



BMF

**BUNDESMINISTERIUM
FÜR FINANZEN**

Teilheft

Bundesvoranschlag 2016

Untergliederung 23

Pensionen - Beamtinnen und Beamte



Teilheft

Bundesvoranschlag

2016

Untergliederung 23:

Pensionen - Beamtinnen und Beamte

Inhalt

Allgemeine Hinweise	1
Gliederungselemente des Bundesvoranschlags	2
Budgetstruktur und Organisation der Haushaltsführung	4
I. Bundesvoranschlag Untergliederung 23	7
I.A Aufteilung auf Globalbudgets	8
I.C Detailbudgets	9
23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV	
Aufteilung auf Detailbudgets	9
23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pensionen	10
23.01.02 Post Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	15
23.01.03 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	19
23.01.04 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	23
23.02 Pflegegeld	
Aufteilung auf Detailbudgets	27
23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pflegegeld	28
23.02.02 Post Pflegegeld	32
23.02.03 ÖBB Pflegegeld	35
23.02.04 Landeslehrer Pflegegeld.....	38
I.D Summarische Aufgliederung des Ergebnisvoranschlags nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen	54
I.E Summarische Aufgliederung des Finanzierungsvoranschlags nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen	55
I.F Anmerkungen und Abkürzungen	56
II. Beilagen:	

Allgemeine Hinweise

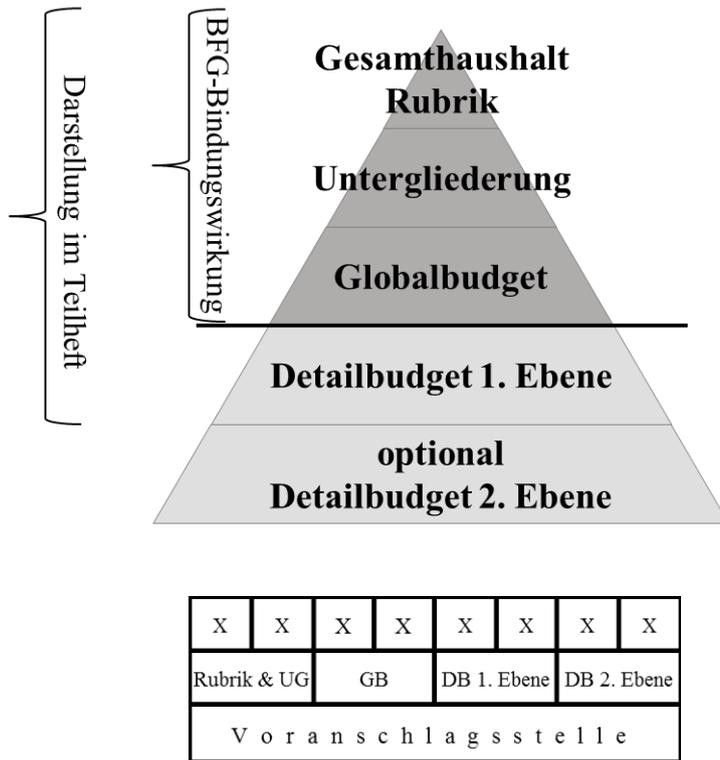
Für den Inhalt der Teilhefte ist das jeweilige haushaltsleitende Organ verantwortlich.

Soweit im Folgenden personenbezogene Bezeichnungen nur in männlicher Form angeführt sind, beziehen sie sich auf Frauen und Männer in gleicher Weise, es sei denn, dass ausdrücklich anderes angegeben ist. Bei der Anwendung auf bestimmte Personen wird die jeweils geschlechtsspezifische Form verwendet.

Gliederungselemente des Bundesvoranschlages

Budgetstruktur

Durch die Haushaltsrechtsreform hat sich die Darstellung des Bundesvoranschlages und somit die gesamte Budgetstruktur grundlegend verändert. Mit Inkrafttreten der 2. Etappe wird der Gesamthaushalt, der das gesamte Budget des Bundes darstellt, in Rubriken, Untergliederungen (UG), Globalbudgets (GB) und Detailbudgets (DB) unterteilt.



Aufgabenbereiche

- 16 Allgemeine öffentliche Verwaltung
- 17 Staatsschuldentransaktionen
- 25 Verteidigung
- 31 Polizei
- 33 Gerichte
- 34 Justizvollzug
- 36 Öffentliche Ordnung und Sicherheit
- 42 Land- und Forstwirtschaft, Fischerei und Jagd
- 45 Verkehr
- 49 Wirtschaftliche Angelegenheiten
- 56 Umweltschutz
- 61 Wohnungswesen
- 76 Gesundheitswesen
- 82 Kultur
- 84 Religiöse und andere
Gemeinschaftsangelegenheiten
- 86 Sport
- 91 Elementar- und Primärbereich
- 92 Sekundärbereich
- 94 Tertiärbereich
- 98 Bildungswesen
- 99 Grundlagen-, angewandte Forschung und
experimentelle Entwicklung
- 09 Soziale Sicherung

Hinweis: Die Detailbudgets 2. Ebene sind nicht Bestandteil der gedruckten Budgetunterlagen (Bundesfinanzgesetz und Teilheft). Diese werden auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen als Anhang zum Teilheft elektronisch bereitgestellt. Zu diesem Zwecke werden alle Detailbudgets 2. Ebene eines Detailbudgets 1. Ebene in einem eigenständigen Dokument zusammengefasst.

Bundesvoranschlag

Der Bundesvoranschlag (BVA) gliedert sich in den Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag:

Im Ergebnisvoranschlag werden Erträge und Aufwendungen periodengerecht abgegrenzt veranschlagt; die Aufwandsobergrenzen sind gesetzlich bindend für Globalbudgets.

Im Finanzierungsvoranschlag werden Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt; die Auszahlungsobergrenzen sind gesetzlich bindend für Gesamthaushalt, Rubriken, Untergliederungen und Globalbudgets.

Der Vermögenshaushalt wird nicht budgetiert, er entspricht der Bilanz.

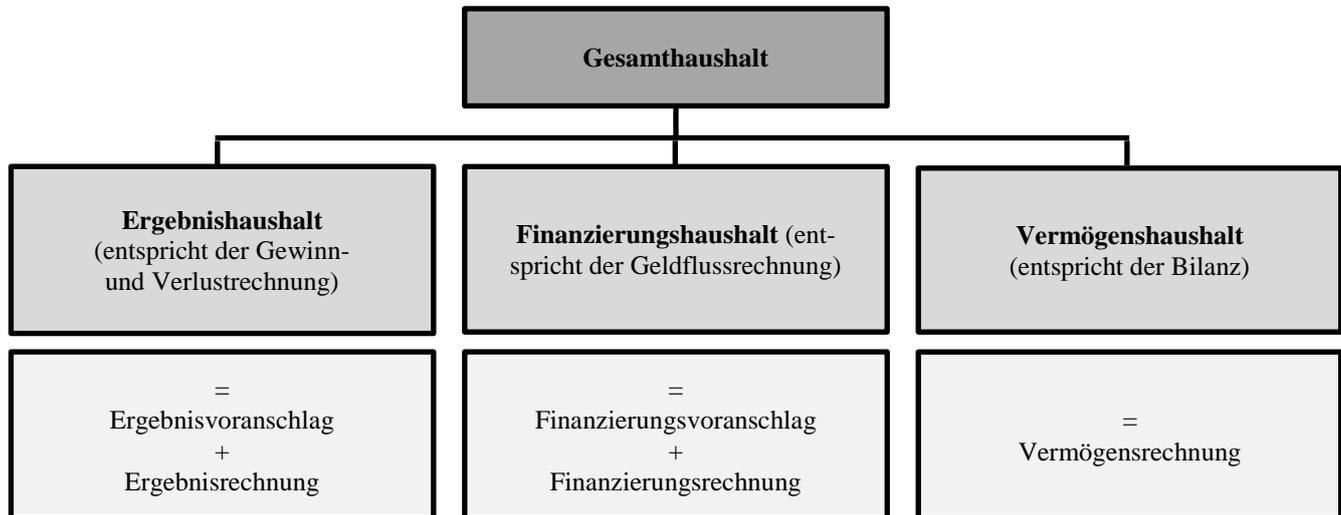
Die einzelnen Voranschläge sind in Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen gemäß §§ 30 und 33 BHG 2013 gegliedert.

Wirkungsorientierung im Budget

Erstmals wird systematisch dargestellt, was mit den Budgetmitteln an Ergebnissen erreicht werden soll. Jedes Ministerium legt Rechenschaft ab.

