

Voranschlagsvergleichsrechnung

Tabelle 50: Überweisungen auf das bzw. vom Art. 9-Konto

| | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | in Mill. EUR | | | | |
| EU (Konto gem. Art. 9 VO 1150/00): | | | | | |
| Anfangssaldo | 213,15 | 97,21 | 157,87 | 394,37 | 204,34 |
| MwSt. inkl. Berichtigungen | 385,36 | 409,05 | 389,41 | 270,70 | 287,06 |
| BNE inkl. Reserve u. Korr. | 1.636,90 | 1.528,27 | 1.592,09 | 1.798,32 | 2.050,37 |
| UK- Korrektur inkl. Vorjahre | 71,38 | 43,00 | 35,96 | 27,67 | 22,68 |
| Reduktion für NL und S (EMB 2007) | | | | 19,37 | 18,87 |
| Berichtigungen EMB 2007 (rückwirkend für 2007 und 2008) | | | | -30,99 | |
| Zölle u. Agrarabgaben (75%) | 191,61 | 203,17 | 187,77 | 153,70 | 163,62 |
| Zuckerabgaben (75%) | 3,69 | -2,07 | 13,79 | 3,16 | 2,98 |
| Sonstiges | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gutschriften* gesamt: | 2.288,99 | 2.181,43 | 2.219,02 | 2.241,92 | 2.545,58 |
| Lastschriften/Zahlungen an die EU | 2.404,93 | 2.120,77 | 1.982,51 | 2.431,94 | 2.498,46 |
| Endsaldo | 97,21 | 157,87 | 394,38 | 204,34 | 251,46 |

Bundeshaushalt:

| | | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Zahlungen an die EU** | 2.404,93 | 2.120,77 | 1.982,51 | 2.431,94 | 2.498,46 |
| Zahlungen voranschlagswirksam | 2.404,93 | 2.120,77 | 1.982,51 | 2.278,24 | 2.334,84 |
| Zahlungen über durchlaufende Gebarung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153,70 | 163,62 |
| Einhebungsvergütung (VA 2/15014) | 65,10 | 67,04 | 67,19 | 52,29 | 55,53 |
| Zoll u. Agrarabgaben | 63,87 | 67,72 | 62,59 | 51,23 | 54,54 |
| Zuckerabgaben*** | 1,23 | - 0,69 | 4,60 | 1,05 | 0,99 |
| VA 2/16904 (ex VA 2/52904) | 2.470,03 | 2.187,80 | 2.049,70 | | |
| VA 2/16904 | | | | 2.279,30 | 2.335,83 |

* Abweichungen zu den Beträgen in den EK-Finanzberichten wegen Periodenabgrenzungen möglich.

** Ab dem Jahr 2009 gleicht Österreich die Darstellung des EU-Beitrags den Veröffentlichungen (jährlichen Finanzberichten) der Europäischen Kommission an und fasst die drei Eigenmittelarten BNE, MwSt. und UK-Korrektur als Nationaler EU-Beitrag zusammen (auch unter dem Aspekt der Vergleichbarkeit der Daten zwischen den einzelnen Mitgliedstaaten). Bei den Traditionellen Eigenmitteln (TEM) handelt es sich gem. EG-Vertrag um Mittel, die der Autonomie der Mitgliedstaaten entzogen sind; die mitgliedstaatliche Mitwirkung ist auf die Bereitstellung der Mittel begrenzt.

*** Die TEM werden ab dem Jahr 2009 über die durchlaufende Gebarung abgewickelt (Ausnahme Zuckerabgaben für die Jahre 2009 und 2010: Da für die Jahre 2009 und 2010 die Produktionsabgabe Zucker einnahmenseitig budgetiert wurde, erfolgt die ausgabenseitige Verrechnung der Einhebungsvergütung Zuckerabgaben bei VA 2/16904).

Quelle: BMF, Haushaltssystem des Bundes

TZ 3

3.5.2 Rückflüsse aus dem EU-Haushalt

Von der EU fließen Gelder an die Mitgliedstaaten retour, die als „Rückflüsse“ bezeichnet werden. Ausgabenseitig erfolgt die Verrechnung der EU-Rückflüsse bei den Ressorts, die die Ausgabenerklärungen bestätigen und die Zahlungsanträge an die Kommission stellen. Die Kommission prüft diese und überweist die Beträge nach Österreich.

EU-Rückflüsse, die direkt an Forschungsinstitute, Energieunternehmen, Studenten etc. gehen, werden nicht im Bundeshaushalt veranschlagt und verrechnet. Die Kommission veröffentlicht diese Rückflüsse summarisch je Mitgliedstaat in ihrem jährlichen Finanzbericht.

Tabelle 51: Rückflüsse an den Bundeshaushalt 2009 und 2010

| Untergliederung | | 2009 | 2010 | Veränderung 2009/2010 |
|---|---|-----------------|-----------------|--------------------------|
| | | in Mill. EUR | | |
| 02 | Bundesgesetzgebung | 0,03 | 0,00 | - 0,02 |
| 10 | Bundeskanzleramt | 0,04 | 0,04 | - 0,00 |
| 11 | Inneres | 11,90 | 12,68 | + 0,78 |
| 12 | Äußeres | 0,03 | 0,01 | - 0,02 |
| 13 | Justiz | 0,03 | 0,02 | - 0,01 |
| 14 | Militärische Angelegenheiten und Sport | 0,00 | 0,04 | + 0,04 |
| 15 | Finanzverwaltung | 1,09 | 0,76 | - 0,33 |
| 21 | Soziales und Konsumentenschutz | 0,06 | 0,28 | + 0,22 |
| 24 | Gesundheit | 2,19 | 0,29 | - 1,90 |
| 30 | Unterricht | 0,24 | 0,20 | - 0,03 |
| 31 | Wissenschaft und Forschung | 0,03 | 0,03 | + 0,00 |
| 34 | Verkehr, Innovation und Technologie (Forschung) | 0,23 | 0,06 | - 0,17 |
| 40 | Wirtschaft | 0,10 | 0,08 | - 0,01 |
| 41 | Verkehr, Innovation und Technologie | 0,18 | 0,08 | - 0,10 |
| 42 | Land-, Forst und Wasserwirtschaft | 0,91 | 1,20 | + 0,29 |
| 43 | Umwelt | 0,12 | 0,04 | - 0,09 |
| 51 | Kassenverwaltung | 1.488,25 | 1.442,60 | - 45,64 |
| Summe Rückflüsse | | 1.505,42 | 1.458,42 | - 47,00 |
| | + Einhebungsvergütung (UG 15) | 52,29 | 55,53 | + 3,25 |
| Summe Rückflüsse inkl. Einhebungsvergütung | | 1.557,70 | 1.513,95 | - 43,75 |

Voranschlagsvergleichsrechnung

Im Jahr 2010 betrug die Rückflüsse 1,458 Mrd. EUR (2009: 1,505 Mrd. EUR) und lagen um 47,00 Mill. EUR unter dem Vorjahr. Zusätzlich flossen 2010 in der UG 15 „Finanzverwaltung“ 55,53 Mill. EUR (2009: 52,29 Mill. EUR) als Einhebungsvergütung für die traditionellen EU-Eigenmittel (Zölle, Abgaben) zurück.

Am umfangreichsten waren die Rückflüsse in der UG 51 „Kassenverwaltung“ (1,443 Mrd. EUR). Dort wurden Einnahmen des Bundes aus EU-Fördermitteln verrechnet, wobei die Förderungen im Wege der Mitgliedstaaten abgewickelt werden („geteilte Verwaltung“⁶²). Die wichtigsten betrafen die Landwirtschaft und die Strukturförderungen. Diese Mittel wurden im BMF zentral vereinnahmt und als Bundesausgaben entweder direkt an die Förderungsnehmer ausgezahlt oder an andere öffentliche Haushalte (insbesondere Länder, AMA) zur Verteilung der Mittel weitergeleitet.

Rückflüsse in der UG 51 ergaben sich darüber hinaus aufgrund von Kostenersätzen der EU für die Teilnahme der Vertreter Österreichs an Sitzungen bei EU-Organen. Die Kostenersätze für Ratssitzungen wurden vom BMF pauschal verrechnet; jene für Sitzungen der Kommissionsausschüsse wurden in allen Untergliederungen separat ausgewiesen.

In der UG 11 „Inneres“ wurden Rückflüsse als Kostenersätze vom Außengrenzenfonds (AGF), Europäischen Rückkehrfonds (RF), Europäischen Integrationsfonds (EIF) sowie Europäischen Flüchtlingsfonds (EFF) als Teil der EU-SOLID Fonds verrechnet.

Bundesdienststellen, die an EU-Programmen teilnahmen, erhielten ebenfalls Fördermittel, die im Bundeshaushalt als Rückflüsse verzeichnet wurden.

⁶² Gemäß Art. 53 Abs. 3 EU-Haushaltsordnung, VO 1605/2002 idF VO 1995/2006.

TZ 3

3.6 Haushaltsrücklagen

Das im Jahr 2009 neu gestaltete Rücklagensystem durchbricht zu Gunsten einer flexibleren Budgetgebarung den Budgetgrundsatz der Einjährigkeit (Art. 51 Abs. 2 B-VG). Es stellt sicher, dass übrig gebliebene Voranschlagsreste zu einem späteren Zeitpunkt in Anspruch genommen werden können, wenn sie benötigt werden.

Tabelle 52: Ermittlung der Rücklagen 2010

| | Stand 1.1.2010 | Verbrauch | Bildung | Stand 31.12.2010 | Veränderung 2009/2010 |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------|--------------------------|
| in Mill. EUR | | | | | |
| Untergliederungs-Rücklagen | 8.757,94 | - 234,28 | + 4.554,06 | 13.077,72 | + 4.319,78 |
| Variable Ausgaben-Rücklagen | 36,59 | - | + 76,31 | 112,90 | + 76,31 |
| EU-Einnahmen-Rücklagen | 0,00 | - | + 33,31 | 33,31 | + 33,31 |
| Zweckgebundene Einnahmen-Rücklagen | 182,14 | - 37,09 | + 189,14 | 334,20 | + 152,06 |
| Flexibilisierungsrücklagen | 7,48 | - 1,38 | + 11,19 | 17,30 | + 9,81 |
| Summe | 8.984,15 | - 272,75 | + 4.864,02 | 13.575,42 | + 4.591,27 |

Im Jahr 2010 konnten aufgrund von Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen 4,554 Mrd. EUR den Untergliederungs-Rücklagen und 76,31 Mill. EUR den Rücklagen für variable Ausgaben zugeführt werden. Weiters wurden Mittel den zweckgebundenen Einnahmen-Rücklagen (+ 189,14 Mill. EUR), den EU-Einnahmen-Rücklagen (+ 33,31 Mill. EUR) sowie den Flexibilisierungsrücklagen (+ 11,19 Mill. EUR) zugeführt. In Summe wurden im Jahr 2010 den Rücklagen 4,864 Mrd. EUR zugeführt, sodass der Stand der „neuen“ Rücklagen zum 31. Dezember 2010 insgesamt 13,575 Mrd. EUR bzw. 19,18 % der veranschlagten Ausgaben des Allgemeinen Haushalts betrug. Abweichend vom alten Rücklagensystem werden diese Rücklagen erst finanziert, wenn sie in Anspruch genommen werden.

Die folgende Aufstellung zeigt die Veränderung und den Stand der nach dem alten und dem neuen System gebildeten Rücklagen.

Voranschlagsvergleichsrechnung

Tabelle 53: Veränderung der Rücklagen 2010 getrennt nach Untergliederungen

| Rubrik/Bezeichnung | Altes Rücklagensystem | | | Neues Rücklagensystem | | | |
|--|-----------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|-------------------------|
| | Zuführung* | Entnahme/ Auflösung | Stand 31.12.2010 | Bildung | Verbrauch | Stand 31.12.2010 | Anteil an Ausg. (VA) |
| in Mill. EUR | | | | | | | in % |
| 0,1 Recht und Sicherheit: | | | | | | | |
| 01 Präsidentschaftskanzlei | | | 0,65 | + 0,91 | | 1,55 | 19,61 |
| 02 Bundesgesetzgebung | | - 0,18 | 0,40 | + 24,02 | | 27,85 | 17,34 |
| 03 Verfassungsgerichtshof | | - 0,10 | | + 0,34 | | 1,27 | 11,31 |
| 04 Verwaltungsgerichtshof | | | | + 0,41 | - 0,02 | 0,72 | 4,54 |
| 05 Volksanwaltschaft | | | 0,10 | + 0,35 | | 0,52 | 7,63 |
| 06 Rechnungshof | | - 0,07 | 0,07 | + 1,65 | | 4,72 | 16,40 |
| 10 Bundeskanzleramt | | - 4,04 | 16,05 | + 30,14 | - 0,27 | 59,39 | 17,22 |
| 11 Inneres | | - 9,02 | 5,74 | + 83,13 | - 6,43 | 133,75 | 5,66 |
| 12 Äußeres | | | 5,56 | + 13,06 | - 4,73 | 36,58 | 8,30 |
| 13 Justiz | | - 0,88 | 1,31 | + 29,32 | - 0,54 | 50,39 | 4,32 |
| 14 Militärische Angelegenheiten u. Sport | | - 28,17 | 25,15 | + 112,27 | - 0,73 | 217,39 | 9,66 |
| 15 Finanzverwaltung | | - 5,94 | 272,24 | + 200,06 | | 416,10 | 34,72 |
| 16 Öffentliche Abgaben | | - 5,60 | 37,88 | + 20,57 | - 0,15 | 42,15 | 1463,03 |
| Summe Rubrik 0,1 | | - 54,00 | 365,15 | + 516,22 | - 12,86 | 992,38 | 12,41 |
| 2 Arbeit, Soziales, Gesundheit und Familie: | | | | | | | |
| 20 Arbeit | | - 0,08 | 7,15 | + 1,89 | | 21,74 | 0,34 |
| 21 Soziales und Konsumentenschutz | | - 10,13 | 9,48 | + 23,98 | | 61,57 | 2,62 |
| 22 Sozialversicherung | | | | | | 0,04 | 0,00 |
| 23 Pensionen | | | | + 8,05 | - 48,72 | 233,78 | 3,01 |
| 24 Gesundheit | | - 7,38 | 15,32 | + 10,93 | | 30,14 | 3,03 |
| 25 Familie und Jugend | | - 0,02 | 2,33 | + 0,85 | | 3,00 | 0,05 |
| Summe Rubrik 2 | | - 17,61 | 34,28 | + 45,70 | - 48,72 | 350,28 | 1,06 |
| 3 Bildung, Forschung, Kunst und Kultur: | | | | | | | |
| 30 Unterricht | | - 6,49 | 33,35 | + 183,77 | - 38,04 | 242,50 | 3,36 |
| 31 Wissenschaft und Forschung | | - 15,00 | 88,35 | + 168,47 | | 243,50 | 6,50 |
| 32 Kunst und Kultur | | - 0,83 | 0,51 | + 10,58 | - 1,24 | 18,79 | 4,36 |
| 33 Wirtschaft (Forschung) | | | | + 34,41 | | 69,90 | 66,82 |
| 34 Verkehr, Innovation und Technologie (Forschung) | | - 59,82 | | + 145,95 | - 69,70 | 240,49 | 68,25 |
| Summe Rubrik 3 | | - 82,14 | 122,21 | + 543,18 | - 108,98 | 815,17 | 6,87 |
| 4 Wirtschaft, Infrastruktur und Umwelt: | | | | | | | |
| 40 Wirtschaft | | - 42,52 | 67,95 | + 65,62 | - 2,25 | 167,35 | 34,77 |
| 41 Verkehr, Innovation und Technologie | | - 43,90 | 207,78 | + 326,72 | - 0,50 | 503,18 | 20,88 |
| 42 Land-, Forst- und Wasserwirtschaft | | - 4,35 | 5,01 | + 73,96 | - 33,89 | 113,33 | 5,12 |
| 43 Umwelt | | - 9,06 | 325,97 | + 81,24 | - 56,06 | 180,41 | 22,85 |
| 44 Finanzausgleich | + 0,04 | - 11,19 | 11,21 | + 4,20 | - 9,50 | 7,19 | 1,07 |
| 45 Bundesvermögen | | - 83,72 | 840,45 | + 732,64 | | 1.340,91 | 65,68 |
| 46 Finanzmarktstabilität | | | | + 0,02 | | 5.514,58 | 1096,32 |
| Summe Rubrik 4 | + 0,04 | - 194,72 | 1.458,37 | + 1.284,40 | - 102,19 | 7.826,94 | 85,92 |
| 5 Kassa und Zinsen: | | | | | | | |
| 51 Kassenverwaltung | + 31,17 | - 775,55 | 2.781,35 | + 137,05 | | 541,98 | 75,24 |
| 58 Finanzierungen, Währungstauschverträge | | | | + 2.337,46 | | 3.048,68 | 37,73 |
| Summe Rubrik 5 | + 31,17 | - 775,55 | 2.781,35 | + 2.474,51 | | 3.590,65 | 40,80 |
| Summe Rücklagen | + 31,21 | - 1.124,03 | 4.761,36 | + 4.864,02 | - 272,75 | 13.575,42 | 19,18 |

* Mögliche Zuführungen: Katastrophenfonds (2/44400), Landesstraßen B (2/44410/8316), Siedlungswasserwirtschaft (2/51110)

Betragliche Einzelheiten können den Tabellen A.5.1 bis A.5.5 entnommen werden.

3.7 Finanzielle Auswirkungen auf künftige Finanzjahre

3.7.1 Vorberechtigungen und Vorbelastungen

Vorberechtigungen und Vorbelastungen werden in § 79 Abs. 1 BHG definiert als „Berechtigungen und Verpflichtungen sowie Forderungen und Schulden, bei denen die Leistungspflicht oder die Fälligkeit in einem künftigen Finanzjahr eintritt“. Den haushaltsrechtlichen Bestimmungen folgend sind sie nicht Gegenstand der Veranschlagung. Vorbelastungen im Sinne des § 45 BHG sind gemäß § 25 Abs. 2 BHG in den Teilheften ersichtlich zu machen. In den Teilheften zum BVA 2010 unterblieb, wie bereits in den Vorjahren, diese Darstellung.

Es wird einnahmenseitig zwischen Berechtigungen und Forderungen sowie ausgabenseitig zwischen Verpflichtungen und Schulden unterschieden, wobei Berechtigungen und Verpflichtungen die Phase 3 widerspiegeln und Forderungen und Schulden die Phase 4 abbilden.

Vom Bund gewährte Darlehen sind – jeweils mit den auf die einzelnen Finanzjahre entfallenden Rückzahlungsraten – als Vorberechtigungen zu verrechnen. Aufgenommene Finanzschulden sind mit den in künftigen Finanzjahren fällig werdenden Beträgen als Vorbelastungen zu verrechnen. Abgabeneinnahmen und Personalausgaben sind von der Verrechnung gemäß § 79 Abs. 4 BHG ausgenommen.

In den Übersichten im Zahlenteil, Tabellen A.3, werden jeweils folgende Gesamtstände zum Ende des Finanzjahres 2010 ausgewiesen:

- Verpflichtungen (getrennt nach offen gebliebenen und Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre, Tabelle A.3.4.1.1, sowie Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre getrennt nach Finanzjahren, Tabelle A.3.4.1.2);
- Schulden (getrennt nach empfangenen Anzahlungen, Ersatzschulden, fälligen Schulden und nichtfälligen Finanz- und sonstigen Schulden, Tabelle A.3.4.2.1, sowie die nichtfälligen Schulden getrennt nach Finanzjahren, Tabelle A.3.4.2.2);
- Berechtigungen (getrennt nach offen gebliebenen und Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre, Tabelle A.3.4.3.1, sowie Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre getrennt nach Finanzjahren, Tabelle A.3.4.3.2) und

Voranschlagsvergleichsrechnung

- Forderungen (getrennt nach gegebenen Anzahlungen, Ersatzforderungen, fälligen Forderungen, nichtfälligen Darlehens- und sonstigen nichtfälligen Forderungen, Tabelle A.3.4.4.1, sowie die nichtfälligen Forderungen getrennt nach Finanzjahren, Tabelle A.3.4.4.2).

Die ausgewiesenen Belastungen sind vor allem für die Budgetplanung von großer Bedeutung, weil sie den finanziellen Rahmen künftiger Budgets einschränken.

3.7.2 Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre

Die Übersicht über die Verpflichtungen zu Lasten künftiger Finanzjahre weist eine Gesamtsumme von brutto 105,406 Mrd. EUR (2009: 107,973 Mrd. EUR) bzw. netto 88,530 Mrd. EUR aus. Auf die UG 58 („Finanzierungen, Währungstauschverträge“) entfiel der größte Teilbetrag (brutto 83,357 Mrd. EUR bzw. netto 64,481 Mrd. EUR; Verzinsung der Finanzschulden, Währungstauschverträge und sonstige Aufwendungen).

Um den Gesamtstand der Verpflichtungen des Bundes zu ermitteln, sind die aus dem Finanzjahr 2010 offen gebliebenen Verpflichtungen in Höhe von 476,47 Mill. EUR hinzuzuzählen. Der Gesamtstand an Verpflichtungen zum Jahresende 2010 betrug somit brutto 105,882 Mrd. EUR (2009: 108,476 Mrd. EUR) bzw. netto 89,006 Mrd. EUR (2009: 89,850 Mrd. EUR).

Die Bruttoverpflichtungen betrafen mit 85,482 Mrd. EUR Finanzierungen und Währungstauschverträge der Untergliederung 58, mit 5,738 Mrd. EUR internationale Finanzinstitutionen (insb. EIB), mit 4,707 Mrd. EUR die Förderung der Wasserwirtschaft, mit 2,655 Mrd. EUR Infrastrukturinvestitionen der ÖBB, mit 1,331 Mrd. EUR das Bundesheer und mit 5,969 Mrd. EUR sonstige Verpflichtungen.

Vorbelastungen des Bundeshaushalts aufgrund der Vereinbarungen über die Rahmenpläne 2007–2012, 2008–2013 und 2009–2014 zu Investitionen der ÖBB-Infrastruktur AG

Vereinbarungen über die Rahmenpläne

In den Jahren 2007, 2008 und 2009 wurden zwischen dem Bundesminister für Verkehr, Innovation und Technologie, dem Bundesminister für Finanzen, der ÖBB-Holding AG und der ÖBB-Infrastruktur AG⁶³ Vereinbarungen abgeschlossen, welche die Umsetzung der von der ÖBB-Infrastruktur AG jährlich zu erstellenden sechsjährigen Rahmenpläne über die geplanten Investitionen in die Schienenverkehrsinfrastruktur (§ 43 Abs. 1 Bundesbahngesetz idF BGBl. Nr. 829/1992)⁶⁴ regeln. In den Vereinbarungen 2007–2012, 2008–2013 und 2009–2014⁶⁵ wurden insbesondere auch die Zuschüsse des Bundes für die Bereitstellung der Schieneninfrastruktur näher determiniert⁶⁶. Der Bund verpflichtete sich darin, 70 % (75 % ab 2014) der jährlichen Investitionsausgaben zu tragen. Diese Zuschüsse werden in Abhängigkeit der getätigten Investitionen in Form einer auf 30 Jahre⁶⁷ umgelegten Annuität gewährt, wobei als Zinssatz der jeweils aktuelle Satz für Langfristfinanzierungen der ÖBB-Infrastruktur AG herangezogen wurde. Die ÖBB-Infrastruktur AG finanziert die getätigten Investitionen am Kapitalmarkt und erhält den vom Bund gewährten Zuschuss über 30 Jahre verteilt, wobei dieser sowohl Investitions- als auch Finanzierungskosten umfasst.

In den Vereinbarungen zu den Rahmenplänen wird für die jeweils nächsten sechs Jahre das Investitionsvolumen vereinbart, für welches der Bund einen Zuschuss gewährt. Weiters sind in den Vereinbarungen die jährlich zu zahlenden Teilbeträge der Zuschüsse (siehe Tabelle 54), die sich aufgrund der Annuitäten ergeben, enthalten. Sie werden jeweils vierteljährlich zum Quartalsende in Höhe eines Viertels des in der Vereinbarung ausgewiesenen Betrags fällig.

⁶³ Die „ÖBB-Infrastruktur Bau Aktiengesellschaft“ wurde mit Eintragung im Firmenbuch am 3. Oktober 2009 in die „ÖBB-Infrastruktur Aktiengesellschaft“ umfirmiert.

⁶⁴ Nunmehr § 42 Abs. 2 Bundesbahngesetz (BGBl. I Nr. 95/2009).

⁶⁵ Für den Zeitraum 2010–2015 wurde keine Vereinbarung getroffen. Die Vereinbarung über den Zeitraum 2011–2016 wurde im April 2011 beschlossen.

⁶⁶ § 43 Abs. 2 Bundesbahngesetz idF BGBl. Nr. 829/1992 bzw. § 42 Abs. 3 Bundesbahngesetz (BGBl. I Nr. 95/2009).

⁶⁷ Beim Brenner Basistunnel wurde eine 50-jährige Annuität gewählt.

Voranschlagsvergleichsrechnung

Tabelle 54: Übersicht über die Vereinbarungen zu den Rahmenplänen der ÖBB-Infrastruktur AG

| | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | >2014 |
|---|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| in Mill. EUR | | | | | | | | | |
| Rahmenplan 2007-2012 | | | | | | | | | |
| Zuschüsse Bund (Annuitäten) | 65 | 134 | 204 | 274 | 351 | 425 | | | |
| Vorbelastungen lt. Jahresrechnungen 2007 | | 3 | | | | | | | |
| Rahmenplan 2008-2013 | | | | | | | | | |
| Zuschüsse Bund (Annuitäten) | | 137 | 210 | 280 | 362 | 439 | 522 | | |
| Vorbelastungen lt. Jahresrechnungen 2008 | | | 216 | 288 | 365 | 441 | 522 | | |
| Rahmenplan 2009-2014 | | | | | | | | | |
| Zuschüsse Bund (Annuitäten) | | | 224 | 312 | 418 | 514 | 622 | 733 | |
| Vorbelastungen lt. Jahresrechnungen 2010 | | | | | 421 | 514 | 622 | 733 | 365* |

* betrifft Zuschüsse für den vorgezogenen Ausbau der Summerauer Bahn

Über die Umsetzung der Rahmenpläne hat die ÖBB-Infrastruktur AG jeweils bis zum 31. März und bis zum 31. August Berichte zu erstellen und dem BMVIT, dem BMF und der SCHIG mbH als Entwurf vorzulegen. Die Endversionen sind binnen zwei Monaten dem BMVIT und dem BMF zu übermitteln.

Besonderheiten bei der Finanzierung des Brenner Basistunnels (BBT)

Der Bund hat sich in einem Staatsvertrag mit Italien aus dem Jahr 2004 verpflichtet, 50 % der Gesamtkosten zur Errichtung des Brenner Basistunnels zu tragen. Die übrigen 50 % werden von Italien übernommen.⁶⁸

In der Vereinbarung über den Rahmenplan 2009–2014 wurde festgelegt, dass sich die ÖBB-Infrastruktur AG an den Kosten für die Errichtung des Brenner Basistunnels beteiligt und der Bund der ÖBB-Infrastruktur AG die notwendigen Finanzmittel ersetzt. Der Bund verpflichtete sich zusätzlich zu den im Rahmenplan vereinbarten Vorhaben, Zuschüsse bis zur Fertigstellung des Projektes (Inbetriebnahme des Brenner-Basistunnels) zu leisten. Der Zuschussanteil des Bundes wurde auf 100 % festgelegt. Etwaige TEN-Zuschüsse der Europäischen Gemeinschaft und die aus der EU-Wegekostenrichtlinie eingehobenen Querfinanzierungszuschläge sind vom Inve-

⁶⁸ Abkommen zwischen der Republik Österreich und der Italienischen Republik zur Verwirklichung eines Eisenbahntunnels auf der Brennerachse vom 30. April 2004, BGBl. III Nr. 177/2006.

