



BMF

**BUNDESMINISTERIUM
FÜR FINANZEN**

Teilheft

Bundesvoranschlag 2017

Untergliederung 23

Pensionen - Beamtinnen und Beamte



Teilheft

Bundesvoranschlag

2017

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	20
23.01.04 Landeslehrer Ruhe- und Versorgungsgenüsse inkl. SV	24
23.02 Pflegegeld	
Aufteilung auf Detailbudgets	28
23.02.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pflegegeld	29
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

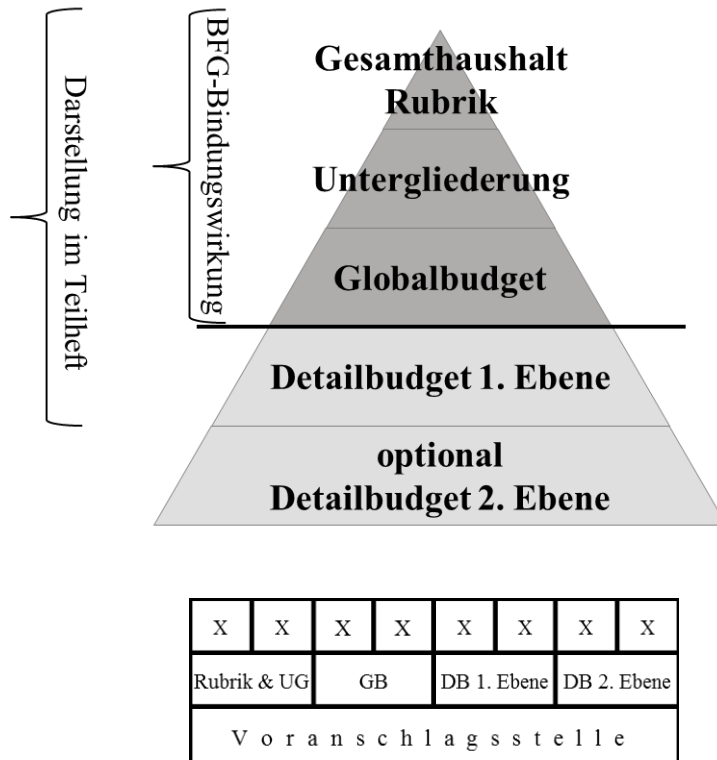
Für den Inhalt der Teilhefte ist das jeweilige haushaltsleitende Organ verantwortlich.

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.

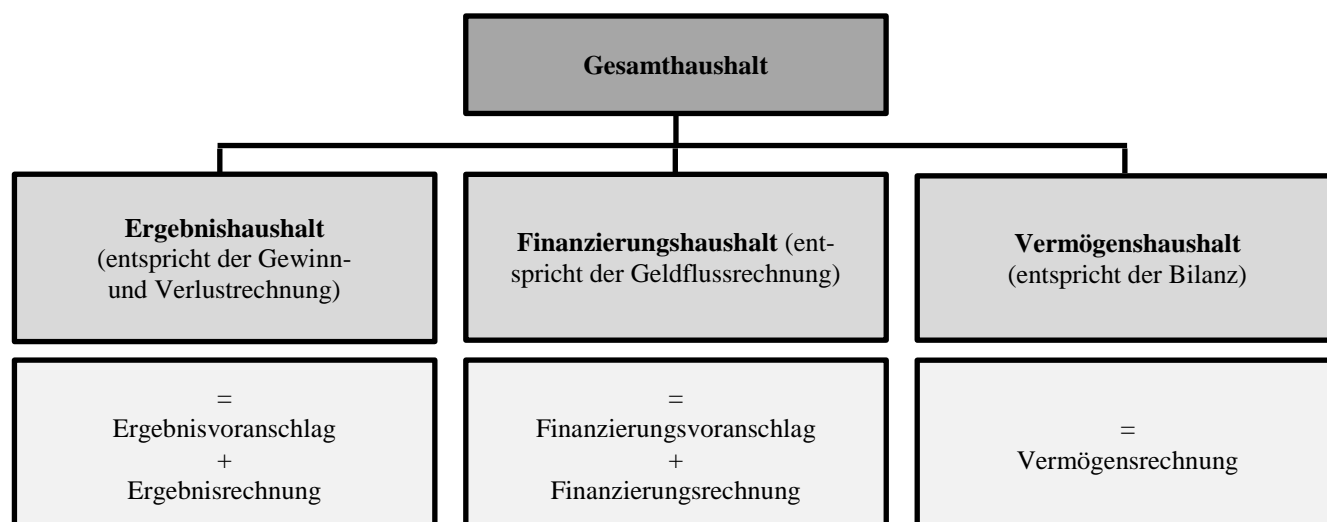
Die einzelnen Voranschläge sind in Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen gemäß §§ 30 und 33 BHG 2013 gegliedert.

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

Keine

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 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen		2.256,317	2.257,050	2.295,597
Auszahlungen fix	9.246,171	9.246,171	9.099,328	9.011,381
Summe Auszahlungen	9.246,171	9.246,171	9.099,328	9.011,381
Nettofinanzierungsbedarf (Bundesfin.)		-6.989,854	-6.842,278	-6.715,785

Ergebnisvoranschlag	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge	2.254,582	2.251,928	2.290,628
Aufwendungen	9.218,413	9.088,240	9.002,230
Nettoergebnis	-6.963,831	-6.836,312	-6.711,602

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 283 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 2013	Istzustand 2014	Istzustand 2015	Zielzustand 2016	Zielzustand 2017	Zielzustand 2018
	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 2013	Istzustand 2014	Istzustand 2015	Zielzustand 2016	Zielzustand 2017	Zielzustand 2018
	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 2013	Istzustand 2014	Istzustand 2015	Zielzustand 2016	Zielzustand 2017	Zielzustand 2018
	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 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.254,582	2.251,928	2.290,628
Erträge	2.254,582	2.251,928	2.290,628
Transferaufwand	9.217,755	9.087,472	9.001,660
Betrieblicher Sachaufwand	0,658	0,768	0,570
Aufwendungen	9.218,413	9.088,240	9.002,230
Nettoergebnis	-6.963,831	-6.836,312	-6.711,602