Weil neben liquiden Mitteln auch der Ressourcenverbrauch und die damit zu erreichenden Ziele dargestellt werden, verbessert sich die Aussagekraft des Budgets. Durch die neue Budgetgliederung mit Global- und Detailbudgets verbessert sich darüber hinaus auch die Übersichtlichkeit des Budgets.

Elemente des neuen Veranschlagungs- und Verrechnungssystems des Bundes



Mittelverwendungsgruppen:

- Personalaufwand
- Transferaufwand
- betrieblicher Sachaufwand
- Finanzaufwand

Mittelaufbringungsgruppen:

- Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers
- Finanzerträge

Mittelverwendungsgruppen:

- Auszahlungen
- aus der operativen Verwaltungstätigkeit
- aus Transfers
- aus der Investitionstätigkeit
- aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen
- aus der Tilgung von Finanzschulden
- aus der Tilgung von vorübergehend zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten
- infolge eines Kapitalaustausches bei Währungstauschverträgen
- für den Erwerb von Finanzanlagen

Mittelaufbringungsgruppen:

- Einzahlungen
- aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers
- aus der Investitionstätigkeit
- aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen
- aus der Aufnahme von Finanzschulden
- aus der Aufnahme von vorübergehend zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten
- infolge eines Kapitalaustausches bei Währungstauschverträgen
- aus dem Abgang von Finanzanlagen

Budgetstruktur und Organisation der Haushaltsführung Untergliederung 23 Pensionen - Beamtinnen und Beamte

Globalbudget	Bezeichnung Globalbudget	Verantwortliche Organisationseinheit in Funktion des haushaltsleitenden Organs
23.01	Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV	BMF, Leiter/in der Sektion II
VA-Stelle Detailbudget	Bezeichnung Detailbudget	Haushaltsführende Stelle
23.01.01	Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pensionen	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.01.02	Post Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.01.03	ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.01.04	Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
Globalbudget	Bezeichnung Globalbudget	Verantwortliche Organisationseinheit in Funktion des haushaltsleitenden Organs
23.02	Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Sektion II
VA-Stelle Detailbudget	Bezeichnung Detailbudget	Haushaltsführende Stelle
23.02.01	Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.02.02	Post Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.02.03	ÖBB Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.02.04	Landeslehrer Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
Globalbudget	Bezeichnung Globalbudget	Verantwortliche Organisationseinheit in Funktion des haushaltsleitenden Organs
23.03	ÖBB	BMF, Leiter/in der Sektion II
VA-Stelle Detailbudget	Bezeichnung Detailbudget	Haushaltsführende Stelle
23.03.01	ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.03.02	ÖBB Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
Globalbudget	Bezeichnung Globalbudget	Verantwortliche Organisationseinheit in Funktion des haushaltsleitenden Organs
23.04	Landeslehrer	BMF, Leiter/in der Sektion II
VA-Stelle Detailbudget	Bezeichnung Detailbudget	Haushaltsführende Stelle
23.04.01	Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5
23.04.02	Landeslehrer Pflegegeld	BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Aufgrund einer besseren Transparenz und übersichtlicheren Gestaltung der Ruhe- und Versorgungsgenüsse und dem Pflegegeld in der UG 23 – Beamtinnen und Beamten wird die Budgetstruktur ab dem BFG 2016 von 4 Globalbudgets – GB 2301 Hoheitsverwaltung und ausgegliederte Institutionen, GB 2302 Post, GB 2303 ÖBB, GB 2304 Landeslehrer in 2 Globalbudgets – GB 2301 Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV und GB 2302 Pflegegeld geändert.

Untergliederung 23 Pensionen - Beamtinnen und Beamte

(Beträge in Millionen Euro)

Leitbild:

Wir sichern eine eigenständige und angemessene Altersversorgung der Beamtinnen und Beamten, die sich an den Entwicklungen der gesetzlichen Pensionsversicherung orientiert, wobei Angelegenheiten des Pensionsrechts der öffentlich Bediensteten in den Wirkungsbereich des BKA fallen.

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	Obergrenze BFRG	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen		2.257,050	2.302,442	2.255,838
Auszahlungen fix	9.374,935	9.374,935	9.288,377	8.998,948
Summe Auszahlungen	9.374,935	9.374,935	9.288,377	8.998,948
Nettofinanzierungsbedarf (Bundesfin.)		-7.117,885	-6.985,935	-6.743,109

Ergebnisvoranschlag	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge	2.251,928	2.299,909	2.249,010
Aufwendungen	9.363,847	9.277,974	8.937,123
Nettoergebnis	-7.111,919	-6.978,065	-6.688,113

Angestrebte Wirkungsziele:

Wirkungsziel 1:

Nachhaltige Finanzierbarkeit des Beamtenpensionssystems.

Warum dieses Wirkungsziel?

Die Pensionen für Beamtinnen und Beamte sind angesichts ihres budgetären Umfangs für die langfristigen Perspektiven der öffentlichen Finanzen von erheblicher Bedeutung. In den nächsten 30 Jahren wird bei diesen Pensionen der Aufwand die Erträge um insgesamt 301 Mrd.€ übersteigen. Obwohl das BMF keine materiell rechtliche Zuständigkeit für das Beamtenpensionsrecht hat, können durch zielgerichtete Empfehlungen auf Basis der absehbaren Entwicklung, die sich aus dem Budgetvollzug ergibt, Impulse zur Anpassung der gesetzlichen Grundlagen ausgehen. Damit wird ein Beitrag zur nachhaltigen Finanzierbarkeit des Beamtenpensionssystems geleistet.

Wie wird dieses Wirkungsziel verfolgt?

- Beobachtung der Entwicklung der Mittelverwendungen für Beamtenpensionen und Pflegegelder im Vergleich zum BFG
- Bei signifikanter Abweichung Übermittlung von Maßnahmenvorschlägen mit besonderer Berücksichtigung der Gleichbehandlung von Frauen und Männern an das jeweils zuständige Ressort (BKA, BMASK).

Wie sieht Erfolg aus?

Kennzahl 23.1.1	Einhaltung des Bundesfinanzrahmens in der UG 23					
Berechnungsmethode	Vergleich zwischen den jeweiligen Werten laut BFG/BFRG und dem entsprechenden Wert laut Bundesrechnungsabschluss					
Datenquelle	Bundesrechnungsabschluss					
Messgrößenangabe	%					
Entwicklung	Istzustand 2012	Istzustand 2013	Istzustand 2014	Zielzustand 2015	Zielzustand 2016	Zielzustand 2017
	100	100	100	100	100	100
	Die Entscheidung über die tatsächliche Umsetzung von materiell-rechtlichen Gegensteuerungsmaßnahmen erfordert die Zustimmung der jeweils entscheidungsbefugten Institutionen.					

Wirkungsziel 2:

Angemessene Altersversorgung und finanzielle Absicherung bei Pflegebedürftigkeit der Beamtinnen und Beamten im Ruhestand.

Warum dieses Wirkungsziel?

Aufgrund der Kompetenzverteilung gemäß Bundesministeriengesetz 1986 liegt die materiell-rechtliche Gestaltung der Beamtenpensionen, der Pensionen für Landeslehrer, der ÖBB-Pensionen und des Pflegegelds nicht im Zuständigkeitsbereich des BMF. In den Verantwortungsbereich des BMF fällt die Besoldung und damit die Aufgabe, die aufgrund der einschlägigen Gesetzeslage den Anspruchsberechtigten gebührenden Mittel bereit zu stellen. Für die Empfängerinnen und Empfänger der

Ruhe- und Versorgungsgenüsse sowie der Pflegegelder ist die fristgerechte und vollumfängliche Auszahlung von hoher Bedeutung, um die Bedürfnisse des täglichen Lebens abdecken zu können.

Wie wird dieses Wirkungsziel verfolgt?

- Durch die rechtzeitige und vollständige Bereitstellung der Mittel können die Leistungen von den zuständigen Institutionen an die Empfängerinnen und Empfänger innerhalb der vorgesehenen Fristen in voller Höhe ausgezahlt werden.

Wie sieht Erfolg aus?

Kennzahl 23.2.1	Die Mittel für die Auszahlung werden rechtzeitig bereitgestellt.					
Berechnungsmethode	Vergleich der Termine der tatsächlichen Auszahlung mit dem Zahlungsplan.					
Datenquelle	Haushaltssystem/PMSAP; BMF-interne Aufzeichnungen					
Messgrößenangabe	%					
Entwicklung	Istzustand 2012	Istzustand 2013	Istzustand 2014	Zielzustand 2015	Zielzustand 2016	Zielzustand 2017
	100	100	100	100	100	100
Die Zahlungsfristen sind zwischen Buchhaltungsagentur, den für die Auszahlung an die Empfänger zuständigen Institutionen und dem BMF abgestimmt. Anhand dieses Kalenders erfolgt die Mittelbereitstellung.						