TZ 3

stitionsbedarf abzuziehen. Daraus ergab sich ein auf Preisbasis 1. Jänner 2009 valorisiertes Investitionsvolumen von 4,741 Mrd. EUR bis zum Jahr 2025. Die jährlichen Zuschüsse des Bundes sind in Form von 50-jährigen Annuitäten zu leisten, die in Summe 11,993 Mrd. EUR betragen.^{69 70} Dabei sind die zu erwartenden Einnahmen aus der Querfinanzierung durch die Mautzuschläge auf der A13 nicht berücksichtigt.

Vorbelastungen

Aufgrund der Vereinbarungen zu den Rahmenplänen ergeben sich Vorbelastungen für den Bundeshaushalt (§ 45 BHG). Sobald diese Vorbelastungen den Anteil von zehn Prozent der bei der jeweiligen Untergliederung im zuletzt kundgemachten Bundesfinanzgesetz vorgesehenen Summe der Sachausgaben übersteigen, dürfen solche Verpflichtungen nur aufgrund einer bundesgesetzlichen Ermächtigung eingegangen werden (§ 45 Abs. 4 Z 1 BHG).

Für die Untergliederung 41⁷¹ „Verkehr, Innovation und Technologie“ betragen die für den Rahmenplan 2009–2014 heranzuziehenden Sachausgaben 2,537 Mrd. EUR (Voranschlag 2008), sodass die Betragsgrenze für eine gesetzliche Ermächtigung rd. 253,74 Mill. EUR betrug. Diese Grenze wurde – ebenso wie in den Rahmenplänen 2007–2012 und 2008–2013 – aufgrund der oben dargestellten Zahlungsverpflichtungen des Bundes (Tabelle 52) überschritten.

Tabelle 55: Ermächtigungsgesetze zu Vorbelastungen für Schieneninfrastrukturinvestitionen

| BGBL. Nr. | Kundmachung | Titel | Voranschlagsansatz | Ermächtigung in Mill. EUR | Anmerkung |
|----------------------|-------------|--|--------------------|---------------------------|--|
| BGBL. I Nr. 106/2007 | 28.12.2007 | Genehmigung der Begründung weiterer Vorbelastungen durch den BMVIT und Änderung des BFG 2007 | 1/65148 | 1.910 | „weitere Vorbelastungen“ |
| BGBL. I Nr. 137/2008 | 10.11.2008 | Konjunkturbelebungs-gesetz 2008 - KBG 2008 | 1/65148 | 1.940 | ändert BGBL. I Nr. 106/2007 |
| BGBL. I Nr. 52/2009 | 17.06.2009 | Budgetbegleitgesetz 2009 | 1/41148 | 1.764 | „weitere Vorbelastungen“, Zeitraum 2010-2015 |
| BGBL. I Nr. 111/2010 | 30.12.2010 | Budgetbegleitgesetz 2011 | 1/41148 | 8.650 | „weitere Vorbelastungen“, Zeitraum 2012-2017 |

⁶⁹ Berechnungsstand Rahmenplan 2009 bis 2014.

⁷⁰ Der Betrag in Höhe von 11,993 Mrd. EUR berücksichtigt nicht die aus Querfinanzierungen durch die Mautzuschläge auf der A 13 zu erwartenden Einnahmen.

⁷¹ Der Untergliederung 41 entspricht bis 2008 das Kapitel 65.

Voranschlagsvergleichsrechnung

Bisher wurden im Zusammenhang mit den Rahmenplänen der ÖBB vier Ermächtigungsgesetze beschlossen. Zuletzt wurde die Bundesministerin für Verkehr, Innovation und Technologie ermächtigt, Vorbelastungen in Höhe von 8,650 Mrd. EUR für die Finanzjahre 2012 bis 2017 einzugehen (BGBl. I Nr. 111/2010).

In den Finanzjahren 2007 bis 2010 waren betreffend die ÖBB folgende Vorbelastungen zu Lasten künftiger Finanzjahre für den Ansatz 1/41148 (bzw. 1/65148⁷²) in den Jahresrechnungen dargelegt:

Tabelle 56: Vorbelastungen für ÖBB-Zuschüsse in den Jahresrechnungen

| | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | >2014 |
|--|--------------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | in Mill. EUR | | | | | | | | |
| Rahmenplan 2007-2012 | | | | | | | | | |
| Zuschüsse Bund (Annuitäten) | 65 | 134 | 204 | 274 | 351 | 425 | | | |
| Vorbelastungen lt. Jahresrechnungen 2007 | | 3 | | | | | | | |
| Rahmenplan 2008-2013 | | | | | | | | | |
| Zuschüsse Bund (Annuitäten) | | 137 | 210 | 280 | 362 | 439 | 522 | | |
| Vorbelastungen lt. Jahresrechnungen 2008 | | | 216 | 288 | 365 | 441 | 522 | | |
| Rahmenplan 2009-2014 | | | | | | | | | |
| Zuschüsse Bund (Annuitäten) | | | 224 | 312 | 418 | 514 | 622 | 733 | |
| Vorbelastungen lt. Jahresrechnungen 2010 | | | | | 421 | 514 | 622 | 733 | 365* |

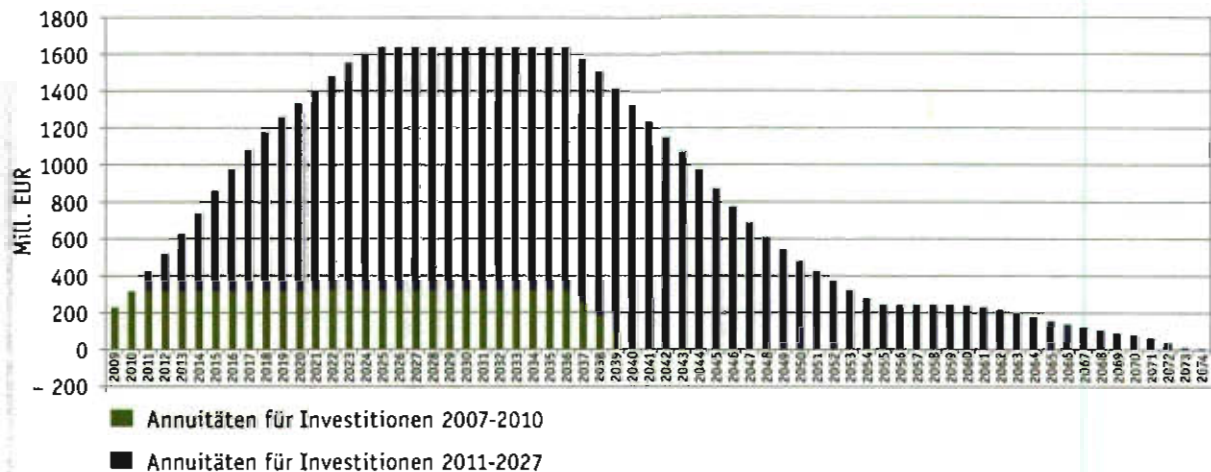
* betrifft Zuschüsse für den vorgezogenen Ausbau der Summerauer Bahn

Dabei wurden jeweils nur die kumulierten Annuitäten des Bundes für den Zeitraum der jeweiligen Vereinbarung über den Rahmenplan im Rechenwerk erfasst, nicht aber der Anteil der Annuitäten, der aufgrund der vereinbarten Investitionsvolumina nach Ablauf des jeweiligen Rahmenplans fällig wird.

⁷² Dem Ansatz 1/41148 entsprach bis 2008 der Ansatz 1/65148.

TZ 3

Abbildung 18: Zuschüsse des Bundes ab 2009 für Infrastrukturinvestitionen



Die obige Abbildung zeigt die (künftigen) Annuitäten des Bundes, die sich aufgrund der Rahmenpläne 2007–2012, 2008–2013 und 2009–2014 ab dem Jahr 2009 ergeben. Die grün markierten Balken zeigen die Annuitäten, die sich aufgrund der bis zum 31. Dezember 2010 bereits getätigten Investitionen der ÖBB-Infrastruktur AG ergeben. Die blau markierten Balken zeigen die Annuitäten des Bundes aufgrund der Investitionen zu allen Projekten, die im Zeitraum 2009 bis 2014 vereinbart wurden, bis zu deren Fertigstellung – auch wenn die Investitionen erst nach 2014 getätigt werden. In Summe hat der Bund für die oben dargestellten Investitionen Annuitäten in Höhe von 53,677 Mrd. EUR zu leisten, davon allein 11,993 Mrd. EUR für den Bau des Brenner Basistunnels.

Daraus ergeben sich für die Abschlussrechnung 2010 Schulden von 8,893 Mrd. EUR und Verpflichtungen von 44,248 Mrd. EUR. Davon waren mit Stichtag 31. Dezember 2010 Verpflichtungen für künftige Finanzjahre in Höhe von 2,290 Mrd. EUR im Bundeshaushalt berücksichtigt. Das BMVIT buchte gemeinsam mit dem BMF aufgrund der Prüfung des RH Schulden (inkl. dem Finanzjahr 2011) in Höhe von 10,835 Mrd. EUR und weitere Verpflichtungen in Höhe von 43,370 Mrd. EUR für das Finanzjahr 2011 ein.

3.7.3 Schulden

Die Gesamtsumme der voranschlagswirksamen Schulden des Bundes belief sich zum Jahresende 2010 auf 202,295 Mrd. EUR (2009: 198,382 Mrd. EUR). Sie lag damit um 3,913 Mrd. EUR oder 2,0 % über dem Vergleichswert des Vorjahres. In der TZ 2.9.2.3 werden die Bundesschulden detaillierter dargestellt. Nicht enthalten darin waren die Schulden für Investitionen der

Voranschlagsvergleichsrechnung

ÖBB-Infrastruktur AG in Höhe von 8,893 Mrd. EUR (siehe dazu TZ 3.7.2). Im öffentlichen Schuldenstand laut Maastricht wurden von der Statistik Austria im Rahmen der Revision unter diesem Titel Schulden in Höhe von 4,851 Mrd. EUR berücksichtigt.

3.7.4 Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre

Die Übersicht über die Berechtigungen zu Gunsten künftiger Finanzjahre weist eine **Gesamtsumme** von brutto 19,509 Mrd. EUR (2009: 20,475 Mrd. EUR) bzw. netto 2,633 Mrd. EUR aus. Vermehrt um die aus dem Finanzjahr 2010 offen gebliebenen Berechtigungen in Höhe von 15,80 Mill. EUR folgt daraus ein Gesamtstand an Berechtigungen zum Jahresende 2010 von brutto 19,525 Mrd. EUR (2009: 20,494 Mrd. EUR) bzw. netto 2,649 Mrd. EUR (2009: 1,868 Mrd. EUR).

3.7.5 Forderungen

Die Gesamtsumme der Forderungen belief sich zum Jahresende 2010 auf 38,045 Mrd. EUR (2009: 39,163 Mrd. EUR). Sie lag damit um 1,118 Mrd. EUR oder 2,9 % unter dem Vergleichswert des Vorjahres.

Tabelle 57: Finanzielle Auswirkungen auf künftige Finanzjahre

| | brutto | | | | | | netto | | |
|------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|-------------------|
| | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | Veränderung 09/10 | 2009 | 2010 | Veränderung 09/10 |
| | in Mill. EUR | | | | | | | | |
| Verpflichtungen | 90.034,79 | 104.832,15 | 103.043,80 | 108.475,87 | 105.882,34 | - 2.593,54 | 89.850,05 | 89.006,47 | - 843,58 |
| Schulden (VA-wirksam) | 181.501,15 | 180.072,09 | 192.307,29 | 198.381,76 | 202.294,99 | + 3.913,23 | 198.381,76 | 202.294,99 | + 3.913,23 |
| Berechtigungen | 23.732,07 | 25.364,91 | 23.329,93 | 20.493,77 | 19.525,05 | - 968,72 | 1.867,94 | 2.649,18 | + 781,24 |
| Forderungen | 43.647,92 | 40.066,78 | 39.189,77 | 39.163,41 | 38.044,99 | - 1.118,42 | 39.163,41 | 38.044,99 | - 1.118,42 |

3.8 Erläuterungen der Abweichungen vom Bundesvoranschlag in der Voranschlagsvergleichsrechnung

3.8.1 Erklärung der Darstellung der ansatzweisen Erläuterungen

Bei den nachfolgenden ansatzweisen Erläuterungen ist vom Rahmen des Allgemeinen Haushalts auszugehen: Die Ausgaben beliefen sich auf 67.286,86 Mill. EUR, die Einnahmen betragen 59.434,14 Mill. EUR. In der UG 58 wird zusätzlich der Ausgleichshaushalt dargestellt. Nachfolgend werden die Unterschiede zwischen Voranschlag und tatsächlich geleisteten Zahlungen der einzelnen Untergliederungen (Voranschlagsansatz-Abweichungen) von mehr als 5 Mill. EUR pro Voranschlagsansatz erläutert. Diese Begründungen werden dem RH von den einzelnen Ressorts übermittelt und auf ihre Plausibilität und ziffernmäßige Richtigkeit überprüft. Die wesentlichen inhaltlichen Ursachen der einzelnen Abweichungen sind ab 2,5 Mill. EUR zu beschreiben und betragsmäßig darzustellen, wobei zumindest 80 % der Voranschlagsabweichung erläutert werden.

Unter der jeweiligen Untergliederungs-Überschrift befindet sich ein beschriebener Gesamtüberblick über die Ausgaben und Einnahmen sowie die betragsmäßig bedeutsamsten Voranschlagsabweichungen der jeweiligen Untergliederung. Im Anschluss an diese Kurzbeschreibung werden mittels Tabelle und zusätzlich als Grafik die tatsächlichen Ausgaben (Erfolg) der jeweiligen Untergliederung dem Voranschlag gegenübergestellt.

Die daran anschließende Tabelle auf Titel-Ebene ermöglicht schließlich einen Gesamtüberblick über die Ausgaben und Einnahmen inklusive der Abweichungen zum Voranschlag.

Sollten Gebarungsfälle mit Mehrausgaben ohne gesetzliche Grundlage oder mit nicht eingehaltenen Bedeckungsmaßnahmen (Ansatzbindungen) vorliegen, wird in den Erläuterungen detailliert darauf eingegangen. Außerdem werden diese Mängel in Tabelle 37 (TZ 3.1.4) aufgezeigt.

Voranschlagsvergleichsrechnung

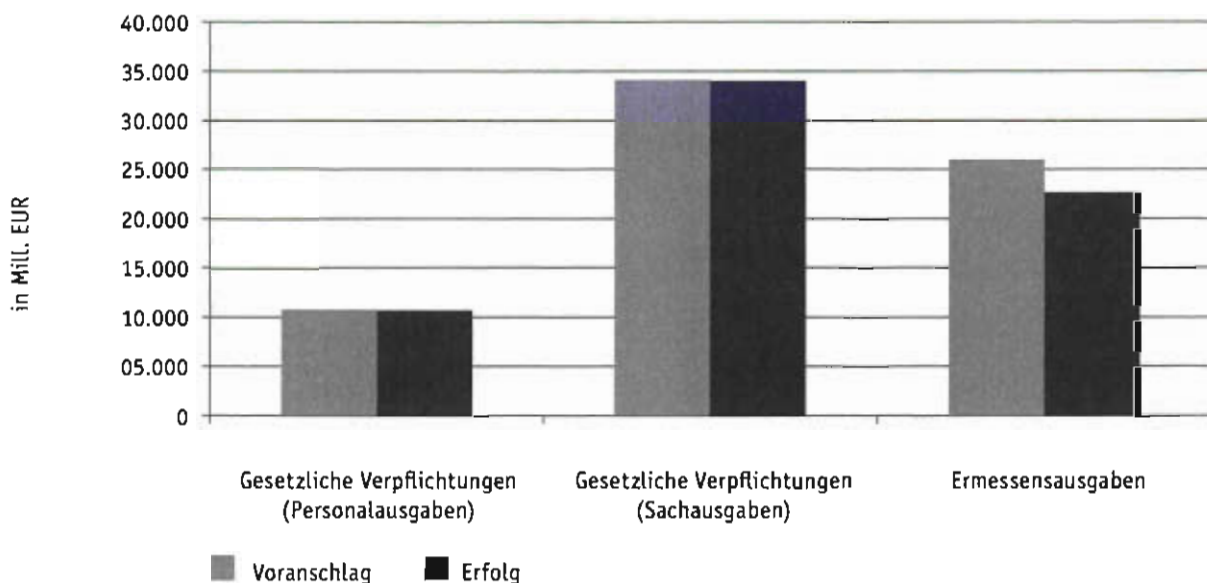
3.8.2 Ansatzweise Erläuterungen der Voranschlagsabweichungen

Tabelle 58: Abweichungen vom Bundesvoranschlag 2010 von Personal- und Sachausgaben gegliedert nach Gesetzlichen Verpflichtungen und Ermessensausgaben

| Allgemeiner Haushalt | Voranschlag 2010 | Erfolg 2010 | Abweichung | |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | | in % |
| Personalausgaben | 10.738,18 | 10.679,37 | - 58,81 | - 0,5 |
| Sachausgaben | 60.029,23 | 56.607,50 | - 3.421,73 | - 5,7 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 34.089,65 | 33.986,06 | - 103,59 | - 0,3 |
| Ermessensausgaben | 25.939,58 | 22.621,44 | - 3.318,14 | - 12,8 |
| Summe | 70.767,41 | 67.286,87 | - 3.480,54 | - 4,9 |

| Ausgleichshaushalt | Voranschlag 2010 | Erfolg 2010 | Abweichung | |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| | in Mill. EUR | | | in % |
| Sachausgaben | 96.251,19 | 47.031,43 | - 49.219,76 | - 51,1 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 100,0 |
| Ermessensausgaben | 96.251,19 | 47.031,43 | - 49.219,76 | - 51,1 |
| Summe | 96.251,19 | 47.031,43 | - 49.219,76 | - 51,1 |

Abbildung 19: Allgemeiner Haushalt



TZ 3

Tabelle 59: Ausgaben

| Rubrik | Bezeichnung | Voranschlag 20110 | Erfolg 2010 | Abweichung | | erläut. Ansätze |
|--------|--|----------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | | | | in Mill. EUR | in % | |
| | Ausgaben Allgemeiner Haushalt | | | | | |
| 0,1 | Recht und Sicherheit: | | | | | |
| 01 | Präsidentschaftskanzlei | 7,91 | 7,01 | - 0,90 | - 11,37 | |
| 02 | Bundesgesetzgebung | 160,62 | 137,08 | - 23,54 | - 14,66 | 1 |
| 03 | VerfassungsGH | 11,23 | 11,00 | - 0,23 | - 2,08 | |
| 04 | VerwaltungsGH | 15,91 | 15,52 | - 0,39 | - 2,47 | |
| 05 | Volksanwaltschaft | 6,76 | 6,27 | - 0,48 | - 7,15 | |
| 06 | Rechnungshof | 28,79 | 27,24 | - 1,55 | - 5,39 | |
| 10 | Bundeskanzleramt | 344,82 | 316,11 | - 28,71 | - 8,33 | 1 |
| 11 | Inneres | 2.362,17 | 2.300,29 | - 61,88 | - 2,62 | 6 |
| 12 | Außeres | 440,90 | 430,54 | - 10,36 | - 2,35 | 3 |
| 13 | Justiz | 1.166,51 | 1.174,83 | 8,31 | + 0,71 | 2 |
| 14 | Militärische Angelegenheiten und Sport | 2.250,06 | 2.131,14 | - 118,91 | - 5,28 | 5 |
| 15 | Finanzverwaltung | 1.198,45 | 1.052,07 | - 146,39 | - 12,21 | 6 |
| 16 | Öffentliche Abgaben | 2,88 | 4,12 | 1,24 | + 42,99 | |
| | Summe Rubrik 0,1 | 7.997,02 | 7.613,22 | - 383,80 | - 4,80 | 24 |
| 2 | Arbeit, Soziales, Gesundheit und Familie: | | | | | |
| 20 | Arbeit | 6.396,74 | 6.335,14 | - 61,59 | - 0,96 | 7 |
| 21 | Soziales und Konsumentenschutz | 2.349,95 | 2.320,97 | - 28,98 | - 1,23 | 3 |
| 22 | Sozialversicherung | 8.842,40 | 9.238,28 | 395,88 | + 4,48 | 8 |
| 23 | Pensionen | 7.772,46 | 7.834,89 | 62,43 | + 0,80 | 6 |
| 24 | Gesundheit | 993,74 | 995,16 | 1,42 | + 0,14 | 3 |
| 25 | Familie und Jugend | 6.644,85 | 6.528,01 | - 116,84 | - 1,76 | 5 |
| | Summe Rubrik 2 | 33.000,14 | 33.252,45 | 252,32 | + 0,76 | 32 |
| 3 | Bildung, Forschung, Kunst und Kultur: | | | | | |
| 30 | Unterricht | 7.227,54 | 7.101,71 | - 125,84 | - 1,74 | 6 |
| 31 | Wissenschaft und Forschung | 3.744,00 | 3.590,72 | - 153,29 | - 4,09 | 6 |
| 32 | Kunst und Kultur | 431,12 | 420,25 | - 10,88 | - 2,52 | |
| 33 | Wirtschaft (Forschung) | 104,60 | 91,93 | - 12,67 | - 12,11 | 1 |
| 34 | Verkehr, Innovation und Technologie (Forschung) | 352,34 | 338,08 | - 14,26 | - 4,05 | 6 |
| | Summe Rubrik 3 | 11.859,61 | 11.542,68 | - 316,93 | - 2,67 | 19 |
| 4 | Wirtschaft, Infrastruktur und Umwelt: | | | | | |
| 40 | Wirtschaft | 481,31 | 467,65 | - 13,67 | - 2,84 | 4 |
| 41 | Verkehr, Innovation und Technologie | 2.410,20 | 2.117,89 | - 292,31 | - 12,13 | 6 |
| 42 | Land-, Forst- und Wasserwirtschaft | 2.212,35 | 2.195,82 | - 16,53 | - 0,75 | 6 |
| 43 | Umwelt | 789,46 | 695,83 | - 93,63 | - 11,86 | 7 |
| 44 | Finanzausgleich | 671,10 | 736,16 | 64,06 | + 9,53 | 4 |
| 45 | Bundesvermögen | 2.041,66 | 1.780,24 | - 261,42 | - 12,80 | 12 |
| 46 | Finanzmarktstabilität | 503,02 | 520,14 | 17,13 | + 3,40 | 2 |
| | Summe Rubrik 4 | 9.110,09 | 8.521,74 | - 588,35 | - 6,46 | 41 |
| 5 | Kassa und Zinsen: | | | | | |
| 51 | Kassenverwaltung | 720,32 | 614,00 | - 106,32 | - 14,76 | 4 |
| 58 | Finanzierungen, Währungstauschverträge | 8.080,23 | 5.742,76 | - 2.337,46 | - 28,93 | 4 |
| | Summe Rubrik 5 | 8.800,55 | 6.356,77 | - 2.443,78 | - 27,77 | 8 |
| | Summe Ausgaben | 70.767,41 | 67.286,86 | - 3.480,54 | - 4,92 | |

Voranschlagsvergleichsrechnung

Tabelle 60: Einnahmen

| Rubrik | Bezeichnung | Voranschlag 2010 | Erfolg 2010 | Abweichung | | erläut. Ansätze |
|--------------------------------|--|---------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------------|
| Einnahmen Allgemeiner Haushalt | | in Mill. EUR | | in % | | |
| 0,1 | Recht und Sicherheit: | | | | | |
| 01 | Präsidentschaftskanzlei | 0,03 | 0,03 | 0,01 | + 31,56 | |
| 02 | Bundesgesetzgebung | 3,50 | 3,24 | - 0,26 | - 7,33 | |
| 03 | VerfassungsGH | 0,55 | 0,49 | - 0,06 | - 11,48 | |
| 04 | VerwaltungsGH | 0,11 | 0,09 | - 0,01 | - 9,93 | |
| 05 | Volksanwaltschaft | 0,18 | 0,16 | - 0,02 | - 13,32 | |
| 06 | Rechnungshof | 0,09 | 0,11 | 0,03 | + 29,47 | |
| 10 | Bundeskanzleramt | 5,06 | 3,98 | - 1,08 | - 21,35 | |
| 11 | Inneres | 111,88 | 117,95 | 6,07 | + 5,43 | 1 |
| 12 | Äußeres | 3,66 | 5,06 | 1,39 | + 38,06 | |
| 13 | Justiz | 796,25 | 830,47 | 34,22 | + 4,30 | 1 |
| 14 | Militärische Angelegenheiten und Sport | 48,55 | 51,27 | 2,72 | + 5,59 | |
| 15 | Finanzverwaltung | 243,53 | 198,40 | - 45,13 | - 18,53 | 2 |
| 16 | Öffentliche Abgaben | 38.630,60 | 39.815,62 | 1.185,02 | + 3,07 | 30 |
| | Summe Rubrik 0,1 | 39.843,98 | 41.026,87 | 1.182,89 | + 2,97 | 34 |
| 2 | Arbeit, Soziales, Gesundheit und Familie: | | | | | |
| 20 | Arbeit | 4.643,71 | 4.981,93 | 338,22 | + 7,28 | 2 |
| 21 | Soziales und Konsumentenschutz | 10,64 | 6,92 | - 3,72 | - 34,92 | |
| 22 | Sozialversicherung | 20,00 | 61,35 | 41,35 | + 206,72 | 1 |
| 23 | Pensionen | 1.474,80 | 1.490,98 | 16,18 | + 1,10 | 4 |
| 24 | Gesundheit | 157,46 | 160,02 | 2,55 | + 1,62 | |
| 25 | Familie und Jugend | 5.695,89 | 5.756,56 | 60,67 | + 1,07 | 2 |
| | Summe Rubrik 2 | 12.002,50 | 12.457,77 | 455,26 | + 3,79 | 9 |
| 3 | Bildung, Forschung, Kunst und Kultur: | | | | | |
| 30 | Unterricht | 66,36 | 79,77 | 13,41 | + 20,20 | |
| 31 | Wissenschaft und Forschung | 9,08 | 3,11 | - 5,97 | - 65,72 | |
| 32 | Kunst und Kultur | 23,79 | 18,11 | - 5,68 | - 23,86 | |
| 33 | Wirtschaft (Forschung) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | k.A. | |
| 34 | Verkehr, Innovation und Technologie (Forschung) | 0,01 | 2,17 | 2,16 | k.A. | |
| | Summe Rubrik 3 | 99,24 | 103,16 | 3,92 | + 3,95 | 0 |
| 4 | Wirtschaft, Infrastruktur und Umwelt: | | | | | |
| 40 | Wirtschaft | 160,46 | 139,15 | - 21,31 | - 13,28 | 2 |
| 41 | Verkehr, Innovation und Technologie | 196,36 | 247,20 | 50,83 | + 25,89 | 2 |
| 42 | Land-, Forst- und Wasserwirtschaft | 194,88 | 213,51 | 18,63 | + 9,56 | 1 |
| 43 | Umwelt | 363,44 | 332,20 | - 31,24 | - 8,60 | 1 |
| 44 | Finanzausgleich | 439,72 | 484,75 | 45,02 | + 10,24 | 2 |
| 45 | Bundesvermögen | 1.209,57 | 1.104,92 | - 104,65 | - 8,65 | 13 |
| 46 | Finanzmarktstabilität | 755,01 | 572,24 | - 182,77 | - 24,21 | 2 |
| | Summe Rubrik 4 | 3.319,45 | 3.093,96 | - 225,49 | - 6,79 | 23 |
| 5 | Kassa und Zinsen: | | | | | |
| 51 | Kassenverwaltung | 2.326,68 | 2.752,39 | 425,71 | + 18,30 | 15 |
| | Summe Rubrik 5 | 2.326,68 | 2.752,39 | 425,71 | + 18,30 | 15 |
| | Summe Einnahmen | 57.591,85 | 59.434,14 | 1.842,29 | + 3,20 | |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 13.175,56 | - 7.852,72 | 5.322,84 | - 40,40 | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