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers	2.256,283	2.257,023	2.295,569
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,034	0,027	0,027
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.256,317	2.257,050	2.295,597
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,251	0,303	0,219
Auszahlungen aus Transfers	9.245,865	9.099,000	9.011,149
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,055	0,025	0,014
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.246,171	9.099,328	9.011,381
Nettogeldfluss	-6.989,854	-6.842,278	-6.715,785

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	2.254,582	2.254,582	
Erträge	2.254,582	2.254,582	
Transferaufwand	9.217,755	8.997,421	220,334
Betrieblicher Sachaufwand	0,658	0,333	0,325
Aufwendungen	9.218,413	8.997,754	220,659
Nettoergebnis	-6.963,831	-6.743,172	-220,659
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	2.256,283	2.256,283	
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,034	0,034	
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.256,317	2.256,317	
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,251	0,251	
Auszahlungen aus Transfers	9.245,865	9.025,059	220,806
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,055	0,055	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.246,171	9.025,365	220,806
Nettogeldfluss	-6.989,854	-6.769,048	-220,806

Bundesvoranschlag 2017

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- Auszg.Inst.Pe nsion	DB 23.01.02 Post Pensio- nen	DB 23.01.03 ÖBB Pensi- onen	DB 23.01.04 LL Pensio- nen
Erträge aus der operativen Verwaltungstätig- keit und Transfers	2.254,582	1.362,419	213,605	384,499	294,059
Erträge	2.254,582	1.362,419	213,605	384,499	294,059
Transferaufwand	8.997,421	4.088,647	1.217,428	2.046,001	1.645,345
Betrieblicher Sachaufwand	0,333	0,331		0,001	0,001
Aufwendungen	8.997,754	4.088,978	1.217,428	2.046,002	1.645,346
Nettoergebnis	-6.743,172	-2.726,559	-1.003,823	-1.661,503	-1.351,287
Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	GB 23.01 Ruhe- Vers.Gen.in k.SV	DB 23.01.01 HV- Auszg.Inst.Pe nsion	DB 23.01.02 Post Pensio- nen	DB 23.01.03 ÖBB Pensi- onen	DB 23.01.04 LL Pensio- nen
Einzahlungen aus der operativen Verwal- tungstätigkeit und Transfers	2.256,283	1.363,959	213,557	384,740	294,027
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Dar- lehen sowie gewährten Vorschüssen	0,034	0,015	0,019		
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.256,317	1.363,974	213,576	384,740	294,027
Auszahlungen aus der operativen Verwal- tungstätigkeit	0,251	0,231	0,018	0,001	0,001
Auszahlungen aus Transfers	9.025,059	4.090,257	1.233,682	2.047,758	1.653,362
Auszahlungen aus der Gewährung von Darle- hen sowie gewährten Vorschüssen	0,055	0,025	0,030		
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.025,365	4.090,513	1.233,730	2.047,759	1.653,363
Nettogeldfluss	-6.769,048	-2.726,539	-1.020,154	-1.663,019	-1.359,336

I.C Detailbudgets
23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte Institutionen Pensionen
Erläuterungen

Globalbudget 23.01 Ruhe und Versorgungsgenüsse inkl. SV

Detailbudget 23.01.01 Hoheitsverwaltung und Ausgegliederte 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 Ausgegliederter 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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	<ul style="list-style-type: none"> - 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 BKA. 	Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
		Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
		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

Nebengebührengesetz, BGBl. Nr. 485/1971

Familienlastenausgleichsgesetz, BGBl. Nr. 376/1967

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

Kriegsgefangenenentschädigungsgesetz, BGBl. I Nr. 142/ 2000

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 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)

