,45	-8.866,76	-34,7
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	745.288.304,62	709.884.919,26	35.403.385,36	5,0
E	Nettoergebnis	-4.793.503.170,91	-5.409.940.198,38	616.437.027,47	11,4

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (c)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.I	Erträge aus Abgaben netto	0,00	0,00	0,00	
A.II	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
A.IV	Betrieblicher Sachaufwand	0,00	0,00	0,00	
B	Transferergebnis	0,00	0,00	0,00	
B.I	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	
C	Ergebnis aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	0,00	0,00	0,00	
D	Finanzergebnis	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3
D.II.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.548.233.192,74	-6.124.860.609,97	576.627.417,23	9,4
D.II.1.1	Aufwendungen aus Zinsen in Euro	-5.548.249.866,43	-6.124.886.150,42	576.636.283,99	9,4
D.II.1.2	Aufwendungen aus Zinsen in fremder Währung	16.673,69	25.540,45	-8.866,76	-34,7
D.II.6	Sonstige Finanzaufwendungen	745.288.304,62	709.884.919,26	35.403.385,36	5,0
E	Nettoergebnis	-4.802.944.888,12	-5.414.975.690,71	612.030.802,59	11,3

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (d)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.I	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
D.II	Finanzaufwand	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.II.2	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
D.II.2.1	Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung in Euro	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
E	Nettoergebnis	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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	

**5. Ergebnisrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Ergebnisrechnung – Langfassung (e)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Erträge, Aufwendungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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****576.627.417,23**

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

**D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen****35.403.385,36**

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

**Ergebnisrechnung - wesentliche BRA-Position****D.II.1 Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden****-5.548.233.192,74**

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 (z.B.: bundesschatz.at). Ca. 94 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können.

**D.II.6 Sonstige Finanzaufwendungen****745.288.304,62**

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 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.962.689.487,35	-6.448.558.050,71	485.868.563,36	7,5
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	507.544.037,89	1.126.521.782,69	-618.977.744,80	-55,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.030.687.852,90	1.827.783.677,55	3.202.904.175,35	175,2
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 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	5.030.739.852,90	1.827.783.677,55	3.202.956.175,35	175,2
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	5.030.611.422,90	1.827.912.107,55	3.202.699.315,35	175,2
F.IV.1.1	Abgaben	1.000,00	-60,00	1.060,00	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	5.030.610.422,90	1.827.912.167,55	3.202.698.255,35	175,2
F.IV.2	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Auszahlungen	128.430,00	-128.430,00	256.860,00	200,0
F.IV.2.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	128.430,00	-128.430,00	256.860,00	200,0
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.104.181.435,15	6.872.619.511,78	-5.768.438.076,63	-83,9
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	57.254.391.659,50	72.196.777.091,46	-14.942.385.431,96	-20,7
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	30.889.960.341,93	40.838.149.277,91	-9.948.188.935,98	-24,4
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	23.212.308.268,27	29.890.663.995,20	-6.678.355.726,93	-22,3
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	3.886.905.053,15	5.253.583.515,15	-1.366.678.462,00	-26,0
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	315.670.000,00	0,00	315.670.000,00	
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	3.475.077.020,51	5.693.901.767,56	-2.218.824.747,05	-39,0
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	25.675.265.761,77	27.975.225.399,91	-2.299.959.638,14	-8,2
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	23.284.741.456,78	26.008.330.213,66	-2.723.588.756,88	-10,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Langfassung (c)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	2.390.524.304,99	1.966.895.186,25	423.629.118,74	21,5
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	689.165.555,80	3.383.402.413,64	-2.694.236.857,84	-79,6
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-56.150.210.224,35	-65.324.157.579,68	9.173.947.355,33	14,0
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-30.474.944.462,58	-37.348.932.179,77	6.873.987.717,19	18,4
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-21.320.829.709,34	-22.988.069.200,29	1.667.239.490,95	7,3
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-69.910.000,01	0,00	-69.910.000,01	
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-4.311.121.608,27	-5.299.790.233,53	988.668.625,26	18,7
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-4.773.083.144,96	-9.061.072.745,95	4.287.989.600,99	47,3
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-25.675.265.761,77	-27.975.225.399,91	2.299.959.638,14	8,2
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-23.326.744.304,99	-25.946.582.619,35	2.619.838.314,36	10,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-2.348.521.456,78	-2.028.642.780,56	-319.878.676,22	-15,8
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (d)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.962.689.487,35	-6.448.558.050,71	485.868.563,36	7,5
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	507.544.037,89	1.126.521.782,69	-618.977.744,80	-55,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.445.703.732,25	-5.317.000.775,69	-128.702.956,56	-2,4
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.030.687.852,90	1.827.783.677,55	3.202.904.175,35	175,2
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 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (e)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
F.III	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung)	5.030.739.852,90	1.827.783.677,55	3.202.956.175,35	175,2
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Einzahlungen	5.030.611.422,90	1.827.912.107,55	3.202.699.315,35	175,2
F.IV.1.1	Abgaben	1.000,00	-60,00	1.060,00	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	5.030.610.422,90	1.827.912.167,55	3.202.698.255,35	175,2
F.IV.2	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebahrung (durchlaufende Gebahrung) - Auszahlungen	128.430,00	-128.430,00	256.860,00	200,0
F.IV.2.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebahrung	128.430,00	-128.430,00	256.860,00	200,0
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.104.181.435,15	6.872.619.511,78	-5.768.438.076,63	-83,9
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	57.254.391.659,50	72.196.777.091,46	-14.942.385.431,96	-20,7
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	30.889.960.341,93	40.838.149.277,91	-9.948.188.935,98	-24,4
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	23.212.308.268,27	29.890.663.995,20	-6.678.355.726,93	-22,3
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	3.886.905.053,15	5.253.583.515,15	-1.366.678.462,00	-26,0
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	315.670.000,00	0,00	315.670.000,00	
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	3.475.077.020,51	5.693.901.767,56	-2.218.824.747,05	-39,0
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	25.675.265.761,77	27.975.225.399,91	-2.299.959.638,14	-8,2
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	23.284.741.456,78	26.008.330.213,66	-2.723.588.756,88	-10,5

