

Teilheft

# Bundesvoranschlag 2013

Untergliederung 51

Kassenverwaltung





Teilheft

# Bundesvoranschlag

2013

Untergliederung 51:  
Kassenverwaltung

## **Inhalt**

Allgemeine Hinweise .....	1
Gliederungselemente des Bundesvoranschlages .....	2
Budgetstruktur und Organisation der Haushaltsführung .....	4
I. Bundesvoranschlag Untergliederung 51 .....	5
I.A Aufteilung auf Globalbudgets .....	6
I.C Detailbudgets.....	7
51.01 Kassenverwaltung	
Aufteilung auf Detailbudgets.....	7
51.01.01 Geldverkehr des Bundes .....	8
51.01.02 Siedlungswasserwirtschaft .....	11
51.01.03 Sonderkonten des Bundes .....	14
51.01.04 Transfer von der EU.....	16
I.D Summarische Aufgliederung des Ergebnisvoranschlages nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen .....	19
I.E Summarische Aufgliederung des Finanzierungsvoranschlages nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen .....	20
II. Beilagen:	
II.A Übersicht über die zweckgebundene Gebarung.....	21
II.C Übersicht über die EU-Gebarung.....	22

## Allgemeine Hinweise

### Vergleichbarkeit zu den Vorjahren

Im Finanzierungsvoranschlag beziehen sich die Vergleichswerte für 2011 und 2012 auf die UG-Summen laut Erfolg 2011 beziehungsweise laut Bundesvoranschlag 2012 (i.d.g.F.). Diese Summen wurden allerdings in die neue Budgetstruktur übergeleitet und sind somit nur bedingt vergleichbar.

Für den Bundesvoranschlag 2011 und 2012 hat es den Ergebnisvoranschlag per Definition nicht gegeben. Daher gibt es auch keine Vergleichsspalten.

Die Haushaltsrechtsreform 2013 macht umfassende Änderungen der Budgetstruktur und der Struktur der Planstellenbereiche erforderlich; ein aussagekräftiger Vergleich des Finanzjahres 2013 mit den Vorjahren ist daher nicht möglich.

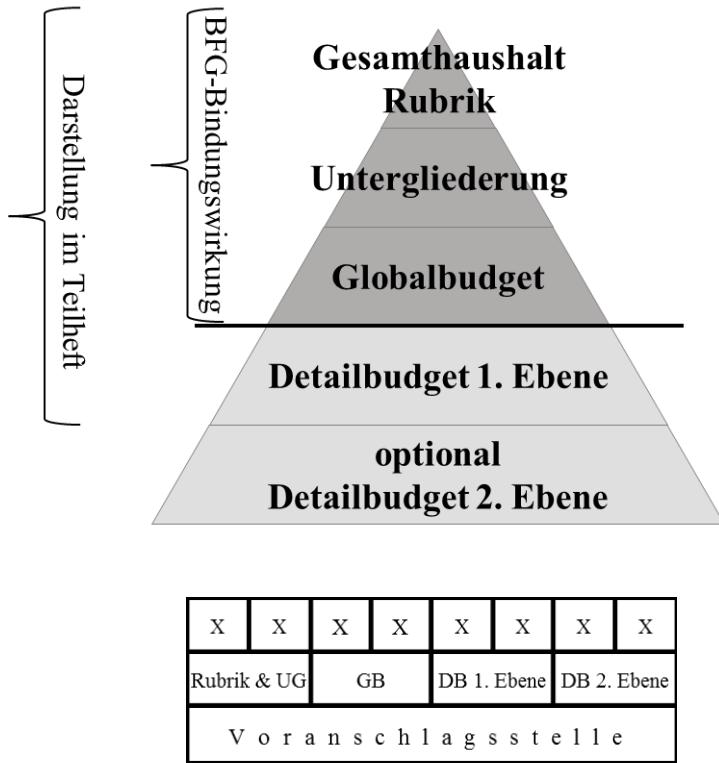
### Hinweis:

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.