Die Erhöhung der Einzahlungen von 2016 auf 2017 um rund 2,5% ist im Wesentlichen auf die Entwicklung der aktiven Beamtinnen und Beamten zurückzuführen. Die Erhöhung der Auszahlungen von 2016 auf 2017 um rund 2,3% ist auf die erwartete Entwicklung des Pensionsstandes bzw. der Pensionshöhen (Pensionsanpassung) zurückzuführen. Die Differenz zwischen Finanzierungshaushalt und Ergebnishaushalt (Auszahlungen bzw. Aufwendungen) von 1,535 Mio.€ gründet sich auf die Tatsache, dass die Pensionen für das jeweilige Folgemonat und die Lohnsteuer für das jeweils vorangegangene Monat zu überweisen sind.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09	1.361,195.000	1.323,979.000	1.161,798.339,93
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	123,670.000	94,158.000	24,137.572,60
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	41,806.000	14,951.000	23,149.434,08
Transfers von Ländern	09	99.000	103.000	942.101,00
Transfers von Gemeinden und Gemeindeverbänden	09	200.000	188.000	46.037,52
Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09	81,565.000	78,916.000	
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09	17,013.000	15,605.000	
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	106,192.000	102,733.000	103,526.984,69
Erträge aus Transfers innerhalb des Bundes	09	562,281.000	572,731.000	545,767.518,09
Dienstgeberbeiträge aus Pensionen	09	562,281.000	572,481.000	545,481.892,59
Sonstige Transfers innerhalb des Bundes	09		250.000	285.625,50
Erträge aus Sozialbeiträgen	09	552,039.000	538,752.000	488,366.264,55
Vergütungen innerhalb des Bundes	09	200.000		
Sonstige Erträge	09	1,024.000	1,248.000	528.622,21
Übrige sonstige Erträge	09	1,024.000	1,248.000	528.622,21
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		1.362,419.000	1.325,227.000	1.162,326.962,14
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.362,419.000</i>	<i>1.325,227.000</i>	<i>1.162,326.962,14</i>
Erträge		1.362,419.000	1.325,227.000	1.162,326.962,14
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.362,419.000</i>	<i>1.325,227.000</i>	<i>1.162,326.962,14</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	4.088,592.000	3.992,530.000	3.780,551.319,24
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	4.088,392.000	3.992,280.000	3.780,274.140,24
Sonstige Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	200.000	250.000	277.179,00
Aufwand für sonstige Transfers	09	55.000	200.000	50.293,02
Aufwand aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen für gewährte Darlehen und rückzahlbare Vorschüsse	09	55.000	200.000	50.293,02
Summe Transferaufwand		4.088,647.000	3.992,730.000	3.780,601.612,26
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>4.088,592.000</i>	<i>3.992,530.000</i>	<i>3.780,551.319,24</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	100.000	128.000	89.919,95
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	231.000	313.000	217.838,94
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09	230.000	311.000	217.032,72
Übriger sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	1.000	1.000	806,22
Summe Betrieblicher Sachaufwand		331.000	441.000	307.758,89
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>231.000</i>	<i>312.000</i>	<i>217.838,94</i>
Aufwendungen		4.088,978.000	3.993,171.000	3.780,909.371,15
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>4.088,823.000</i>	<i>3.992,842.000</i>	<i>3.780,769.158,18</i>
Nettoergebnis		-2.726,559.000	-2.667,944.000	-2.618,582.409,01
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-2.726,404.000</i>	<i>-2.667,615.000</i>	<i>-2.618,442.196,04</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus wirtschaftlicher Tätigkeit	09	200.000		
Einzahlungen aus Vergütungen innerhalb des Bundes	09	200.000		
Einzahlungen aus Transfers	09	1.362,734.000	1.329,492.000	1.165,386.882,19
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	123,644.000	94,157.000	24,146.983,86
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	41,806.000	14,951.000	23,149.434,08
Einzahlungen aus Transfers von Ländern	09	100.000	102.000	951.512,26
Einzahlungen aus Transfers von Gemeinden und Gemeindeverbänden	09	200.000	188.000	46.037,52
Einzahlungen aus Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09	81,538.000	78,916.000	
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09	16,749.000	15,605.000	
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	106,126.000	102,895.000	103,440.779,50
Einzahlungen aus Transfers innerhalb des Bundes	09	562,281.000	573,112.000	546,845.798,92
Einzahlungen aus Dienstgeberbeiträgen aus Pensionen	09	562,281.000	572,862.000	546,560.173,42
Einzahlungen aus sonstigen Transfers innerhalb des Bundes	09		250.000	285.625,50
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	09	553,934.000	543,723.000	490,953.319,91
Sonstige Einzahlungen	09	1,025.000	1,248.000	528.684,35
Übrige sonstige Einzahlungen	09	1,025.000	1,248.000	528.684,35
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		1.363,959.000	1.330,740.000	1.165,915.566,54
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	09	15.000	15.000	14.759,24
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	09	15.000	15.000	14.759,24
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		15.000	15.000	14.759,24
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		1.363,974.000	1.330,755.000	1.165,930.325,78
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	231.000	301.000	218.774,06
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09	230.000	300.000	217.866,44
Auszahlungen aus übrigem sonstigen betrieblichen Sachaufwand	09	1.000	1.000	907,62
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		231.000	301.000	218.774,06
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	4.090,257.000	3.997,749.000	3.780,929.935,35
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	4.090,057.000	3.997,499.000	3.780,657.137,35
Auszahlungen aus sonstigen Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	200.000	250.000	272.798,00
Summe Auszahlungen aus Transfers		4.090,257.000	3.997,749.000	3.780,929.935,35

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unter- halts-)vorschüssen	09	25.000	25.000	6.438,00
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	09	25.000	25.000	6.438,00
Summe Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		25.000	25.000	6.438,00
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		4.090,513.000	3.998,075.000	3.781,155.147,41
Nettogeldfluss		-2.726,539.000	-2.667,320.000	-2.615,224.821,63

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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 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 3,2%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 0,4% voneinander ab.

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)