**Präsidentenkanzlei, Bundesgesetzgebung,
Verfassungsgerichtshof, Verwaltungsgerichtshof,
Volksanwaltschaft und Rechnungshof (sog. „Oberste Organe“)**

Untergliederungen 01 bis 06 „Oberste Organe“

| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|-------|---------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
| 01-06 | Oberste Organe | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 01 | Präsidentenkanzlei | 7,91 | 7,01 | - 0,90 | - 11,4 |
| 02 | Bundesgesetzgebung | 160,62 | 137,08 | - 23,54 | - 14,7 |
| 03 | Verfassungsgerichtshof | 11,23 | 11,00 | - 0,23 | - 2,1 |
| 04 | Verwaltungsgerichtshof | 15,91 | 15,52 | - 0,39 | - 2,5 |
| 05 | Volksanwaltschaft | 6,76 | 6,27 | - 0,48 | - 7,2 |
| 06 | Rechnungshof | 28,79 | 27,24 | - 1,55 | - 5,4 |
| | Summe Ausgaben | 231,22 | 204,12 | - 27,10 | - 11,7 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 01 | Präsidentenkanzlei | 0,03 | 0,03 | + 0,01 | + 31,6 |
| 02 | Bundesgesetzgebung | 3,50 | 3,24 | - 0,26 | - 7,3 |
| 03 | Verfassungsgerichtshof | 0,55 | 0,49 | - 0,06 | - 11,5 |
| 04 | Verwaltungsgerichtshof | 0,11 | 0,09 | - 0,01 | - 9,9 |
| 05 | Volksanwaltschaft | 0,18 | 0,16 | - 0,02 | - 13,3 |
| 06 | Rechnungshof | 0,09 | 0,11 | + 0,03 | + 29,5 |
| | Summe Einnahmen | 4,45 | 4,13 | - 0,32 | - 7,2 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 226,78 | - 200,00 | + 26,78 | - 11,8 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 01: Präsidentschaftskanzlei

Ausgaben

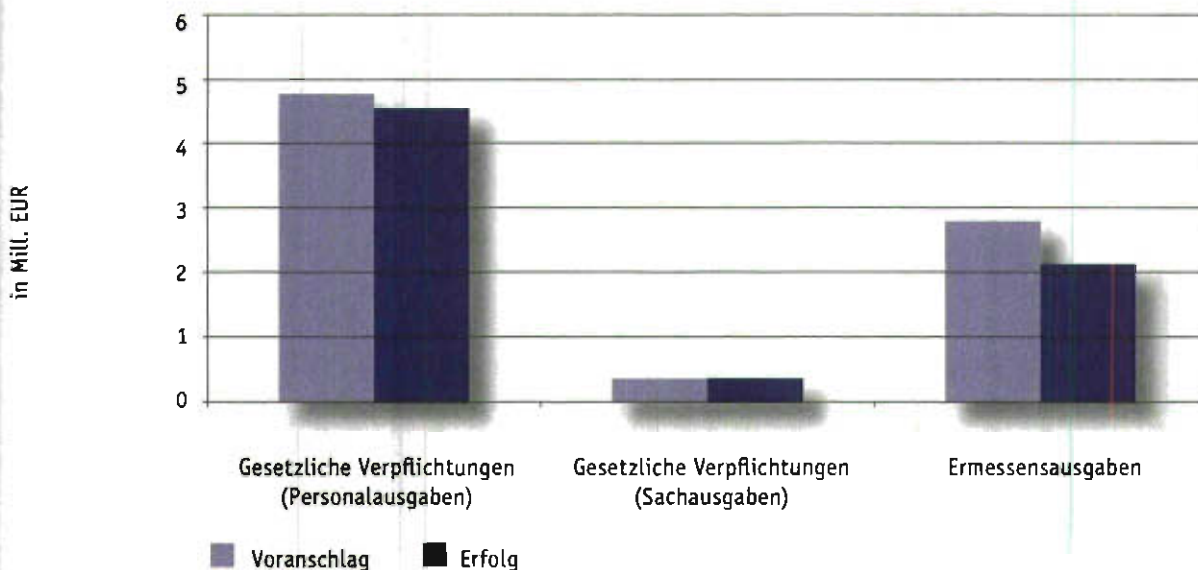
In der Untergliederung 01 betragen die Ausgaben 7,01 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 7,91 Mill. EUR wurden 0,90 Mill. EUR (- 11,4 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden beim Personal in Höhe von 0,24 Mill. EUR (- 5,0 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 0,66 Mill. EUR (- 21,0 %).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 0,03 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 0,03 Mill. EUR wurden 0,01 Mill. EUR (+ 31,6 %) mehr eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 01 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|--------------|-------------|---------------|---------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 4,77 | 4,53 | - 0,24 | - 5,0 |
| Sachausgaben | 3,14 | 2,48 | - 0,66 | - 21,0 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 0,36 | 0,36 | + 0,01 | + 2,0 |
| Ermessensausgaben | 2,79 | 2,12 | - 0,67 | - 23,9 |
| Summe | 7,91 | 7,01 | - 0,90 | - 11,4 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,0 | 0,0 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 02: Bundesgesetzgebung

Ausgaben

In der Untergliederung 02 betragen die Ausgaben 137,08 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 160,62 Mill. EUR wurden 23,54 Mill. EUR (- 14,7 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 1,04 Mill. EUR (- 4,1 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 22,50 Mill. EUR (- 16,7 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für Instandhaltungsarbeiten entstanden durch die Verschiebung von Baumaßnahmen bis zur endgültigen Entscheidung über die weitere Vorgangsweise und die zukünftige Nutzung des Parlamentsgebäudes (- 15,00 Mill. EUR).

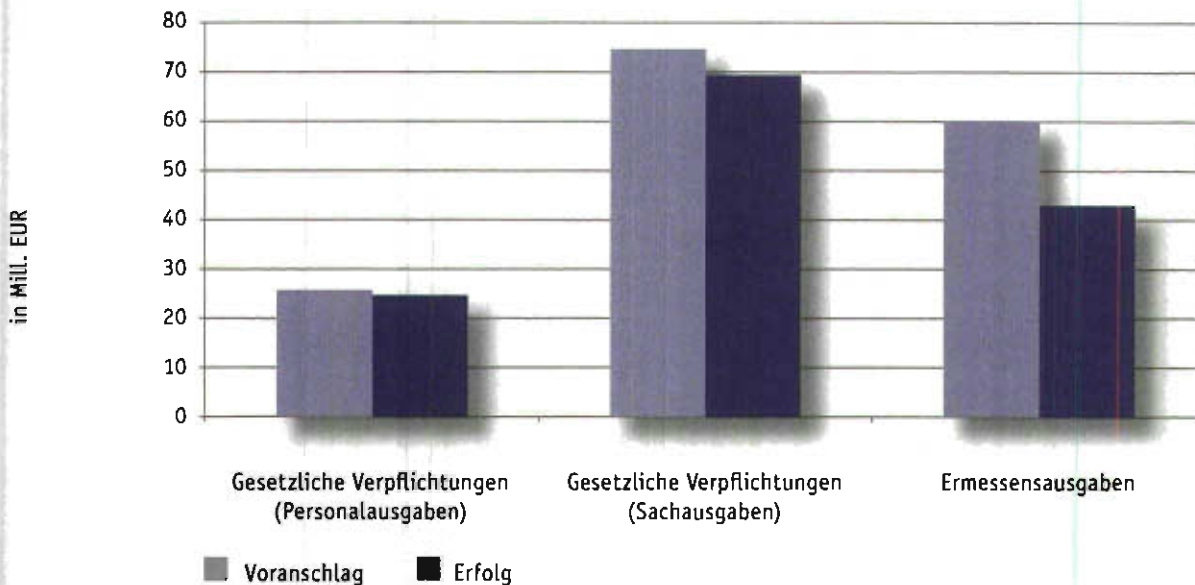
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 3,24 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 3,50 Mill. EUR wurden 0,26 Mill. EUR (- 7,3 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 02 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | in Mill. EUR | | | in % |
| Personalausgaben | 25,76 | 24,72 | - 1,04 | - 4,1 |
| Sachausgaben | 134,86 | 112,36 | - 22,50 | - 16,7 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 74,67 | 69,40 | - 5,27 | - 7,1 |
| Ermessensausgaben | 60,19 | 42,97 | - 17,22 | - 28,6 |
| Summe | 160,62 | 137,08 | - 23,54 | - 14,7 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,2 | 0,2 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



1/02 Bundesgesetzgebung

1/024 Parlamentsdirektion

1/0240 Parlamentsdirektion

1/02408 Aufwendungen

- 14,69 Mill. EUR

Minderausgaben für die Instandhaltung von Gebäuden wegen der Verschiebung des Umbaus des Nationalratssitzungssaales und der Reduktion von sonstigen Baumaßnahmen bis zur Entscheidung über das weitere Vorgehen zur Sanierung und die zukünftige Nutzung des Parlamentsgebäudes.

- 15,00 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 03: Verfassungsgerichtshof

Ausgaben

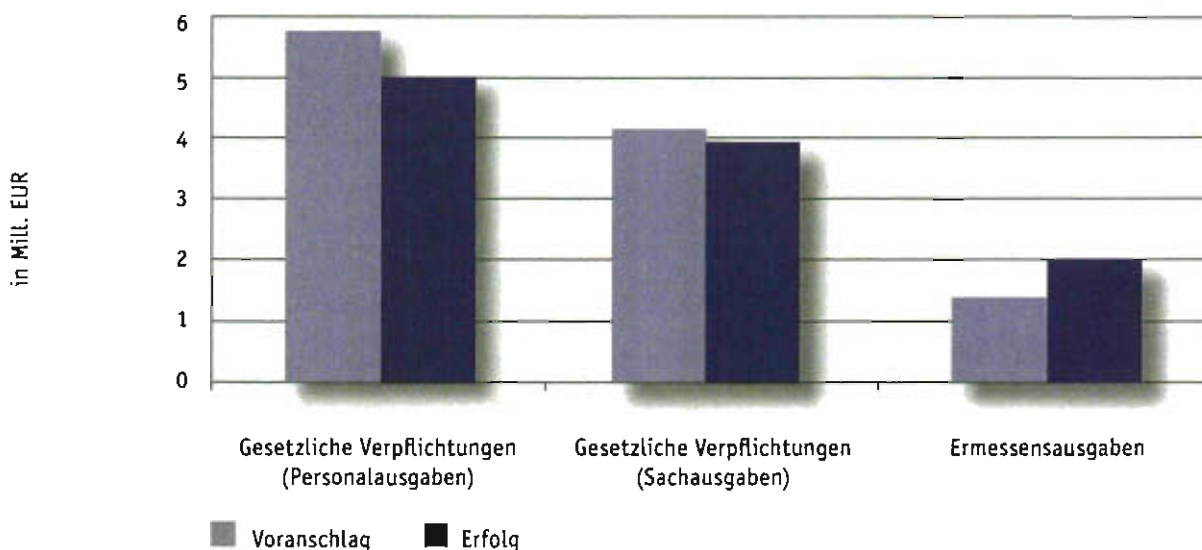
In der Untergliederung 03 betragen die Ausgaben 11,00 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 11,23 Mill. EUR wurden 0,23 Mill. EUR (- 2,1 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 0,66 Mill. EUR (- 11,6 %). Die Sachausgaben erhöhten sich um 0,42 Mill. EUR (+ 7,7 %).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 0,49 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 0,55 Mill. EUR wurden 0,06 Mill. EUR (- 11,5 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 03 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 5,69 | 5,03 | - 0,66 | - 11,6 |
| Sachausgaben | 5,54 | 5,97 | + 0,42 | + 7,7 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 4,18 | 3,93 | - 0,24 | - 5,8 |
| Ermessensausgaben | 1,37 | 2,03 | + 0,67 | + 49,0 |
| Summe | 11,23 | 11,00 | - 0,23 | - 2,1 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,0 | 0,0 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 04: Verwaltungsgerichtshof

Ausgaben

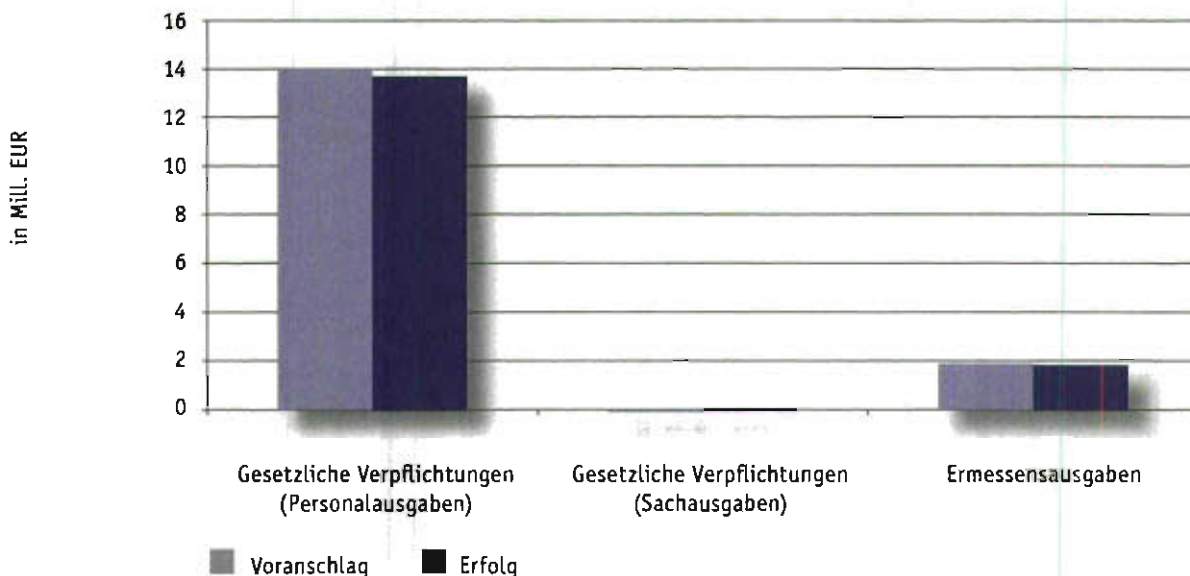
In der Untergliederung 04 betragen die Ausgaben 15,52 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 15,91 Mill. EUR wurden 0,39 Mill. EUR (- 2,5 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 0,35 Mill. EUR (- 2,5 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 0,04 Mill. EUR (- 2,3 %).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 0,09 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 0,11 Mill. EUR wurden 0,01 Mill. EUR (- 9,9 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 04 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 14,04 | 13,69 | - 0,35 | - 2,5 |
| Sachausgaben | 1,87 | 1,83 | - 0,04 | - 2,3 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,01 | + 0,01 | + 1.210,8 |
| Ermessensausgaben | 1,87 | 1,81 | - 0,06 | - 3,0 |
| Summe | 15,91 | 15,52 | - 0,39 | - 2,5 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,0 | 0,0 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 05: **Volksanwaltschaft**

Ausgaben

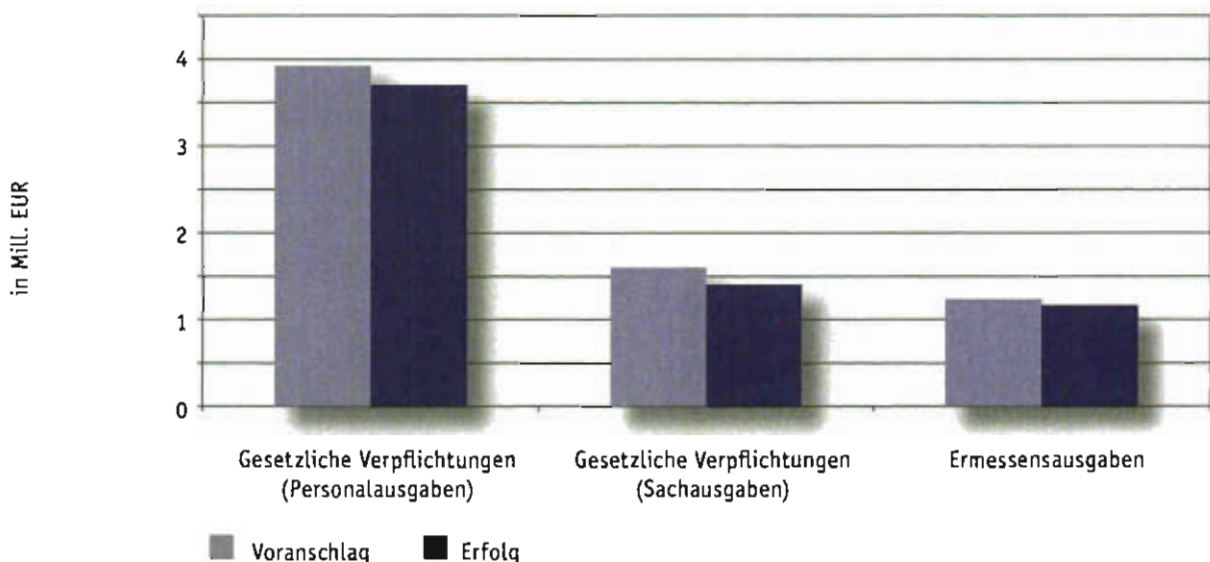
In der Untergliederung 05 betragen die Ausgaben 6,27 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 6,76 Mill. EUR wurden 0,48 Mill. EUR (- 7,2 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 0,22 Mill. EUR (- 5,6 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 0,26 Mill. EUR (- 9,3 %).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 0,16 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 0,18 Mill. EUR wurden 0,02 Mill. EUR (- 13,3 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 05 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|--------------|-------------|---------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 3,92 | 3,70 | - 0,22 | - 5,6 |
| Sachausgaben | 2,83 | 2,57 | - 0,26 | - 9,3 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 1,60 | 1,40 | - 0,19 | - 12,2 |
| Ermessensausgaben | 1,23 | 1,16 | - 0,07 | - 5,5 |
| Summe | 6,76 | 6,27 | - 0,48 | - 7,2 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,0 | 0,0 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 06: Rechnungshof

Ausgaben

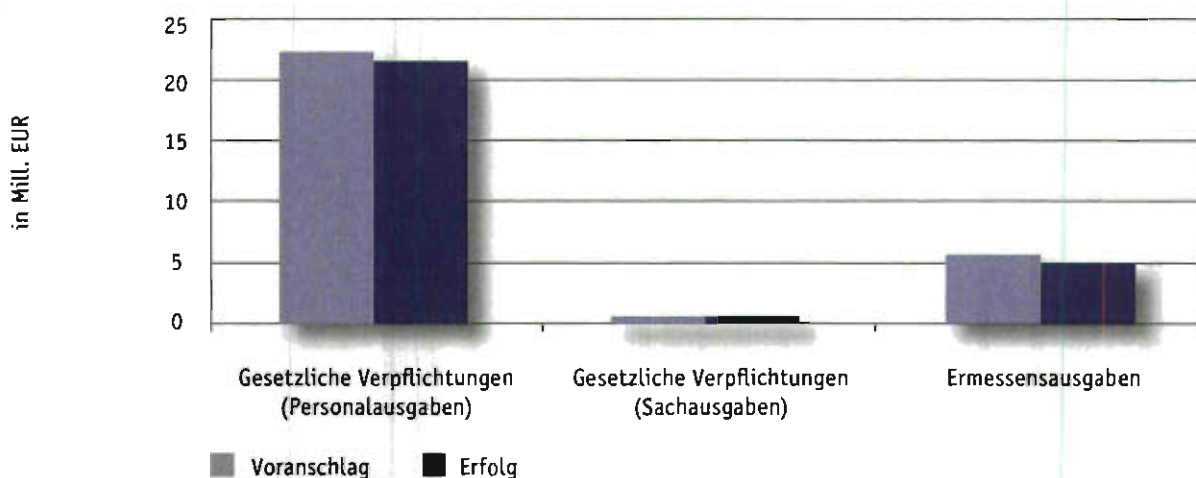
In der Untergliederung 06 betragen die Ausgaben 27,24 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 28,79 Mill. EUR wurden 1,55 Mill. EUR (- 5,4 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 0,87 Mill. EUR (- 3,9 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 0,68 Mill. EUR (- 10,8 %).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 0,11 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 0,09 Mill. EUR wurden 0,03 Mill. EUR (+ 29,5 %) mehr eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 06 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | | in % |
| Personalausgaben | 22,51 | 21,64 | - 0,87 | - 3,9 |
| Sachausgaben | 6,28 | 5,60 | - 0,68 | - 10,8 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 0,48 | 0,47 | - 0,02 | - 3,5 |
| Ermessensausgaben | 5,80 | 5,14 | - 0,66 | - 11,4 |
| Summe | 28,79 | 27,24 | - 1,55 | - 5,4 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,0 | 0,0 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 10: Bundeskanzleramt

Ausgaben

In der Untergliederung 10 betragen die Ausgaben 316,11 Mill. EUR und somit 0,5 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 344,82 Mill. EUR wurden 28,71 Mill. EUR (- 8,3 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 1,33 Mill. EUR (- 2,2 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 27,38 Mill. EUR (- 9,6 %).

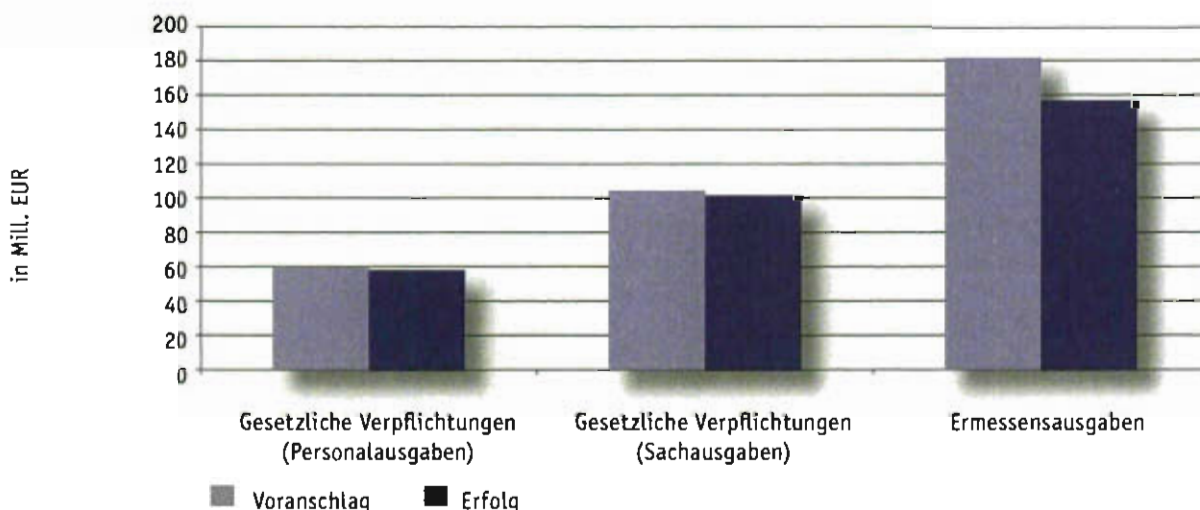
Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden vorwiegend bei den Mitteln des Europäischen Fonds für Regionale Entwicklung aufgrund von Verzögerungen bei den Programmabschlüssen für regional- und strukturpolitische Maßnahmen durch die Europäische Kommission (- 20,25 Mill. EUR).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 3,98 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 5,06 Mill. EUR wurden 1,08 Mill. EUR (- 21,3 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 10 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|---------------|---------------|----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 59,26 | 57,93 | - 1,33 | - 2,2 |
| Sachausgaben | 285,56 | 258,18 | - 27,38 | - 9,6 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 104,11 | 101,43 | - 2,68 | - 2,6 |
| Ermessensausgaben | 181,46 | 156,75 | - 24,70 | - 13,6 |
| Summe | 344,82 | 316,11 | - 28,71 | - 8,3 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,5 | 0,5 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|---|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
| 10 | Bundeskanzleramt | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 100 | Bundeskanzleramt | 217,09 | 190,83 | - 26,25 | - 12,1 |
| 101 | Dienststellen | 31,68 | 28,70 | - 2,98 | - 9,4 |
| 102 | Bundesstatistik | 50,39 | 51,77 | + 1,38 | + 2,7 |
| 104 | Presse- und Parteienförderung | 41,79 | 40,94 | - 0,86 | - 2,1 |
| 105 | Bundesministerium, Sonstiger Zweckaufwand | 3,87 | 3,87 | + 0,00 | + 0,0 |
| | Summe Ausgaben | 344,82 | 316,11 | - 28,71 | - 8,3 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 100 | Bundeskanzleramt | 4,08 | 2,64 | - 1,45 | - 35,4 |
| 101 | Dienststellen | 0,97 | 1,34 | + 0,37 | + 38,7 |
| 102 | Bundesstatistik | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| 104 | Presse- und Parteienförderung | 0,01 | 0,00 | - 0,01 | - 100,0 |
| 105 | Bundesministerium, Sonstiger Zweckaufwand | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| | Summe Einnahmen | 5,06 | 3,98 | - 1,08 | - 21,3 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 339,76 | - 312,13 | + 27,63 | - 8,1 |

1/10 Bundeskanzleramt

1/100 Bundeskanzleramt

1/1004 Regional- und strukturpolitische Maßnahmen

1/10048 Aufwendungen (variabel)

- 18,50 Mill. EUR

Minderausgaben bei EFRE-Mitteln für den Programmzeitraum 2000-2006 wegen Verzögerungen bei den Programmabschlüssen für diese Strukturfondsperiode durch die Europäische Kommission.

- 20,25 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 11: Inneres

Ausgaben

In der Untergliederung 11 betragen die Ausgaben 2.300,29 Mill. EUR und somit 3,4 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 2.362,17 Mill. EUR wurden 61,88 Mill. EUR (- 2,6 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 39,01 Mill. EUR (- 2,4 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 22,87 Mill. EUR (- 3,1 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag waren vorwiegend durch gesunkene Personalausgaben bei der Sicherheitsexekutive (insgesamt - 41,25 Mill. EUR) sowie durch den Wegfall der Überwachungskosten am Flughafen Wien Schwechat, die nunmehr vom Flughafenbetreiber getragen werden (- 29,69 Mill. EUR), zu verzeichnen.

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen hauptsächlich höhere Aufwendungen für die Flüchtlingsbetreuung (+ 22,44 Mill. EUR).