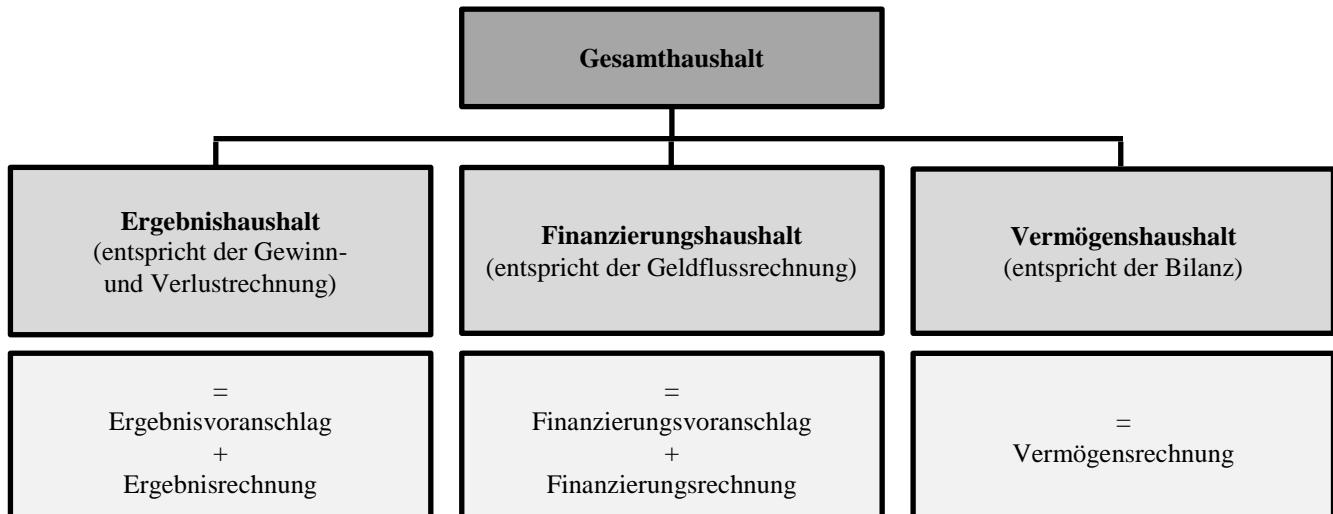
Die einzelnen Voranschläge sind in Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen gemäß §§ 30 und 33 BHG 2013 gegliedert.

## 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

### 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:

- Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers
- Finanzerträge

### 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 51 Kassenverwaltung**

<b>Globalbudget</b>	<b>Bezeichnung Globalbudget</b>	<b>Verantwortliche Organisationseinheit in Funktion des haushaltsleitenden Organs</b>
51.01	Kassenverwaltung	BMF, Leiter/in der Abteilung II/1
<b>VA-Stelle Detailbudget</b>	<b>Bezeichnung Detailbudget</b>	<b>Haushaltführende Stelle</b>
51.01.01	Geldverkehr des Bundes	Leiter/in der Österreichischen Bundesfinanzierungsagentur
51.01.02	Siedlungswasserwirtschaft	BMF, Leiter/in der Abteilung II/3
51.01.03	Sonderkonten des Bundes	BMF, Leiter/in der Abteilung II/1
51.01.04	Transfer von der EU	BMF, Leiter/in der Abteilung II/2

**Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr**

Aufgrund der Haushaltsrechtsreform 2013 handelt es sich hierbei um eine völlig neue Budgetstruktur, die sich von Grund auf von der Budgetstruktur des Vorjahres unterscheidet.

**I. Bundesvoranschlag Untergliederung 51**  
(Beträge in Millionen Euro)

<b>Ergebnisvoranschlag</b>	BVA 2013	BVA 2012	Erfolg 2011
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.821,773		
Finanzerträge	6,500		
<b>Erträge</b>	<b>1.828,273</b>		
Transferaufwand	309,364		
Betrieblicher Sachaufwand	0,001		
Finanzaufwand	3,000		
<b>Aufwendungen</b>	<b>312,365</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1.515,908</b>		

<b>Finanzierungsvoranschlag-</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	BVA 2013	BVA 2012	Erfolg 2011
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.828,279	2.321,690	3.491,919
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>1.828,279</b>	<b>2.321,690</b>	<b>3.491,919</b>
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	28,107	28,536	51,237
Auszahlungen aus Transfers	309,364	307,061	294,395
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>337,471</b>	<b>335,597</b>	<b>345,632</b>
<b>Nettogeldfluss</b>	<b>1.490,808</b>	<b>1.986,093</b>	<b>3.146,287</b>