Kennzahl 23.2.2	Die Mittel für die Auszahlung werden in voller Höhe bereitgestellt.					
Berechnungsmethode	Vergleich der angewiesenen Mittel mit den Monatsanforderungen					
Datenquelle	Haushaltssystem/PMSAP; BMF-interne Aufzeichnungen					
Messgrößenangabe	%					
Entwicklung	Istzustand 2012	Istzustand 2013	Istzustand 2014	Zielzustand 2015	Zielzustand 2016	Zielzustand 2017
	100	100	100	100	100	100
Die Höhe der Zahlung wird monatlich mit der Buchhaltungsagentur, den für die Auszahlung an die Empfänger zuständigen Institutionen und dem BMF abgestimmt. Anhand dieser Informationen erfolgt die Mittelbereitstellung.						

I. Bundesvoranschlag Untergliederung 23

(Beträge in Millionen Euro)

Ergebnisvoranschlag	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.251,928	2.299,909	2.249,010
Erträge	2.251,928	2.299,909	2.249,010
Transferaufwand	9.363,079	9.276,457	8.936,468
Betrieblicher Sachaufwand	0,768	1,517	0,656
Aufwendungen	9.363,847	9.277,974	8.937,123
Nettoergebnis	-7.111,919	-6.978,065	-6.688,113

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.257,023	2.302,409	2.255,816
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,027	0,033	0,022
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.257,050	2.302,442	2.255,838
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,303	1,111	0,213
Auszahlungen aus Transfers	9.374,607	9.287,226	8.998,731
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,025	0,040	0,004
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.374,935	9.288,377	8.998,948
Nettogeldfluss	-7.117,885	-6.985,935	-6.743,109

I.A Aufteilung auf Globalbudgets
Untergliederung 23 Pensionen - Beamtinnen und Beamte
 (Beträge in Millionen Euro)

Ergebnisvoranschlag	UG 23 Pensionen - BeamtInn	GB 23.01 Ruhe- Vers.Gen.in k.SV	GB 23.02 Pflegegeld
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.251,928	2.246,797	5,131
Erträge	2.251,928	2.246,797	5,131
Transferaufwand	9.363,079	9.144,250	218,829
Betrieblicher Sachaufwand	0,768	0,443	0,325
Aufwendungen	9.363,847	9.144,693	219,154
Nettoergebnis	-7.111,919	-6.897,896	-214,023
Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	UG 23 Pensionen - BeamtInn	GB 23.01 Ruhe- Vers.Gen.in k.SV	GB 23.02 Pflegegeld
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.257,023	2.251,892	5,131
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,027	0,027	
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.257,050	2.251,919	5,131
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,303	0,303	
Auszahlungen aus Transfers	9.374,607	9.155,003	219,604
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,025	0,025	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.374,935	9.155,331	219,604
Nettogeldfluss	-7.117,885	-6.903,412	-214,473

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Aufteilung auf Detailbudgets
(Beträge in Millionen Euro)

Ergebnisvoranschlag	GB 23.01 Ruhe- Vers.Gen.in k.SV	DB 23.01.01 HV- Ausc.Inst.Pe nsion	DB 23.01.02 Post Pensio- nen	DB 23.01.03 ÖBB Pensi- onen	DB 23.01.04 LL Pensi- onen
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.246,797	1.325,227	233,072	382,662	305,836
Erträge	2.246,797	1.325,227	233,072	382,662	305,836
Transferaufwand	9.144,250	4.135,442	1.239,251	2.077,031	1.692,526
Betrieblicher Sachaufwand	0,443	0,441		0,001	0,001
Aufwendungen	9.144,693	4.135,883	1.239,251	2.077,032	1.692,527
Nettoergebnis	-6.897,896	-2.810,656	-1.006,179	-1.694,370	-1.386,691
Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	GB 23.01 Ruhe- Vers.Gen.in k.SV	DB 23.01.01 HV- Ausc.Inst.Pe nsion	DB 23.01.02 Post Pensio- nen	DB 23.01.03 ÖBB Pensi- onen	DB 23.01.04 LL Pensi- onen
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.251,892	1.330,740	232,832	382,484	305,836
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,027	0,015	0,012		
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.251,919	1.330,755	232,844	382,484	305,836
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,303	0,301		0,001	0,001
Auszahlungen aus Transfers	9.155,003	4.140,461	1.238,619	2.077,033	1.698,890
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,025	0,025			
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.155,331	4.140,787	1.238,619	2.077,034	1.698,891
Nettogeldfluss	-6.903,412	-2.810,032	-1.005,775	-1.694,550	-1.393,055

I.C Detailbudgets
23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgliederte Institutionen Pensionen
Erläuterungen

Globalbudget 23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV

Detailbudget 23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgliederte Institutionen Pensionen
Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Ruhe- und Versorgungsgenüsse für Beamtinnen und Beamte der Hoheitsverwaltung und Ausgliederter Institutionen.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Ruhe- und Versorgungsgenüsse.

Ziel 3

Anträge auf einen besonderen Sterbekostenbeitrag (§ 42 Pensionsgesetz 1965) werden zügig bearbeitet.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
	- Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann.	Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
	- Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BKA.	Notwendige Vorschläge sind an das BKA übermittelt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg ist im Jahresdurchschnitt nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 0,9% voneinander ab.
3	Rechtzeitige Entscheidung über Anträge auf einen besonderen Sterbekostenbeitrag gem. § 42 PG 1965.	Nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen, erfolgt die Entscheidung innerhalb von 5 Arbeitstagen.	Nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen, erfolgte die Entscheidung innerhalb von 5 Arbeitstagen.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Pensionsgesetz, BGBl. Nr. 340/1965

Pensionsüberleitungsgesetz, BGBl. Nr. 187/1949

Gehaltsgesetz, BGBl. Nr. 54/1956

Bundesgesetz über die Anrechnung von Ruhestandszeiten und über die Gewährung von Zulagen an Bundesbeamte, BGBl. Nr. 295/1969

Bundesvoranschlag 2016

Nebengebührengesetz, BGBl. Nr. 485/1971

Familienlastenausgleichsgesetz, BGBl. Nr. 376/1967

Beamten-Kranken- und Unfallversicherungsgesetz, BGBl. Nr. 200/1967

Kriegsgefangenenentschädigungsgesetz, BGBl. I Nr. 142/ 2000

Bundshaushaltsgesetz 2013 – BHG 2013 BGBl. I Nr. 139/2009

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier werden bei den Einzahlungen die Pensionsbeiträge, die Pensionsvorschussersätze, die Beiträge gem. § 13a Pensionsgesetz, die Dienstgeberbeiträge gem. § 22b GehG sowie die Überweisungen von den Pensionsträgern für die pensionierten Beamtinnen und Beamten der Hoheitsverwaltung des Bundes und Ausgliederter Institutionen veranschlagt. Bei den Auszahlungen werden die Pensionen und die Dienstgeberbeiträge zur Krankenversicherung für die pensionierten Beamtinnen und Beamten der Hoheitsverwaltung des Bundes und Ausgliederter Institutionen veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich.