Einnahmen

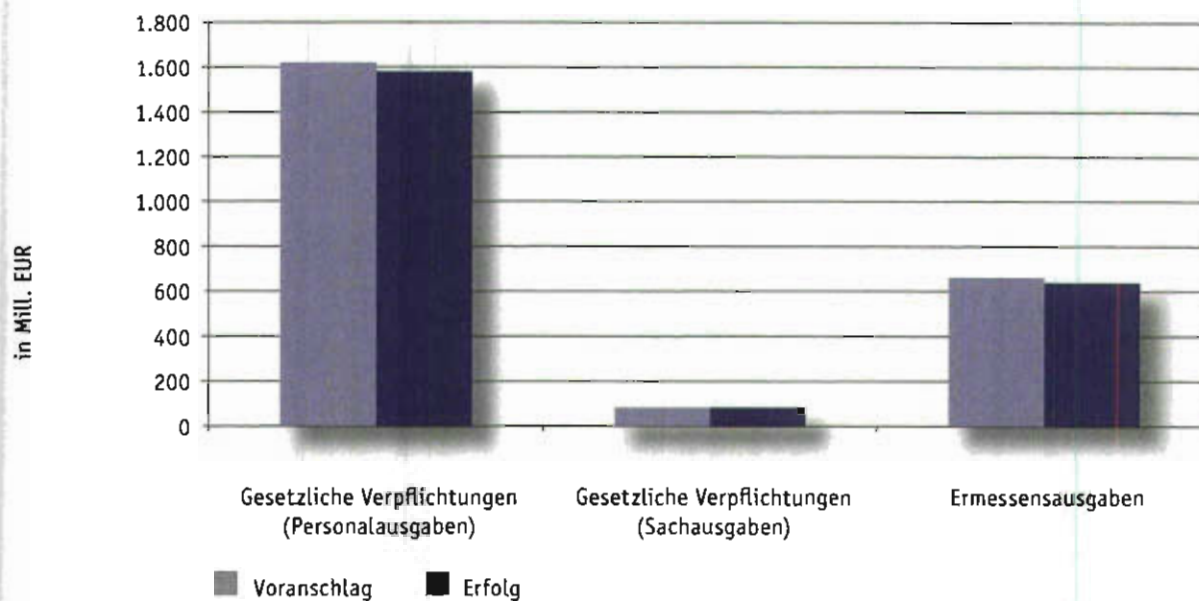
Die Einnahmen betragen 117,95 Mill. EUR und somit 0,2 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 111,88 Mill. EUR wurden 6,07 Mill. EUR (+ 5,4 %) mehr eingenommen.

Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag erbrachten Straf-gelder gemäß § 100 Abs. 10 StVO durch die Umrüstung auf digitale Radarsysteme und die Beistellung zusätzlicher Verkehrsüberwachungsgeräte (+ 5,26 Mill. EUR).

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 11 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 1.619,04 | 1.580,02 | - 39,01 | - 2,4 |
| Sachausgaben | 743,14 | 720,27 | - 22,87 | - 3,1 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 82,25 | 82,34 | + 0,09 | + 0,1 |
| Ermessensausgaben | 660,88 | 637,93 | - 22,96 | - 3,5 |
| Summe: | 2.362,17 | 2.300,29 | - 61,88 | - 2,6 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 3,3 | 3,4 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 11 | Inneres | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 110 | Bundesministerium für Inneres | 388,34 | 377,04 | - 11,30 | - 2,9 |
| 115 | Asyl- und Fremdenwesen | 168,53 | 175,53 | + 7,00 | + 4,2 |
| 117 | Sicherheitsaufgaben | 1.805,30 | 1.747,72 | - 57,58 | - 3,2 |
| | Summe Ausgaben | 2.362,17 | 2.300,29 | - 61,88 | - 2,6 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 110 | Bundesministerium für Inneres | 12,42 | 16,62 | + 4,20 | + 33,9 |
| 115 | Asyl- und Fremdenwesen | 20,22 | 14,07 | - 6,15 | - 30,4 |
| 117 | Sicherheitsaufgaben | 79,24 | 87,26 | + 8,02 | + 10,1 |
| | Summe Einnahmen | 111,88 | 117,95 | + 6,07 | + 5,4 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 2.250,29 | - 2.182,34 | + 67,95 | - 3,0 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|--|-------------------|
| 1/11 | Inneres | |
| 1/110 | Bundesministerium für Inneres | |
| 1/1109 | Kommunikations- und Informationstechnologie | |
| 1/11098 | Aufwendungen | - 10,17 Mill. EUR |
| | Minderausgaben durch geringere Betriebskosten für den Digitalfunk BOS aufgrund von Verzögerungen beim Ausbau der Digitalfunkanlagen. | - 8,76 Mill. EUR |
| | Minderausgaben im Bereich der Aufwendungen für ADV aufgrund von Einsparungen bei Lizenzgebühren und Verbrauchsgütern sowie von Verzögerungen bei der Programm-erstellung. | - 4,44 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei der Instandhaltung von Kommunikationstechnik aufgrund der Kündigung von Wartungsverträgen bzw. geringerer Kosten. | - 2,67 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei Leistungen der Post aufgrund höherer Datenleitungskosten und für die Begleichung offener Rechnungen aus 2009. | + 3,97 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei Sonstigen Leistungen (ADV) aufgrund der vermehrten Beauftragung von Fremdfirmen für externe Projekte. | + 3,05 Mill. EUR |
| 1/115 | Asyl- und Fremdenwesen | |
| 1/1150 | Flüchtlingsbetreuung und Integration | |
| 1/11506 | Förderungen | - 9,67 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Projekten des Europäischen Flüchtlingsfonds und des Integrationsfonds (Ko-Finanzierung und zweckgebundene Gebarung) aufgrund einer seitens der Europäischen Kommission eingeführten Laufzeitverlängerung der Programme, wodurch auch die Abrechnungszeitpunkte um ein halbes Jahr nach hinten verschoben worden sind. | - 9,99 Mill. EUR |
| 1/11508 | Aufwendungen | + 18,59 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben durch höhere Kostenersätze an die Länder im Rahmen der Grundversorgung, da die Anzahl der betreuten Personen nicht in dem Ausmaß abnahm, wie zum Zeitpunkt der Planung angenommen wurde. | + 22,44 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|-------------------|
| | Minderausgaben bei Leistungen an Privatbetreiber aufgrund der Kündigung des Versorgungsvertrages durch die Firma European Homecare mit 31. Mai 2010. | - 2,88 Mill. EUR |
| | Überschreitungsbewilligung: 21.300.000,- EUR; BMF-112913/0265-II/7/2010 v. 24.11.2010 | |
| 1/117 | Sicherheitsaufgaben | |
| 1/1170 | Sicherheitsexekutive | |
| 1/11700 | Personalausgaben | - 41,25 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Bezügen für Beamte sowie bei den Entgelten für Vertragsbedienstete aufgrund entsprechender Steuerung bei den Neuaufnahmen. | - 34,24 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Sonstigen Nebengebühren und den Dienstgeberbeiträgen zum Familienbeihilfenfonds/Beamte im Wesentlichen als Auswirkung der Minderausgaben bei den Bezügen. | - 10,18 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben durch höhere Mehrleistungsvergütungen (vor allem bei Sonn- und Feiertagszulagen) aufgrund verstärkter Überwachungstätigkeiten im Zusammenhang mit der Kriminalitätsbekämpfung und der Verkehrskontrolle. | + 3,36 Mill. EUR |
| 1/11708 | Aufwendungen | - 17,94 Mill. EUR |
| | Minderausgaben durch den Wegfall der Überwachungskosten am Flughafen Wien Schwechat wegen der Übernahme der Überwachung durch den Flughafenbetreiber. | - 29,69 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Instandhaltungen von Gebäuden aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung von Bauprojekten. | - 3,48 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Miet- und Pachtzinsen/Fuhrparkmanagement durch vermehrte Verrechnung zu Lasten der zweckgebundenen Gebarung (siehe auch Mehrausgaben bei VA-Ansatz 1/11718). | - 2,74 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für Entschädigungen nach dem Gebührenanspruchsgesetz durch vermehrte Inanspruchnahme von Dolmetscherleistungen und durch die veränderten Rahmenbedingungen aufgrund der StPO-Reform. | + 6,47 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|------------------|
| | Mehrausgaben bei den Inlandreisen aufgrund der Ausweitung der pauschalierten Reisegebühr gemäß § 39 RGV, wonach nunmehr auch die Angehörigen der Stadtpolizeikommanden eine monatliche Pauschalvergütung - so wie bisher die Beamten der Bezirkspolizeikommanden - ausbezahlt bekommen. | + 4,44 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei Sonstigen Miet- und Pachtzinsen aufgrund der Anmietung neuer Standorte für Polizeidienststellen sowie durch die Indexanpassung. | + 3,78 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben beim Bekleidungswirtschaftsfonds der Exekutive aufgrund der Neueinführung einer Regenbekleidung für Exekutivbeamte. | + 2,72 Mill. EUR |
| 1/1171 | Sicherheitsexekutive (zweckgebundene Gebarung) | |
| 1/11718 | Aufwendungen | + 8,24 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei den Sonstigen Miet- und Pachtzinsen, den Energiebezügen und den Entgelten für Reinigungen aufgrund vermehrter Anmietungen und mehr Mietflächen. | + 3,90 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei den Miet- und Pachtzinsen/Fuhrparkmanagement und bei den Treibstoffen durch den Ausbau des Kfz-Fuhrparks und gestiegene Treibstoffkosten (siehe auch Minderausgaben bei VA-Ansatz 1/11708). | + 2,93 Mill. EUR |
| | Überschreitungsbewilligung: 7.453.716,68 EUR; BMF-112913/0223-II/7/2010 v. 09.11.2010 865.000,- EUR; BMF-112913/0317-II/7/2010 v. 16.12.2010 | |
| 2/11 | Inneres | |
| 2/117 | Sicherheitsaufgaben | |
| 2/1170 | Sicherheitsexekutive | |
| 2/11700 | Zweckgebundene erfolgswirksame Einnahmen | + 5,53 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen aus Strafgeldern gemäß § 100 Abs. 10 StVO aufgrund der Umrüstung auf digitale Radarsysteme und der Beistellung zusätzlicher Verkehrsüberwachungsgeräte durch die Straßenerhalter (ASFINAG, Gemeinden). | + 5,26 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 12: Äußeres

Ausgaben

In der Untergliederung 12 betragen die Ausgaben 430,54 Mill. EUR und somit 0,6 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 440,90 Mill. EUR wurden 10,36 Mill. EUR (- 2,4 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 1,36 Mill. EUR (- 1,8 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 9,00 Mill. EUR (- 2,5 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag resultierten vorwiegend aus gesunkenen Aufwendungen der Zentraleitung (insgesamt - 10,67 Mill. EUR) und der Vertretungsbehörden (insgesamt - 8,54 Mill. EUR).

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für friedenserhaltende Operationen der Vereinten Nationen entstanden durch die Aufstockung der Kontingente (+ 21,75 Mill. EUR).

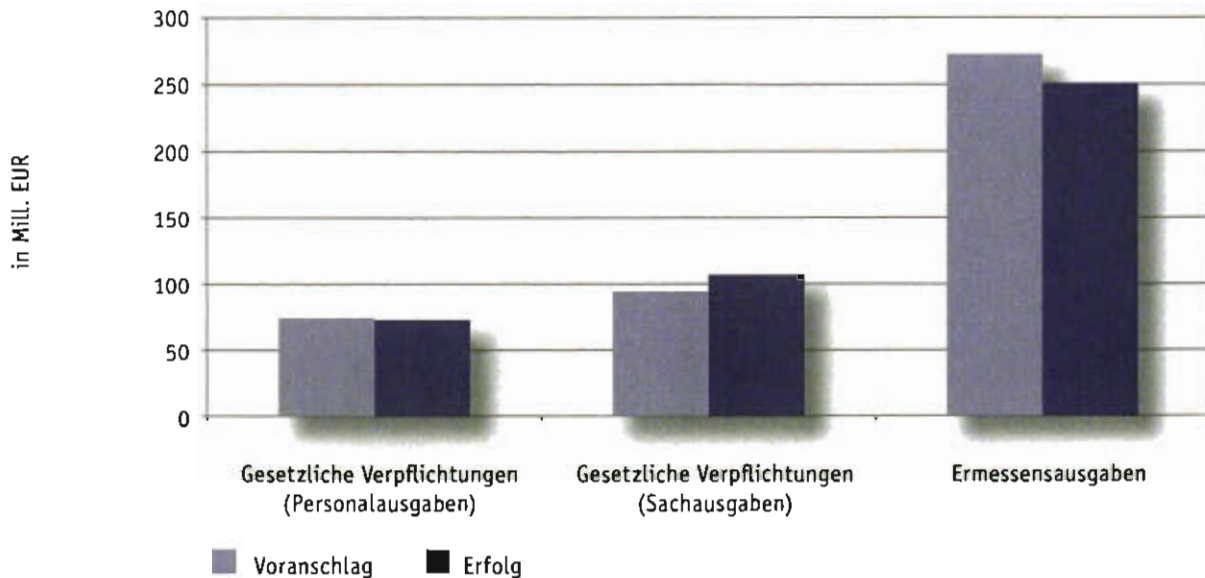
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 5,06 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 3,66 Mill. EUR wurden 1,39 Mill. EUR (+ 38,1 %) mehr eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 12 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|---------------|---------------|----------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 74,00 | 72,64 | - 1,36 | - 1,8 |
| Sachausgaben | 366,90 | 357,90 | - 9,00 | - 2,5 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 94,28 | 107,01 | + 12,73 | + 13,5 |
| Ermessensausgaben | 272,63 | 250,89 | - 21,73 | - 8,0 |
| Summe | 440,90 | 430,54 | - 10,36 | - 2,4 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,6 | 0,6 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|---|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
| 12 | Äußeres | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 120 | BM für europäische und internationale Angelegenheiten | 272,38 | 273,02 | + 0,64 | + 0,2 |
| 121 | Vertretungsbehörden | 161,89 | 150,25 | - 11,64 | - 7,2 |
| 124 | Kulturelle Vorhaben | 6,64 | 7,27 | + 0,64 | + 9,6 |
| | Summe Ausgaben | 440,90 | 430,54 | - 10,36 | - 2,4 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 120 | BM für europäische und internationale Angelegenheiten | 0,52 | 0,80 | + 0,28 | + 53,6 |
| 121 | Vertretungsbehörden | 2,82 | 3,69 | + 0,87 | + 30,9 |
| 124 | Kulturelle Vorhaben | 0,32 | 0,57 | + 0,24 | + 75,1 |
| | Summe Einnahmen | 3,66 | 5,06 | + 1,39 | + 38,1 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 437,24 | - 425,48 | + 11,76 | - 2,7 |

1/12 Äußeres

1/120 Bundesministerium für europäische und internationale Angelegenheiten

1/1200 Zentraleitung

1/12008 Aufwendungen - 10,67 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| | Minderausgaben bei Kursdifferenzen aus der Fremdwährungsgebarung aufgrund der Einhaltung der Bindungsvorgaben des BMF. | - 5,00 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für GASP-Aktionen (Gemeinsame Außen- und Sicherheitspolitik) der EU (- 3,33 Mill. EUR) und für Kostenbeiträge zu OSZE-Institutionen (- 0,66 Mill. EUR) infolge geringer Beitragsleistungen. | - 3,99 Mill. EUR |
| 1/1203 | Beiträge an internationale Organisationen | |
| 1/12037 | Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | + 11,17 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei friedenserhaltenden Operationen der Vereinten Nationen (VN) vor allem für die Hybridmission in Darfur (UNA-MID), die VN-Mission im Sudan, die Mission der VN in der Demokratischen Republik Kongo (MONUC), die Beobachtermission der VN in Liberia (UNOMIL) und die VN-Stabilization Mission in Haiti (MINUSTAH) infolge Aufstockung der Kontingente. | + 21,75 Mill. EUR |
| | Minderausgaben vor allem bei der VN-Komponente im Tschad (MINURCAT) infolge Einschränkung der Mission. | - 7,67 Mill. EUR |
| | Minderausgaben beim Beitrag zum Budget der VN infolge Änderung des Beitragschlüssels und eines zum Zeitpunkt der Überweisung günstigen Euro-Kurses. | - 4,20 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 3.719.268,73 EUR; BMF-112913/0162-II/6/2010 v. 30.09.2010 2.482.000,- EUR; BMF-112913/0248-II/6/2010 v. 22.11.2010 | |
| 1/121 | Vertretungsbehörden | |
| 1/12108 | Aufwendungen | - 8,54 Mill. EUR |
| | Minderausgaben vor allem bei Kursdifferenzen aus der Fremdwährungsgebarung infolge der Kassenstärke des Euro zu Beginn des Finanzjahres. | - 3,18 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Instandhaltung von bundeseigenen Gebäuden (einmalige Ausgaben) infolge ausstehender Abrechnungen. | - 1,65 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Auslandsreisen/Übersiedlungen infolge weniger Versetzungen. | - 1,29 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Mieten für Gebäude und Räumlichkeiten für Wohnzwecke infolge Mietvertragsänderungen und Immobilienstandortwechsel. | - 1,21 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 13: Justiz**Ausgaben**

In der Untergliederung 13 betragen die Ausgaben 1.174,83 Mill. EUR und somit 1,7 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 1.166,51 Mill. EUR wurden 8,31 Mill. EUR (+ 0,7 %) mehr ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 3,10 Mill. EUR (- 0,5 %). Die Sachausgaben erhöhten sich um 11,41 Mill. EUR (+ 1,9 %).

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für Aufwendungen der Justizanstalten entstanden durch gestiegene Krankenhauskosten für den Maßnahmenvollzug in psychiatrischen Krankenanstalten (+ 6,84 Mill. EUR).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag konnten bei den Mieten der Justizbehörden erzielt werden. Veranschlagte Indexanpassungen wurden nicht vorgenommen und größere Bauvorhaben wegen längerer Planungsphasen später als vorgesehen verwirklicht (- 9,07 Mill. EUR).

Einnahmen

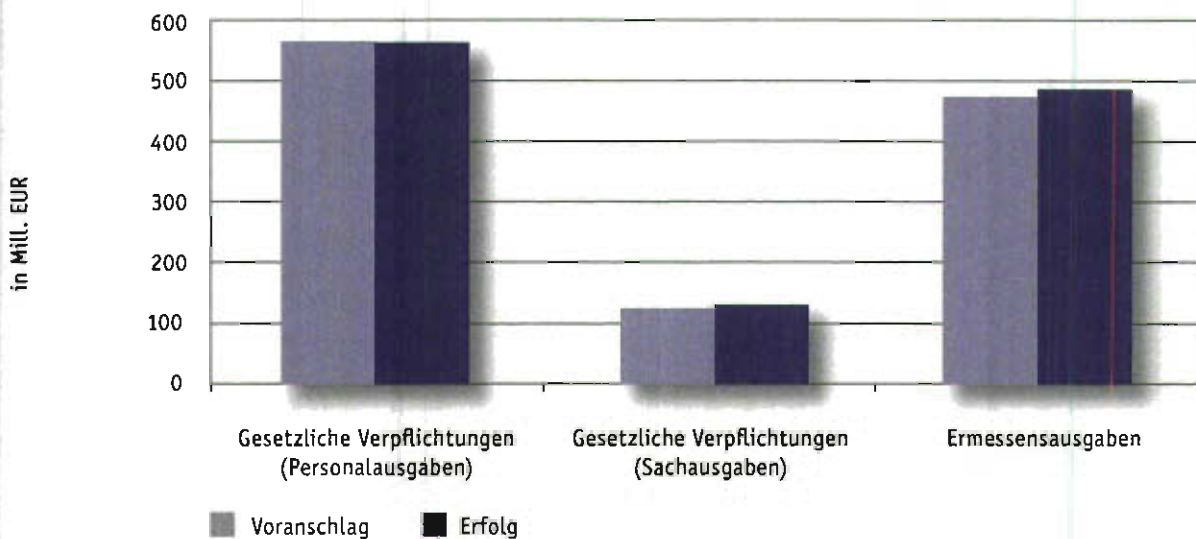
Die Einnahmen betragen 830,47 Mill. EUR und somit 1,4 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 796,25 Mill. EUR wurden 34,22 Mill. EUR (+ 4,3 %) mehr eingenommen.

Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag waren auf Gebührenerhöhungen und auf die Übertragung der Einnahmen aus dem Grundbuch vom BMWFJ zum BMJ zurückzuführen (+ 32,26 Mill. EUR).

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 13 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | | in % |
| Personalausgaben | 565,01 | 561,91 | - 3,10 | - 0,5 |
| Sachausgaben | 601,50 | 612,91 | + 11,41 | + 1,9 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 128,28 | 130,27 | + 1,99 | + 1,5 |
| Ermessensausgaben | 473,22 | 482,65 | + 9,43 | + 2,0 |
| Summe | 1.166,51 | 1.174,83 | + 8,31 | + 0,7 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 1,6 | 1,7 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
| 13 | Justiz | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 130 | Bundesministerium für Justiz | 131,66 | 124,40 | - 7,26 | - 5,5 |
| 131 | Oberster Gerichtshof und Generalprokuratur | 13,00 | 12,78 | - 0,22 | - 1,7 |
| 132 | Justizbehörden in den Ländern | 651,29 | 657,08 | + 5,79 | + 0,9 |
| 133 | Justizanstalten | 337,59 | 347,71 | + 10,12 | + 3,0 |
| 135 | Bewährungshilfe | 32,97 | 32,85 | - 0,11 | - 0,3 |
| | Summe Ausgaben | 1.166,51 | 1.174,83 | + 8,31 | + 0,7 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 130 | Bundesministerium für Justiz | 1,34 | 1,74 | + 0,41 | + 30,3 |
| 131 | Oberster Gerichtshof und Generalprokuratur | 0,12 | 0,11 | - 0,01 | - 11,2 |
| 132 | Justizbehörden in den Ländern | 746,09 | 779,84 | + 33,75 | + 4,5 |
| 133 | Justizanstalten | 48,70 | 48,78 | + 0,08 | + 0,2 |
| 135 | Bewährungshilfe | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| | Summe Einnahmen | 796,25 | 830,47 | + 34,22 | + 4,3 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 370,26 | - 344,35 | + 25,91 | - 7,0 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

1/13 Justiz

1/130 Bundesministerium für Justiz

1/13018 Zahlungen im Zusammenhang mit dem Bundesimmobilien-
gesetz – 8,95 Mill. EUR

Minderausgaben bei den Mieten (Justizbehörden), weil veranschlagte Indexanpassungen nicht erfolgten und größere Bauvorhaben wegen längerer Planungsphasen später als vorgesehen verwirklicht wurden. – 9,07 Mill. EUR

1/133 Justizanstalten

1/1330 Justizanstalten

1/13308 Aufwendungen + 5,14 Mill. EUR

Mehrausgaben bei den sonstigen Leistungen von Gewerbetreibenden, Firmen und juristischen Personen aufgrund gestiegener Krankenhauskosten insbesondere für den Maßnahmenvollzug in psychiatrischen Krankenanstalten. + 6,84 Mill. EUR

Überschreitungsbewilligung:

5.200.000,- EUR; BMF-112913/0342-II/7/2010 v. 20.12.2010

2/13 Justiz

2/132 Justizbehörden in den Ländern

2/13204 Erfolgswirksame Einnahmen + 33,75 Mill. EUR

Mehreinnahmen bei Gebühren und Ersätzen aus Rechts-sachen aufgrund von Gebührenerhöhungen, der Übertragung von Verrechnungsdaten des Grundbuchs und der damit verbundenen Einnahmen vom BMWFJ zum BMJ sowie der Valorisierung von Bemessungsgrundlagen für die Gebühren. + 32,26 Mill. EUR

Mehreinnahmen bei den Einziehungen zum Bundesschatz aufgrund vermehrter verfallener Vermögenswerte und Abschöpfung der Bereicherung aus kriminellen Handlungen. + 2,72 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 14: Militärische Angelegenheiten und Sport

Ausgaben

In der Untergliederung 14 betragen die Ausgaben 2.131,14 Mill. EUR und somit 3,2 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 2.250,06 Mill. EUR wurden 118,91 Mill. EUR (- 5,3 %) weniger ausgegeben. Mehrausgaben entstanden für Personal in Höhe von 7,21 Mill. EUR (+ 0,7 %). Die Sachausgaben sanken um 126,13 Mill. EUR (- 10,0 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag bei der Instandhaltung von Luftfahrzeugen entstanden dadurch, dass der In-Service-Support-Folgevertrag 2010 für den Eurofighter nicht mehr zur Zahlung gelangte, dass Optionen nicht in Anspruch genommen wurden, sowie durch extrem lange Lieferzeiten mit Firmen im Luftbereich (- 32,61 Mill. EUR). Minderausgaben für den Ankauf von Waffen (- 25,25 Mill. EUR) und für die Erstellung von Gebäuden (- 15,00 Mill. EUR) infolge ausgebliebener korrespondierender Einnahmen aus Liegenschaftserlösen, welche zur Freigabe dieser Mittel herangezogen werden.

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag resultierten aus der Nichtbudgetierung des Assistenzesatzes im Burgenland (+ 12,05 Mill. EUR) und aus der vermehrten Aufnahme von Militär-Vertragsbediensteten (+ 11,46 Mill. EUR).