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

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

Finanzierungsrechnung – Langfassung (f)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	2.390.524.304,99	1.966.895.186,25	423.629.118,74	21,5
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	689.165.555,80	3.383.402.413,64	-2.694.236.857,84	-79,6
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-56.150.210.224,35	-65.324.157.579,68	9.173.947.355,33	14,0
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-30.474.944.462,58	-37.348.932.179,77	6.873.987.717,19	18,4
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-21.320.829.709,34	-22.988.069.200,29	1.667.239.490,95	7,3
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-69.910.000,01	0,00	-69.910.000,01	
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-4.311.121.608,27	-5.299.790.233,53	988.668.625,26	18,7
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-4.773.083.144,96	-9.061.072.745,95	4.287.989.600,99	47,3
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-25.675.265.761,77	-27.975.225.399,91	2.299.959.638,14	8,2
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-23.326.744.304,99	-25.946.582.619,35	2.619.838.314,36	10,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-2.348.521.456,78	-2.028.642.780,56	-319.878.676,22	-15,8
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

## Finanzierungsrechnung – Langfassung (g)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
A.I	Einzahlungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	
A.II	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
A.III	Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
A.III.3.1	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Finanzschulden	-5.962.689.487,35	-6.448.558.050,71	485.868.563,36	7,5
A.III.3.4	Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	507.544.037,89	1.126.521.782,69	-618.977.744,80	-55,0
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	-5.455.145.449,46	-5.322.036.268,02	-133.109.181,44	-2,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.040.129.570,11	2.022.240.855,75	3.017.888.714,36	149,2
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 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (h)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
F.IV	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung)	5.040.181.570,11	2.022.240.855,75	3.017.940.714,36	149,2
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	5.040.053.140,11	2.022.369.285,75	3.017.683.854,36	149,2
F.IV.1.1	Abgaben	1.000,00	-60,00	1.060,00	kA
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	5.040.052.140,11	2.022.369.345,75	3.017.682.794,36	149,2
F.IV.2	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Auszahlungen	128.430,00	-128.430,00	256.860,00	200,0
F.IV.2.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	128.430,00	-128.430,00	256.860,00	200,0
F.V	Sonstige Forderungen (nicht veranschlagt)	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
F.V.2	Vorschüsse (nicht veranschlagt) - Auszahlungen	-52.000,00	0,00	-52.000,00	
G	Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.104.181.435,15	6.872.619.511,78	-5.768.438.076,63	-83,9
G.I	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	31.579.125.897,73	44.221.551.691,55	-12.642.425.793,82	-28,6
G.I.1	Einzahlungen aus Finanzschulden - netto	30.889.960.341,93	40.838.149.277,91	-9.948.188.935,98	-24,4
G.I.1.1	Einzahlungen aus Finanzschulden	23.212.308.268,27	29.890.663.995,20	-6.678.355.726,93	-22,3
G.I.1.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten in fremder Währung	3.886.905.053,15	5.253.583.515,15	-1.366.678.462,00	-26,0
G.I.1.3	Einzahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	315.670.000,00	0,00	315.670.000,00	
G.I.1.4	Einzahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	3.475.077.020,51	5.693.901.767,56	-2.218.824.747,05	-39,0