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgliederte Institutionen Pensionen
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09	1.323,979.000	1.185,648.000	1.126,137.872,25
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	94,158.000	10,227.000	15,660.224,20
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	14,951.000	9,890.000	15,548.735,42
Transfers von Ländern	09	103.000	19.000	55.157,74
Transfers von Gemeinden und Gemeindeverbänden	09	188.000	318.000	56.331,04
Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09	78,916.000		
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09	15,605.000		
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	102,733.000	110,704.000	102,929.264,66
Erträge aus Transfers innerhalb des Bundes	09	572,731.000	555,644.000	529,853.233,88
Dienstgeberbeiträge aus Pensionen	09	572,481.000	555,334.000	529,576.240,88
Sonstige Transfers innerhalb des Bundes	09	250.000	310.000	276.993,00
Erträge aus Sozialbeiträgen	09	538,752.000	509,073.000	477,695.149,51
Sonstige Erträge	09	1,248.000	492.000	1,332.936,97
Übrige sonstige Erträge	09	1,248.000	492.000	1,332.936,97
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		1.325,227.000	1.186,140.000	1.127,470.809,22
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.325,227.000</i>	<i>1.186,140.000</i>	<i>1.127,470.809,22</i>
Erträge		1.325,227.000	1.186,140.000	1.127,470.809,22
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.325,227.000</i>	<i>1.186,140.000</i>	<i>1.127,470.809,22</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	4.135,242.000	3.958,569.000	3.749,604.339,22
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	4.134,992.000	3.958,259.000	3.749,274.663,22
Sonstige Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	250.000	310.000	329.676,00
Aufwand für sonstige Transfers	09	200.000	200.000	180.842,73
Aufwand aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen für gewährte Darlehen und rückzahlbare Vorschüsse	09	200.000	200.000	180.842,73
Summe Transferaufwand		4.135,442.000	3.958,769.000	3.749,785.181,95
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>4.135,242.000</i>	<i>3.958,569.000</i>	<i>3.749,604.339,22</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	129.000	121.000	108.935,18
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	312.000	473.000	220.888,32
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09	311.000	472.000	220.273,64
Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	1.000	1.000	614,68
Summe Betrieblicher Sachaufwand		441.000	594.000	329.823,50
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>312.000</i>	<i>473.000</i>	<i>220.888,32</i>
Aufwendungen		4.135,883.000	3.959,363.000	3.750,115.005,45
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>4.135,554.000</i>	<i>3.959,042.000</i>	<i>3.749,825.227,54</i>
Nettoergebnis		-2.810,656.000	-2.773,223.000	-2.622,644.196,23
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-2.810,327.000</i>	<i>-2.772,902.000</i>	<i>-2.622,354.418,32</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgliederte Institutionen Pensionen
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09	1.329,492.000	1.174,485.000	1.131,399.064,68
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	94,157.000	10,465.000	15,660.074,48
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	14,951.000	10,000.000	15,548.735,42
Einzahlungen aus Transfers von Ländern	09	102.000	147.000	55.008,02
Einzahlungen aus Transfers von Gemeinden und Gemeindeverbänden	09	188.000	318.000	56.331,04
Einzahlungen aus Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09	78,916.000		
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09	15,605.000		
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	102,895.000	110,832.000	102,998.506,60
Einzahlungen aus Transfers innerhalb des Bundes	09	573,112.000	556,230.000	531,242.824,63
Einzahlungen aus Dienstgeberbeiträgen aus Pensionen	09	572,862.000	555,920.000	530,965.831,63
Einzahlungen aus sonstigen Transfers innerhalb des Bundes	09	250.000	310.000	276.993,00
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	09	543,723.000	496,958.000	481,497.658,97
Sonstige Einzahlungen	09	1,248.000	500.000	1,332.936,97
Übrige sonstige Einzahlungen	09	1,248.000	500.000	1,332.936,97
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		1.330,740.000	1.174,985.000	1.132,732.001,65
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	09	15.000	12.000	15.394,24
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	09	15.000	12.000	15.394,24
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		15.000	12.000	15.394,24
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		1.330,755.000	1.174,997.000	1.132,747.395,89
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	301.000	411.000	213.099,06
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09	300.000	410.000	212.585,78
Auszahlungen aus übrigem sonstigen betrieblichen Sachaufwand	09	1.000	1.000	513,28
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		301.000	411.000	213.099,06
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	4.140,461.000	3.970,352.000	3.752,764.703,59
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	4.140,211.000	3.970,042.000	3.752,439.078,09
Auszahlungen aus sonstigen Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	250.000	310.000	325.625,50
Summe Auszahlungen aus Transfers		4.140,461.000	3.970,352.000	3.752,764.703,59
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pensionen
 (Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unter- halts-)vorschüssen	09	25.000	25.000	3.717,35
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	09	25.000	25.000	3.717,35
Summe Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		25.000	25.000	3.717,35
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		4.140,787.000	3.970,788.000	3.752,981.520,00
Nettogeldfluss		-2.810,032.000	-2.795,791.000	-2.620,234.124,11

I.C Detailbudgets
23.01.02 Post Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Erläuterungen

Globalbudget 23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV

Detailbudget 23.01.02 Post Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV

Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Ruhe- und Versorgungsgenüsse für Beamtinnen und Beamte der Post.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Ruhe- und Versorgungsgenüsse.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
	- Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann.	Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
	- Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BKA.	Notwendige Vorschläge sind an das BKA übermittelt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg ist im Jahresdurchschnitt nicht höher als 6,3%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 1,6% voneinander ab.
2	Rechtzeitige mit der Buchhaltungsagentur abgestimmte Zahlungsanweisung an die Post AG.	Fälligkeitsdatum wird zu 100% eingehalten.	Fälligkeitsdatum wurde zu 100% eingehalten.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Poststrukturgesetz 1996, BGBl. Nr. 201/1996

Pensionsgesetz, BGBl. Nr. 340/1965

Gehaltsgesetz, BGBl. Nr. 54/1956

Nebengebührengesetz, BGBl. Nr. 485/1971

Familienlastenausgleichsgesetz, BGBl. Nr. 376/1967

Beamten-Kranken- und Unfallversicherungsgesetz, BGBl. Nr. 200/1967

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier werden bei den Einzahlungen die Deckungsbeiträge sowie die Beiträge gem. § 13a PG für die pensionierten Beamtinnen und Beamten der Österr. Post AG, Telekom Austria AG und der Österr. Postbus AG veranschlagt. Bei den Auszahlungen werden die Pensionen und die Dienstgeberbeiträge zur Krankenversicherung für die pensionierten Beamtinnen und Beamten der Österr. Post AG, der Telekom Austria AG und der Österr. Postbus AG veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich.

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.02 Post Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers		233,072.000		
09		24.000		
45		233,048.000		
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	24.000		
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	24.000		
Erträge aus Transfers von Unternehmen	45	199,271.000		
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45	33,772.000		
Erträge aus Sozialbeiträgen	45	5.000		
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		233,072.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>233,072.000</i>		
Erträge		233,072.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>233,072.000</i>		
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		1,490.000	2,096.788,36
Transfers an Sozialversicherungsträger	09		1,490.000	2,096.788,36
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	1.151,048.000		
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	1.151,048.000		
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen		88,203.000	99,637.000	101,047.984,12
09		<i>53,064.000</i>	<i>99,637.000</i>	<i>101,047.984,12</i>
45		<i>35,139.000</i>		
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	88,203.000	99,637.000	101,047.984,12
09		<i>53,064.000</i>	<i>99,637.000</i>	<i>101,047.984,12</i>
45		<i>35,139.000</i>		
Summe Transferaufwand		1.239,251.000	101,127.000	103,144.772,48
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.239,251.000</i>	<i>101,127.000</i>	<i>103,144.772,48</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Vergütungen innerhalb des Bundes	09		627.000	
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09		100.000	150.726,65
Summe Betrieblicher Sachaufwand			727.000	150.726,65
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>627.000</i>	
Aufwendungen		1.239,251.000	101,854.000	103,295.499,13
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.239,251.000</i>	<i>101,754.000</i>	<i>103,144.772,48</i>
Nettoergebnis		-1.006,179.000	-101,854.000	-103,295.499,13
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-1.006,179.000</i>	<i>-101,754.000</i>	<i>-103,144.772,48</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.02 Post Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers		232,832.000		
09		24.000		
45		232,808.000		
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	24.000		
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	24.000		
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	45	199,031.000		
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45	33,772.000		
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	45	5.000		
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		232,832.000		
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	45	12.000		
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	45	12.000		
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		12.000		
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		232,844.000		
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus Vergütungen innerhalb des Bundes	09		627.000	
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit			627.000	
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		1,455.000	1,988.707,66
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09		1,455.000	1,988.707,66
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	1.150,416.000		
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	1.150,416.000		
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen		88,203.000	99,951.000	101,613.718,66
09		53,064.000	99,951.000	101,613.718,66
45		35,139.000		
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	88,203.000	99,951.000	101,613.718,66
09		53,064.000	99,951.000	101,613.718,66
45		35,139.000		
Summe Auszahlungen aus Transfers		1.238,619.000	101,406.000	103,602.426,32
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		1.238,619.000	102,033.000	103,602.426,32
Nettogeldfluss		-1.005,775.000	-102,033.000	-103,602.426,32

I.C Detailbudgets
23.01.03 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Erläuterungen

Globalbudget 23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV

Detailbudget 23.01.03 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Ruhe- und Versorgungsgenüsse für Beamtinnen und Beamte der ÖBB.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Ruhe- und Versorgungsgenüsse.