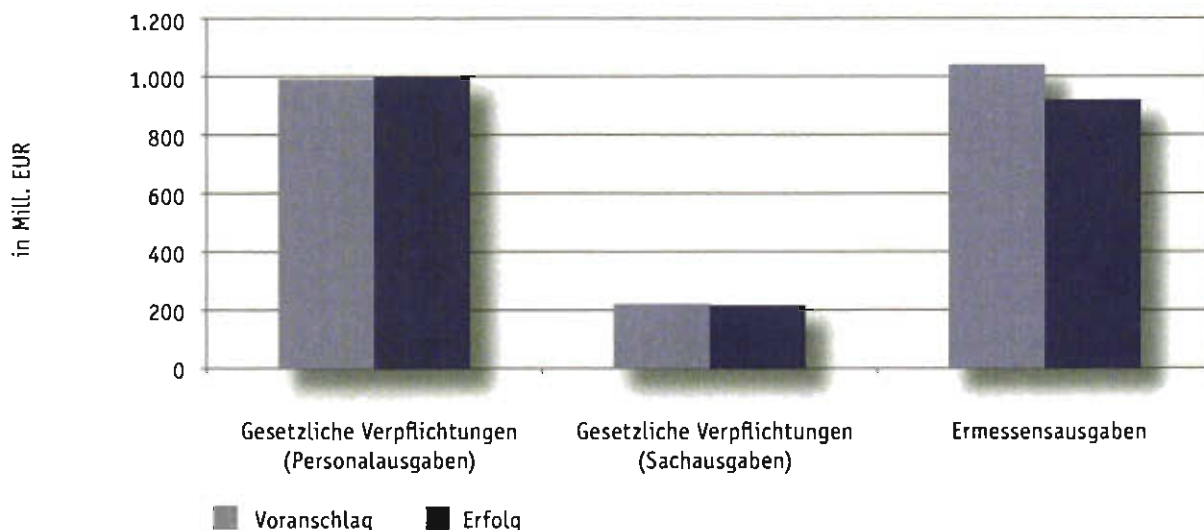
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 51,27 Mill. EUR und somit 0,1 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 48,55 Mill. EUR wurden 2,72 Mill. EUR (+ 5,6 %) mehr eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 14 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 989,85 | 997,06 | + 7,21 | + 0,7 |
| Sachausgaben | 1.260,21 | 1.134,08 | - 126,13 | - 10,0 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 220,61 | 215,42 | - 5,19 | - 2,4 |
| Ermessensausgaben | 1.039,60 | 918,66 | - 120,94 | - 11,6 |
| Summe | 2.250,06 | 2.131,14 | - 118,91 | - 5,3 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 3,2 | 3,2 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| 14 | Militärische Angelegenheiten und Sport | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 140 | Bundesministerium für Landesverteidigung und Sport | 76,07 | 70,62 | - 5,45 | - 7,2 |
| 141 | Heer und Heeresverwaltung | 2.014,44 | 1.926,76 | - 87,68 | - 4,4 |
| 142 | Heer und Heeresverwaltung (zweckgebundene Gebarung) | 5,00 | 5,22 | + 0,22 | + 4,4 |
| 144 | Heeresgeschichtl. Museum, Militärhistorisches Institut | 5,78 | 5,86 | + 0,08 | + 1,3 |
| 145 | Heeres-Land- und Forstwirtschaftsbetriebe | 4,02 | 4,49 | + 0,47 | + 11,7 |
| 146 | Flexibilisierte Einrichtungen | 16,79 | 14,93 | - 1,86 | - 11,1 |
| 147 | Sportangelegenheiten | 127,96 | 103,26 | - 24,70 | - 19,3 |
| | Summe Ausgaben | 2.250,06 | 2.131,14 | - 118,91 | - 5,3 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 140 | Bundesministerium für Landesverteidigung und Sport | 15,78 | 15,39 | - 0,38 | - 2,4 |
| 141 | Heer und Heeresverwaltung | 22,70 | 24,85 | + 2,15 | + 9,5 |
| 142 | Heer und Heeresverwaltung (zweckgebundene Gebarung) | 5,00 | 5,79 | + 0,79 | + 15,9 |
| 144 | Heeresgeschichtl. Museum, Militärhistorisches Institut | 0,30 | 0,44 | + 0,14 | + 48,0 |
| 145 | Heeres-Land- und Forstwirtschaftsbetriebe | 3,58 | 3,72 | + 0,15 | + 4,2 |
| 146 | Flexibilisierte Einrichtungen | 1,03 | 0,92 | - 0,11 | - 10,7 |
| 147 | Sportangelegenheiten | 0,17 | 0,14 | - 0,03 | - 17,1 |
| | Summe Einnahmen | 48,55 | 51,27 | + 2,72 | + 5,6 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 2.201,51 | - 2.079,88 | + 121,63 | - 5,5 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|-------------------|
| 1/14 | Militärische Angelegenheiten und Sport | |
| 1/141 | Heer und Heeresverwaltung | |
| 1/14100 | Personalausgaben | + 11,50 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben aufgrund Nichtbudgetierung des Assistenzeinsatzes im Burgenland und verminderter Dienstzuweisungen in die Zentralstelle. | + 12,05 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben aufgrund vermehrter Aufnahmen von Militär-Vertragsbediensteten. | + 11,46 Mill. EUR |
| | Minderausgaben durch einen verminderten Stand an Militärpersonen auf Zeit, da mehr Militär-Vertragsbedienstete aufgenommen wurden. | - 4,11 Mill. EUR |
| | Der Minderbedarf ergibt sich dadurch, dass die Familienbeihilfen zu hoch budgetiert wurden. | - 3,09 Mill. EUR |
| | Minderausgaben durch die restriktive Handhabung der Mehrdienstleistungen, Journaldienste und Bereitschaften. | - 2,50 Mill. EUR |
| | Überschreitungsbewilligung: 208.000,- EUR; BMF-112913/0035-II/7/2010 v. 15.03.2010 12.500,- EUR; BMF-112913/0325-II/7/2010 v. 15.12.2010 13.000.000,- EUR; BMF-112913/0354-II/7/2010 v. 23.12.2010 | |
| 1/14108 | Aufwendungen | - 80,67 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei der Instandhaltung von Luftfahrzeugen, weil der In-Service-Support-Folgevertrag 2010 für den Eurofighter nicht mehr zur Zahlung gelangte, weil Optionen nicht in Anspruch genommen wurden sowie durch extrem lange Lieferzeiten mit Firmen im Luftbereich. | - 32,61 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für die Anschaffung von Waffen, weil einerseits die erforderlichen korrespondierenden Einnahmen aus Liegenschaftserlösen, welche zur Freigabe dieser Mittel herangezogen werden, rückläufig waren und andererseits durch eingeschränkten Ausbildungs- und Übungsbetrieb bei den Waffengattungen. | - 25,25 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für ADV-Hardware und Software, weil infolge von Neustrukturierungen im IT-Bereich sowohl der Austausch der Hardware als auch die Neubeschaffung von Software auf künftige Budgetjahre verschoben wurde. | - 11,58 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | |
|---|------------------|
| Minderausgaben bei Ausbildungsleistungen vor allem im Luftbereich infolge von Einsparungen bei der Aus- und Fortbildung der Eurofighter-Piloten. Weitere Einsparungen konnten bei den Kosten für Schulungs- und Weiterbildungsmaßnahmen für Ressortangehörige erzielt werden. | - 8,51 Mill. EUR |
| Minderausgaben bei Auslandszulagen, der im BVA 2010 für ungeplante Auslandseinsätze vorgesehene Betrag von 4,5 Mill. EUR nicht benötigt wurde. | - 5,41 Mill. EUR |
| Minderausgaben bei Munition und Nahkampfmitteln infolge geringerer Beschaffungen für Sturmgewehr- und Kampfpanzermunition, da bei der Budgeterstellung die Planung i.Z.m. der Bundesheer-Reform noch nicht abgeschlossen war. | - 3,91 Mill. EUR |
| Minderausgaben bei der Anschaffung von Bekleidung und Ausrüstung infolge von Lieferverzögerungen beim Kampfanzug und Nichtabnahmen beim Nässeschutz. | - 3,89 Mill. EUR |
| Minderausgaben für sonstige ADV-Leistungen und Programmerstellung durch die Zurücknahme von Leistungen im Bereich der Wartung von Programmprodukten. | - 3,42 Mill. EUR |
| Minderausgaben bei Sonderanlagen aufgrund der neuerlichen Aufhebung der Ausschreibung für Flugfeldtankanlagen in Hörsching und Langenlebarn durch das Bundesvergabeamt infolge des Einspruchs eines unterlegenen Anbieters. | - 3,42 Mill. EUR |
| Minderausgaben für die Anschaffung von Fernmeldegeräten wegen Verschiebungen beim Projekt Combat Net Radio und bei der Anschaffung der Informations- und Kommunikationstechnologie-Ausstattung des Flugfunkturms in Zeltweg. | - 3,35 Mill. EUR |
| Minderausgaben für Treibstoffe für Luftfahrzeuge infolge Reduzierung der Flugstunden und nicht eingetretene Preissteigerungen, welche bei der Budgeterstellung nicht absehbar waren. | - 3,05 Mill. EUR |
| Minderausgaben bei den Kosten im Zusammenhang mit dem Militärberufsförderungsgesetz aufgrund geringerer Inanspruchnahme von Ausbildungsmaßnahmen durch KIOP-Soldaten (Kräfte für Auslandseinsätze). | - 2,68 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|-------------------|
| | Mehrausgaben für Luftfahrzeuge und Kraftfahrgerät aufgrund eines Vertragsabschlusses für ein Hubschrauber-Update, welches bei der Budgeterstellung in den Planungen noch nicht enthalten war. | + 11,09 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für Sonstige Leistungen von Gewerbetreibenden infolge von Indexanpassungen bei den Kosten für Fremdreinigung und der Akontierung von Leistungen der AUSTRO-CONTROL. | + 8,80 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für sonstige Einrichtungen sowie für Beobachtungs- und Messgerät durch die Einrichtung eines Lagezentrums sowie für Beschaffungen im Bereich der Simulatoren, die zum Teil bei der Budgetplanung noch nicht bekannt waren. | + 6,50 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für Inlandsdienstreisen, weil Einsparungsmaßnahmen nicht im erhofften Ausmaß erzielt werden konnten. | + 3,36 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für die, durch interne Vorgaben forcierte, Instandhaltung von Gebäuden und durch Ausgaben für Wartungsarbeiten beim Eurofighter Sicherheitsbezirk, die durch den Ablauf der Garantiezeiten anfielen. | + 2,69 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei der Erstellung von Grundstückseinrichtungen infolge vermehrter Bauleistungen beim Long Range Radar in Salzburg. | + 2,52 Mill. EUR |
| 1/14138 | Aufwendungen (Bauvorhaben) | - 18,78 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für die Erstellung von Gebäuden, weil die erforderlichen korrespondierenden Einnahmen aus Liegenschaftserlösen, welche zur Freigabe dieser Mittel herangezogen werden, rückläufig waren. | - 15,00 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für Verbrauchsgüter für innerbetriebliche Leistungen von Neubauvorhaben im Zusammenhang mit der Heeresreform. | - 4,42 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für die Instandhaltung von Gebäuden wegen Verzögerungen bei den Ausschreibungen für geplante Kasernensanierungen. | - 3,63 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für diverse Bauvorhaben bzw. für nicht geplante Neubauten im Zuge der Heeresreform durch rascheren Baufortschritt. | + 3,59 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| 1/147 | Sportangelegenheiten | |
| 1/1470 | Bundes-Sportförderung | |
| 1/14704 | Förderungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | - 5,39 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei der besonderen Bundes-Sportförderung, für die der Bund gemäß § 20 Glücksspielgesetz 3 % der Umsatzerlöse der Österreichischen Lotterien zur Verfügung stellt, weil die Umsatzerlöse geringer ausfielen als bei der Veranschlagung angenommen. | - 5,39 Mill. EUR |
| 1/1474 | Fußball EM 2008 | |
| 1/14746 | Förderungen | - 15,00 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für das Stadion Klagenfurt, | - 7,00 Mill. EUR |
| | das Stadion Salzburg und | - 5,00 Mill. EUR |
| | das Stadion Innsbruck, | - 3,00 Mill. EUR |
| | weil auf politischer Ebene noch keine endgültige Entscheidung betreffend Endausbau oder Rückbau der Stadien getroffen wurde. | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 15: Finanzverwaltung

Ausgaben

In der Untergliederung 15 betragen die Ausgaben 1.052,07 Mill. EUR und somit 1,6 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 1.198,45 Mill. EUR wurden 146,39 Mill. EUR (- 12,2 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 24,24 Mill. EUR (- 4,1 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 122,15 Mill. EUR (- 20,1 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden vorwiegend durch geringere Schadensvergütungen für Anlegerentschädigungen und Bankamtshaftungen (- 80,15 Mill. EUR) mangels OGH-Urteilen sowie für IT-Leistungen durch Planungsänderungen und eine geänderte Preisgestaltung der BRZ GmbH (- 32,88 Mill. EUR).

Einnahmen

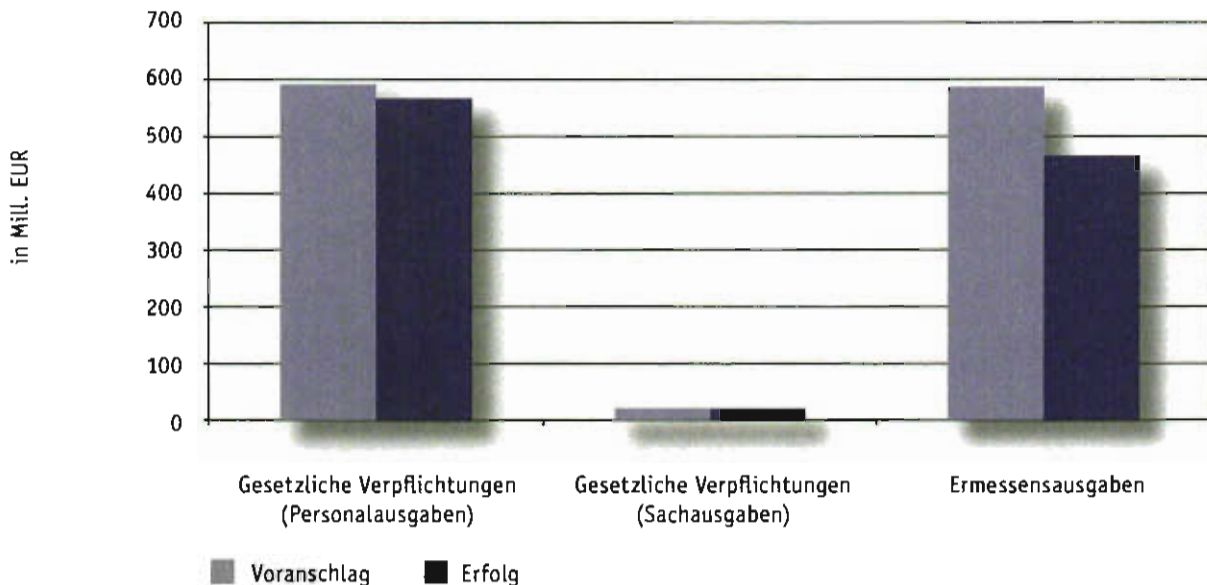
Die Einnahmen betragen 198,40 Mill. EUR und somit 0,3 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 243,53 Mill. EUR wurden 45,13 Mill. EUR (- 18,5 %) weniger eingenommen.

Mindereinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen Transferzahlungen von Unternehmungen mit Bundesbeteiligung infolge von Änderungen der gesetzlichen Bestimmungen im Zusammenhang mit der Lehrlingsausbildungsprämie (- 33,05 Mill. EUR) sowie geringere Einhebungsvergütungen aus den Bereichen Zoll- und Zuckerabgaben (- 19,47 Mill. EUR).

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 15 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 590,96 | 566,71 | - 24,24 | - 4,1 |
| Sachausgaben | 607,50 | 485,35 | - 122,14 | - 20,1 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 20,54 | 20,09 | - 0,46 | - 2,2 |
| Ermessensausgaben | 586,96 | 465,27 | - 121,69 | - 20,7 |
| Summe | 1.198,45 | 1.052,07 | - 146,39 | - 12,2 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 1,7 | 1,6 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 15 | Finanzverwaltung | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 150 | Bundesministerium für Finanzen | 393,93 | 315,39 | - 78,54 | - 19,9 |
| 151 | Bundesministerium für Finanzen (Zweckaufwand) | 47,28 | 44,04 | - 3,24 | - 6,9 |
| 152 | Bundesministerium für Finanzen (Förderungsmaßnahmen) | 61,92 | 39,77 | - 22,16 | - 35,8 |
| 154 | Zoll- und Abgabenverwaltung | 668,34 | 628,02 | - 40,32 | - 6,0 |
| 157 | Sonstige nachgeordnete Dienststellen | 16,99 | 15,16 | - 1,83 | - 10,8 |
| 158 | Unternehmungen mit Bundesbediensteten | 10,00 | 9,69 | - 0,31 | - 3,1 |
| | Summe Ausgaben | 1.198,45 | 1.052,07 | - 146,39 | - 12,2 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 150 | Bundesministerium für Finanzen | 225,02 | 183,48 | - 41,54 | - 18,5 |
| 151 | Bundesministerium für Finanzen (Zweckaufwand) | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 52,8 |
| 152 | Bundesministerium für Finanzen (Förderungsmaßnahmen) | 2,19 | 1,96 | - 0,23 | - 10,4 |
| 154 | Zoll- und Abgabenverwaltung | 14,54 | 10,93 | - 3,61 | - 24,8 |
| 157 | Sonstige nachgeordnete Dienststellen | 1,78 | 2,03 | + 0,25 | + 13,9 |
| | Summe Einnahmen | 243,53 | 198,40 | - 45,13 | - 18,5 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 954,92 | - 853,67 | + 101,26 | - 10,6 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|-------------------|
| 1/15 | Finanzverwaltung | |
| 1/150 | Bundesministerium für Finanzen | |
| 1/15008 | Aufwendungen | - 40,70 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Schadensvergütungen (Vergleiche u. ähnl.) da für Anlegerentschädigungen und Bankamtsbafungen keine OGH-Urteile ergingen, auf deren Basis Zahlungen zu leisten gewesen wären. | - 80,15 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Leistungsentgelten an die Buchhaltungsagentur infolge von Gutschriften aus den Vorjahren. | - 5,78 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei sonstigen Leistungsentgelten für juristische Personen, da aufgrund interner Kompensation die Vergabe von externen Leistungen verringert werden konnte. | - 3,47 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben aufgrund gesetzlicher Anordnungen in Zusammenhang mit der Novelle des KommAustria Gesetzes und des ORF Gesetzes (BGBl. I Nr. 50/2010). Der durch Gebührenbefreiungen entstehende Entgeltausfall ist dem ORF vom Bund durch eine in den Jahren 2010 bis 2013 jährlich zu gewährende finanzielle Zuwendung abzugelten. | + 46,72 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei Öffentlichkeitsarbeiten (von juristischen Personen) bedingt durch diverse Informationskampagnen des BMF. | + 4,69 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei Zahlungen an das Ausland aufgrund von Hilfsmaßnahmen der österreichischen Bundesregierung nach der Flutkatastrophe in Pakistan. | + 3,57 Mill. EUR |
| | Überschreitungsbewilligung: 49.000.000,- EUR; BMF-112913/0247-I/7/2010 v. 16.11.2010 | |
| 1/1502 | IT-Bereich | |
| 1/15028 | Aufwendungen | - 32,88 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für Entgelte an die BRZ GmbH sowohl für den ressortübergreifenden (7,94 Mill. EUR) als auch für den für das BMF (14,94 Mill. EUR) bestimmten IT Betrieb. Weitere Minderausgaben für sonstige ressortübergreifende Projekte (3,32 Mill. EUR) sowie das Projekt „Strukturreform e-finanz“ (8,46 Mill. EUR). Die Reduktion der Kosten war auf Planungsänderungen, eine veränderte Preisgestaltung und Gutschriften durch die BRZ GmbH sowie auf die Verschiebung von Abrechnungen von 2010 in das Jahr 2011 zurückzuführen. | - 32,88 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| 1/152 | Bundesministerium für Finanzen (Förderungsmaßnahmen) | |
| 1/1523 | OeKB-AG | |
| 1/15236 | Förderungen - Zuschuss | - 18,76 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für Zuschüsse „cash grants“ (9,10 Mill. EUR) infolge des schwer abschätzbaren Auszahlungszeitpunkts sowie für „sonstige grants“ (6,00 Mill. EUR), da aufgrund der Überschüsse aus der Vergangenheit für die Auszahlungen der sonstigen Zuschüsse keine Budgetmittel erforderlich waren. | - 18,76 Mill. EUR |
| 1/154 | Zoll- und Abgabenverwaltung | |
| 1/1540 | Dienststellen | |
| 1/15400 | Personalausgaben | - 19,24 Mill. EUR |
| | Minderausgaben durch konsequente Personalplanung und Zielwertüberwachung. Einerseits wurde der Zielwert von 11.034 Vollbeschäftigungsäquivalente (VBÄ) zu Beginn des Jahres auf 10.906 VBÄ zum Ende des Jahres geändert, andererseits trat ein Altersstruktureffekt bei Pensionierungen/Neuaufnahmen ein. Darüber hinaus kam es für das Jahr 2010 zu einem moderaten Gehaltsabschluss. | |
| | Minderausgaben bei Beamten aufgrund der angeführten Faktoren und nicht planbaren Pensionierungen. | - 15,16 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Dienstgeberbeiträgen für Beamte und VB infolge Unterschreitung der geplanten Personalzahl. | - 2,69 Mill. EUR |
| 1/15408 | Aufwendungen | - 7,12 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei geringwertigen Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens, da Mittel für Instandhaltung, Sanierung und Funktionsadaptierung von Gebäuden im Ressort im Generalplan zusammengefasst wurden und es aufgrund der Verschiebung von Generalplanprojekten zu verzögerten Zahlungen kam. | - 9,09 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|-------------------|
| | Minderausgaben bei Inlandsreisen (1,63 Mill. EUR) aufgrund geringeren Kilometergeldes bedingt durch den Einsatz von Leasing KfZ, durch geringere Telekommunikationsgebühren (0,80 Mill. EUR) aufgrund des schrittweisen Abschlusses des Projektes Internet Telefonie (VoIP), bei Miet- und Pachtzinsen (0,98 Mill. EUR), Fremdmieten (0,91 Mill. EUR) und BIG Mieten (0,86 Mill. EUR) aufgrund wirtschaftlicher Flächenbewirtschaftung sowie bei Entgelten für Werkleistungen juristischer Personen im Zusammenhang mit dem Generalplan (2,00 Mill. EUR) und bei sonstigen Geldverkehrsspesen (0,98 Mill. EUR). | - 8,16 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Postgebühren aufgrund von geringeren BRZ Gebühren und nicht eingetretenen Indexsteigerungen. | - 3,66 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei Instandhaltung von Gebäuden aufgrund einer Rahmenvereinbarung mit der BIG gemäß BMF Generalplan, insbesondere zur Steigerung der Qualität im Kundenservice, Verbesserung des Gebäude und Ausstattungsstandards, zur Schaffung der gesetzlich gebotenen Barrierefreiheit sowie für Maßnahmen zu Ökologisierung im Gebäude- und Objektbereich (nachhaltige Reduktion des Energie und Betriebsaufwandes). | + 15,03 Mill. EUR |
| 1/15418 | Ausfuhrerstattungen gemäß EU Vorschriften | - 10,53 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Ausfuhrerstattungen infolge rückläufiger Antragszahlen aufgrund der Aussetzung der Erstattungszahlungen für Zucker und Zucker in Verarbeitungserzeugnissen. | - 10,53 Mill. EUR |
| 2/15 | Finanzverwaltung | |
| 2/150 | Bundesministerium für Finanzen | |
| 2/1500 | Zentraleitung | |
| 2/15004 | Erfolgswirksame Einnahmen | - 22,65 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Transferzahlungen von Unternehmen mit Bundesbeteiligung aufgrund der gesetzlich bedingten Verringerung der von der Insolvenz Entgelt Fonds Service GmbH zur anteiligen Bedeckung der Lehrlingsausbildungsprämie gemäß § 108f EStG zur Verfügung gestellten Mittel (BGBl. I Nr. 82/2008). | - 33,05 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| | Mehreinnahmen bei Pönalzinsen, da die Anwendung der diesbezüglichen Bestimmungen (§ 97 Abs. 1 Bankwesengesetz, § 48t Abs. 1 Börsegesetz und § 22a Finanzmarktaufsichtsbehördengesetz) nicht abschätzbar ist. Zur Veranschlagung kann nur ein von historisch durchschnittlichen Erfahrungswerten abgeleiteter Betrag herangezogen werden. | + 3,67 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Kostenersätzen überwiegend aufgrund von Doppelbesteuerungsabkommen insbesondere mit der Schweiz. Das Abkommen sieht bei unselbständiger Arbeitstätigkeit in der Schweiz einen Fiskalausgleich vor, der infolge schwieriger Planung zu niedrig veranschlagt wurde. | + 3,26 Mill. EUR |
| 2/1501 | Einhebungsvergütung gemäß Art. II Abs. 3 Eigenmittelbeschluss | |
| 2/15014 | Einhebungsvergütung | - 19,47 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Einhebungsvergütungen (EU) aufgrund von geringeren Einnahmen aus den Bereichen Zoll und Zuckerabgaben. | - 19,47 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 16: Öffentliche Abgaben

Ausgaben

In der Untergliederung 16 betragen die Ausgaben 4,12 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 2,88 Mill. EUR wurden bei den Sachausgaben 1,24 Mill. EUR (+ 43,0 %) mehr ausgegeben.

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 39.815,62 Mill. EUR und somit 67,0 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 38.630,60 Mill. EUR wurden 1.185,02 Mill. EUR (+ 3,1 %) mehr eingenommen.

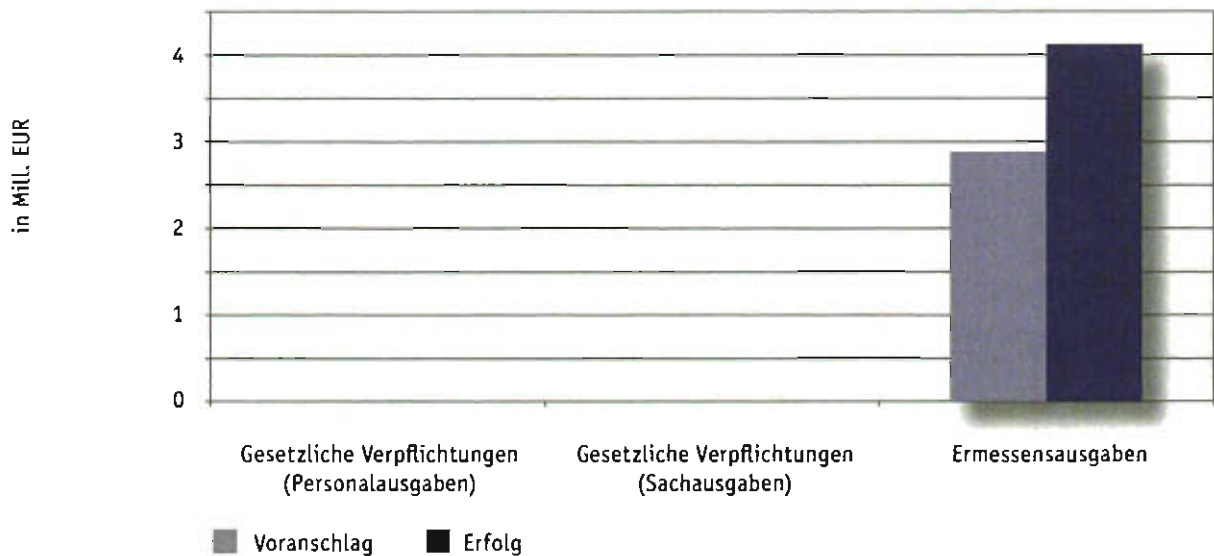
Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden wider Erwarten bei der Veranlagten Einkommensteuer (+ 768,39 Mill. EUR), da aufgrund der Steuerreform 2009 und der Maßnahmen des Konjunkturpakets mit einem geringeren Aufkommen gerechnet wurde. Weitere Mehreinnahmen konnten bei der Umsatzsteuer (+ 366,69 Mill. EUR) und bei der Kapitalertragsteuer (+ 250,99 Mill. EUR) erzielt werden, wo eine derart rasche Stabilisierung nach der Finanzkrise nicht vorhersehbar war.

Mindereinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen vorwiegend die Kapitalertragsteuer auf Zinsen, da das Zinsniveau auf einen nicht vorhersehbaren historischen Tiefstand fiel (- 494,54 Mill. EUR) und die schwer abschätzbare Mineralölsteuer (- 46,31 Mill. EUR).

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 16 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-------------|--------|--------------|--------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Sachausgaben (Ermessensausgaben) | 2,88 | 4,12 | + 1,24 | + 43,0 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,0 | 0,0 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|-----|--|------------------|------------------|-------------------|---------------|
| 16 | Öffentliche Abgaben | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/. | Ausgaben | | | | |
| 167 | Verschiedene Kosten | 2,88 | 4,12 | + 1,24 | + 43,0 |
| | Summe Ausgaben | 2,88 | 4,12 | + 1,24 | + 43,0 |
| 2/. | Einnahmen | | | | |
| 160 | Einkommen- und Vermögensteuern | 30.476,00 | 31.275,26 | + 799,26 | + 2,6 |
| 161 | Einkommen- und Vermögensteuern (zweckgebundene Beiträge) | 16,00 | 17,15 | + 1,15 | + 7,2 |
| 162 | Umsatzsteuer | 22.100,00 | 22.466,69 | + 366,69 | + 1,7 |
| 164 | Verbrauchssteuern | 5.511,00 | 5.683,89 | + 172,89 | + 3,1 |
| 165 | Stempel-, Rechtsgebühren und Bundesverwaltungsabgaben | 805,00 | 818,60 | + 13,60 | + 1,7 |
| 166 | Verkehrssteuern | 5.057,00 | 5.115,85 | + 58,85 | + 1,2 |
| 167 | Nebenansprüche u. Resteingänge weggefallener Abgaben | 80,00 | 114,36 | + 34,36 | + 43,0 |
| 168 | Ab Überweisungen (I) | - 23.014,40 | - 23.340,35 | - 325,95 | + 1,4 |
| 169 | Ab Überweisungen (II) | - 2.400,00 | - 2.335,83 | + 64,17 | - 2,7 |
| | Summe Einnahmen | 38.630,60 | 39.815,62 | + 1.185,02 | + 3,1 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | 38.627,72 | 39.811,50 | + 1.183,78 | + 3,1 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

2/16 Öffentliche Abgaben

2/160 Einkommen- und Vermögensteuern

2/16004 Veranlagte Einkommensteuer + 768,39 Mill. EUR

Mehreinnahmen aus veranlagter Einkommensteuer (+ 40,4 %), da aufgrund der Steuerreform 2009 und der Maßnahmen des Konjunkturpaketes mit einem geringeren Aufkommen gerechnet wurde. Die Anzahl der Arbeitnehmerveranlagungsbescheide sowie die zugehörigen Gutschriften stiegen nur mäßig. Auch die Inanspruchnahme der Forschungsprämie war rückläufig.