G.I.4	Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	689.165.555,80	3.383.402.413,64	-2.694.236.857,84	-79,6
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-30.474.944.462,58	-37.348.932.179,77	6.873.987.717,19	18,4
G.II.1	Auszahlungen aus Finanzschulden - netto	-30.474.944.462,58	-37.348.932.179,77	6.873.987.717,19	18,4

### 6. Finanzierungsrechnung – Langfassung

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (i)

DB 58.01.01 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
G.II.1.1	Auszahlungen aus Finanzschulden	-21.320.829.709,34	-22.988.069.200,29	1.667.239.490,95	7,3
G.II.1.2	Auszahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-69.910.000,01	0,00	-69.910.000,01	
G.II.1.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-4.311.121.608,27	-5.299.790.233,53	988.668.625,26	18,7
G.II.1.4	Auszahlungen aus Bundesanleihen und andere Bundestitel	-4.773.083.144,96	-9.061.072.745,95	4.287.989.600,99	47,3
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	189.421.685,87	-189.421.685,87	-100,0



II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (j)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
A	Geldfluss aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
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	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
A.III.3	Auszahlungen aus Finanzaufwand	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
A.III.3.3	Auszahlungen aus Aufwendungen aus Zinsen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
B	Geldfluss aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.I	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
B.II	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	
C	Geldfluss aus empfangenen sowie gewährten Darlehen und Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.I	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
C.II	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	
D	Geldfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.I	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
D.II	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
E	Nettofinanzierungssaldo (Summe A, B, C und D)	9.441.717,21	5.035.492,33	4.406.224,88	87,5
F	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-9.441.717,21	-194.457.178,20	185.015.460,99	95,1
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)	-9.441.717,21	-194.457.178,20	185.015.460,99	95,1

II. ABSCHLUSSRECHNUNGEN 2018

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

Finanzierungsrechnung – Langfassung (k)

DB 58.01.02 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA-Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	In EUR	In %
F.IV.1	Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen	-9.441.717,21	-194.457.178,20	185.015.460,99	95,1
F.IV.1.3	Sonst. Verpflicht. aus nicht voranschlagsw. Gebarung	-9.441.717,21	-194.457.178,20	185.015.460,99	95,1
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	25.675.265.761,77	27.975.225.399,91	-2.299.959.638,14	-8,2
G.I.2	Einzahlungen zur Kassenstärkung	25.675.265.761,77	27.975.225.399,91	-2.299.959.638,14	-8,2
G.I.2.1	Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	23.284.741.456,78	26.008.330.213,66	-2.723.588.756,88	-10,5
G.I.2.2	Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	2.390.524.304,99	1.966.895.186,25	423.629.118,74	21,5
G.II	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-25.675.265.761,77	-27.975.225.399,91	2.299.959.638,14	8,2
G.II.2	Auszahlungen zur Kassenstärkung	-25.675.265.761,77	-27.975.225.399,91	2.299.959.638,14	8,2
G.II.2.1	Auszahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	-23.326.744.304,99	-25.946.582.619,35	2.619.838.314,36	10,1
G.II.2.3	Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	-2.348.521.456,78	-2.028.642.780,56	-319.878.676,22	-15,8
H	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	-189.421.685,87	189.421.685,87	100,0