Der Rückgang der Einzahlungen von 2016 auf 2017 um rund 8,3% ist auf die erwartete Entwicklung der Deckungs- und Sicherungsbeiträge zurückzuführen. Die Erhöhung der Auszahlungen von 2016 auf 2017 um rund 2% ist auf die erwartete Entwicklung des Pensionsstandes bzw. der Pensionshöhen (Pensionsanpassung) zurückzuführen. Die Differenz zwischen Finanzierungshaushalt und Ergebnishaushalt (Auszahlungen bzw. Aufwendungen) von 16,302 Mio.€ gründet sich auf die Tatsache, dass die Pensionen für das jeweilige Folgemonat und die Lohnsteuer für das jeweils vorangegangene Monat zu überweisen sind.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers		213,605.000	233,072.000	
	09	33,046.000	24.000	
	45	180,559.000	233,048.000	
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	18.000	24.000	
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	18.000	24.000	
Erträge aus Transfers von Unternehmen	45	180,555.000	199,271.000	
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen		33,028.000	33,772.000	
	09	33,028.000		
	45		33,772.000	
Erträge aus Sozialbeiträgen	45	4.000	5.000	
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		213,605.000	233,072.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>213,605.000</i>	<i>233,072.000</i>	
Erträge		213,605.000	233,072.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>213,605.000</i>	<i>233,072.000</i>	
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			2,089.118,58
Transfers an Sozialversicherungsträger	09			2,089.118,58
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	300.000	1.123,102.000	
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	300.000	1.123,102.000	
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen		1.217,128.000	86,480.000	102,459.825,34
	09	1.217,109.000	51,663.000	102,459.825,34
	45	19.000	34,817.000	
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		1.217,127.000	86,480.000	102,459.825,34
	09	1.217,108.000	51,663.000	102,459.825,34
	45	19.000	34,817.000	
Sonstige Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	1.000		
Aufwand für sonstige Transfers	09			556.159,67
Sonstige Transfers innerhalb des Bundes	09			555.959,27
Aufwand aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen für gewährte Darlehen und rückzahlbare Vorschüsse	09			200,40
Summe Transferaufwand		1.217,428.000	1.209,582.000	105,105.103,59
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.217,428.000</i>	<i>1.209,582.000</i>	<i>105,104.903,19</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09			113.182,46
Summe Betrieblicher Sachaufwand				113.182,46
Aufwendungen		1.217,428.000	1.209,582.000	105,218.286,05
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.217,428.000</i>	<i>1.209,582.000</i>	<i>105,104.903,19</i>
Nettoergebnis		-1.003,823.000	-976,510.000	-105,218.286,05
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-1.003,823.000</i>	<i>-976,510.000</i>	<i>-105,104.903,19</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers		213,557.000	232,832.000	
	09	33,011.000	24.000	
	45	180,546.000	232,808.000	
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09	18.000	24.000	
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09	18.000	24.000	
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	45	180,542.000	199,031.000	
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen		32,993.000	33,772.000	
	09	32,993.000		
	45		33,772.000	
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	45	4.000	5.000	
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		213,557.000	232,832.000	
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen		19.000	12.000	
	09	19.000		
	45		12.000	
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen		19.000	12.000	
	09	19.000		
	45		12.000	
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		19.000	12.000	
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		213,576.000	232,844.000	
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	18.000		
Auszahlungen aus übrigem sonstigen betrieblichen Sachaufwand	09	18.000		
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		18.000		
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			2,089.118,58
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09			2,089.118,58
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	14,500.000	1.122,470.000	
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	14,500.000	1.122,470.000	
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen		1.219,182.000	86,480.000	102,731.328,41
	09	1.219,163.000	51,663.000	102,731.328,41
	45	19.000	34,817.000	
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		1.219,181.000	86,480.000	102,731.328,41
	09	1.219,162.000	51,663.000	102,731.328,41
	45	19.000	34,817.000	

Bundesvoranschlag 2017

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Auszahlungen aus sonstigen Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	1.000		
Auszahlungen aus sonstigen Transfers	09			555.959,27
Auszahlungen aus sonstigen Transfers innerhalb des Bundes	09			555.959,27
Summe Auszahlungen aus Transfers		1.233,682.000	1.208,950.000	105,376.406,26
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unterhalts-)vorschüssen	09	30.000		
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	09	30.000		
Summe Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen		30.000		
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		1.233,730.000	1.208,950.000	105,376.406,26
Nettogeldfluss		-1.020,154.000	-976,106.000	-105,376.406,26

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/den Bundesminister 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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	<ul style="list-style-type: none"> - 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 BKA. 	<ul style="list-style-type: none"> Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert. Notwendige Vorschläge sind erstellt. Notwendige Vorschläge sind an das BKA übermittelt. 	<ul style="list-style-type: none"> 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 verringert sich im Jahresdurchschnitt gegenüber dem Vorjahr und ist nicht höher als 1%.	Monatsvoranschlag und monatlicher Erfolg wichen im Jahresdurchschnitt um 0,5% 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 2015 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)

Die Erhöhung der Einzahlungen von 2016 auf 2017 um rund 0,6% ist auf die Struktureffekte im Unternehmen (Gehaltsanpassungen, Vorrückungen, Pensionierungen) zurückzuführen. Die Verminderung der Auszahlungen um rund 0,5% von 2016 auf 2017 ist auf die erwartete Entwicklung des Pensionsstandes bzw. der Pensionshöhen (Pensionsanpassung) zurückzuführen. Die Differenz zwischen Finanzierungshaushalt und Ergebnishaushalt (Auszahlungen bzw. Aufwendungen) von 1,757 Mio.€ gründet sich auf die Tatsache, dass die Pensionen für das jeweilige Folgemonat und die Lohnsteuer für das jeweils vorangegangene Monat zu überweisen sind.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers		384,499.000	382,662.000	163,992.512,70
	09	293,728.000	289,015.000	163,988.508,13
	45	90,771.000	93,647.000	4.004,57
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09			84,094.000,75
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09			388.896,31
Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09			83,705.104,44
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09	293,728.000	289,015.000	17,346.422,21
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen		90,771.000	93,647.000	4,330.177,69
	09			4,326.173,12
	45	90,771.000	93,647.000	4.004,57
Erträge aus Sozialbeiträgen	09			58,221.912,05
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		384,499.000	382,662.000	163,992.512,70
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>384,499.000</i>	<i>382,662.000</i>	<i>163,992.512,70</i>
Erträge		384,499.000	382,662.000	163,992.512,70
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>384,499.000</i>	<i>382,662.000</i>	<i>163,992.512,70</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	1.867,053.000	1.878,672.000	
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	1.867,053.000	1.878,672.000	
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen		178,948.000	178,474.000	170,593.692,62
	09	94,147.000	93,934.000	170,593.692,62
	45	84,801.000	84,540.000	
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		178,948.000	178,474.000	170,593.692,62
	09	94,147.000	93,934.000	170,593.692,62
	45	84,801.000	84,540.000	
Summe Transferaufwand		2.046,001.000	2.057,146.000	170,593.692,62
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>2.046,001.000</i>	<i>2.057,146.000</i>	<i>170,593.692,62</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09			6.159,59
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	1.000	1.000	
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09	1.000	1.000	
Summe Betrieblicher Sachaufwand		1.000	1.000	6.159,59
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	
Aufwendungen		2.046,002.000	2.057,147.000	170,599.852,21
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>2.046,002.000</i>	<i>2.057,147.000</i>	<i>170,593.692,62</i>
Nettoergebnis		-1.661,503.000	-1.674,485.000	-6,607.339,51
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-1.661,503.000</i>	<i>-1.674,485.000</i>	<i>-6,601.179,92</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers		384,740.000	382,484.000	163,659.833,69
	09	293,982.000	288,845.000	163,655.829,12
	45	90,758.000	93,639.000	4.004,57
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09			84,065.801,76
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09			388.896,31
Einzahlungen aus Transfers von sonstigen öffentlichen Rechtsträgern	09			83,676.905,45
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09	293,982.000	288,845.000	17,077.226,38
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen		90,758.000	93,639.000	4,345.579,41
	09			4,341.574,84
	45	90,758.000	93,639.000	4.004,57
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	09			58,171.226,14
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		384,740.000	382,484.000	163,659.833,69
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		384,740.000	382,484.000	163,659.833,69
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	1.000	1.000	
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09	1.000	1.000	
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	1.868,810.000	1.878,674.000	
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	1.868,810.000	1.878,674.000	
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen		178,948.000	178,474.000	171,814.347,39
	09	94,147.000	93,934.000	171,814.347,39
	45	84,801.000	84,540.000	
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		178,948.000	178,474.000	171,814.347,39
	09	94,147.000	93,934.000	171,814.347,39
	45	84,801.000	84,540.000	
Summe Auszahlungen aus Transfers		2.047,758.000	2.057,148.000	171,814.347,39
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unterhalts-)vorschüssen	09			7.300,00
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	09			7.300,00
Summe Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				7.300,00
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		2.047,759.000	2.057,149.000	171,821.647,39
Nettogeldfluss		-1.663,019.000	-1.674,665.000	-8,161.813,70