+ 768,39 Mill. EUR

2/16014 Lohnsteuer

+ 133,42 Mill. EUR

Mehreinnahmen aus der Lohnsteuer (+ 0,7 %), da die Einnahmentwicklung in dieser Genauigkeit nicht abschätzbar ist.

+ 133,42 Mill. EUR

2/16024 Kapitalertragsteuer

+ 250,99 Mill. EUR

Mehreinnahmen aus der Kapitalertragsteuer (+ 25,1 %), da eine derart rasche Stabilisierung nach der Finanzkrise durch verbesserte Gewinnsituation und offensiveres Ausschüttungsverhalten zum Zeitpunkt der Veranschlagung nicht vorhersehbar war.

+ 250,99 Mill. EUR

2/16025 Kapitalertragsteuer auf Zinsen

- 494,54 Mill. EUR

Mindereinnahmen aus der Kapitalertragsteuer auf Zinsen (- 27,5 %), da das Zinsniveau auf einen nicht vorhersehbaren historischen Tiefstand fiel.

- 494,54 Mill. EUR

2/16026 EU-Quellensteuer

- 18,18 Mill. EUR

Mindereinnahmen aus der EU-Quellensteuer (- 15,1 %), da das Zinsniveau auf einen nicht vorhersehbaren historischen Tiefstand fiel.

- 18,18 Mill. EUR

2/16034 Körperschaftsteuer

+ 132,62 Mill. EUR

Mehreinnahmen bei Körperschaftsteuer (+ 2,9 %), da eine derart rasche Stabilisierung der Gewinnsituation nach der Finanzkrise nicht vorhergesehen werden konnte.

+ 132,62 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|--------------------|
| 2/16066 | Erbschafts- und Schenkungssteuer | + 25,14 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Erbschafts- und Schenkungssteuer (+ 251,4 %), da die Resteingänge auslaufender Abgaben kaum einzuschätzen sind. | + 25,14 Mill. EUR |
| 2/162 | Umsatzsteuer | |
| 2/16204 | Umsatzsteuer | + 366,69 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Umsatzsteuer (+ 1,7 %), da die Einnahmenentwicklung in dieser Genauigkeit nicht abschätzbar ist. | + 366,69 Mill. EUR |
| 2/164 | Verbrauchssteuern | |
| 2/16404 | Tabaksteuer | + 201,99 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Tabaksteuer (+ 15,5 %), da trotz der Lockerung von Einfuhrbeschränkungen und Einführung von Rauchverboten Wert und Stückzahl der im Inland verkauften Zigaretten entgegen den Erwartungen anstiegen. | + 201,99 Mill. EUR |
| 2/16414 | Biersteuer | + 7,60 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Biersteuer (+ 4,0 %) infolge gerundeter Veranschlagung. Die Einnahmenentwicklung ist in dieser Genauigkeit nicht abschätzbar. | + 7,60 Mill. EUR |
| 2/16444 | Mineralölsteuer | - 46,31 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Mineralölsteuer (- 1,2 %), da die Einnahmenentwicklung in dieser Genauigkeit nicht abschätzbar ist. | - 46,31 Mill. EUR |
| 2/16464 | Alkoholsteuer | + 9,37 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Alkoholsteuer (+ 7,8 %) infolge gerundeter Veranschlagung. Zum Zeitpunkt der Veranschlagung konnte nicht mit einer Steigerung der Einnahmen gerechnet werden. | + 9,37 Mill. EUR |
| 2/165 | Stempel-, Rechtsgebühren und Bundesverwaltungsabgaben | |
| 2/16514 | Stempel-, Rechtsgebühren und Bundesverwaltungsabgaben | + 13,60 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei in Stempel , Rechtsgebühren und Bundesverwaltungsabgaben (+ 1,7 %), da die Einnahmenentwicklung in dieser Genauigkeit nicht abschätzbar ist. | + 13,60 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|-------------------|
| 2/166 | Verkehrsteuern | |
| 2/16604 | Kapitalverkehrsteuern | + 31,52 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Kapitalverkehrsteuern (+ 45,0 %), da die Höhe des gezeichneten Partizipationskapitals der Banken zum Zeitpunkt der Veranschlagung nicht abschätzbar war. | + 31,52 Mill. EUR |
| 2/16605 | Sicherheitsabgabe | - 34,58 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Sicherheitsabgabe (- 53,2 %) aufgrund der Übertragung der Sicherheitskontrollen an den Flughafen Wien gegen Einbehaltung eines angemessenen Teiles der Sicherheitsabgabe sowie durch Reduktion der Abgabe für Transferpassagiere um 50 % (BGBl. I Nr. 52/2009). | - 34,58 Mill. EUR |
| 2/16606 | Werbeabgabe | + 10,01 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Werbeabgabe (+ 10,0 %) aufgrund der unvorhergesehen guten konjunkturellen Entwicklung. | + 10,01 Mill. EUR |
| 2/16615 | Energieabgabe | + 6,17 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Energieabgabe (+ 0,9 %), da die Einnahmenentwicklung in dieser Genauigkeit nicht abschätzbar ist. | + 6,17 Mill. EUR |
| 2/16634 | Grunderwerbsteuer | + 26,59 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Grunderwerbsteuer (+ 3,8 %) durch nicht vorhersehbare Bewegungen des Immobilienmarktes. | + 26,59 Mill. EUR |
| 2/16644 | Versicherungssteuer | - 32,64 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Versicherungssteuer (- 3,1 %), da auf Grund der Neuorganisation des Finanzamtes für Gebühren, Verkehrsteuern und Glücksspiel (BGBl. I Nr. 54/2010) eine große Anzahl bereits im Dezember 2010 erfolgter Einzahlungen erst im Jänner 2011 auf Steuerkonten verrechnet werden konnte. | - 32,64 Mill. EUR |
| 2/16645 | Motorbezogene Versicherungssteuer | + 33,95 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei motorbezogener Versicherungssteuer (+ 2,2 %), da die Entwicklung der Zulassungen und der Trend zu leistungsstärkeren Fahrzeugen nicht abschätzbar war. | + 33,95 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|--------------------|
| 2/16674 | Spielbankabgabe | - 20,12 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Spielbankabgabe (- 26,8 %) aufgrund des Rückganges von Spielumsätzen in den Casinos. | - 20,12 Mill. EUR |
| 2/16675 | Konzessionsabgabe | + 21,30 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei Konzessionsabgabe (+ 10,7 %) durch den Anstieg der Spielumsätze insbesondere bei Online Spielen. | + 21,30 Mill. EUR |
| 2/16690 | Altlastenbeitrag (zweckgebundene Einnahmen) | + 20,88 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen beim Altlastenbeitrag (+ 69,6 %), da aufgrund der ab 2008 rückläufigen Einnahmenentwicklung eine zu vorsichtige Abschätzung erfolgte und ein weiterer Rückgang des bereits für das Jahr 2009 zu gering veranschlagten Abgabenerfolges angenommenen wurde. | + 20,88 Mill. EUR |
| 2/16704 | Nebenansprüche und Resteingänge weggefallener Abgaben | + 34,29 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei „von Einkommen und Vermögensteuern“ da Nebenansprüche und insbesondere Resteingänge von weggefallenen Abgaben schwer einzuschätzen sind. | + 39,43 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen bei Abgabenguthaben (Saldogröße) aufgrund eines niedrigen Abgabenguthabensstandes. | - 6,05 Mill. EUR |
| 2/168 | Ab-Überweisungen (I) | |
| 2/16804 | Ertragsanteile der Länder und Gemeinden | - 206,15 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen von sonstigen Steuern an Länder aufgrund eines höheren Aufkommens an gemeinschaftlichen Bundesabgaben. | - 81,11 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen von Einkommen und Vermögensteuern an Länder aufgrund eines höheren Aufkommens an gemeinschaftlichen Bundesabgaben. | - 49,65 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen von sonstigen Steuern an Gemeinden aufgrund eines höheren Aufkommens an gemeinschaftlichen Bundesabgaben. | - 47,97 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen von Einkommen und Vermögensteuern an Gemeinden aufgrund eines höheren Aufkommens an gemeinschaftlichen Bundesabgaben. | - 27,10 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| 2/16825 | Für Gesundheits- und Sozialbereichs-Beihilfengesetz | - 61,82 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen an Länder (GSBG) wegen höherer Beihilfenzahlungen für nicht abzugsfähige Vorsteuern an Krankenanstalten und Träger des öffentlichen Fürsorgewesens. | - 75,13 Mill. EUR |
| | Minderüberweisungen an den Hauptverband der SV-Träger (GSBG) und an das Österreichische Rote Kreuz (GSBG) insbesondere infolge Dämpfung der Kosten der Sozialversicherungsträger durch Senkung des Umsatzsteuersatzes auf Arzneimittel. | + 13,31 Mill. EUR |
| 2/16844 | Überweisung gemäß EU-Quellensteuergesetz | + 12,80 Mill. EUR |
| | Minderüberweisungen an das Ausland entsprechend dem gesunkenen Aufkommen. | + 12,80 Mill. EUR |
| 2/16874 | An Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen (Anteile) | - 22,42 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen infolge Mehreinnahmen bei den Steuern, von denen Anteile für den Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen abzuziehen sind. | - 22,42 Mill. EUR |
| 2/16894 | An den Katastrophenfonds | - 46,91 Mill. EUR |
| | Mehrüberweisungen aufgrund höheren Aufkommens von Anteilen an Einkommen und Körperschaftsteuer und Erhöhung lt. Beschluss der Bundesregierung gemäß § 9 Abs. 2 Z 1 FAG 2008 vom 20. Juli 2010. | - 46,91 Mill. EUR |
| 2/169 | Ab-Überweisungen (II) | |
| 2/16904 | Beitrag zur Europäischen Union | + 64,17 Mill. EUR |
| | Minderüberweisungen für Österreich bedingt durch das Ergebnis des Haushalts der Europäischen Union 2010 (Unterausnutzung, Überschüsse aus Vorjahren, Cashmanagement der Europäischen Kommission und Liquiditätsmanagement zum Jahresende). | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Die Länder und Gemeinden beteiligen sich gemäß § 9 Abs. 2 Z 2 und 3 FAG an den Eigenmittelverpflichtungen Österreichs an die EU. Dies wird durch die Gliederung des VA-Ansatzes nach Bund (VA-Post 8890), Länder (VA-Post 8891) und Gemeinden (VA-Post 8892) zum Ausdruck gebracht. Die VA-Posten der Länder und Gemeinden werden mit jeweils 1.000 Euro dotiert. Die Abrechnung erfolgt gemäß § 12 Abs. 1 FAG auf Grund des Rechnungsabschlusses des Bundes. Somit ergeben sich bei den Ländern und Gemeinden jährlich Mehrüberweisungen beim Bund Minderüberweisungen.

| | |
|--|--------------------|
| Minderüberweisungen seitens des Bundes. | + 711,19 Mill. EUR |
| Mehrüberweisungen seitens der Länder. | - 549,37 Mill. EUR |
| Mehrüberweisungen seitens der Gemeinden. | - 97,65 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen**Untergliederung 20: Arbeit****Ausgaben**

In der Untergliederung 20 betragen die Ausgaben 6.335,14 Mill. EUR und somit 9,4 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 6.396,74 Mill. EUR wurden 61,59 Mill. EUR (- 1,0 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 4,33 Mill. EUR (- 5,5 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 57,26 Mill. EUR (- 0,9 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen hauptsächlich arbeitsmarktpolitische Leistungen gemäß AIVG, AMSG und AMFG (insgesamt - 220,99 Mill. EUR), da das wirtschaftliche Umfeld des Jahres 2010 für den österreichischen Arbeitsmarkt erheblich günstiger war als zum Zeitpunkt der Budgeterstellung angenommen wurde. Die Registerarbeitslosenquote betrug anstelle der prognostizierten 8,2 % (rd. 298.000 arbeitslose Personen im Jahresdurchschnitt) lediglich 6,9 % (rd. 251.000 Personen). Für Arbeitslosengeld wurden 414,47 Mill. EUR weniger ausgegeben als veranschlagt waren.

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden vorwiegend infolge der Nichtveranschlagung der Ausgaben für Lehrlingsbeihilfen gemäß § 19c Berufsausbildungsgesetz (+ 153,29 Mill. EUR).

Einnahmen

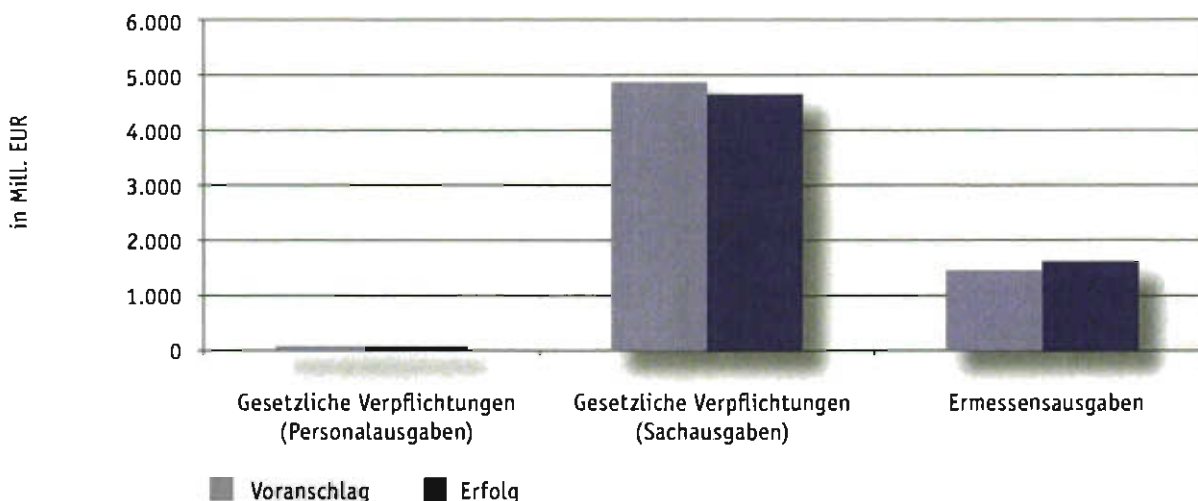
Die Einnahmen betragen 4.981,93 Mill. EUR und somit 8,4 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 4.643,71 Mill. EUR wurden 338,22 Mill. EUR (+ 7,3 %) mehr eingenommen.

Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag aus Arbeitslosenversicherungsbeiträgen entstanden durch eine höhere Anzahl von Beschäftigten infolge des positiven konjunkturellen Umfelds (+ 171,54 Mill. EUR). Weitere Mehreinnahmen resultierten aus der Nichtveranschlagung der Überweisungen gemäß § 13e Insolvenz-Entgeltsicherungsgesetz für Lehrlingsbeihilfen gemäß § 19c Berufsausbildungsgesetz (+ 163,25 Mill. EUR).

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 20 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 79,07 | 74,73 | - 4,33 | - 5,5 |
| Sachausgaben | 6.317,67 | 6.260,41 | - 57,26 | - 0,9 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 4.866,06 | 4.647,49 | - 218,57 | - 4,5 |
| Ermessensausgaben | 1.451,60 | 1.612,92 | + 161,31 | + 11,1 |
| Summe | 6.396,74 | 6.335,14 | - 61,59 | - 1,0 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 9,0 | 9,4 | | |



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 20 | Arbeit | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 201 | Arbeitsmarktpolitik (I) | 6.284,56 | 6.061,06 | - 223,50 | - 3,6 |
| 202 | Arbeitsmarktpolitik (II) | 84,84 | 84,13 | - 0,71 | - 0,8 |
| 204 | Arbeitsinspektion | 27,34 | 189,82 | + 162,48 | + 594,4 |
| 205 | Bezugsvorschüsse | 0,00 | 0,13 | + 0,13 | k.A. |
| | Summe Ausgaben | 6.396,74 | 6.335,14 | - 61,59 | - 1,0 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 201 | Arbeitsmarktpolitik (I) | 4.643,40 | 4.818,05 | + 174,65 | + 3,8 |
| 202 | Arbeitsmarktpolitik (II) | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| 204 | Arbeitsinspektion | 0,31 | 163,70 | + 163,39 | k.A. |
| 205 | Bezugsvorschussersätze | 0,00 | 0,19 | + 0,19 | k.A. |
| | Summe Einnahmen | 4.643,71 | 4.981,93 | + 338,22 | + 7,3 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 1.753,03 | - 1.353,21 | + 399,82 | - 22,8 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|--------------------|
| 1/20 | Arbeit | |
| 1/201 | Arbeitsmarktpolitik (I) | |
| 1/2011 | Arbeitsmarktpolitische Maßnahmen gemäß AMFG und AMSG | |
| 1/20116 | Förderungen | - 38,62 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für Förderungen im Zusammenhang mit arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen gemäß Arbeitsmarktförderungsgesetz (AMFG) und Arbeitsmarktservicegesetz (AMSG) aufgrund der Umstellung von Förderungen auf Werkverträge durch das Arbeitsmarktservice. | - 92,39 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben durch die Unterschätzung des Aufwandes für personenbezogene Arbeitsmarktförderungen für private Institutionen und Einzelpersonen. | + 59,02 Mill. EUR |
| 1/20118 | Aufwendungen | + 37,44 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für sonstige Leistungen von Gewerbetreibenden, Firmen und juristischen Personen aufgrund der Umstellung von Förderungen auf Werkverträge durch das Arbeitsmarktservice. | + 37,26 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 38.000.000,- Euro; BMF-112913/0339-II/5/2010 v. 22.12.2010 | |
| 1/20157 | Arbeitsmarktpolitische Leistungen gemäß ALVG, AMSG und AMFG (variabel) | - 220,99 Mill. EUR |
| | Das wirtschaftliche Umfeld des Jahres 2010 war für den österreichischen Arbeitsmarkt erheblich günstiger als zum Zeitpunkt der Budgeterstellung angenommen wurde. Statt der für den BVA zugrundegelegten Registerarbeitslosenquote von 8,2 % (rd. 298.000 arbeitslose Personen im Jahresdurchschnitt) konnte die Arbeitslosigkeit bei 6,9 % (rd. 251.000 arbeitslose Personen im Jahresdurchschnitt) vergleichsweise niedrig gehalten und erhebliche Einsparungen auf dem VA-Ansatz 1/20157 erzielt werden. | |
| | Minderausgaben für Arbeitslosengeld (rd. 131.000 anstatt rd. 171.000 Leistungsbezieher) und Krankenversicherungsbeiträge für Bezieher von Arbeitslosengeld aufgrund geringerer Arbeitslosigkeit als im BVA angenommen. | - 414,47 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben an Pensionsversicherungsbeiträgen (+ 68,23 Mill. EUR) und Krankengeldaufwand für Bezieher nach dem Arbeitslosenversicherungsgesetz (+ 35,17 Mill. EUR) aufgrund von Nachzahlungen für Vorjahre. | + 103,40 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|--------------------|
| | Mehrausgaben für Altersteilzeitgeld, Weiterbildungsgeld, Übergangsgeld und Krankenversicherungsbeiträge aufgrund höherer Inanspruchnahme dieser Leistungsarten. | + 82,95 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für Notstandshilfe und die Krankenversicherungsbeiträge für Bezieher von Notstandshilfe durch eine geringfügig höhere Anzahl an Leistungsbeziehern (rd. 98.200 anstatt rd. 98.000 Leistungsbezieher). | + 3,93 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben an Unfallversicherungsbeiträgen für Bezieher nach dem Arbeitslosenversicherungsgesetz aufgrund gestiegener Schulungsmaßnahmen (rd. 73.000 anstatt geplanter rd. 50.000 Teilnehmer). | + 3,13 Mill. EUR |
| 1/202 | Arbeitsmarktpolitik (II) | |
| 1/2023 | Arbeitsmarktpolitische Maßnahmen (EU) (variabel) | |
| 1/20236 | Förderungen (variabel) | - 9,40 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für EU-Förderungen im Zusammenhang mit arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen gemäß Arbeitsmarktservicegesetz (AMSG) aufgrund der Umstellung von Förderungen auf Werkverträge durch das Arbeitsmarktservice. | - 8,97 Mill. EUR |
| 1/20238 | Aufwendungen (variabel) | + 9,34 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für sonstige Leistungen von Gewerbetreibenden, Firmen und juristischen Personen aufgrund der Umstellung von Förderungen auf Werkverträge durch das Arbeitsmarktservice. | + 7,48 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 9.350.000,- Euro; BMF-112913/0340-II/5/2010 v. 22.12.2010 | |
| 1/2043 | Überweisungen nach dem BAG (Lehrlingsbeihilfen) | |
| 1/20436 | Förderungen | + 153,29 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben infolge Nichtveranschlagung der Überweisung gemäß § 19c Berufsausbildungsgesetz (BAG). | + 153,29 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 153.290.000,- EUR; BMF-112913/0290-II/5/2010 v. 06.12.2010 | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|--------------------|
| 1/20438 | Aufwendungen | + 9,96 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben infolge der Nichtveranschlagung des Verwaltungsaufwands der Administration für Lehrlingsbeihilfen gemäß § 19c BAG. | + 9,96 Mill. EUR |
| | Überschreitungsbewilligung: 9.959.000,- Euro; BMF-112913/0291-II/5/2010 v. 06.12.2010 | |
| 2/20 | Arbeit | |
| 2/201 | Arbeitsmarktpolitik (I) | |
| 2/20180 | Arbeitslosenversicherungsbeiträge | + 171,58 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen aus Arbeitslosenversicherungsbeiträgen aufgrund des positiven konjunkturellen Umfelds. | + 171,54 Mill. EUR |
| 2/2043 | Überweisungen nach dem IESG (Lehrlingsbeihilfen) | |
| 2/20434 | Erfolgswirksame Einnahmen | + 163,25 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen infolge der Nichtveranschlagung der Überweisung gemäß § 13e Insolvenz-Entgeltsicherungsgesetz (IESG) für Lehrlingsbeihilfen gemäß § 19c BAG (siehe auch 1/20436). | + 163,25 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 21: Soziales und Konsumentenschutz

Ausgaben

In der Untergliederung 21 betragen die Ausgaben 2.320,97 Mill. EUR und somit 3,4 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 2.349,95 Mill. EUR wurden 28,98 Mill. EUR (- 1,2 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 0,27 Mill. EUR (- 0,4 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 28,71 Mill. EUR (- 1,3 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen vorwiegend Leistungen nach dem Bundespflegegeldgesetz, da weniger Pflegegeld-Anträge von geistig und körperlich schwerst beeinträchtigten Personen gestellt wurden als angenommen worden war (insgesamt - 30,51 Mill. EUR). Weiters war die Anzahl der Bezieher von Versorgungsgebühren (- 21,37 Mill. EUR) rückläufig.

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für den Unterstützungsfonds für Menschen mit Behinderung resultierten aus der gestiegenen Anzahl anspruchsberechtigter pflegender Angehöriger (insgesamt + 15,00 Mill. EUR).

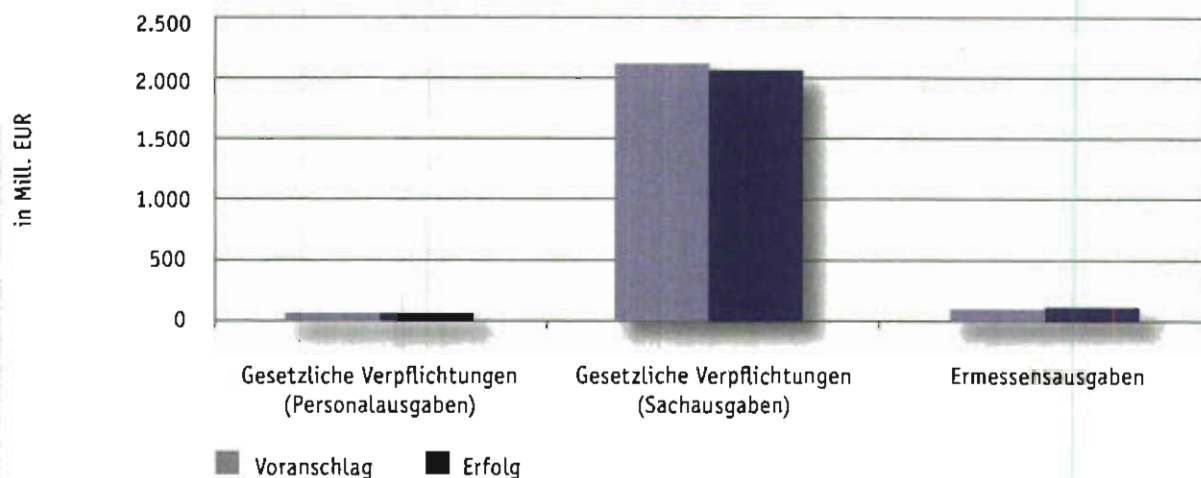
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 6,92 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 10,64 Mill. EUR wurden 3,72 Mill. EUR (- 34,9 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 21 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 65,07 | 64,80 | - 0,27 | - 0,4 |
| Sachausgaben | 2.284,88 | 2.256,17 | - 28,71 | - 1,3 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 2.132,61 | 2.082,39 | - 50,22 | - 2,4 |
| Ermessensausgaben | 152,27 | 173,78 | + 21,50 | + 14,1 |
| Summe | 2.349,95 | 2.320,97 | - 28,98 | - 1,2 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 3,3 | 3,4 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
| 21 | Soziales und Konsumentenschutz | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 210 | Bundesministerium für Arbeit, Soziales und Konsumentenschutz | 57,91 | 59,80 | + 1,89 | + 3,3 |
| 211 | Bundesministerium; Opferfürsorge | 16,53 | 19,58 | + 3,05 | + 18,4 |
| 212 | Bundesministerium; Hilfeleistungen an Opfer von Verbrechen | 2,48 | 2,83 | + 0,35 | + 14,0 |
| 213 | Bundesministerium; Sonstige Leistungen | 1.888,77 | 1.858,44 | - 30,33 | - 1,6 |
| 214 | Bundesministerium; Allgemeine Fürsorge | 108,55 | 123,70 | + 15,15 | + 14,0 |
| 217 | Einrichtungen der Kriegsoffer- und Heeresversorgung | 268,90 | 249,45 | - 19,45 | - 7,2 |
| 218 | Bundesministerium; sonstiger Zweckaufwand | 6,82 | 7,18 | + 0,36 | + 5,3 |
| | Summe Ausgaben | 2.349,95 | 2.320,97 | - 28,98 | - 1,2 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 210 | Bundesministerium für Arbeit, Soziales und Konsumentenschutz | 3,34 | 2,86 | - 0,48 | - 14,4 |
| 211 | Bundesministerium; Opferfürsorge | 0,02 | 0,00 | - 0,01 | - 86,9 |
| 212 | Bundesministerium; Hilfeleistungen an Opfer von Verbrechen | 0,07 | 0,16 | + 0,09 | + 133,7 |
| 213 | Bundesministerium; Sonstige Leistungen | 2,97 | 1,07 | - 1,90 | - 64,0 |
| 214 | Bundesministerium; Allgemeine Fürsorge | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 84,7 |
| 217 | Einrichtungen der Kriegsoffer- und Heeresversorgung | 4,24 | 2,83 | - 1,41 | - 33,2 |
| | Summe Einnahmen | 10,64 | 6,92 | - 3,72 | - 34,9 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 2.339,31 | - 2.314,04 | + 25,27 | - 1,1 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|--|-------------------|
| 1/21 | Soziales und Konsumentenschutz | |
| 1/213 | Bundesministerium; Sonstige Leistungen | |
| 1/2134 | Pflegevorsorge (Kostenersatz) | |
| 1/21347 | Leistungen nach dem Bundespflegegeldgesetz | - 30,51 Mill. EUR |
| | Es wurde ursprünglich bei Budgeterstellung auf Basis der demografischen Entwicklung mit einer Zunahme der Pflegefälle in Höhe von + 4,26 % gerechnet. Tatsächlich ist nur eine Zunahme von + 2,95 % eingetreten, wodurch sich in Summe die entsprechenden Minderausgaben ergeben haben. | |
| | Minderausgaben bei der Pensionsversicherungsanstalt | - 34,61 Mill. EUR |
| | und der Versicherungsanstalt für Eisenbahnen und Bergbau (Pensionsversicherung) | - 17,70 Mill. EUR |
| | infolge geringerer Auswirkung der Novelle zum Bundespflegegeldgesetz (BGBl. I Nr. 128/2008) als erwartet. Es wurden weniger Anträge pflegebedürftiger Personen mit schweren geistigen oder psychischen Behinderungen und schwerstbehinderter Kinder bis zum vollendeten 15. Lebensjahr auf den Erschwerniszuschlag eingebracht. | |
| | Mehrausgaben bei der Sozialversicherungsanstalt der gewerblichen Wirtschaft (Pensionsversicherung), | + 7,70 Mill. EUR |
| | beim Pensionsversicherungsbeitrag | + 7,03 Mill. EUR |
| | und bei der SVA der Bauern (Pensionsversicherung) | + 5,67 Mill. EUR |
| | infolge eines stärkeren Anstiegs der Pflegegeldbezieher (Erfolg 2009 rund 9,7 Mill. EUR und 2010 rund 22,0 Mill. EUR) und pflegenden Angehörigen, für die der Bund die Pensionsversicherungsbeiträge übernimmt. | |
| 1/214 | Bundesministerium; Allgemeine Fürsorge | |
| 1/21446 | Unterstützungsfonds für Menschen mit Behinderung | + 15,00 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für Zuwendungen an den Fonds gemäß § 21b BPGG infolge Auszahlung von Förderungsmitteln für die 24-Stunden-Betreuung pflegebedürftiger Personen in privaten Haushalten sowie einer steigenden Anzahl der Bezieher (die Bezieher dieser Zuwendung sind von 4.000 im Jahr 2009 auf rund 5.800 im Jahr 2010 angestiegen). | + 10,00 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Mehrausgaben für Zuwendungen an den Fonds für pflegende Angehörige infolge eines Anstiegs der Anspruchsberechtigten.