**6. Finanzierungsrechnung – Langfassung**

(Beträge in Euro)

## Finanzierungsrechnung – Langfassung (I)

DB 58.01.91 - Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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	
		31.12.2018	31.12.2017	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 2018

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

Finanzierungsrechnung – Langfassung (n)

DB 58.01.92 - Kurzfristige Verpflichtungen					
BRA- Position	Einzahlungen, Auszahlungen	Stand		Veränderung	
		31.12.2018	31.12.2017	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	
		31.12.2018	31.12.2017	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

**-128.702.956,56**

Die Mehrauszahlungen gegenüber dem Vorjahr iHv 128.702.956,56 EUR resultierten aus 618.977.744,80 EUR Mindereinzahlungen im Bereich sonstiger Finanzaufwendungen im Jahr 2018. Diese sind hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2018 der Saldo der Emissionsagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen bzw. der Agien beim Verkauf von Bundestiteln geringer war als in der Vorjahresperiode. Die genannten Mindereinzahlungen wurden durch 490.274.788,24 EUR Minderauszahlungen im Bereich der Zinsen reduziert. Die Netto-Minderauszahlungen im Bereich der Zinsen ergaben sich aufgrund von geringeren Zinszahlungen im Vergleich zur Vorjahresperiode aufgrund der Tilgung der 3,2%-Bundesanleihe 2010-2017/1/144A im Februar 2017, der Tilgung der 4,3%- Bundesanleihe 2007-2017/2/144A im September 2017 und der Begebung der 0% Zero Coupon Note 2017-2032 mit antizipativer Zinszahlung im Juni 2017.

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

**3.202.699.315,35**

Die Buchung auf den Kapitalausgleichskonten führten zu einer Veränderung von 3.202.699.315,35 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

**-9.948.188.935,98**

Die geringeren Einzahlungen ergaben sich aufgrund des niedrigeren Finanzierungsbedarfs im Jahr 2018 im Vergleich zum Jahr 2017 bedingt durch ein geringeres administratives Budgetdefizit im Jahr 2018 und geringeren Tilgungen von Finanzschulden und den damit verbundenen Währungstauschverträgen und Devisentermingeschäften. Die Mindereinzahlungen ergeben 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

**-2.299.959.638,14**

Die Einzahlungen zur Kassenstärkung waren im Jahr 2018 um 2.299.959.638,14 EUR geringer als im Jahr 2017. Maßgeblich hierfür waren die um 2.723.588.756,88 EUR geringeren Einzahlungen aus Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung. Diese Mindereinzahlungen wurden durch 423.629.118,74 EUR höhere Einzahlungen aus Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten reduziert. Im Jahr 2018 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes weniger Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2017.

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

**-2.694.236.857,84**

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 2018 war diese, wie schon im Vorjahr, eine Buchung auf der Einnahmenseite. Es ergibt sich eine Veränderung zum Vorjahr in der Höhe vom vollen Betrag.

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

**6.873.987.717,19**

Die Verminderung der Auszahlungen aus Finanzschulden – netto 2018 im Vergleich zu 2017 ergab sich zum überwiegenden Teil bei den Auszahlungen aus Bundesanleihen und anderen Bundestiteln iHv 4.287.989.600,99 EUR aufgrund des geringeren Erwerbs von Bundestiteln aufgrund der unterschiedlichen Wahl von Finanzierungsinstrumenten (-1.400.572.449,57 EUR) sowie geringerer Entnahmen aus dem Bundesbesitz zur Weitergabe an Rechtsträger/Bundesländer (-2.887.417.151,42 EUR). Diesen Minderauszahlungen stehen Mindereinzahlungen in derselben Höhe gegenüber. Weitere Minderauszahlungen ergaben sich bei den Auszahlungen aus Finanzschulden iHv 1.667.239.490,95 EUR infolge der geringeren Tilgung von Finanzschulden und den damit verbundenen Währungstauschverträgen und Devisentermingeschäften.