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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	<ul style="list-style-type: none"> - 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 BKA. 	<ul style="list-style-type: none"> Ursachen für eine Abweichung sind identifiziert. Notwendige Vorschläge sind erstellt. Notwendige Vorschläge sind an das BKA übermittelt. 	<ul style="list-style-type: none"> 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)	Es gibt keine Monatsauszahlungsüberschreitungen.	Im Jahr 2015 wurde der jeweilige Monatsvoranschlag in vier 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 Pensionssicherungsbeiträge 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 Diensthochheit stehenden Lehrerinnen und Lehrer veranschlagt.

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

Der Rückgang der Einzahlungen von 2016 auf 2017 in Höhe von rd. 11,809 Mio.€ ist auf die erwartete Entwicklung der Dienstgeberbeiträge gem. § 22b GehG zurückzuführen. Die Erhöhung der Auszahlungen von 2016 auf 2017 um rund 2,3% ist auf die erwartete Entwicklung des Pensionsstandes bzw. der Pensionshöhen (Pensionsanpassung) zurückzuführen. Die Differenz zwischen Finanzierungshaushalt und Ergebnishaushalt (Auszahlungen bzw. Aufwendungen) von 8,017 Mio.€ gründet sich auf die Tatsache, dass die Pensionen für das jeweilige Folgemonat und die Lohnsteuer für das jeweils vorangegangene Monat zu überweisen sind.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09	294,059.000	305,836.000	
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	47,794.000	49,818.000	
Erträge aus Transfers innerhalb des Bundes	09	246,265.000	256,018.000	
Dienstgeberbeiträge aus Pensionen	09	246,265.000	256,018.000	
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		294,059.000	305,836.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>294,059.000</i>	<i>305,836.000</i>	
Erträge		294,059.000	305,836.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>294,059.000</i>	<i>305,836.000</i>	
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1.645,345.000	1.609,481.000	17.070,72
Transfers an Sozialversicherungsträger	09			17.070,72
Transfers an Länder	09	1.645,345.000	1.609,481.000	
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09			2,609.987,50
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09			2,609.987,50
Summe Transferaufwand		1.645,345.000	1.609,481.000	2,627.058,22
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.645,345.000</i>	<i>1.609,481.000</i>	<i>2,627.058,22</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09	1.000	1.000	
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09	1.000	1.000	
Summe Betrieblicher Sachaufwand		1.000	1.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	
Aufwendungen		1.645,346.000	1.609,482.000	2,627.058,22
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>1.645,346.000</i>	<i>1.609,482.000</i>	<i>2,627.058,22</i>
Nettoergebnis		-1.351,287.000	-1.303,646.000	-2,627.058,22
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-1.351,287.000</i>	<i>-1.303,646.000</i>	<i>-2,627.058,22</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09	294,027.000	305,836.000	
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09	47,762.000	49,818.000	
Einzahlungen aus Transfers innerhalb des Bundes	09	246,265.000	256,018.000	
Einzahlungen aus Dienstgeberbeiträgen aus Pensionen	09	246,265.000	256,018.000	
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers		294,027.000	305,836.000	
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)		294,027.000	305,836.000	
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09	1.000	1.000	
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09	1.000	1.000	
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1.653,362.000	1.615,845.000	17.070,72
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09			17.070,72
Auszahlungen aus Transfers an Länder	09	1.653,362.000	1.615,845.000	
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09			2,612.452,80
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09			2,612.452,80
Summe Auszahlungen aus Transfers		1.653,362.000	1.615,845.000	2,629.523,52
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		1.653,363.000	1.615,846.000	2,629.523,52
Nettogeldfluss		-1.359,336.000	-1.310,010.000	-2,629.523,52

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 Pfe- gegeld	DB 23.02.04 LL Pflege- geld
Transferaufwand	220,334	113,844	35,362	45,640	25,488
Betrieblicher Sachaufwand	0,325	0,150	0,130		0,045
Aufwendungen	220,659	113,994	35,492	45,640	25,533
Nettoergebnis	-220,659	-113,994	-35,492	-45,640	-25,533