Ziel 3

Unterstützung der Umsetzung der Vorgabe durch die Bundesministerin für Verkehr, Innovation und Technologie an die ÖBB, keine organisatorisch bedingten Ruhestandsversetzungen vorzunehmen und dadurch jährlich 35 Mio.€ Pensionszuschuss einzusparen.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
	- Erstellung von Maßnahmevorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann.	Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
	- Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BKA.	Notwendige Vorschläge sind an das BKA übermittelt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg verringert sich im Jahresdurchschnitt gegenüber dem Vorjahr und ist nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 0,3% voneinander ab.
2	Rechtzeitige, mit der Buchhaltungsagentur abgestimmte Zahlungsanweisungen an die ÖBB.	Fälligkeitsdatum wird zu 100% eingehalten.	Fälligkeitsdatum wurde zu 100% eingehalten.
3	Controlling von organisatorisch bedingten Ruhestandsversetzungen auf Basis der Daten, die im Rahmen der Pensionsdatenübermittlungsverordnung – ÖBB, PDÜV-ÖBB, BGBl. II Nr. 258/1020, an das BMF übermittelt werden.	Organisatorisch bedingte Ruhestandsversetzungen werden zu 100% erfasst.	Es gab 2014 keine organisatorisch bedingten Ruhestandsversetzungen

Erläuterungen zum Budget**- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen**

Bundesbahngesetz 1992, BGBl. Nr. 825/1992

Bundesbahn-Pensionsgesetz (BB-PG), BGBl. I Nr. 86/2001

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier werden bei den Einzahlungen die Deckungsbeiträge und die Pensionssicherungsbeiträge der Österreichischen Bundesbahnen veranschlagt. Bei den Auszahlungen werden die Pensionen und die Dienstnehmer- und Dienstgeberbeiträge zur Krankenversicherung für die pensionierten Beamtinnen und Beamten der Österreichischen Bundesbahnen veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich.

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.03 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers		382,662.000	153,709.000	166,810.015,18
09		289,015.000	153,709.000	166,810.015,18
45		93,647.000		
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09		78,800.000	85,998.808,37
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09		394.000	390.697,89
Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09		78,406.000	85,608.110,48
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09	289,015.000	17,481.000	17,440.758,12
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen		93,647.000	3,099.000	3,938.212,08
09			3,099.000	3,938.212,08
45		93,647.000		
Erträge aus Sozialbeiträgen	09		54,329.000	59,432.236,61
Sonstige Erträge	09		23.000	
Übrige sonstige Erträge	09		23.000	
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		382,662.000	153,732.000	166,810.015,18
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>382,662.000</i>	<i>153,732.000</i>	<i>166,810.015,18</i>
Erträge		382,662.000	153,732.000	166,810.015,18
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>382,662.000</i>	<i>153,732.000</i>	<i>166,810.015,18</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	1.896,831.000		
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	1.896,831.000		
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen		180,200.000	141,422.000	151,184.948,74
09		94,842.000	141,422.000	151,184.948,74
45		85,358.000		
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		180,200.000	141,422.000	151,184.948,74
09		94,842.000	141,422.000	151,184.948,74
45		85,358.000		
Aufwand für sonstige Transfers	09			547,29
Aufwand aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen für gewährte Darlehen und rückzahlbare Vorschüsse	09			547,29
Summe Transferaufwand		2.077,031.000	141,422.000	151,185.496,03
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>2.077,031.000</i>	<i>141,422.000</i>	<i>151,184.948,74</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09		8.000	8.864,62
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	1.000		
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09	1.000		
Summe Betrieblicher Sachaufwand		1.000	8.000	8.864,62
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.000</i>		
Aufwendungen		2.077,032.000	141,430.000	151,194.360,65
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>2.077,032.000</i>	<i>141,422.000</i>	<i>151,184.948,74</i>
Nettoergebnis		-1.694,370.000	12,302.000	15,615.654,53
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-1.694,370.000</i>	<i>12,310.000</i>	<i>15,625.066,44</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.03 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers		382,484.000	167,134.000	168,689.686,11
09		288,845.000	167,134.000	168,689.686,11
45		93,639.000		
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09		88,128.000	85,900.660,70
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09		466.000	390.697,89
Einzahlungen aus Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09		87,662.000	85,509.962,81
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09	288,845.000	18,122.000	18,773.580,79
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen		93,639.000	3,329.000	3,959.942,53
09			3,329.000	3,959.942,53
45		93,639.000		
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	09		57,555.000	60,055.502,09
Sonstige Einzahlungen	09		23.000	
Übrige sonstige Einzahlungen	09		23.000	
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		382,484.000	167,157.000	168,689.686,11
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	09		1.000	
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	09		1.000	
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			1.000	
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		382,484.000	167,158.000	168,689.686,11
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	1.000		
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09	1.000		
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		1.000		
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	1.896,833.000		
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	1.896,833.000		
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen		180,200.000	143,177.000	152,679.775,07
09		94,842.000	143,177.000	152,679.775,07
45		85,358.000		
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		180,200.000	143,177.000	152,679.775,07
09		94,842.000	143,177.000	152,679.775,07
45		85,358.000		
Summe Auszahlungen aus Transfers		2.077,033.000	143,177.000	152,679.775,07
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		2.077,034.000	143,177.000	152,679.775,07
Nettogeldfluss		-1.694,550.000	23,981.000	16,009.911,04

I.C Detailbudgets
23.01.04 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Erläuterungen

Globalbudget 23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV

Detailbudget 23.01.04 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Ruhe- und Versorgungsgenüsse für Landeslehrerinnen und Landeslehrer.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Ruhe- und Versorgungsgenüsse an die Ämter der Landesregierungen und an den Magistrat Wien.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
	- Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann.	Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
	- Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BKA.	Notwendige Vorschläge sind an das BKA übermittelt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Es gibt keine Monatsauszahlungsüberschreitungen.	Im Jahr 2014 wurde der jeweilige Monatsvoranschlag in sieben Monaten überschritten.
2	Rechtzeitige auf die jeweiligen Fälligkeiten abgestellte Anweisung der Ruhe- und Versorgungsgenüsse in Höhe des Differenzbetrags, der nicht durch Einnahmen (Pensions- und Überweisungsbeiträge) gedeckt ist, an die Länder und an den Magistrat Wien.	Fälligkeitsdatum wird zu 100% eingehalten.	Fälligkeitsdatum wurde zu 100% eingehalten.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Landeslehrer-Dienstrechtsgesetz, BGBl. Nr. 302/1984

Land- und forstwirtschaftliches Landeslehrer-Dienstrechtsgesetz, BGBl. Nr. 296/1985

Finanzausgleichsgesetz 2008, BGBl. I Nr. 103/2007

Pensionsgesetz, BGBl. Nr. 340/1965

Pensionsüberleitungsgesetz, BGBl. Nr. 187/1949

Gehaltsgesetz, BGBl. Nr. 54/1956

Nebengebührengesetz, BGBl. Nr. 485/1971

Familienlastenausgleichsgesetz, BGBl. Nr. 376/1967

Beamten-Kranken- und Unfallversicherungsgesetz, BGBl. Nr. 200/1967
Bundeshaushaltsgesetz 2013 – BHG 2013 BGBl. I Nr. 139/2009

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier werden bei den Einzahlungen die Pensionsversicherungsbeiträge der pensionierten Landeslehrerinnen und Landeslehrer und die Dienstgeberbeiträge gem. § 22b GehG veranschlagt. Bei den Auszahlungen werden die Ersatzleistungen des Bundes an die Länder gem. § 4 Abs. 5 FAG 2008 für die Pensionsausgaben der unter ihrer Diensthöhe stehenden Lehrerinnen und Lehrer veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich.