**I.A Aufteilung auf Globalbudgets**  
**Untergliederung 51 Kassenverwaltung**  
(Beträge in Millionen Euro)

<b>Ergebnisvoranschlag</b>	<b>UG 51 Kassenver- waltung</b>	<b>GB 51.01 Kassenver- waltung</b>
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers Finanzerträge	1.821,773 6,500	1.821,773 6,500
<b>Erträge</b>	<b>1.828,273</b>	<b>1.828,273</b>
Transferaufwand Betrieblicher Sachaufwand Finanzaufwand	309,364 0,001 3,000	309,364 0,001 3,000
<b>Aufwendungen</b>	<b>312,365</b>	<b>312,365</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1.515,908</b>	<b>1.515,908</b>
<b>Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung</b>	<b>UG 51 Kassenver- waltung</b>	<b>GB 51.01 Kassenver- waltung</b>
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.828,279	1.828,279
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>1.828,279</b>	<b>1.828,279</b>
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus Transfers	28,107 309,364	28,107 309,364
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>337,471</b>	<b>337,471</b>
<b>Nettогeldfluss</b>	<b>1.490,808</b>	<b>1.490,808</b>

**I.C Detailbudgets**  
**51.01 Kassenverwaltung**  
**Aufteilung auf Detailbudgets**  
(Beträge in Millionen Euro)

<b>Ergebnisvoranschlag</b>	<b>GB 51.01 Kassenver- waltung</b>	DB 51.01.01 Geldverkehr -Bund	DB 51.01.02 Siedlungs- wasserw.	DB 51.01.04 Transfer von der EU	
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.821,773		332,465	1.489,308	
Finanzerträge	6,500	4,500	2,000		
<b>Erträge</b>	<b>1.828,273</b>	<b>4,500</b>	<b>334,465</b>	<b>1.489,308</b>	
Transferaufwand	309,364		309,364		
Betrieblicher Sachaufwand	0,001		0,001		
Finanzaufwand	3,000	3,000			
<b>Aufwendungen</b>	<b>312,365</b>	<b>3,000</b>	<b>309,365</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1.515,908</b>	<b>1,500</b>	<b>25,100</b>	<b>1.489,308</b>	
<b>Finanzierungsvoranschlag-</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	<b>GB 51.01 Kassenver- waltung</b>	DB 51.01.01 Geldverkehr -Bund	DB 51.01.02 Siedlungs- wasserw.	DB 51.01.03 Sonderkon- ten-Bund	DB 51.01.04 Transfer von der EU
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	1.828,279	4,500	334,465	0,006	1.489,308
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>1.828,279</b>	<b>4,500</b>	<b>334,465</b>	<b>0,006</b>	<b>1.489,308</b>
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	28,107	3,000	0,001	25,106	
Auszahlungen aus Transfers	309,364		309,364		
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>337,471</b>	<b>3,000</b>	<b>309,365</b>	<b>25,106</b>	
<b>Nettogeldfluss</b>	<b>1.490,808</b>	<b>1,500</b>	<b>25,100</b>	<b>-25,100</b>	<b>1.489,308</b>

**I.C Detailbudgets**  
**51.01.01 Geldverkehr des Bundes**  
**Erläuterungen**

**Globalbudget 51.01 Kassenverwaltung**

**Detailbudget 51.01.01 Geldverkehr des Bundes**

**Haushaltführende Stelle: Leiter/in der Österreichischen Bundesfinanzierungsagentur**

**Ziele**

**Ziel 1**

Sicherstellung der jederzeitigen Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen des Bundes.

**Ziel 2**

Aufrechterhaltung der sehr hohen Kreditqualität bei Kassenveranlagungen des Bundes.

**Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n**

<b>Beitrag zum Ziel/zu den Zielen</b>	<b>Wesentliche Maßnahmen</b>	<b>Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2013</b>	<b>Istzustand zum 31.12.2011</b>
Ziel 1	Durchführung einer vorausschauenden, laufend aktualisierten Liquiditätsplanung.	Kontostand am Hauptkonto des Bundes an jedem Tag des Jahres > 0.  Keine Bereitstellungsgebühr für Kreditlinien bei Banken an keinem Tag des Jahres.	Kontostand am Hauptkonto des Bundes an jedem Tag des Jahres war: > 0.  Keine Bereitstellungsgebühr für Kreditlinien an keinem Tag des Jahres.
Ziel 2	Anwendung strikter Bonitäts- und Governancekriterien bei der Auswahl von VertragspartnerInnen für kreditrisikobehaftete Transaktionen sowie laufendes Monitoring.	Kapitalrückflüsse inklusive Zinsen zu 100 %.	Istzustand 2011: Kapitalrückflüsse inklusive Zinsen zu 100 %.

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.01 Geldverkehr des Bundes**  
(Beträge in Euro)

<b>Ergebnisvoranschlag</b>	<b>AB</b>	<b>BVA 2013</b>	<b>BVA 2012</b>	<b>Erfolg 2011</b>
<b>Finanzerträge</b>				
Erträge aus Zinsen	17	1,500.000		
Sonstige Finanzerträge	17	3,000.000		
<b>Summe Finanzerträge</b>		<b>4,500.000</b>		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>4,500.000</i>		
<b>Finanzaufwand</b>				
Sonstige Finanzaufwendungen	17	3,000.000		
<b>Summe Finanzaufwand</b>		<b>3,000.000</b>		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>3,000.000</i>		
<b>Aufwendungen</b>		<b>3,000.000</b>		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>3,000.000</i>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1,500.000</b>		
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1,500.000</i>		

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.01 Geldverkehr des Bundes**  
(Beträge in Euro)

<b>Finanzierungsvoranschlag-</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	<b>AB</b>	<b>BVA</b> 2013	<b>BVA</b> 2012	<b>Erfolg</b> 2011
<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>				
<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	17	4,500.000	89,093.000	44,777.394,97
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	17	1,500.000	86,091.000	44,756.469,36
Einzahlungen aus sonstigen Finanzerträgen	17	3,000.000	3,002.000	20.925,61
<b>Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>		<b>4,500.000</b>	<b>89,093.000</b>	<b>44,777.394,97</b>
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>4,500.000</b>	<b>89,093.000</b>	<b>44,777.394,97</b>
<b>Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	17	3,000.000	7,044.000	45.063,60
Auszahlungen aus sonstigen Finanzaufwendungen	17	3,000.000	7,044.000	45.063,60
<b>Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>		<b>3,000.000</b>	<b>7,044.000</b>	<b>45.063,60</b>
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>3,000.000</b>	<b>7,044.000</b>	<b>45.063,60</b>
<b>Nettogeldfluss</b>		<b>1,500.000</b>	<b>82,049.000</b>	<b>44,732.331,37</b>

**Erläuterungen zum Budget**

In diesem Detailbudget werden Aus- und Einzahlungen verrechnet, die im Zusammenhang mit den Veranlagungen von Kassenmitteln des Bundes stehen. Dies sind vor allem Zinserträge aus den Veranlagungen von Kassenmitteln des Bundes. Die Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen des Bundes wird jederzeit sichergestellt und die hohe Kreditqualität bei Kassenveranlagungen aufrechterhalten.

**I.C Detailbudgets**  
**51.01.02 Siedlungswasserwirtschaft**  
**Erläuterungen**

**Globalbudget 51.01 Kassenverwaltung**

**Detailbudget 51.01.02 Siedlungswasserwirtschaft**  
**Haushaltführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/3**

**Ziele**

**Ziel 1**

Sicherstellung der Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen des Bundes im Bereich Siedlungswasserwirtschaft.

**Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n**

<b>Beitrag zum Ziel/zu den Zielen</b>	<b>Wesentliche Maßnahmen</b>	<b>Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2013</b>	<b>Istzustand zum 31.12.2011</b>
Ziel 1	Die vom Finanzausgleichsgesetz für Zwecke der Siedlungswasserwirtschaft vorgesehenen Beträge werden zu den vorgesehenen Zeitpunkten auf das Sonderkonto Siedlungswasserwirtschaft gebucht.	<p>Ordnungsgemäße Verbuchung am Sonderkonto Siedlungswasserwirtschaft.</p> <p>Kennzahl: Angewiesener Jahresbetrag</p> <p>Quelle: Bundesrechnungsabschluss</p>	Vom 1.1. bis 31.12. wurden insgesamt 317.474.500,00 € gebucht.
Ziel 1	Anweisung der vom Bundesministerium für Land- und Forstwirtschaft, Umwelt und Wasserwirtschaft gemäß Umweltförderungsgesetz angeforderten Beträge sowie die Benachrichtigung des Bundesministeriums für Land- und Forstwirtschaft, Umwelt und Wasserwirtschaft von der Überweisung.	<p>Ordnungsgemäße Abbuchung der Anweisung an das Bundesministerium für Land- und Forstwirtschaft, Umwelt und Wasserwirtschaft vom Sonderkonto Siedlungswasserwirtschaft. Das Bundesministerium für Land- und Forstwirtschaft, Umwelt und Wasserwirtschaft ist über die Anweisung informiert.</p> <p>Kennzahl: Angewiesener Jahresbetrag</p> <p>Quelle: Bundesrechnungsabschluss</p>	Vom 1.1. bis 31.12. wurden insgesamt 294.394.953,45 € angewiesen.

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.02 Siedlungswasserwirtschaft**  
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2013	BVA 2012	Erfolg 2011
<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>				
<b>Ab-Überweisungen</b>	16	332,465.000		
Überweisungen an Fonds	16	332,465.000		
Steueranteil für Siedlungswasserwirtschaft	16	332,465.000		
<b>Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>		<b>332,465.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>332,465.000</i>		
<b>Finanzerträge</b>				
Erträge aus Zinsen	16	2,000.000		
<b>Summe Finanzerträge</b>		<b>2,000.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>2,000.000</i>		
<b>Erträge</b>		<b>334,465.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>334,465.000</i>		
<b>Transferaufwand</b>				
<b>Aufwand für sonstige Transfers</b>	16	309,364.000		
Sonstige Transfers innerhalb des Bundes	16	309,364.000		
<b>Summe Transferaufwand</b>		<b>309,364.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>309,364.000</i>		
<b>Betrieblicher Sachaufwand</b>				
<b>Sonstiger betrieblicher Sachaufwand</b>	16	1.000		
Aufwand aus Währungsdifferenzen	16	1.000		
<b>Summe Betrieblicher Sachaufwand</b>		<b>1.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>1.000</i>		
<b>Aufwendungen</b>		<b>309,365.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>309,365.000</i>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>25,100.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>25,100.000</i>		

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.02 Siedlungswasserwirtschaft**  
(Beträge in Euro)

<b>Finanzierungsvoranschlag-</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	<b>AB</b>	<b>BVA</b> 2013	<b>BVA</b> 2012	<b>Erfolg</b> 2011
<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>				
<b>Einzahlungen aus Ab-Überweisungen</b>	16	332,465.000	326,547.000	317,474.500,00
Überweisungen an Fonds	16	332,465.000	326,547.000	317,474.500,00
Steueranteil für Siedlungswasserwirtschaft	16	332,465.000	326,547.000	317,474.500,00
<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	16	2,000.000	2,000.000	2.810.468,09
Einzahlungen aus Erträgen aus Zinsen	16	2,000.000	2,000.000	2.810.468,09
<b>Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>		<b>334,465.000</b>	<b>328,547.000</b>	<b>320,284.968,09</b>
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>334,465.000</b>	<b>328,547.000</b>	<b>320,284.968,09</b>
<b>Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand</b>	16	1.000	1.000	
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	16	1.000	1.000	
<b>Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	
<b>Auszahlungen aus Transfers</b>				
<b>Auszahlungen aus sonstigen Transfers</b>	16	309,364.000	307,061.000	294,394.953,45
Auszahlungen aus sonstigen Transfers innerhalb des Bundes	16	309,364.000	307,061.000	294,394.953,45
<b>Summe Auszahlungen aus Transfers</b>		<b>309,364.000</b>	<b>307,061.000</b>	<b>294,394.953,45</b>
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>309,365.000</b>	<b>307,062.000</b>	<b>294,394.953,45</b>
<b>Nettogeldfluss</b>		<b>25,100.000</b>	<b>21,485.000</b>	<b>25,890.014,64</b>

**Erläuterungen zum Budget**

In diesem Detailbudget werden die zweckgebundenen Einzahlungen des Sonderkontos Siedlungswasserwirtschaft (Steueranteile und Einzahlungen aus Zinserträgen aus der Veranlagung) veranschlagt, als Auszahlungen die Weiterleitung der Mittel für Zwecke der Siedlungswasserwirtschaft an die UG 43 „Umwelt“ und die Geldverkehrsspesen aus der Veranlagung.