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

**2.299.959.638,14**

Die Begründung der Verminderung 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 2018 wurden aufgrund des Aus- und Einzahlungsprofils des Bundes weniger Mittel zur Kassenstärkung benötigt als im Jahr 2017.

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

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

**-5.445.703.732,25**

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 - 5.962.689.487,35 EUR. Die Republik Österreich verschuldet sich gegenüber nationalen und internationalen Investoren. Investoren sind Banken, Zentralbanken, Versicherungen, Pensionskassen, Unternehmen aber auch Privatpersonen (z.B.: bundesschatz.at). Ca. 94 % der Finanzschulden sind fungibel bzw. haben den Charakter von Inhaberpapieren, die jederzeit den Besitzer wechseln können. Bei dieser Position werden sonstige Finanzaufwendungen von 507.544.037,89 EUR aufgrund von Einzahlungen, welche hauptsächlich aus den Emissionsagien bei der Aufstockung von Bundesanleihen resultieren, verrechnet.

Die Auszahlungen aus Zinsen für Verbindlichkeiten zur Kassenstärkung, welche vollständig dem DB 58.01.02 – Kurzfristige Verpflichtungen zuzuordnen sind, betragen 9.441.717,21 EUR. Hier handelt es sich aufgrund der derzeitigen Negativverzinsung am Geldmarkt um Einzahlungen aus Zinsen.

**F.IV.1 Verpflichtungen aus nicht voranschlagswirksamer Gebarung (durchlaufende Gebarung) - Einzahlungen** **5.030.611.422,90**

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

**G.I.1 Einzahlungen aus Finanzschulden - netto** **30.889.960.341,93**

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** **25.675.265.761,77**

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

**G.I.4 Abgrenzung Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit** **689.165.555,80**

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** **-30.474.944.462,58**

Diese Position umfasst alle Finanzschuldtilgungen.

**G.II.2 Auszahlungen zur Kassenstärkung** **-25.675.265.761,77**

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





### 5.1 Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren

(Beträge in Euro)

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Forderungen/Restlaufzeit	(Buchwert 31.12.2018)			Summe
	bis zu 1 Jahr	länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	länger als 5 Jahre	
Forderungen aus Währungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finanzinstrumenten	3.237.555.600,51	33.373.869,68	416.723.901,41	3.687.653.371,60
in Euro	0,00	1.590.000,00	16.596.959,44	18.186.959,44
in fremder Währung	3.237.555.600,51	31.783.869,68	400.126.941,97	3.669.466.412,16
Forderungen innerhalb des Bundes	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an private Körperschaften und Rechtsträger	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen und private Haushalte	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen ohne Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
an Unternehmen mit Bundesbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	3.097.705.458,51	52.000,00	0,00	3.097.757.458,51
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	3.097.705.458,51	0,00	0,00	3.097.705.458,51
Übrige sonstige Forderungen	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00
<b>Summe</b>	<b>6.335.261.059,02</b>	<b>33.425.869,68</b>	<b>416.723.901,41</b>	<b>6.785.410.830,11</b>

Forderungsspiegel nach Laufzeit und Teilsektoren (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Teilsektoren				Summe
Bund	Länder	Gemeinden	Sozialversicherungs-träger	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**5.2 Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets**

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Forderungen nach Detailbudgets (a)

GB 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	3.687.653.371,60	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	3.687.653.371,60	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	3.687.653.371,60	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	3.097.757.458,51	6.785.410.830,11
0,00	0,00	3.097.757.458,51	6.785.410.830,11
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	3.097.757.458,51	6.785.410.830,11