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.04 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09	305,836.000		
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	49,818.000		
Erträge aus Transfers innerhalb des Bundes	09	256,018.000		
Dienstgeberbeiträge aus Pensionen	09	256,018.000		
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		305,836.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>305,836.000</i>		
Erträge		305,836.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>305,836.000</i>		
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1.692,526.000	22.000	36.904,13
Transfers an Sozialversicherungsträger	09		22.000	36.904,13
Transfers an Länder	09	1.692,526.000		
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09		2,774.000	2,677.748,40
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09		2,774.000	2,677.748,40
Summe Transferaufwand		1.692,526.000	2,796.000	2,714.652,53
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.692,526.000</i>	<i>2,796.000</i>	<i>2,714.652,53</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	1.000		
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09	1.000		
Summe Betrieblicher Sachaufwand		1.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.000</i>		
Aufwendungen		1.692,527.000	2,796.000	2,714.652,53
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.692,527.000</i>	<i>2,796.000</i>	<i>2,714.652,53</i>
Nettoergebnis		-1.386,691.000	-2,796.000	-2,714.652,53
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-1.386,691.000</i>	<i>-2,796.000</i>	<i>-2,714.652,53</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.01.04 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09	305,836.000		
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	49,818.000		
Einzahlungen aus Transfers innerhalb des Bundes	09	256,018.000		
Einzahlungen aus Dienstgeberbeiträgen aus Pensionen	09	256,018.000		
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		305,836.000		
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		305,836.000		
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	1.000		
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09	1.000		
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		1.000		
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1.698,890.000	22.000	36.904,13
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09		22.000	36.904,13
Auszahlungen aus Transfers an Länder	09	1.698,890.000		
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09		2,772.000	2,678.966,30
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09		2,772.000	2,678.966,30
Summe Auszahlungen aus Transfers		1.698,890.000	2,794.000	2,715.870,43
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		1.698,891.000	2,794.000	2,715.870,43
Nettogeldfluss		-1.393,055.000	-2,794.000	-2,715.870,43

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
23.02 Pflegegeld
Aufteilung auf Detailbudgets
(Beträge in Millionen Euro)

Ergebnisvoranschlag	GB 23.02 Pflegegeld	DB 23.02.01 HV- Ausc.Inst.Pf lege.	DB 23.02.02 Post Pflege- geld	DB 23.02.03 ÖBB Pflle- gegeld	DB 23.02.04 LL Pflege- geld
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	5,131		5,131		
Erträge	5,131		5,131		
Transferaufwand	218,829	112,521	35,287	45,640	25,381
Betrieblicher Sachaufwand	0,325	0,150	0,130		0,045
Aufwendungen	219,154	112,671	35,417	45,640	25,426
Nettoergebnis	-214,023	-112,671	-30,286	-45,640	-25,426
Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	GB 23.02 Pflegegeld	DB 23.02.01 HV- Ausc.Inst.Pf lege.	DB 23.02.02 Post Pflege- geld	DB 23.02.03 ÖBB Pflle- gegeld	DB 23.02.04 LL Pflege- geld
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	5,131		5,131		
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	5,131		5,131		
Auszahlungen aus Transfers	219,604	113,011	35,371	45,650	25,572
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	219,604	113,011	35,371	45,650	25,572
Nettogeldfluss	-214,473	-113,011	-30,240	-45,650	-25,572

I.C Detailbudgets
23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pflegegeld
Erläuterungen

Globalbudget 23.02 Pflegegeld

Detailbudget 23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pflegegeld
Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Pflegegelder für Beamtinnen und Beamte der Hoheitsverwaltung und Ausgegliederter Institutionen.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Pflegegelder.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
	- Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann.	Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
	- Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BMASK.	Notwendige Vorschläge sind an das BMASK übermittelt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg ist im Jahresdurchschnitt nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 1% voneinander ab.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Bundespflegegeldgesetz, BGBl. Nr. 110/1993

Pflegegeldreformgesetz, BGBl. I Nr. 58/2011

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier wird das Pflegegeld des Bundes für die Beamtinnen und Beamten der Hoheitsverwaltung des Bundes, der Landes- und Gemeindebediensteten und der Ausgegliederten Institutionen veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich.

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgliederte Institutionen Pflegegeld
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers			239,493.000	238,013.365,44
09			43.000	18.000,00
45			239,450.000	237,995.365,44
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09		43.000	18.000,00
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09		43.000	18.000,00
Erträge aus Transfers von Unternehmen	45		203,290.000	203,855.887,76
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45		36,060.000	34,086.036,27
Erträge aus Sozialbeiträgen	45		100.000	53.441,41
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			239,493.000	238,013.365,44
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>239,493.000</i>	<i>238,013.365,44</i>
Erträge			239,493.000	238,013.365,44
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>239,493.000</i>	<i>238,013.365,44</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	2,134.000		
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	2,134.000		
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45		1.157,556.000	1.121,387.406,84
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45		1.157,556.000	1.121,387.406,84
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen		109,744.000	92,551.000	85,910.165,56
09		109,744.000	53,277.000	51,685.850,14
45			39,274.000	34,224.315,42
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	109,744.000	92,551.000	85,910.165,56
09		109,744.000	53,277.000	51,685.850,14
45			39,274.000	34,224.315,42
Aufwand für sonstige Transfers	09	643.000		
Sonstige Transfers innerhalb des Bundes	09	643.000		
Summe Transferaufwand		112,521.000	1.250,107.000	1.207,297.572,40
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>112,521.000</i>	<i>1.250,107.000</i>	<i>1.207,297.572,40</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	150.000		
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09		71.000	
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09		1.000	
Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09		70.000	
Summe Betrieblicher Sachaufwand		150.000	71.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>71.000</i>	
Aufwendungen		112,671.000	1.250,178.000	1.207,297.572,40
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>112,521.000</i>	<i>1.250,178.000</i>	<i>1.207,297.572,40</i>
Nettoergebnis		-112,671.000	-1.010,685.000	-969,284.206,96
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-112,521.000</i>	<i>-1.010,685.000</i>	<i>-969,284.206,96</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgliederte Institutionen Pflegegeld
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers			239,501.000	237,753.924,20
09			40.000	18.994,46
45			239,461.000	237,734.929,74
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09		40.000	18.994,46
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09		40.000	18.994,46
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	45		203,299.000	203,610.788,48
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45		36,062.000	34,070.699,85
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	45		100.000	53.441,41
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			239,501.000	237,753.924,20
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	45		20.000	7.000,00
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	45		20.000	7.000,00
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			20.000	7.000,00
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)			239,521.000	237,760.924,20
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09		71.000	
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09		1.000	
Auszahlungen aus übrigem sonstigen betrieblichen Sachaufwand	09		70.000	
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit			71.000	
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	2,024.000		
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09	2,024.000		
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45		1.156,251.000	1.120,771.907,51
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45		1.156,251.000	1.120,771.907,51
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	110,344.000	87,142.000	85,910.165,56
09		110,344.000	53,217.000	51,685.850,14
45			33,925.000	34,224.315,42
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	110,344.000	87,142.000	85,910.165,56
09		110,344.000	53,217.000	51,685.850,14
45			33,925.000	34,224.315,42
Auszahlungen aus sonstigen Transfers	09	643.000		
Auszahlungen aus sonstigen Transfers innerhalb des Bundes	09	643.000		
Summe Auszahlungen aus Transfers		113,011.000	1.243,393.000	1.206,682.073,07
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unter- halts-)vorschüssen	45		15.000	
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	45		15.000	
Summe Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			15.000	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		113,011.000	1.243,479.000	1.206,682.073,07
Nettogeldfluss		-113,011.000	-1.003,958.000	-968,921.148,87

**I.C Detailbudgets
23.02.02 Post Pflegegeld
Erläuterungen**

Globalbudget 23.02 Pflegegeld

Detailbudget 23.02.02 Post Pflegegeld

Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Pflegegelder für Beamtinnen und Beamte der Post.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Pflegegelder.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
	- Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann.	Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
	- Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BMASK.	Notwendige Vorschläge sind an das BMASK übermittelt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg ist im Jahresdurchschnitt nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 1% voneinander ab.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Bundespflegegeldgesetz, BGBl. Nr. 110/1993

Pflegegeldreformgesetz, BGBl. I Nr. 58/2011

Poststrukturgesetz, BGBl. Nr. 201/1996

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

In diesem Detailbudget werden die Einzahlungen gemäß § 17 Abs.7d Poststrukturgesetz veranschlagt. Bei den Auszahlungen wird das Pflegegeld des Bundes für die Beamtinnen und Beamten der Österr. Post AG, der Telekom Austria AG und der Österr. Postbus AG veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Eine Reduzierung der Einzahlungen von 2015 auf 2016 um rund 7% wird erwartet. Die Reduzierung der Auszahlungen von 2015 auf 2016 um rund 1% ist auf die erwartete Entwicklung bei der Inanspruchnahme von Pflegegeld zurückzuführen.