+ 5,00 Mill. EUR

Überschreibungsbewilligung:

15.000.000,- Euro;

BMF-112913/0102-Π/5/2010 vom 08.07.2010

BMF-112913/0206-Π/5/2010 vom 28.10.2010

1/217 Einrichtungen der Kriegsoffer- und Heeresversorgung

1/21767 Versorgungsgebühren

- 19,45 Mill. EUR

Minderausgaben für Rentengebühren für Beschädigte infolge stärkeren Rückgangs der Anzahl der Versorgungsberechtigten als angenommen (der Rückgang bei der Anzahl der Beschädigten betrug im Jahr 2009 noch 9 % und ist auf 9,8 % im Jahr 2010 angestiegen).

- 21,37 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 22: Sozialversicherung

Ausgaben

In der Untergliederung 22 betragen die Ausgaben 9.238,28 Mill. EUR und somit 13,7 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 8.842,40 Mill. EUR wurden bei den Sachausgaben 395,88 Mill. EUR (+ 4,5 %) mehr ausgegeben.

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen hauptsächlich den Bundesbeitrag für die Pensionsversicherungsanstalt infolge eines höheren Pensionsaufwandes (+ 305,00 Mill. EUR), der auf die höhere Durchschnittspensionsentwicklung zurückzuführen war. Weitere Mehrausgaben beim Bundesbeitrag für die Sozialversicherungsanstalt der gewerblichen Wirtschaft waren auf die Überschätzung der Beitragsgrundlagen zurückzuführen (+ 91,00 Mill. EUR).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag beim Bundesbeitrag für die Sozialversicherungsanstalt der Bauern waren vorwiegend auf die Unterschätzung der Beitragsgrundlage zurückzuführen (- 25,00 Mill. EUR). Weitere Minderausgaben für den Bundesbeitrag für die Sozialversicherungsanstalt für Eisenbahnen und Bergbau waren auf einen niedrigeren Pensionsstand und eine höhere Versichertenanzahl zurückzuführen (- 18,00 Mill. EUR).

Einnahmen

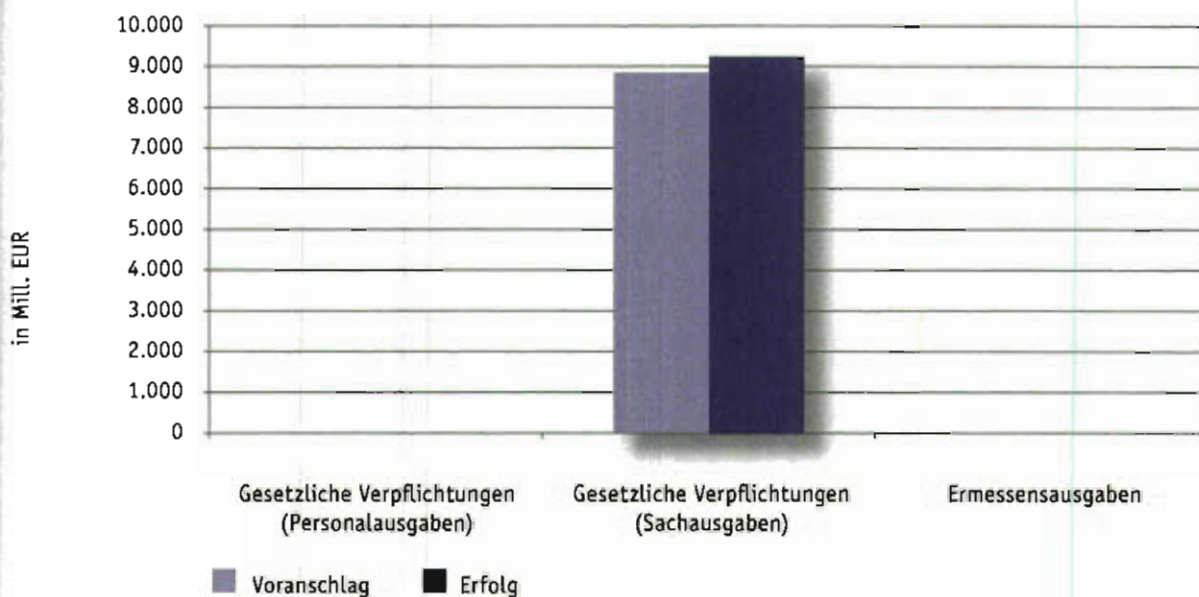
Die Einnahmen betragen 61,35 Mill. EUR und somit 0,1 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 20,00 Mill. EUR wurden 41,35 Mill. EUR (+ 206,7 %) mehr eingenommen.

Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag ergaben sich durch den Rückersatz von im Jahr 2009 geleisteten Vorschüssen des Bundesbeitrags zur Pensionsversicherung (+ 42,67 Mill. EUR).

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 22 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Sachausgaben (Gesetzliche Verpflichtungen) | 8.842,40 | 9.238,28 | + 395,88 | + 4,5 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 12,5 | 13,7 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| 22 | Sozialversicherung | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 220 | BM; Pensionsversicherung (Bundesbeitrag) (variabel) | 7.807,51 | 8.205,59 | + 398,08 | + 5,1 |
| 221 | BM; Ausgleichszulagen (variabel) | 990,34 | 989,80 | - 0,55 | - 0,1 |
| 225 | BM; Leistungen n. d. Nachtschwerarbeitsges. (NSchG)(variabel) | 44,55 | 42,89 | - 1,66 | - 3,7 |
| 226 | BM; sonstige Leistungen zur Pensionsversicherung (variabel) | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| | Summe Ausgaben | 8.842,40 | 9.238,28 | + 395,88 | + 4,5 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 220 | BM; Pensionsversicherung (Bundesbeitrag) | 0,00 | 42,67 | + 42,67 | k.A |
| 221 | BM; Ausgleichszulagen | 0,00 | 1,49 | + 1,49 | k.A |
| 224 | Bundesministerium; sonst. Leistungen zur Sozialversicherung | 0,00 | 1,86 | + 1,86 | k.A |
| 225 | BM; Leistungen n. d. Nachtschwerarbeitsgesetz (NSchG) | 20,00 | 15,33 | - 4,67 | - 23,3 |
| | Summe Einnahmen | 20,00 | 61,35 | + 41,35 | + 206,7 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 8.822,40 | - 9.176,92 | - 354,53 | + 4,0 |

1/22 Sozialversicherung**1/220 Bundesministerium; Pensionsversicherung
(Bundesbeitrag) (variabel)**

1/22017 Pensionsversicherungsanstalt; Bundesbeitrag + 305,00 Mill. EUR

Bei Erstellung des BVA 2010 wurde von Aufwendungen in Höhe von 26.309,86 Mill. EUR und Erträgen in Höhe von 21.727,32 Mill. EUR der Pensionsversicherungsanstalt ausgegangen. Der veranschlagte Bundesbeitrag betrug somit 4.582,53 Mill. EUR.

Der tatsächlich gezahlte Bundesbeitrag für die Pensionsversicherungsanstalt betrug im Jahr 2010 4.887,53 Mill. EUR (+ 305,00 Mill. EUR).

Die Mehrausgaben sind insbesondere auf die höhere Durchschnittspensionsentwicklung zurückzuführen. Bei Budgeterstellung wurde eine Durchschnittspension in Höhe von 941,71 EUR angenommen, für die Zahlungen des Bundesbeitrags eine Durchschnittspension von 955,77 EUR.

+ 305,00 Mill. EUR

Überschreitungsbewilligung:

305.000.000,- EUR; BMF-112913/0189-II/5/2010 v. 18.10.2010

1/22027 VA für Eisenbahnen und Bergbau; Bundesbeitrag - 18,00 Mill. EUR

Bei Erstellung des BVA 2010 wurde von Aufwendungen in Höhe von 731,41 Mill. EUR und Erträgen in Höhe von 361,53 Mill. EUR der Versicherungsanstalt für Eisenbahnen und Bergbau ausgegangen. Der veranschlagte Bundesbeitrag betrug somit 369,88 Mill. EUR.

Der tatsächlich gezahlte Bundesbeitrag für die Versicherungsanstalt für Eisenbahnen und Bergbau betrug im Jahr 2010 351,88 Mill. EUR (- 18,00 Mill. EUR).

Die Minderausgaben sind insbesondere auf einen niedrigeren Pensionsstand und eine höhere Versichertenanzahl zurückzuführen. Bei Budgeterstellung wurde ein Pensionsstand von 39.202 und eine Versichertenanzahl von 39.600 angenommen, für die Zahlungen des Bundesbeitrages ein Pensionsstand von 38.630 und eine Versichertenanzahl von 42.000.

- 18,00 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| 1/22057 | SVA der gewerblichen Wirtschaft; Partnerleistung | + 24,26 Mill. EUR |
| | Die Mehrausgaben sind auf die Begleichung des Abrechnungsrestes 2009 zurückzuführen. | + 24,26 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 24.256.000,- Euro; BMF-112913/0189-Π/5/2010 v. 18.10.2010 | |
| 1/22067 | SVA der gewerblichen Wirtschaft; Bundesbeitrag | + 91,00 Mill. EUR |
| | Bei Erstellung des BVA 2010 wurde von Aufwendungen in Höhe von 2.791,26 Mill. EUR und Erträgen in Höhe von 1.385,75 Mill. EUR der Sozialversicherungsanstalt der gewerblichen Wirtschaft ausgegangen. Unter Berücksichtigung der Partnerleistung in Höhe von 504,70 Mill. EUR betrug der veranschlagte Bundesbeitrag somit 900,81 Mill. EUR. | |
| | Der tatsächlich gezahlte Bundesbeitrag für die Sozialversicherungsanstalt der gewerblichen Wirtschaft betrug im Jahr 2010 991,81 Mill. EUR (+ 91,00 Mill. EUR). | |
| | Die Mehrausgaben sind insbesondere auf die Überschätzung der Beitragsgrundlage zurückzuführen. Bei Budgeterstellung wurde von einer durchschnittlichen Beitragsgrundlage in der Höhe von 1.930,50 EUR ausgegangen, bei den Zahlungen des Bundesbeitrags von einer durchschnittlichen Beitragsgrundlage von 1.706,30 EUR. | + 91,00 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 91.000.000,- EUR; BMF-112913/0189-Π/5/2010 v. 18.10.2010 | |
| 1/22077 | SVA der Bauern; Partnerleistung | + 20,82 Mill. EUR |
| | Die Mehrausgaben sind auf die Begleichung des Abrechnungsrestes 2009 (10,32 Mill. EUR) und auf die Unterschätzung der Beitragsgrundlage zurückzuführen. Bei Budgeterstellung wurde von einer durchschnittlichen Beitragsgrundlage in Höhe von 1.233,30 EUR ausgegangen, bei den Zahlungen von einer durchschnittlichen Beitragsgrundlage in Höhe von 1.307,70 EUR. Höhere Beitrags-einnahmen führen zu einer höheren Partnerleistung durch den Bund. | + 20,82 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 20.824.000,- Euro; BMF-112913/0189-Π/5/2010 v. 18.10.2010 | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|--|-------------------|
| 1/22087 | SVA der Bauern; Bundesbeitrag | – 25,00 Mill. EUR |
| | Bei Erstellung des BVA 2010 wurde von Aufwendungen in Höhe von 1.826,12 Mill. EUR und Erträgen in Höhe von 376,53 Mill. EUR der Sozialversicherungsanstalt der Bauern ausgegangen. Unter Berücksichtigung der Partnerleistung in Höhe von 177,10 Mill. EUR betrug der veranschlagte Bundesbeitrag somit 1.272,49 Mill. EUR. | |
| | Der tatsächlich gezahlte Bundesbeitrag für die Sozialversicherungsanstalt der Bauern betrug im Jahr 2010 1.247,49 Mill. EUR (- 25,00 Mill. EUR). | |
| | Die Minderausgaben sind insbesondere auf die Unterschätzung der Beitragsgrundlage zurückzuführen. Bei Budgeterstellung wurde von einer durchschnittlichen Beitragsgrundlage in Höhe von 1.233,30 EUR ausgegangen, bei den Zahlungen des Bundesbeitrages von einer durchschnittlichen Beitragsgrundlage in Höhe von 1.307,70 EUR. | |
| | | – 25,00 Mill. EUR |
| 1/221 | Bundesministerium; Ausgleichszulagen (variabel) | |
| 1/22157 | SVA der gewerblichen Wirtschaft; Ausgleichszulagen | + 6,55 Mill. EUR |
| | Die Mehrausgaben sind auf die Begleichung des Abrechnungsrestes 2009 zurückzuführen. | |
| | | + 6,55 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 6.548.000,- Euro; BMF-112913/0189-II/5/2010 v. 18.10.2010 | |
| 1/22167 | SVA der Bauern; Ausgleichszulagen | – 13,00 Mill. EUR |
| | Bei Erstellung des BVA 2010 wurde von einem Ausgleichszulagenaufwand in Höhe von 262,11 Mill. EUR ausgegangen. Es wurden jedoch nur 249,11 Mill. EUR überwiesen (- 13,00 Mill. EUR). | |
| | Die Minderausgaben sind auf die Überschätzung der Anzahl der Ausgleichszulagenbezieher zurückzuführen. Bei der Budgeterstellung wurden 48.128 Ausgleichszulagenbezieher angenommen, bei den Zahlungen des Ausgleichszulagenaufwandes 47.000 Bezieher. | |
| | | – 13,00 Mill. EUR |
| 2/22 | Sozialversicherung | |
| 2/220 | Bundesministerium; Pensionsversicherung (Bundesbeitrag) | |
| 2/22004 | Erfolgswirksame Einnahmen | + 42,67 Mill. EUR |
| | Die Mehreinnahmen sind auf den Rückersatz von im Jahr 2009 geleisteten Vorschüssen zurückzuführen. | |
| | | + 42,67 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 23: Pensionen

Ausgaben

In der Untergliederung 23 betragen die Ausgaben 7.834,89 Mill. EUR und somit 11,6 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 7.772,46 Mill. EUR wurden 62,43 Mill. EUR (+ 0,8 %) mehr ausgegeben. Mehrausgaben entstanden für Personal in Höhe von 32,96 Mill. EUR (+ 1,0 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 29,47 Mill. EUR (+ 0,7 %).

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für Ersätze für Pensionen der Landeslehrer (+ 96,39 Mill. EUR) und für Ruhebezüge der Bediensteten der Hoheitsverwaltung des Bundes (+ 59,85 Mill. EUR) resultierten aus einer höheren Anzahl an Neupensionierungen und höheren Neuzugangspensionen.

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für Pensionsleistungen (- 49,14 Mill. EUR) und Pflegegeld (- 31,13 Mill. EUR) der Bediensteten der ÖBB entstanden durch eine geringere Anzahl an Neupensionierungen bzw. an Anspruchsberechtigten. Minderausgaben für Versorgungsbezüge (Witwer/en und Waisenspensionen) resultierten aus einer geringeren Anzahl von anspruchsberechtigten Personen (- 18,35 Mill. EUR).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 1.490,98 Mill. EUR und somit 2,5 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 1.474,80 Mill. EUR wurden 16,18 Mill. EUR (+ 1,1 %) mehr eingenommen.

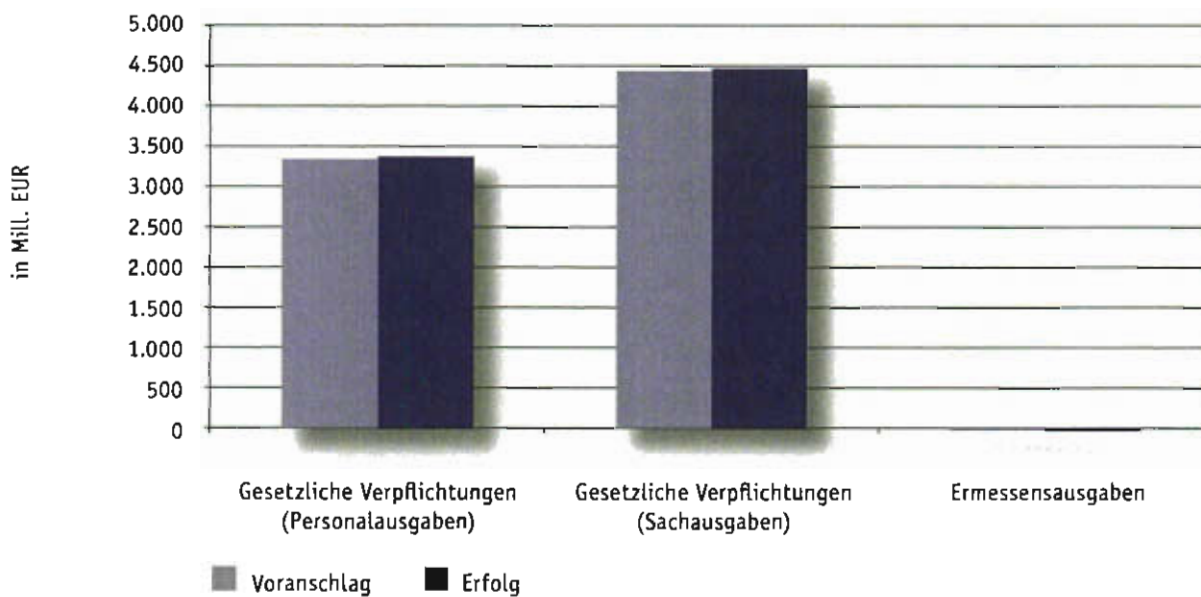
Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag aus Pensionsbeiträgen der Bundesbediensteten entstanden durch Vorrückungen und die allgemeine Gehaltsentwicklung (+ 20,36 Mill. EUR) sowie durch den Nachkauf von Versicherungszeiten im Zusammenhang mit der Hacklerregelung (+ 16,86 Mill. EUR).

Mindereinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden vorwiegend beim Deckungsbeitrag der Österreichischen Bundesbahnen, weil die Anzahl der aktiven Beamten zurückgegangen ist (insgesamt - 20,27 Mill. EUR).

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 23 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 3.337,71 | 3.370,67 | + 32,96 | + 1,0 |
| Sachausgaben | 4.434,75 | 4.464,22 | + 29,47 | + 0,7 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 4.434,48 | 4.463,89 | + 29,41 | + 0,7 |
| Ermessensausgaben | 0,27 | 0,33 | + 0,06 | + 22,0 |
| Summe | 7.772,46 | 7.834,89 | + 62,43 | + 0,8 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 11,0 | 11,6 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 23 | Pensionen | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 230 | Bedienstete der Hoheitsverwaltung des Bundes | 3.281,77 | 3.326,92 | + 45,15 | + 1,4 |
| 231 | Ersätze an Länder | 1.042,07 | 1.138,46 | + 96,39 | + 9,2 |
| 232 | Sonstige Bedienstete (ausgegl. Institutionen) | 96,90 | 93,32 | - 3,58 | - 3,7 |
| 233 | Pensionsvorschüsse (Ruhebezugsvorschüsse) | 0,10 | 0,00 | - 0,10 | - 98,7 |
| 234 | Geldaushilfen | 0,05 | 0,01 | - 0,04 | - 87,3 |
| 235 | Sonstige Pensionsleistungen (ÖBB, PTA, ÖBf) | 3.350,76 | 3.275,29 | - 75,47 | - 2,3 |
| 238 | Sonstige Aufwendungen | 0,17 | 0,33 | + 0,16 | + 93,0 |
| 239 | Entschädigung für Kriegsgefangenschaft | 0,63 | 0,56 | - 0,07 | - 11,1 |
| | Summe Ausgaben | 7.772,46 | 7.834,89 | + 62,43 | + 0,8 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 230 | Bedienstete der Hoheitsverwaltung des Bundes | 112,96 | 111,14 | - 1,82 | - 1,6 |
| 231 | Ersätze an Länder | 39,71 | 41,49 | + 1,78 | + 4,5 |
| 232 | Sonstige Bedienstete | 7,62 | 6,92 | - 0,70 | - 9,1 |
| 233 | Pensionsvorschussersätze (Ruhebezugsvorschüsse) | 0,04 | 0,01 | - 0,03 | - 74,5 |
| 235 | Sonstige Pensionsleistungen (ÖBB, PTA, ÖBf) | 617,38 | 600,57 | - 16,81 | - 2,7 |
| 236 | Pensionsbeiträge der Bundesbediensteten | 696,46 | 730,27 | + 33,81 | + 4,9 |
| 238 | Erfolgswirksame Einnahmen | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| 239 | Entschädigung für Kriegsgefangenschaft | 0,63 | 0,58 | - 0,05 | - 8,2 |
| | Summe Einnahmen | 1.474,80 | 1.490,98 | + 16,18 | + 1,1 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 6.297,67 | - 6.343,91 | - 46,25 | + 0,7 |

1/23 Pensionen

Überschreitungen ohne gesetzliche Grundlage in Höhe von 1.970,06 EUR bei den Ruhebezügen durch automatische Buchungen der Applikation Besoldung im Auslaufzeitraum.

1/230 Bedienstete der Hoheitsverwaltung des Bundes

1/23000 Ruhebezüge + 59,85 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|-------------------|
| | Mehrausgaben bei Ruhebezügen infolge eines höheren Zugangs an Neupensionierungen und höheren Durchschnittspensionen als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. Bei der Budgeterstellung für 2010 wurde mit rd. 800 Neupensionierungen gerechnet, tatsächlich waren es 1.175 Neuzugänge. | + 59,85 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 62.000.000,- EUR; BMF-112913/0274-II/5/2010 v. 29.12.2010 | |
| 1/23010 | Versorgungsbezüge (Witwer/en und Waisenpension) | - 18,35 Mill. EUR |
| | Minderausgaben durch eine geringere Anzahl an anspruchsberechtigten Versorgungsbeziehern als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. Bei der Budgeterstellung für 2010 wurde mit einem Rückgang von rd. 100 anspruchsberechtigten Versorgungsbeziehern gerechnet, der tatsächliche Rückgang betrug 358 Versorgungsbezieher. | - 18,35 Mill. EUR |
| 1/23057 | Leistungen nach dem Bundespflegegeldgesetz | + 8,10 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben beim Pflegegeld durch die Einstufungen der Pflegegeldbezieher in höhere Pflegegeldstufen, die Erhöhung des Pflegegeldes, erhöhte Ausgleichszahlungen zur Beseitigung von Härtefällen (§ 44 Abs. 6 Bundespflegegeldgesetz) und höhere Auswirkungen durch die Änderungen im BPGG als bei Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. | + 8,10 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 9.300.000,- EUR; BMF-112913/0274-II/5/2010 v. 29.12.2010 | |
| 1/231 | Ersätze an Länder | |
| 1/23107 | Ersätze für Pensionen der Landeslehrer | + 96,39 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei den Ersätzen für Pensionen der Landeslehrer: Wien: + 13,29 Mill. EUR, Niederösterreich: + 26,15 Mill. EUR, Oberösterreich: + 15,45 Mill. EUR, Salzburg: + 5,53 Mill. EUR, Steiermark: + 22,14 Mill. EUR, Kärnten: + 6,37 Mill. EUR sowie Tirol: + 7,88 Mill. EUR infolge einer unerwartet hohen Anzahl an Neupensionierungen (und höheren Neuzugangspensionen) als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. Bei der Budgeterstellung für 2010 wurde mit rd. 200 Neupensionierungen gerechnet, tatsächlich waren es 1.201 Neuzugänge. | + 96,39 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 97.300.000,- EUR; BMF-112913/0274-II/5/2010 v. 29.12.2010 | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| 1/235 | Sonstige Pensionsleistungen (ÖBB, PTA, ÖBf) | |
| 1/2350 | Österreichische Bundesbahnen | |
| 1/23507 | Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | - 80,56 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei Pensionen sowie bei den Dienstgeber- und Dienstnehmerbeiträgen der ÖBB infolge einer geringeren Anzahl an Neupensionierungen als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. Bei der Budgeterstellung für 2010 wurde mit rd. 1.000 Neupensionierungen gerechnet, tatsächlich waren es 251 Neuzugänge. Zusätzlich war der Pensionsaufwand pro Person um 1,3 % geringer als angenommen. | - 49,14 Mill. EUR |
| | Minderausgaben für das Pflegegeld infolge einer geringeren Anzahl an Anspruchsberechtigten als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde und der erstmalig korrekten Abrechnung des Pflegegeldes gemäß Bundespflegegeldgesetz (siehe RH-Bericht 2009/4 „ÖBB-Dienstleistungs GmbH; Vollzug des Bundespflegegeldgesetzes“). | - 31,13 Mill. EUR |
| 1/2351 | Ämter gemäß Poststrukturgesetz | |
| 1/23517 | Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | + 5,61 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben bei den Pensionen infolge eines geringeren Rückgangs an Pensionsempfängern als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. Bei der Budgeterstellung für 2010 wurde mit einem Rückgang von rd. 700 Pensionsempfängern gerechnet, der tatsächliche Rückgang betrug 406 Pensionsempfänger. | + 3,32 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben beim Pflegegeld infolge Einstufungen der Pflegegeldbezieher in höhere Pflegegeldstufen, der Erhöhung des Pflegegeldes sowie durch erhöhte Ausgleichszahlungen zur Beseitigung von Härtefällen (§ 44 Abs. 6 Bundespflegegeldgesetz) und stärkere Auswirkungen durch die Änderungen im BPGG als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. | + 3,09 Mill. EUR |
| | Überschreitungshewilligung: 6.300.000,- EUR; BMF-112913/0274-II/5/2010 v. 29.12.2010 | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|--|-------------------|
| 2/23 | Pensionen | |
| 2/235 | Sonstige Pensionsleistungen (ÖBB, PTA, ÖBf) | |
| 2/2350 | Österreichische Bundesbahnen | |
| 2/23504 | Deckungsbeitrag der Österreichischen Bundesbahnen | - 20,27 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen beim Deckungsbeitrag der Österreichischen Bundesbahnen | - 18,94 Mill. EUR |
| | und beim Pensionssicherungsbeitrag (Aktive) | - 17,84 Mill. EUR |
| | infolge geringerer Anzahl an aktiven Beamten als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. | |
| | Mehreinnahmen beim Pensionssicherungsbeitrag infolge einer höheren Anzahl an Pensionisten. | + 16,51 Mill. EUR |
| 2/23604 | Pensionsbeiträge der Bundesbediensteten | + 35,90 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei den Pensionsbeiträgen durch stärkere Auswirkung der Vorrückungen und der allgemeinen Gehaltsentwicklung, als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. | + 20,36 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei den Besonderen Pensionsbeiträgen (Hoheitsverwaltung) insbesondere durch den Nachkauf von Zeiten im Zusammenhang mit der Hacklerregelung. | + 16,86 Mill. EUR |
| 2/23614 | Überweisungen von Pensionsträgern | - 8,41 Mill. EUR |
| | Mindereinnahmen infolge geringerer Überweisungen von den Pensionsversicherungsträgern als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. | - 8,39 Mill. EUR |
| 2/23615 | Beitrag gemäß § 13a PG (Pensionisten) | + 6,00 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen beim Beitrag der Pensionisten gemäß § 13a PG infolge eines höheren Neuzugangs an Ruhegenussempfängern als bei der Erstellung des Voranschlags angenommen wurde. | + 6,32 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 24: Gesundheit

Ausgaben

In der Untergliederung 24 betragen die Ausgaben 995,16 Mill. EUR und somit 1,5 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 993,74 Mill. EUR wurden 1,42 Mill. EUR (+ 0,1 %) mehr ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 1,90 Mill. EUR (- 4,9 %). Die Sachausgaben erhöhten sich um 3,32 Mill. EUR (+ 0,3 %).