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 Pfe- gegeld	DB 23.02.04 LL Pflege- geld
Auszahlungen aus Transfers	220,806	114,136	35,411	45,650	25,609
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	220,806	114,136	35,411	45,650	25,609
Nettogeldfluss	-220,806	-114,136	-35,411	-45,650	-25,609

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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 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.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
		Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
		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 2% 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)

Die Steigerung der Auszahlungen von 2016 auf 2017 um rund 1,3% ist auf die erwartete Entwicklung bei der Inanspruchnahme von Pflegegeld zurückzuführen.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers				235,374.670,58
	09			20.173,16
	45			235,354.497,42
Erträge aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09			20.173,16
Transfers von Sozialversicherungsträgern	09			20.173,16
Erträge aus Transfers von Unternehmen	45			201,574.734,22
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45			33,775.279,20
Erträge aus Sozialbeiträgen	45			4.484,00
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				235,374.670,58
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>235,374.670,58</i>
Erträge				235,374.670,58
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>235,374.670,58</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	2,100.000	2,134.000	
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	2,100.000	2,134.000	
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45			1.119,636.526,61
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45			1.119,636.526,61
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen		111,101.000	109,448.000	85,780.767,64
	09	<i>111,101.000</i>	<i>109,448.000</i>	<i>51,606.792,05</i>
	45			<i>34,173.975,59</i>
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		111,101.000	109,448.000	85,780.767,64
	09	<i>111,101.000</i>	<i>109,448.000</i>	<i>51,606.792,05</i>
	45			<i>34,173.975,59</i>
Aufwand für sonstige Transfers	09	643.000	643.000	
Sonstige Transfers innerhalb des Bundes	09	643.000	643.000	
Summe Transferaufwand		113,844.000	112,225.000	1.205,417.294,25
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>113,844.000</i>	<i>112,225.000</i>	<i>1.205,417.294,25</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	150.000	150.000	
Summe Betrieblicher Sachaufwand		150.000	150.000	
Aufwendungen		113,994.000	112,375.000	1.205,417.294,25
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>113,844.000</i>	<i>112,225.000</i>	<i>1.205,417.294,25</i>
Nettoergebnis		-113,994.000	-112,375.000	-970,042.623,67
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-113,844.000</i>	<i>-112,225.000</i>	<i>-970,042.623,67</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers				235,328.343,77
	09			23.973,75
	45			235,304.370,02
Einzahlungen aus Transfers von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	09			23.973,75
Einzahlungen aus Transfers von Sozialversicherungsträgern	09			23.973,75
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	45			201,560.563,32
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45			33,739.384,70
Einzahlungen aus Sozialbeiträgen	45			4.422,00
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				235,328.343,77
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				
Einzahlungen aus Rückzahlungen von (Unterhalts-)vorschüssen	45			12.386,24
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	45			12.386,24
Summe Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen				12.386,24
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)				235,340.730,01
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	2,100.000	2,024.000	
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09	2,100.000	2,024.000	
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45			1.121,673.545,75
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45			1.121,673.545,75
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen		111,393.000	110,048.000	85,780.767,64
	09	111,393.000	110,048.000	51,606.792,05
	45			34,173.975,59
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen		111,393.000	110,048.000	85,780.767,64
	09	111,393.000	110,048.000	51,606.792,05
	45			34,173.975,59
Auszahlungen aus sonstigen Transfers	09	643.000	643.000	
Auszahlungen aus sonstigen Transfers innerhalb des Bundes	09	643.000	643.000	
Summe Auszahlungen aus Transfers		114,136.000	112,715.000	1.207,454.313,39
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		114,136.000	112,715.000	1.207,454.313,39
Nettogeldfluss		-114,136.000	-112,715.000	-972,113.583,38

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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	<ul style="list-style-type: none"> - 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.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
		Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
		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)

Die Reduzierung der Einzahlungen von 2016 auf 2017 um rund 100% ist auf die Änderung des Poststrukturgesetzes (BGBl. Nr. 145/2015) zurückzuführen. Die Erhöhung der Auszahlungen von 2016 auf 2017 um rund 0,1% ist auf die erwartete Entwicklung bei der Inanspruchnahme von Pflegegeld zurückzuführen.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09		5,131.000	5,090.307,21
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09		5,131.000	5,090.307,21
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			5,131.000	5,090.307,21
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>5,131.000</i>	<i>5,090.307,21</i>
Erträge			5,131.000	5,090.307,21
<i>hievon finanzierungswirksam</i>			<i>5,131.000</i>	<i>5,090.307,21</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,304.000	1,530.000	1,468.866,02
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	1,304.000	1,530.000	1,468.866,02
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	34,058.000	33,757.000	33,610.402,07
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	34,058.000	33,757.000	33,610.402,07
Summe Transferaufwand		35,362.000	35,287.000	35,079.268,09
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>35,362.000</i>	<i>35,287.000</i>	<i>35,079.268,09</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	130.000	130.000	101.340,51
Summe Betrieblicher Sachaufwand		130.000	130.000	101.340,51
Aufwendungen		35,492.000	35,417.000	35,180.608,60
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>35,362.000</i>	<i>35,287.000</i>	<i>35,079.268,09</i>
Nettoergebnis		-35,492.000	-30,286.000	-30,090.301,39
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-35,362.000</i>	<i>-30,156.000</i>	<i>-29,988.960,88</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09		5,131.000	5,090.307,21
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09		5,131.000	5,090.307,21
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers			5,131.000	5,090.307,21
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)			5,131.000	5,090.307,21
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,304.000	1,424.000	1,468.866,02
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09	1,304.000	1,424.000	1,468.866,02
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	34,107.000	33,947.000	33,659.132,58
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	34,107.000	33,947.000	33,659.132,58
Summe Auszahlungen aus Transfers		35,411.000	35,371.000	35,127.998,60
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		35,411.000	35,371.000	35,127.998,60
Nettogeldfluss		-35,411.000	-30,240.000	-30,037.691,39

**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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 2	Laufendes Monitoring des Budgetvollzuges	Bedeckung kann zu 100% sichergestellt werden.	Bedeckung wurde zu 100% sichergestellt.
1	<ul style="list-style-type: none"> - 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.	Abweichungsanalysen im Rahmen des Budgetcontrollings wurden erstellt.
		Notwendige Vorschläge sind erstellt.	Der Budgetvollzug lag im Rahmen der zur Verfügung stehenden Bundesmittel.
		Notwendige Vorschläge sind an das BMASK übermittelt.	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.
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 Österreichischen Bundesbahnen veranschlagt.