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets Detailbudget 23.02.02 Post Pflegegeld

(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09	5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09	5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>5,131.000</i>	<i>5,547.000</i>	<i>5,160.057,07</i>
Erträge		5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>5,131.000</i>	<i>5,547.000</i>	<i>5,160.057,07</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,530.000	1,139.000	1,375.131,70
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	1,530.000	1,139.000	1,375.131,70
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	33,757.000	34,310.000	33,481.340,75
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	33,757.000	34,310.000	33,481.340,75
Summe Transferaufwand		35,287.000	35,449.000	34,856.472,45
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>35,287.000</i>	<i>35,449.000</i>	<i>34,856.472,45</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	130.000	75.000	114.565,23
Summe Betrieblicher Sachaufwand		130.000	75.000	114.565,23
Aufwendungen		35,417.000	35,524.000	34,971.037,68
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>35,287.000</i>	<i>35,449.000</i>	<i>34,856.472,45</i>
Nettoergebnis		-30,286.000	-29,977.000	-29,810.980,61
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-30,156.000</i>	<i>-29,902.000</i>	<i>-29,696.415,38</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.02 Post Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09	5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09	5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		5,131.000	5,547.000	5,160.057,07
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,424.000	1,108.000	1,281.192,40
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09	1,424.000	1,108.000	1,281.192,40
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	33,947.000	34,530.000	33,670.558,44
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	33,947.000	34,530.000	33,670.558,44
Summe Auszahlungen aus Transfers		35,371.000	35,638.000	34,951.750,84
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		35,371.000	35,638.000	34,951.750,84
Nettogeldfluss		-30,240.000	-30,091.000	-29,791.693,77

**I.C Detailbudgets
23.02.03 ÖBB Pflegegeld
Erläuterungen**

Globalbudget 23.02 Pflegegeld

Detailbudget 23.02.03 ÖBB Pflegegeld

Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Pflegegelder für Beamtinnen und Beamte der ÖBB.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Pflegegelder.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug. - Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann. - Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BMASK.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert. Notwendige Vorschläge sind erstellt. Notwendige Vorschläge sind an das BMASK übermittelt.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt. Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel. Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Rechtzeitige monatliche Bevorschussung des Kostenersatzes gem. § 23 (4) Bundespflegegeldgesetz an die Versicherungsanstalt für Eisenbahnen und Bergbau.	Fälligkeitsdatum wird zu 100% eingehalten.	Fälligkeitsdatum wurde zu 100% eingehalten.
3	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg ist im Jahresdurchschnitt nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 0,4% voneinander ab.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Bundespflegegeldgesetz, BGBl. Nr. 110/1993

Pflegegeldreformgesetz, BGBl. I Nr. 58/2011

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier wird das Pflegegeld des Bundes für die Beamtinnen und Beamten der Österreichischen Bundesbahnen veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.03 ÖBB Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körper- schaften und Rechtsträger	09	1,752.000		
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	1,752.000		
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	43,888.000		
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	43,888.000		
Summe Transferaufwand		45,640.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>45,640.000</i>		
Aufwendungen		45,640.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>45,640.000</i>		
Nettoergebnis		-45,640.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-45,640.000</i>		

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.03 ÖBB Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,752.000		
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversiche- rungsträger	09	1,752.000		
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	43,898.000		
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	43,898.000		
Summe Auszahlungen aus Transfers		45,650.000		
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		45,650.000		
Nettogeldfluss		-45,650.000		

I.C Detailbudgets
23.02.04 Landeslehrer Pflegegeld
Erläuterungen

Globalbudget 23.02 Pflegegeld

Detailbudget 23.02.04 Landeslehrer Pflegegeld

Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Ziel 1

Laufendes Monitoring der Pflegegelder für Landeslehrerinnen und Landeslehrer.

Ziel 2

Bereitstellung der Mittel für die rechtzeitige und vollständige Auszahlung der Pflegegelder.

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)
1 und 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges.	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	- Ursachenanalyse von signifikanten Abweichungen im Budgetvollzug. - Erstellung von Maßnahmenvorschlägen, wenn die Einhaltung des Detailbudgets nicht nur durch Umschichtung bzw. Rücklagenentnahme bedeckt werden kann. - Übermittlung der notwendigen Vorschläge an das BMASK.	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert. Notwendige Vorschläge sind erstellt. Notwendige Vorschläge sind an das BMASK übermittelt.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt. Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel. Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
2	Präzise Erstellung der Monatsvoranschläge (Planungsgenauigkeit)	Der Unterschied zwischen Monatsvoranschlag und monatlichem Erfolg ist im Jahresdurchschnitt nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 1,1% voneinander ab.

Erläuterungen zum Budget

- Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen

Bundespflegegeldgesetz, BGBl. Nr. 110/1993

Pflegegeldreformgesetz, BGBl. I Nr. 58/2011

- Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)

Hier wird das Pflegegeld des Bundes für die Landeslehrerinnen und Landeslehrer veranschlagt.

- Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)

Aufgrund der Revision der Budgetstruktur für 2016 ist ein Vergleich mit dem Vorjahr nicht möglich.

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.04 Landeslehrer Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körper- schaften und Rechtsträger	09	970.000		
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	970.000		
Aufwand für Transfers an private Haushal- te/Institutionen	09	24,411.000		
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	24,411.000		
Summe Transferaufwand		25,381.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>25,381.000</i>		
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	45.000		
Summe Betrieblicher Sachaufwand		45.000		
Aufwendungen		25,426.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>25,381.000</i>		
Nettoergebnis		-25,426.000		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-25,381.000</i>		

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.02.04 Landeslehrer Pflegegeld
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	970.000		
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversiche- rungsträger	09	970.000		
Auszahlungen aus Transfers an private Haus- halte/Institutionen	09	24,602.000		
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederun- gen	09	24,602.000		
Summe Auszahlungen aus Transfers		25,572.000		
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		25,572.000		
Nettogeldfluss		-25,572.000		

I.C Detailbudgets
23.03.01 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Erläuterungen

Globalbudget 23.03 ÖBB

Detailbudget 23.03.01 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)

Erläuterungen zum Budget

- **Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen**
 - **Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)**
 - **Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)**
- GB existiert nicht mehr!!

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.03.01 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers			358,272.000	380,173.741,37
	09		262,684.000	265,544.095,10
	45		95,588.000	114,629.646,27
Erträge aus Transfers von Unternehmen			262,684.000	285,924.480,10
	09		262,684.000	265,544.095,10
	45			20,380.385,00
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45		95,588.000	94,249.261,27
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			358,272.000	380,173.741,37
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>358,272.000</i>	<i>380,173.741,37</i>
Erträge			358,272.000	380,173.741,37
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>358,272.000</i>	<i>380,173.741,37</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45		1.901,568.000	1.885,375.177,52
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45		1.901,568.000	1.885,375.177,52
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen			182,132.000	180,440.658,35
	09		97,006.000	94,905.319,19
	45		85,126.000	85,535.339,16
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen			182,132.000	180,440.658,35
	09		97,006.000	94,905.319,19
	45		85,126.000	85,535.339,16
Summe Transferaufwand			2.083,700.000	2.065,815.835,87
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>2.083,700.000</i>	<i>2.065,815.835,87</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09		1.000	169,14
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09		1.000	169,14
Summe Betrieblicher Sachaufwand			1.000	169,14
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>1.000</i>	<i>169,14</i>
Aufwendungen			2.083,701.000	2.065,816.005,01
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>2.083,701.000</i>	<i>2.065,816.005,01</i>
Nettoergebnis			-1.725,429.000	-1.685,642.263,64
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>-1.725,429.000</i>	<i>-1.685,642.263,64</i>

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.03.01 ÖBB Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers			358,060.000	380,174.001,75
09			262,529.000	286,073.003,38
45			95,531.000	94,100.998,37
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09		262,529.000	286,073.003,38
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45		95,531.000	94,100.998,37
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			358,060.000	380,174.001,75
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)			358,060.000	380,174.001,75
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09		1.000	152,07
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09		1.000	152,07
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit			1.000	152,07
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45		1.900,003.000	1.885,377.575,46
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45		1.900,003.000	1.885,377.575,46
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen			182,132.000	180,440.658,35
09			97,006.000	94,905.319,19
45			85,126.000	85,535.339,16
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen			182,132.000	180,440.658,35
09			97,006.000	94,905.319,19
45			85,126.000	85,535.339,16
Summe Auszahlungen aus Transfers			2.082,135.000	2.065,818.233,81
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)			2.082,136.000	2.065,818.385,88
Nettogeldfluss			-1.724,076.000	-1.685,644.384,13

**I.C Detailbudgets
23.03.02 ÖBB Pflegegeld
Erläuterungen**

Globalbudget 23.03 ÖBB

Detailbudget 23.03.02 ÖBB Pflegegeld

Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)

Erläuterungen zum Budget

- **Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen**
 - **Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)**
 - **Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)**
- GB existiert nicht mehr!!!