**I.C Detailbudgets**  
**51.01.03 Sonderkonten des Bundes**  
**Erläuterungen**

**Globalbudget 51.01 Kassenverwaltung**

**Detailbudget 51.01.03 Sonderkonten des Bundes**  
**Haushaltsführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/1**

**Ziele**

**Ziel 1**

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Darstellung der Zuführung und Entnahme zu bzw. aus Rücklagen der Sonderkonten des Bundes.

**Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n**

<b>Beitrag zum Ziel/zu den Zielen</b>	<b>Wesentliche Maßnahmen</b>	<b>Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2013</b>	<b>Istzustand zum 31.12.2011</b>
Ziel 1	Ordnungsgemäße Verrechnung der Aus- und Einzahlungen bei der Zuführung und Entnahme von Rücklagen aus den Sonderkonten des Bundes.	Übersichtliche und nachvollziehbare Darstellung der Sonderkonten des Bundes.	Keine Korrekturbuchung des Rechnungshofes im Rahmen der Mängelbehebung gemäß § 9 RHG.

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.03 Sonderkonten des Bundes**  
(Beträge in Euro)

<b>Finanzierungsvoranschlag-</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	<b>AB</b>	<b>BVA</b> 2013	<b>BVA</b> 2012	<b>Erfolg</b> 2011
<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>				
<b>Einzahlungen aus sonstigen Rücklagen</b>	16	6.000	408,642.000	1.661,776.304,80
<b>Einzahlungen aus sonstigen Rücklagen</b>	16	6.000	408,642.000	1.661,776.304,80
<b>Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>		<b>6.000</b>	<b>408,642.000</b>	<b>1.661,776.304,80</b>
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>6.000</b>	<b>408,642.000</b>	<b>1.661,776.304,80</b>
<b>Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>Auszahlungen aus sonstigen Rücklagen</b>	16	25,106.000	21,491.000	51,192.170,65
<b>Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>		<b>25,106.000</b>	<b>21,491.000</b>	<b>51,192.170,65</b>
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>25,106.000</b>	<b>21,491.000</b>	<b>51,192.170,65</b>
<b>Nettogeldfluss</b>		<b>-25,100.000</b>	<b>387,151.000</b>	<b>1.610,584.134,15</b>

**Erläuterungen zum Budget**

Aufgrund des neuen Rücklagen-Regimes werden Rücklagenzuführungen und -entnahmen nicht mehr budgetwirksam veranschlagt und verrechnet. Davon ausgenommen sind Rücklagenzuführungen und -entnahmen bei den Sonderkonten des Bundes (Katastrophenfonds, Siedlungswasserwirtschaft und Kat. Fonds [Landesstraßen B]). Dadurch ergibt sich eine wesentliche Verringerung der Ein- und Auszahlungen in der Rücklagengebarung.

**I.C Detailbudgets**  
**51.01.04 Transfer von der EU**  
**Erläuterungen**

**Globalbudget 51.01 Kassenverwaltung**

**Detailbudget 51.01.04 Transfer von der EU**  
**Haushaltführende Stelle: BMF, Leiter/in der Abteilung II/2**

**Ziele**

**Ziel 1**

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwicklung und Verrechnung der Transfers von der EU in den österreichischen Bundeshaushalt.

**Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n**

<b>Beitrag zum Ziel/zu den Zielen</b>	<b>Wesentliche Maßnahmen</b>	<b>Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2013</b>	<b>Istzustand zum 31.12.2011</b>
Ziel 1	Im Bereich Europäischer Garantiefonds Landwirtschaft (EGFL) werden vom Bundesministerium für Finanzen die Beträge im Auftrag der Europäischen Kommission vom EU-Konto (Art. 9 Konto) in den Bundeshaushalt überwiesen. Bei den restlichen Rückflüssen beauftragt das Bundesministerium für Finanzen die Buchhaltungsagentur, die überwiesenen Beträge auf das entsprechende Verrechnungskonto zu buchen.	Ordnungsgemäße Verbuchung auf den Verrechnungskonten.  Quelle: Bundesrechnungsabschluss	Vom 1.1. bis 31.12. wurden insgesamt 1.465,080.231,92 € gebucht.
Ziel 1	Benachrichtigung des betroffenen Ressorts über den von der Europäischen Kommission überwiesenen Programmbetrag bei gleichzeitiger Übermittlung eines Kontoauszuges.	Ressorts sind zeitnah über den Eingang des Programmbetrages informiert.  Quelle: Akt (beinhaltet unter anderem E-Mail betreffend Verständigung des zuständigen Ressorts sowie Kontoauszug).	Vom 1.1. bis 31.12. wurden insgesamt 1.465,080.231,92 € gemeldet.

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.04 Transfer von der EU**  
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2013	BVA 2012	Erfolg 2011
<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>				
<b>Erträge aus Transfers</b>	16	1.489,308.000		
Erträge aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	16	1.489,308.000		
Transfers von EU-Mitgliedstaaten	16	1.489,308.000		
<b>Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>		<b>1.489,308.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>1.489,308.000</i>		
<b>Erträge</b>		<b>1.489,308.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>1.489,308.000</i>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1.489,308.000</b>		
<i>hievon finanziierungswirksam</i>		<i>1.489,308.000</i>		

**I.C Detailbudgets**  
**Detailbudget 51.01.04 Transfer von der EU**  
(Beträge in Euro)

<b>Finanzierungsvoranschlag-</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	<b>AB</b>	<b>BVA</b> 2013	<b>BVA</b> 2012	<b>Erfolg</b> 2011
<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>				
<b>Einzahlungen aus Transfers</b>	16	1.489,308.000	1.495,408.000	1.465,080.231,92
Einzahlungen aus Transfers von ausländischen Körperschaften und Rechtsträgern	16	1.489,308.000	1.495,408.000	1.465,080.231,92
Einzahlungen aus Transfers von EU-Mitgliedstaaten	16	1.489,308.000	1.495,408.000	1.465,080.231,92
<b>Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers</b>		<b>1.489,308.000</b>	<b>1.495,408.000</b>	<b>1.465,080.231,92</b>
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>		<b>1.489,308.000</b>	<b>1.495,408.000</b>	<b>1.465,080.231,92</b>
<b>Nettogeldfluss</b>		<b>1.489,308.000</b>	<b>1.495,408.000</b>	<b>1.465,080.231,92</b>

**Erläuterungen zum Budget**

In diesem Detailbudget werden die Rückflüsse aus dem EU-Budget dargestellt. Ein Großteil der Rückflüsse stammt aus den Bereichen Landwirtschaft und Strukturfonds. Die Einzahlungen werden pro Fonds und EU-Finanzperiode (2000-2006, 2007-2013) dargestellt. Die Dotierung ist saldenneutral mit der Budgetierung auf der Auszahlungsseite bei den als Bescheinigungs- und Verwaltungsbehörden fungierenden Ressorts.

**I.D Summarische Aufgliederung des Ergebnisvoranschlages nach Mittelverwendungs- und  
Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen**  
**Untergliederung 51 Kassenverwaltung**  
(Beträge in Millionen Euro)

<b>Mittelverwendungs- &amp; Mittelaufbringungsgruppen</b>	<b>Aufgabenbereiche</b>		
	<b>Summe</b>	<b>16</b>	<b>17</b>
Erträge aus der operativen Vwt u. Transfers	1.821,773	1.821,773	
Finanzerträge	6,500	2,000	4,500
<b>Erträge</b>	<b>1.828,273</b>	<b>1.823,773</b>	<b>4,500</b>
Transferaufwand	309,364	309,364	
Betrieblicher Sachaufwand	0,001	0,001	
Finanzaufwand	3,000		3,000
<b>Aufwendungen</b>	<b>312,365</b>	<b>309,365</b>	<b>3,000</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1.515,908</b>	<b>1.514,408</b>	<b>1,500</b>