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

Bei den Auszahlungen wurde aufgrund der erwarteten Entwicklung bei der Inanspruchnahme von Pflegegeld von 2016 auf 2017 keine Veränderung vorgenommen.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,752.000	1,752.000	
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	1,752.000	1,752.000	
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	43,888.000	43,888.000	
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45	43,888.000	43,888.000	
Summe Transferaufwand		45,640.000	45,640.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>45,640.000</i>	<i>45,640.000</i>	
Aufwendungen		45,640.000	45,640.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>45,640.000</i>	<i>45,640.000</i>	
Nettoergebnis		-45,640.000	-45,640.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-45,640.000</i>	<i>-45,640.000</i>	

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	1,752.000	1,752.000	
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversiche- rungsträger	09	1,752.000	1,752.000	
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	43,898.000	43,898.000	
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45	43,898.000	43,898.000	
Summe Auszahlungen aus Transfers		45,650.000	45,650.000	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		45,650.000	45,650.000	
Nettogeldfluss		-45,650.000	-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 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)
1, 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 0,2% 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)

Bei den Auszahlungen wurde aufgrund der erwarteten Entwicklung bei der Inanspruchnahme von Pflegegeld von 2016 auf 2017 keine wesentliche Veränderung vorgenommen.

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

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	975.000	970.000	
Transfers an Sozialversicherungsträger	09	975.000	970.000	
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen	09	24,513.000	24,411.000	
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09	24,513.000	24,411.000	
Summe Transferaufwand		25,488.000	25,381.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>25,488.000</i>	<i>25,381.000</i>	
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09	45.000	45.000	
Summe Betrieblicher Sachaufwand		45.000	45.000	
Aufwendungen		25,533.000	25,426.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>25,488.000</i>	<i>25,381.000</i>	
Nettoergebnis		-25,533.000	-25,426.000	
<i>hievon finanzierungswirksam</i>		<i>-25,488.000</i>	<i>-25,381.000</i>	

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09	975.000	970.000	
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversiche- rungsträger	09	975.000	970.000	
Auszahlungen aus Transfers an private Haus- halte/Institutionen	09	24,634.000	24,602.000	
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederun- gen	09	24,634.000	24,602.000	
Summe Auszahlungen aus Transfers		25,609.000	25,572.000	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)		25,609.000	25,572.000	
Nettogeldfluss		-25,609.000	-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

Ziel 1

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)

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 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers				388,359.366,29
	09			294,916.650,73
	45			93,442.715,56
Erträge aus Transfers von Unternehmen	09			294,916.650,73
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45			93,442.715,56
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				388,359.366,29
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>388,359.366,29</i>
Erträge				388,359.366,29
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>388,359.366,29</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45			1.878,900.862,22
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45			1.878,900.862,22
Aufwand für Transfers an private Haushalte/Institutionen				180,053.153,53
	09			94,714.915,58
	45			85,338.237,95
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen				180,053.153,53
	09			94,714.915,58
	45			85,338.237,95
Summe Transferaufwand				2.058,954.015,75
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>2.058,954.015,75</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09			174,82
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09			174,82
Summe Betrieblicher Sachaufwand				174,82
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>174,82</i>
Aufwendungen				2.058,954.190,57
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>2.058,954.190,57</i>
Nettoergebnis				-1.670,594.824,28
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>-1.670,594.824,28</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers				388,598.409,99
	09			295,169.976,05
	45			93,428.433,94
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	09			295,169.976,05
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	45			93,428.433,94
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				388,598.409,99
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)				388,598.409,99
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09			173,83
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09			173,83
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				173,83
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45			1.880,668.866,55
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45			1.880,668.866,55
Auszahlungen aus Transfers an private Haushalte/Institutionen				180,053.153,53
	09			94,714.915,58
	45			85,338.237,95
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen				180,053.153,53
	09			94,714.915,58
	45			85,338.237,95
Summe Auszahlungen aus Transfers				2.060,722.020,08
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)				2.060,722.193,91
Nettogeldfluss				-1.672,123.783,92

**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

Ziel 1

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)

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 23.03.02 ÖBB Pflegegeld
(Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	45			42,500.000,00
Erträge aus Transfers von Unternehmen	45			42,500.000,00
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				42,500.000,00
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>42,500.000,00</i>
Erträge				42,500.000,00
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>42,500.000,00</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			1,529.000,00
Transfers an Sozialversicherungsträger	09			1,529.000,00
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45			45,765.116,13
Aufwand für Transfers an Unternehmen	45			45,765.116,13
Summe Transferaufwand				47,294.116,13
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>47,294.116,13</i>
Aufwendungen				47,294.116,13
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>47,294.116,13</i>
Nettoergebnis				-4,794.116,13
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>-4,794.116,13</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	45			42.500.000,00
Einzahlungen aus Transfers von Unternehmen	45			42.500.000,00
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				42.500.000,00
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)				42.500.000,00
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			1.390.000,00
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversicherungsträger	09			1.390.000,00
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45			41.938.116,13
Auszahlungen aus Transfers an Unternehmen	45			41.938.116,13
Summe Auszahlungen aus Transfers				43.328.116,13
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)				43.328.116,13
Nettogeldfluss				-828.116,13