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.03.02 ÖBB Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	45		42.000.000	42.000.000,00
Erträge aus Transfers von Unternehmen	45		42.000.000	42.000.000,00
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			42.000.000	42.000.000,00
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>42.000.000</i>	<i>42.000.000,00</i>
Erträge			42.000.000	42.000.000,00
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>42.000.000</i>	<i>42.000.000,00</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		1.509.000	1.726.787,25
Transfers an Sozialversicherungsträger	09		1.509.000	1.726.787,25
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45		47.253.000	45.448.113,62
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45		47.253.000	45.448.113,62
Summe Transferaufwand			48.762.000	47.174.900,87
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>48.762.000</i>	<i>47.174.900,87</i>
Aufwendungen			48.762.000	47.174.900,87
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>48.762.000</i>	<i>47.174.900,87</i>
Nettoergebnis			-6.762.000	-5.174.900,87
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>-6.762.000</i>	<i>-5.174.900,87</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.03.02 ÖBB Pflegegeld
(Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	45		42,000.000	42,000.000,00
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	45		42,000.000	42,000.000,00
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			42,000.000	42,000.000,00
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)			42,000.000	42,000.000,00
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		1,509.000	1,865.787,25
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09		1,509.000	1,865.787,25
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45		47,299.000	45,320.113,62
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45		47,299.000	45,320.113,62
Summe Auszahlungen aus Transfers			48,808.000	47,185.900,87
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)			48,808.000	47,185.900,87
Nettogeldfluss			-6,808.000	-5,185.900,87

I.C Detailbudgets
23.04.01 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Erläuterungen

Globalbudget 23.04 Landeslehrer

Detailbudget 23.04.01 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)

Erläuterungen zum Budget

- **Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen**
 - **Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)**
 - **Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)**
- GB existiert nicht mehr!!

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.04.01 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsenüsse inkl. SV
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09		314,725.000	289,382.308,55
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09		56,137.000	49,187.343,93
Erträge aus Transfers innerhalb des Bundes	09		258,588.000	240,194.964,62
Dienstgeberbeiträge aus Pensionen	09		258,588.000	240,194.964,62
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			314,725.000	289,382.308,55
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>314,725.000</i>	<i>289,382.308,55</i>
Erträge			314,725.000	289,382.308,55
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>314,725.000</i>	<i>289,382.308,55</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		1.630,771.000	1.550,836.761,36
Transfers an Länder	09		1.630,771.000	1.550,836.761,36
Summe Transferaufwand			1.630,771.000	1.550,836.761,36
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>1.630,771.000</i>	<i>1.550,836.761,36</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09		1.000	169,17
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09		1.000	169,17
Summe Betrieblicher Sachaufwand			1.000	169,17
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>1.000</i>	<i>169,17</i>
Aufwendungen			1.630,772.000	1.550,836.930,53
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>1.630,772.000</i>	<i>1.550,836.930,53</i>
Nettoergebnis			-1.316,047.000	-1.261,454.621,98
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>-1.316,047.000</i>	<i>-1.261,454.621,98</i>

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.04.01 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV
 (Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09		315,159.000	289,306.389,15
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09		56,571.000	49,013.108,46
Einzahlungen aus Transfers innerhalb des Bundes	09		258,588.000	240,293.280,69
Einzahlungen aus Dienstgeberbeiträgen aus Pensionen	09		258,588.000	240,293.280,69
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			315,159.000	289,306.389,15
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)			315,159.000	289,306.389,15
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09		1.000	152,09
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09		1.000	152,09
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit			1.000	152,09
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		1.635,821.000	1.608,552.794,21
Auszahlungen aus Transfers an Länder	09		1.635,821.000	1.608,552.794,21
Summe Auszahlungen aus Transfers			1.635,821.000	1.608,552.794,21
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)			1.635,822.000	1.608,552.946,30
Nettogeldfluss			-1.320,663.000	-1.319,246.557,15

**I.C Detailbudgets
23.04.02 Landeslehrer Pflegegeld
Erläuterungen**

Globalbudget 23.04 Landeslehrer

Detailbudget 23.04.02 Landeslehrer Pflegegeld

Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/5

Ziele

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2016	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2016)

Erläuterungen zum Budget

- **Wesentliche Rechtsgrundlagen der Mittelaufbringungen und -verwendungen**
 - **Mittelaufbringung und –verwendungsschwerpunkte inkl. Angaben von besonderer Budget- und Steuerungsrelevanz (§ 43 Abs. 3 Z. 7 BHG 2013)**
 - **Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (§ 43 Abs. 1 Z. 4 BHG 2013)**
- GB existiert nicht mehr!!

Bundesvoranschlag 2016

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.04.02 Landeslehrer Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		762.000	977.148,39
Transfers an Sozialversicherungsträger	09		762.000	977.148,39
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09		22,792.000	22,678.808,85
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09		22,792.000	22,678.808,85
Summe Transferaufwand			23,554.000	23,655.957,24
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>23,554.000</i>	<i>23,655.957,24</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09		40.000	51.505,24
Summe Betrieblicher Sachaufwand			40.000	51.505,24
Aufwendungen			23,594.000	23,707.462,48
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>23,554.000</i>	<i>23,655.957,24</i>
Nettoergebnis			-23,594.000	-23,707.462,48
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>-23,554.000</i>	<i>-23,655.957,24</i>

I.C Detailbudgets
Detailbudget 23.04.02 Landeslehrer Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2016	BVA 2015	Erfolg 2014
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09		742.000	920.168,39
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversiche- rungsträger	09		742.000	920.168,39
Auszahlungen aus Transfers an private Haus- halte/Institutionen	09		22,960.000	22,856.827,48
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederun- gen	09		22,960.000	22,856.827,48
Summe Auszahlungen aus Transfers			23,702.000	23,776.995,87
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)			23,702.000	23,776.995,87
Nettogeldfluss			-23,702.000	-23,776.995,87

I.C Detailbudgets
Untergliederung 23 Pensionen - Beamtinnen und Beamte
Investitionsveranschlagung
 (Beträge in Millionen Euro)

Investitionsveranschlagung	Finanzierungs- voranschlag	Bestands- veränderungen
Geldfluss aus der Gewährung und Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	0,027	
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	0,027	
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,027	
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unterhalts-)vorschüssen	0,025	
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	0,025	
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,025	

I.D Summarische Aufgliederung des Ergebnisvoranschlages nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen
Untergliederung 23 Pensionen - Beamtinnen und Beamte
 (Beträge in Millionen Euro)

Mittelverwendungs- & Mittelaufbringungsgruppen	Aufgabenbereiche		
	Summe	09	45
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	2.251,928	1.925,233	326,695
Erträge	2.251,928	1.925,233	326,695
Transferaufwand	9.363,079	6.150,815	3.212,264
Betrieblicher Sachaufwand	0,768	0,768	
Aufwendungen	9.363,847	6.151,583	3.212,264
Nettoergebnis	-7.111,919	-4.226,350	-2.885,569

I.E Summarische Aufgliederung des Finanzierungsvoranschlages nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen
Untergliederung 23 Pensionen - Beamtinnen und Beamte
 (Beträge in Millionen Euro)

Mittelverwendungs- & Mittelaufbringungsgruppen	Aufgabenbereiche		
	Summe	09	45
Allgemeine Gebarung			
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	2.257,023	1.930,576	326,447
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	0,027	0,015	0,012
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.257,050	1.930,591	326,459
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,303	0,303	
Auszahlungen aus Transfers	9.374,607	6.162,963	3.211,644
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen	0,025	0,025	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.374,935	6.163,291	3.211,644
Nettogeldfluss	-7.117,885	-4.232,700	-2.885,185

I.F Anmerkungen und Abkürzungen**Anmerkungen**

VA-Stelle	Konto	Anmerkung
------------------	--------------	------------------

Abkürzungen

BHG	Bundeshaushaltsgesetz
BKA	Bundeskanzleramt
BMASK	Bundesministerium für Arbeit, Soziales und Konsumentenschutz
BMF	Bundesministerium für Finanzen
BVA-Pensionservice	Versicherungsanstalt öffentlich Bediensteter-Pensionservice
FAG	Finanzausgleichsgesetz
GehG	Gehaltsgesetz
HV	Hoheitsverwaltung
Inst.	Institutionen
ÖBB	Österreichische Bundesbahnen
PG	Pensionsgesetz
PTV	Post- und Telegraphenverwaltung
SV	Sozialversicherung
VAEB	Versicherungsanstalt für Eisenbahnen und Bergbau