**I.E Summarische Aufgliederung des Finanzierungsvoranschlages nach Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen und Aufgabenbereichen**  
**Untergliederung 51 Kassenverwaltung**  
(Beträge in Millionen Euro)

<b>Mittelverwendungs- &amp; Mittelaufbringungsgruppen</b> <b>Allgemeine Gebarung</b>	<b>Aufgabenbereiche</b>		
	<b>Summe</b>	<b>16</b>	<b>17</b>
Einzahlungen aus der operativen Vwt u. Transfers	1.828,279	1.823,779	4,500
<b>Einzahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>1.828,279</b>	<b>1.823,779</b>	<b>4,500</b>
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	28,107	25,107	3,000
Auszahlungen aus Transfers	309,364	309,364	
<b>Auszahlungen (allgemeine Gebarung)</b>	<b>337,471</b>	<b>334,471</b>	<b>3,000</b>
<b>Nettогeldfluss</b>	<b>1.490,808</b>	<b>1.489,308</b>	<b>1,500</b>

**II.A Übersicht über die zweckgebundene Gebarung**  
(Beträge in Millionen Euro)

VA-Stelle	Konto	Rücklagen-kennziffer	Bezeichnung der zweckgebundenen Gebarung	Ergebnis-voranschlag	Finanzierungs-voranschlag
44.02.01	8291000	51298113400	Katastrophenfonds	0,001	0,001
	8292000			0,001	0,001
	8293000			0,001	0,001
	8316900			374,421	374,421
	8720001			0,001	0,001
51.01.03	2981134				0,002
44.02.01	6571000			0,001	0,001
	6572000			0,001	0,001
	7292011			3,634	3,634
	7292041			2,196	2,196
	7292042			0,002	0,002
	7292141			55,886	55,886
	7292142			138,788	138,788
	7292241			0,500	0,500
	7300000			2,407	2,407
	7300100			55,533	55,533
	7303008			15,763	15,763
	7303030			12,393	12,393
	7303200			33,286	33,286
	7305300			34,035	34,035
	7520008			20,000	20,000
51.01.03	2981134				0,002
			Saldo...	0,000	0,000
51.01.02	8293000	51298133400	Siedlungswasserwirtschaft	2,000	2,000
	8409000			332,465	332,465
51.01.03	2981334				0,002
51.01.02	6572007			0,001	0,001
	7292043			309,364	309,364
51.01.03	2981334				25,102
			Saldo...	25,100	0,000
44.02.01	8316000	51298327400	Landesstraßen B	10,000	10,000
51.01.03	2983274				0,002
44.02.01	7303009			10,000	10,000
51.01.03	2983274				0,002
			Saldo...	0,000	0,000

**II.C Übersicht über die EU-Gebarung**  
(Beträge in Millionen Euro)

VA-Stelle	Konto	Bezeichnung	Ergebnis-voranschlag	Finanzierungs-voranschlag
51.01.04	8835001	EU-Solidaritätsfonds	0,001	0,001
	8835002	Europ. Globalisierungsfonds	0,001	0,001
	8835100	Kostenersätze der EU (Dienstreisen)	1,200	1,200
	8837001	Europ. Sozialfonds Periode 1994-1999	0,001	0,001
	8837002	Europ. Sozialfonds Periode 2000-2006	0,001	0,001
	8837003	Europ. Sozialfonds Periode 2007-2013	75,000	75,000
	8837005	Europ. Regionalfonds Periode 1994-1999	0,001	0,001
	8837006	Europ. Regionalfonds Periode 2000-2006	0,001	0,001
	8837007	Europ. Regionalfonds Periode 2007-2013	88,500	88,500
	8837009	EAGFL-Ausrichtung Periode 1994-1999	0,001	0,001
	8837010	EAGFL-Ausrichtung Periode 2000-2006	0,001	0,001
	8837011	EAGFL-Garantie	0,001	0,001
	8837012	EGFL-Garantie	784,224	784,224
	8837013	Europ. Landwirtschaftsfonds (ELER)	539,424	539,424
	8837014	Europ. Fischereifonds	0,951	0,951
		Saldo...	1.489,308	1.489,308





- gedruckt nach der Richtlinie „Druckerzeugnisse“ des Österreichischen Umweltzeichens,  
Druckerei des Bundesministeriums für Finanzen, UW-Nr. 836