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

Ziel 1

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)

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 Versorgungsgenüsse inkl. SV
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Erträge aus Transfers	09			292,984.080,54
Erträge aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09			48,950.124,22
Erträge aus Transfers innerhalb des Bundes	09			244,033.956,32
Dienstgeberbeiträge aus Pensionen	09			244,033.956,32
Summe Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				292,984.080,54
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>292,984.080,54</i>
Erträge				292,984.080,54
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>292,984.080,54</i>
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			1.571,641.102,23
Transfers an Länder	09			1.571,641.102,23
Summe Transferaufwand				1.571,641.102,23
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>1.571,641.102,23</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Sonstiger betrieblicher Sachaufwand	09			174,79
Aufwand aus Währungsdifferenzen	09			174,79
Summe Betrieblicher Sachaufwand				174,79
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>174,79</i>
Aufwendungen				1.571,641.277,02
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>1.571,641.277,02</i>
Nettoergebnis				-1.278,657.196,48
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>-1.278,657.196,48</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				
Einzahlungen aus Transfers	09			294,477.011,77
Einzahlungen aus Transfers von privaten Haushalten und gemeinnützigen Einrichtungen	09			48,917.000,52
Einzahlungen aus Transfers innerhalb des Bundes	09			245,560.011,25
Einzahlungen aus Dienstgeberbeiträgen aus Pensionen	09			245,560.011,25
Summe Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit und Transfers				294,477.011,77
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)				294,477.011,77
Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus sonstigem betrieblichen Sachaufwand	09			173,81
Auszahlungen aus Währungsdifferenzen	09			173,81
Summe Auszahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit				173,81
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			1.579,303.216,09
Auszahlungen aus Transfers an Länder	09			1.579,303.216,09
Summe Auszahlungen aus Transfers				1.579,303.216,09
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)				1.579,303.389,90
Nettogeldfluss				-1.284,826.378,13

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

Ziel 1

Maßnahmen inklusive Gleichstellungsmaßnahme/n

Beitrag zu Ziel/en	Wie werden die Ziele verfolgt? Maßnahmen:	Wie sieht Erfolg aus? Meilensteine/Kennzahlen für 2017	Istzustand (Ausgangspunkt der Planung für 2017)

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 23.04.02 Landeslehrer Pflegegeld
 (Beträge in Euro)

Ergebnisvoranschlag	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Transferaufwand				
Aufwand für Transfers an öffentliche Körper- schaften und Rechtsträger	09			942.410,60
Transfers an Sozialversicherungsträger	09			942.410,60
Aufwand für Transfers an private Haushal- te/Institutionen	09			23.404.029,69
Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederungen	09			23.404.029,69
Summe Transferaufwand				24,346.440,29
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>24,346.440,29</i>
Betrieblicher Sachaufwand				
Aufwendungen aus der Wertberichtigung und dem Abgang von Forderungen	09			41.442,83
Summe Betrieblicher Sachaufwand				41.442,83
Aufwendungen				24,387.883,12
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>24,346.440,29</i>
Nettoergebnis				-24,387.883,12
<i>hievon finanzierungswirksam</i>				<i>-24,346.440,29</i>

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

Finanzierungsvoranschlag- Allgemeine Gebarung	AB	BVA 2017	BVA 2016	Erfolg 2015
Auszahlungen aus Transfers				
Auszahlungen aus Transfers an öffentliche Körperschaften und Rechtsträger	09			942.410,60
Auszahlungen aus Transfers an Sozialversiche- rungsträger	09			942.410,60
Auszahlungen aus Transfers an private Haus- halte/Institutionen	09			23.520.344,77
Auszahlungen aus Pensionsaufwand öffentlich Bediensteter, ÖBB, PTV, sonstige Ausgliederun- gen	09			23.520.344,77
Summe Auszahlungen aus Transfers				24.462.755,37
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)				24.462.755,37
Nettogeldfluss				-24.462.755,37

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	0,034	
Einzahlungen aus sonstigen Forderungen	0,034	
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,034	
Auszahlungen aus der Gewährung von (Unterhalts-)vorschüssen	0,055	
Auszahlungen aus sonstigen Forderungen	0,055	
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,055	

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	2.254,582	1.983,252	271,330
Erträge	2.254,582	1.983,252	271,330
Transferaufwand	9.217,755	7.221,694	1.996,061
Betrieblicher Sachaufwand	0,658	0,658	
Aufwendungen	9.218,413	7.222,352	1.996,061
Nettoergebnis	-6.963,831	-5.239,100	-1.724,731

**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	2.256,283	1.984,979	271,304
Einz.a.d.Rückz. v.Darlehen sowie gew.Vorschüssen	0,034	0,034	
Einzahlungen (allgemeine Gebarung)	2.256,317	1.985,013	271,304
Ausz. aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,251	0,251	
Auszahlungen aus Transfers	9.245,865	7.233,837	2.012,028
Ausz.aus der Gew.von Darl.sowie gewähr.Vorschüssen	0,055	0,055	
Auszahlungen (allgemeine Gebarung)	9.246,171	7.234,143	2.012,028
Nettogeldfluss	-6.989,854	-5.249,130	-1.740,724

I.F Anmerkungen und Abkürzungen**Anmerkungen**

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

Abkürzungen

BHG	Bundeshaushaltsgesetz
BAKA	Bundeskanzleramt
BMASK	Bundesministerium für Arbeit, Soziales und Konsumentenschutz
BMF	Bundesministerium für Finanzen
BVA-Pensionsservice	Versicherungsanstalt öffentlich Bediensteter-Pensionsservice
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