### 5.3 Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (a)

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

Aufgliederung der sonstigen Forderungen nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Forderungen		Summe
Aktive Rechnungs- abgrenzungen	Übrige sonstige Forderungen	
3.097.705.458,51	52.000,00	3.097.757.458,51
3.097.705.458,51	52.000,00	3.097.757.458,51
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
3.097.705.458,51	52.000,00	3.097.757.458,51

**8.1 Verbindlichkeiten nach Globalbudgets**

(Beträge in Euro)

Verbindlichkeiten nach Globalbudgets (a)

Verbindlichkeiten/Restlaufzeit	Globalbudget 58.01 (Buchwert 31.12.2018)			Summe
	Bis zu 1 Jahr	Länger als 1 Jahr und bis zu 5 Jahren	Länger als 5 Jahre	
Finanzschulden	30.367.060.497,13	76.742.346.055,41	117.416.621.597,66	224.526.028.150,20
Geldverbindlichkeiten zur Kassenstärkung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Wäh- rungstauschverträgen und sonstigen derivativen Finan- zinstrumenten	3.211.070.186,96	38.764.400,00	455.970.429,92	3.705.805.016,88
in Euro	3.211.070.186,96	38.764.400,00	455.970.429,92	3.705.805.016,88
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	3,27	0,00	0,00	3,27
von Unternehmen ohne Bun- desbeteiligung	3,27	0,00	0,00	3,27
von verbundenen Unterneh- men	0,00	0,00	0,00	0,00
von assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
von Unternehmen mit Bun- desbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	11.270.457.273,78	0,00	0,00	11.270.457.273,78
Passive Rechnungsabgren- zungen	11.270.413.285,47	0,00	0,00	11.270.413.285,47
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	43.988,31	0,00	0,00	43.988,31
<b>Summe</b>	<b>44.848.587.961,14</b>	<b>76.781.110.455,41</b>	<b>117.872.592.027,58</b>	<b>239.502.290.444,13</b>





## 8.2 Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets

(Beträge in Euro)

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (a)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
DB1 DB2	Bezeichnung	Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2018)			
		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	224.526.028.150,20	0,00	3.705.805.016,88	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	224.526.028.150,20	0,00	3.705.805.016,88	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	224.526.028.150,20	0,00	3.705.805.016,88	0,00

Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge					
Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2018)					
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	3,27	0,00	11.270.457.273,78	239.502.290.444,13
0,00	0,00	3,27	0,00	11.270.457.273,78	239.502.290.444,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	3,27	0,00	11.270.457.273,78	239.502.290.444,13

**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 31.12.2018)		
		Passive Rech- nungs- abgren- zungen	aus Wertpa- pieren	aus Finanz- haftungen
58.01.01	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung			
58.01.01.00	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.270.413.285,4 7	0,00	0,00
	Finanzierungen, Währungstauschverträge, Wertpapiergebarung	11.270.413.285,4 7	0,00	0,00
58.01.02	Kurzfristige Verpflichtungen			
58.01.02.00	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Kurzfristige Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungen und Währungstausch- verträge	11.270.413.285,4 7	0,00	0,00

Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten nach Detailbudgets (b)

GB 58.01 - Finanzierungen und Währungstauschverträge		
Sonstige Verbindlichkeiten (Buchwert 31.12.2018)		
Erhaltene Auszah- lungen	Übrige sonstige Verbindlich- keiten	Summe
0,00	43.988,31	11.270.457.273,78
0,00	43.988,31	11.270.457.273,78
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	43.988,31	11.270.457.273,78

**9.1 Rückstellungsspiegel Untergliederung**

(Beträge in Euro)

## Rückstellungsspiegel Untergliederung (a)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Kurzfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2017	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00	0,00	
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Rückstellungsklassen Langfristige Rückstellungen	Buchwert 31.12.2017	Zuführung		
		Neu gebildet	Erhöhung	
Rückstellungen für Abfertigungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	
Sonst. langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Rückstellungsspiegel Untergliederung (b)

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2018	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	

UG 58 - Finanzierungen, Währungstauschverträge				
Auflösung		Zinseffekt	Buchwert 31.12.2018	
Verbrauch	Nicht- Inanspruchnahme			
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	





# R H