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden zur Abdeckung von Forderungen aus den Bilanzen 2007 bis 2009 sowie zur Aufrechterhaltung der Mindestliquidität der Österreichischen Agentur für Gesundheit und Ernährungssicherheit GmbH (+ 10,35 Mill. EUR). Weitere Mehrausgaben infolge der bedarfsorientierten Mindestsicherung in der Krankenversicherung, weil eine Vorauszahlung an den Hauptverband der österreichischen Sozialversicherungsträger zu leisten war (+ 7,00 Mill. EUR).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden durch den zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht absehbaren Abschluss der Impfkation gegen Blauzungenkrankheit (Rinder, Schafe und Ziegen) im März 2010 (- 4,50 Mill. EUR).

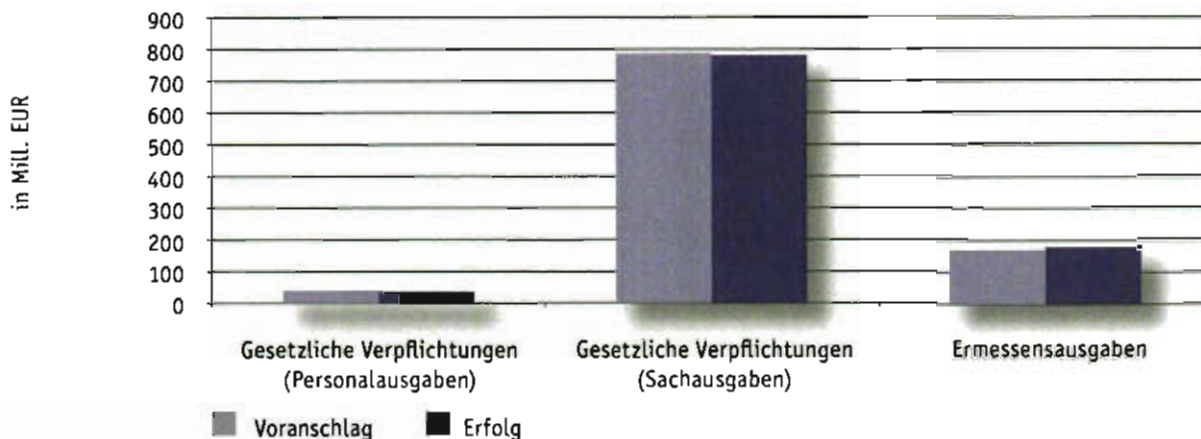
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 160,02 Mill. EUR und somit 0,3 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 157,46 Mill. EUR wurden 2,55 Mill. EUR (+ 1,6 %) mehr eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 24 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | in Mill. EUR | in % |
| Personalausgaben | 38,57 | 36,67 | - 1,90 | - 4,9 |
| Sachausgaben | 955,18 | 958,50 | + 3,32 | + 0,3 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 785,70 | 779,75 | - 5,95 | - 0,8 |
| Ermessensausgaben | 169,48 | 178,75 | + 9,27 | + 5,5 |
| Summe | 993,74 | 995,16 | + 1,42 | + 0,1 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 1,4 | 1,5 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 24 | Gesundheit | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 240 | Bundesministerium für Gesundheit | 58,22 | 52,42 | - 5,80 | - 10,0 |
| 241 | Beteiligungen, Abgeltungen | 49,73 | 58,46 | + 8,73 | + 17,5 |
| 242 | Bundesministerium; Gesundheitsvorsorge | 60,04 | 67,73 | + 7,69 | + 12,8 |
| 243 | Veterinärw., Lebensmittelang., Gentechnologie u. Strahlensch. | 14,21 | 7,35 | - 6,86 | - 48,3 |
| 244 | Bundesministerium; Gesundheit; Rechtsangelegenheiten | 578,24 | 570,13 | - 8,11 | - 1,4 |
| 245 | Leist. z. Krankenvers. u. sonst. Leistungen zur Sozialvers. | 131,82 | 138,07 | + 6,26 | + 4,7 |
| 246 | Krankenkassen- Strukturfonds | 100,00 | 100,00 | + 0,00 | + 0,0 |
| 249 | Dienststellen | 1,49 | 1,00 | - 0,48 | - 32,6 |
| | Summe Ausgaben | 993,74 | 995,16 | + 1,42 | + 0,1 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 240 | Bundesministerium für Gesundheit | 15,40 | 16,75 | + 1,35 | + 8,7 |
| 241 | Ges. Österr. GmbH/Fonds Gesundes Österr. (zweckgeb. Geb.) | 7,25 | 7,25 | + 0,00 | + 0,0 |
| 242 | Bundesministerium; Gesundheitsvorsorge | 34,06 | 35,49 | + 1,44 | + 4,2 |
| 243 | Veterinärw., Lebensmittelang., Gentechnologie u. Strahlensch. | 0,53 | 0,35 | - 0,18 | - 33,2 |
| 244 | Bundesministerium; Gesundheit; Rechtsangelegenheiten | 0,02 | 0,03 | + 0,01 | + 69,5 |
| 246 | Krankenkassen - Strukturfonds | 100,00 | 100,00 | + 0,00 | + 0,0 |
| 249 | Dienststellen | 0,21 | 0,14 | - 0,07 | - 31,6 |
| | Summe Einnahmen | 157,46 | 160,02 | + 2,55 | + 1,6 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 836,28 | - 835,15 | + 1,14 | - 0,1 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

1/24 Gesundheit

1/241 Beteiligungen, Abgeltungen

1/2410 Österreichische Agentur für Gesundheit und Ernährungssicherheit GmbH

1/24108 Aufwendungen + 9,95 Mill. EUR

Mehraufwendungen zur Abdeckung von Forderungen aus den Bilanzen 2007 bis 2009 sowie zur Aufrechterhaltung der Mindestliquidität der Österreichischen Agentur für Gesundheit und Ernährungssicherheit GmbH gemäß § 12 Abs. 5 GESG, BGBl. I Nr. 63/2002 i.d.g.F.

+ 10,35 Mill. EUR

Überschreibungsbewilligung:

9.950.775,- EUR; BMF-112913/0207-II/5/2010 v. 09.11.2010

1/243 Veterinärwesen, Lebensmittelangelegenheiten, Gentechnologie und Strahlenschutz

1/2431 Veterinärwesen

1/24317 Epizootie - 5,25 Mill. EUR

Minderausgaben auf Grund der im März 2010 abgeschlossenen, vom Bund zu bezahlenden Impfkation von Rindern, Schafen und Ziegen gegen die Blauzungkrankheit gemäß Impfanordnung BGBl. II Nr. 148/2008 i.d.g.F. Der Abschluss der Impfkation im März 2010 war zum Zeitpunkt der Doppelbudgeterstellung für 2009 und 2010 noch nicht absehbar.

- 4,50 Mill. EUR

1/245 Leistungen zur Krankenversicherung und sonstige Leistungen Sozialversicherung

1/24507 Leistungen zur Krankenversicherung + 6,65 Mill. EUR

Mehrausgaben in Folge der bedarfsorientierten Mindestsicherung in der Krankenversicherung (§ 75a ASVG BGBl. I Nr. 63/2010). Der Bund übernimmt die Differenz, wenn die von den Ländern zu leistenden Beiträge den tatsächlichen Leistungsaufwand der Krankenversicherungsträger nicht decken. Gemäß § 651 Abs. 2 ASVG war eine Vorauszahlung an den Hauptverband der österreichischen Sozialversicherungsträger zu leisten.

+ 7,00 Mill. EUR

Überschreibungsbewilligung:

7.000.000,- EUR; BMF-112913/0256-II/5/2010 v. 24.11.2010

2/24 Gesundheit

Nicht erzielte Mehreinnahmen in Höhe von 408,15 EUR entstanden durch Rundungsdifferenzen bei der Beantragung von überplanmäßigen Ausgaben i.Z.m. dem Mutter-Kind-Pass.

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 25: Familie und Jugend**Ausgaben**

In der Untergliederung 25 betragen die Ausgaben 6.528,01 Mill. EUR und somit 9,7 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 6.644,85 Mill. EUR wurden bei den Sachausgaben 116,84 Mill. EUR (- 1,8 %) weniger ausgegeben.

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag resultierten aus einer geringeren Inanspruchnahme von Pensionsbeiträgen für Kindererziehungszeiten (- 62,78 Mill. EUR), Fahrpreisersätzen für Schülerfreifahrten (- 54,29 Mill. EUR) sowie Überweisungen an die Niederöstr. Gebietskrankenkasse für Kinderbetreuungsgeld (- 18,40 Mill. EUR).

Einnahmen

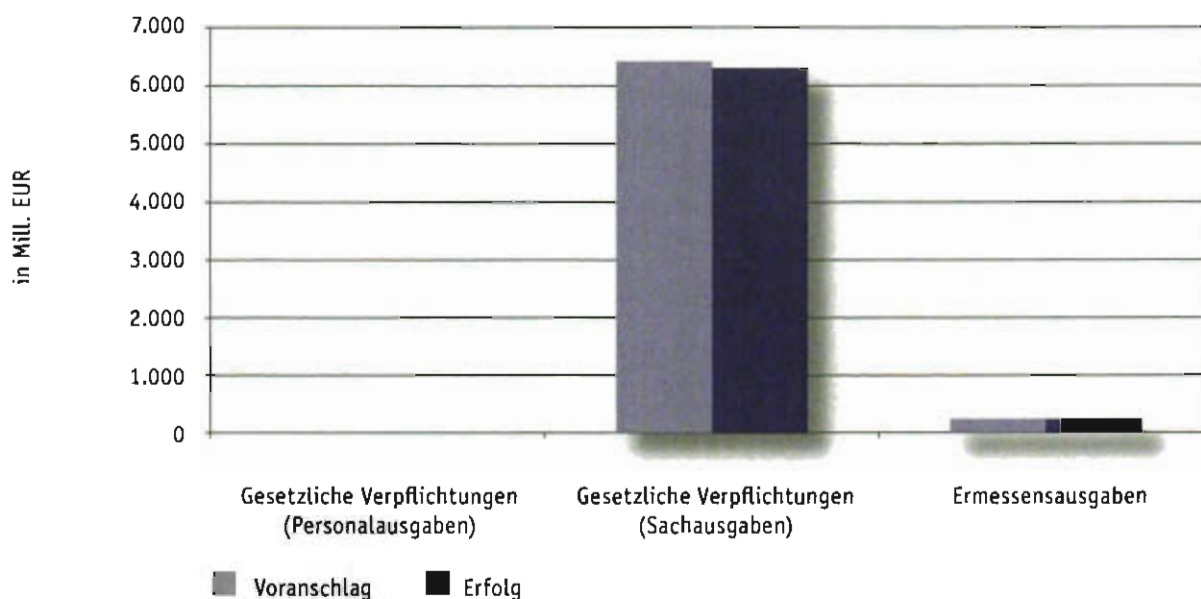
Die Einnahmen betragen 5.756,56 Mill. EUR und somit 9,7 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 5.695,89 Mill. EUR wurden 60,67 Mill. EUR (+ 1,1 %) mehr eingenommen.

Mehreinnahmen gegenüber dem Bundesvoranschlag betrafen Einnahmen aus Dienstgeberbeiträgen (+ 30,75 Mill. EUR), die durch ein höheres Brutto-lohnaufkommen entstanden sowie Mehreinnahmen im Zusammenhang mit dem Anteil der Einkommen- und Körperschaftsteuer entsprechend dem gestiegenen Abgabenaufkommen (+ 22,42 Mill. EUR).

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 25 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Sachausgaben | 6.644,85 | 6.528,01 | - 116,84 | - 1,8 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 6.415,17 | 6.301,35 | - 113,81 | - 1,8 |
| Ermessensausgaben | 229,68 | 226,65 | - 3,03 | - 1,3 |
| Summe | 6.644,85 | 6.528,01 | - 116,84 | - 1,8 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 9,4 | 9,7 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 25 | Familie und Jugend | in Mill. EUR | | | in % |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 251 | Familienpolitische Maßnahmen | 76,74 | 73,16 | - 3,58 | - 4,7 |
| 253 | Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen (zweckgeb. Geb.) | 6.558,57 | 6.446,48 | - 112,08 | - 1,7 |
| 254 | Jugend | 9,54 | 8,37 | - 1,18 | - 12,3 |
| | Summe Ausgaben | 6.644,85 | 6.528,01 | - 116,84 | - 1,8 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 251 | Familienpolitische Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| 253 | Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen (zweckgeb. Geb.) | 5.695,88 | 5.756,56 | + 60,68 | + 1,1 |
| 254 | Jugend | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 92,0 |
| | Summe Einnahmen | 5.695,89 | 5.756,56 | + 60,67 | + 1,1 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 948,96 | - 771,45 | + 177,51 | - 18,7 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

1/25 Familie und Jugend

1/253 Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen

1/25307 Familienbeihilfen (zweckgebundene Gebarung) - 8,93 Mill. EUR

Minderausgaben bei Familienbeihilfen aufgrund einer Rückzahlung der Gemeinde Wien in Höhe von rd. 2,5 Mill. EUR und durch geringere Inanspruchnahme. - 8,26 Mill. EUR

1/2531 Kinderbetreuungsgeld (KBG) (inklusive Zuschuss, KV-Beitrag); Beitrag betriebliche Mitarbeiter-Vorsorge

1/25317 Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) - 19,05 Mill. EUR

Minderausgaben für das Kinderbetreuungsgeld aufgrund des Kinderbetreuungsgeldgesetzes (KBGG) wegen geringerer Inanspruchnahme als bei der Veranschlagung angenommen. - 18,40 Mill. EUR

Der unter diesem VA-Ansatz als Teilbetrag ausgewiesene Abgang aus der Gebarung des Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen (FLAF) betrug 689,93 Mill. EUR. Da die Mittel des Reservefonds für Familienbeihilfen seit geraumer Zeit erschöpft sind, musste der Bund gemäß § 40 Abs. 7 des Familienlastenausgleichsgesetzes 1967 den Abgang des FLAF neuerlich aus allgemeinen Bundesmitteln vorzuschussweise decken.

1/2533 Schülerfreifahrten (zweckgebundene Gebarung)

1/25337 Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) - 26,75 Mill. EUR

Minderausgaben für Fahrpreisersätze an die ÖBB Postbus GesmbH, für ÖBB Schiene und sonstige öffentlich-rechtliche Verkehrsunternehmungen durch geringere Inanspruchnahme. - 54,29 Mill. EUR

Mehrausgaben für Fahrpreisersätze an sonstige Verkehrsunternehmungen durch vermehrte Inanspruchnahme. + 28,99 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|-------------|---|-------------------|
| 1/2534 | Schulbücher (zweckgebundene Gebarung) | |
| 1/25347 | Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | - 11,31 Mill. EUR |
| | Minderausgaben im Zusammenhang mit der Einlösung der Schulbuchgutscheine aufgrund mangelnder Ausschöpfung der Schulbuchlimits durch die Schulen. | - 12,10 Mill. EUR |
| 1/2538 | Sonstige familienpolitische Maßnahmen (zweckgebundene Gebarung) | |
| 1/25387 | Sonstige Maßnahmen | - 46,17 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Beiträgen zur Pensionsversicherung für Kindererziehungszeiten durch geringeren Erwerb von Versicherungszeiten als bei der Veranschlagung angenommen. | - 62,78 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben im Zusammenhang mit dem Teilersatz der Aufwendungen für das Wochengeld durch Nachzahlung aufgrund der Abrechnung der Krankenversicherungsträger für das Jahr 2009. | + 15,64 Mill. EUR |
| 2/25 | Familie und Jugend | |
| 2/253 | Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen (zweckgebundene Gebarung) | |
| 2/25300 | Dienstgeberbeiträge (Sektion A) | + 30,75 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen bei den Dienstgeberbeiträgen, die in den Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen fließen, durch höheres Bruttolohnaufkommen. | + 30,75 Mill. EUR |
| 2/25310 | Anteil der Einkommen- und Körperschaftsteuer | + 22,42 Mill. EUR |
| | Mehreinnahmen im Zusammenhang mit dem Anteil der Einkommen- und Körperschaftsteuer entsprechend dem Abgabenaufkommen. | + 22,42 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 30: Unterricht

Ausgaben

In der Untergliederung 30 betragen die Ausgaben 7.101,71 Mill. EUR und somit 10,6 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 7.227,54 Mill. EUR wurden 125,84 Mill. EUR (- 1,7 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 2,66 Mill. EUR (- 0,1 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 123,17 Mill. EUR (- 2,8 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag entstanden durch den hohen Schülerrückgang im Pflichtschulbereich, wodurch weniger Lehrplanstellen benötigt wurden (- 75,51 Mill. EUR). Weitere Minderausgaben für Mieten und Betriebskosten durch die verzögerte Fertigstellung diverser Schulbauten (insgesamt - 27,31 Mill. EUR).

Mehrausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für Gehälter von Vertragslehrern an berufsbildenden Schulen entstanden durch den Pragmatisierungsstopp (+ 9,29 Mill. EUR).

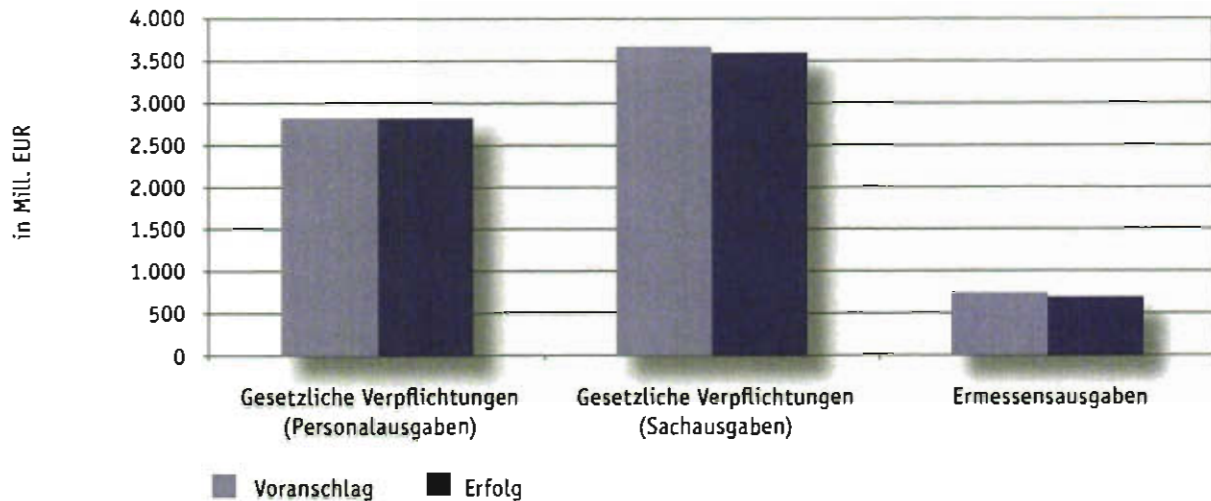
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 79,77 Mill. EUR und somit 0,1 % der Gesamteinnahmen des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 66,36 Mill. EUR wurden 13,41 Mill. EUR (+ 20,2 %) mehr eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 30 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | | in % |
| Personalausgaben | 2.821,94 | 2.819,28 | - 2,66 | - 0,1 |
| Sachausgaben | 4.405,60 | 4.282,43 | - 123,17 | - 2,8 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 3.668,65 | 3.593,86 | - 74,79 | - 2,0 |
| Ermessensausgaben | 736,95 | 688,57 | - 48,38 | - 6,6 |
| Summe | 7.227,54 | 7.101,71 | - 125,84 | - 1,7 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 10,2 | 10,6 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 30 | Unterricht | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 300 | Bundesministerium für Unterricht, Kunst und Kultur | 500,86 | 468,40 | - 32,47 | - 6,5 |
| 302 | Bundesministerium; Zweckaufwand | 148,47 | 129,66 | - 18,80 | - 12,7 |
| 304 | Nachgeordnete Dienststellen | 6,22 | 6,46 | + 0,24 | + 3,9 |
| 306 | Nachgeordnete Dienststellen auf Landesebene | 102,53 | 100,38 | - 2,14 | - 2,1 |
| 307 | Allgemein bildende Schulen | 4.695,67 | 4.615,57 | - 80,10 | - 1,7 |
| 308 | Berufsbildende Schulen | 1.535,87 | 1.542,58 | + 6,71 | + 0,4 |
| 309 | Anstalten der Lehrer- und Erzieherbildung | 237,93 | 238,65 | + 0,72 | + 0,3 |
| | Summe Ausgaben | 7.227,54 | 7.101,71 | - 125,84 | - 1,7 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 300 | Bundesministerium für Unterricht, Kunst und Kultur | 3,54 | 2,98 | - 0,56 | - 15,7 |
| 302 | Bundesministerium; Zweckaufwand | 3,06 | 5,55 | + 2,49 | + 81,2 |
| 304 | Nachgeordnete Dienststellen | 3,01 | 3,71 | + 0,69 | + 23,0 |
| 306 | Nachgeordnete Dienststellen auf Landesebene | 18,11 | 20,38 | + 2,28 | + 12,6 |
| 307 | Allgemein bildende Schulen | 15,50 | 18,58 | + 3,08 | + 19,9 |
| 308 | Berufsbildende Schulen | 21,13 | 26,05 | + 4,92 | + 23,3 |
| 309 | Anstalten der Lehrer- und Erzieherbildung | 2,01 | 2,51 | + 0,51 | + 25,2 |
| | Summe Einnahmen | 66,36 | 79,77 | + 13,41 | + 20,2 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 7.161,18 | - 7.021,94 | + 139,24 | - 1,9 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

1/30 Unterricht

Überschreitungen ohne gesetzliche Grundlage in Höhe von 1.109.481,97 EUR bei den Personalausgaben von zwei Schulen entstanden durch die Abrechnung der Mehrdienstleistungen des Monats Dezember im Auslaufzeitraum 2010.

1/300 Bundesministerium für Unterricht, Kunst und Kultur

1/3001 Zahlungen im Zusammenhang mit dem Bundesimmobiliengesetz

1/30018 Aufwendungen - 27,31 Mill. EUR

Minderausgaben für Zuschlagsmieten und für Betriebskosten für Schulen, weil sich der Baubeginn und die Fertigstellung von Projekten (zB BSZ St. Pölten, AHS Schwechat, HAK Wr. Neustadt, AHS Bregenz, HAK Wien 22) verzögert hat.

- 37,83 Mill. EUR

Minderausgaben für Mieterinvestitionen wegen zeitlicher Zurückstellung zu Gunsten von Instandhaltungsarbeiten bei den Landesschulbehörden und Pädagogischen Hochschulen.

- 36,54 Mill. EUR

Mehrausgaben für die Instandhaltung von Gebäuden der Landesschulbehörden und der Pädagogischen Hochschulen zur Durchführung von unvorhersehbaren, unbedingt erforderlichen funktionellen Instandhaltungsarbeiten.

+ 40,54 Mill. EUR

Mehrausgaben für Zahlungen an die BIG für die Normmieten, nur für das 1. und 2. Quartal 2010. Die Mehrausgaben wurden durch Minderausgaben bei 1/30018-7024.111 bedeckt.

+ 6,52 Mill. EUR

1/302 Bundesministerium; Zweckaufwand

1/3020 Allgemein-pädagogische Erfordernisse

1/30208 Aufwendungen - 16,48 Mill. EUR

Minderausgaben für pädagogische Projekte (flächendeckende Einführung von Ganztageschulen bzw. Neuen Mittelschulen) wegen Verschiebung auf einen späteren Zeitpunkt.

- 13,35 Mill. EUR

1/307 Allgemein bildende Schulen

1/3075 Allgemein bildende Pflichtschulen

1/30757 Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) - 79,05 Mill. EUR

Minderausgaben für laufende Transferzahlungen gem. FAG, weil im Pflichtschul-Bereich ein hoher Schülerrückgang zu verzeichnen war. Damit verbunden waren 1.137 weniger benötigte Lehrerplanstellen (- 59,37 Mill. EUR).

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|-------------------|
| | Weiters wurde der Mehrdienstleistungs-Zuschlag reduziert (- 4,8 Mill. EUR), die Suppliierverpflichtung erhöht (- 12,5 Mill. EUR) und es erfolgte eine Nichtausschöpfung des Kontingentes für Sprachförderkurse. | - 75,51 Mill. EUR |
| 1/308 | Berufsbildende Schulen | |
| 1/3081 | Lehranstalten für Tourismus, Sozial- und wirtschaftliche Berufe | |
| 1/30810 | Personalausgaben | + 5,71 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für Gehälter von Vertragslehrern, weil wegen des Pragmatisierungsstopps vermehrt Vertragslehrer aufgenommen wurden. | + 9,29 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Bezügen für Beamte wegen des Pragmatisierungsstopps sowie wegen der schwer vorhersehbaren Anzahl an Ruhestandsversetzungen. | - 4,57 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 6.000.000,- EUR; BMF-112913/0364-II/4/2010 v. 29.12.2010 | |
| 1/309 | Anstalten der Lehrer- und Erzieherbildung | |
| 1/3090 | Pädagogische Hochschulen | |
| 1/30900 | Personalausgaben | - 9,56 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Bezügen für Beamte wegen des Pragmatisierungsstopps sowie wegen der schwer vorhersehbaren Anzahl an Ruhestandsversetzungen. | - 7,86 Mill. EUR |
| | Minderausgaben bei den Mehrdienstleistungsvergütungen für dienstzugeteilte hzw. mitverwendete Landeslehrer, weil durch eine Änderung der Verrechnung diese Leistungen nunmehr bei der UT 7 verrechnet werden. | - 2,95 Mill. EUR |
| 1/30907 | Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | + 8,33 Mill. EUR |
| | Mehrausgaben für dienstzugeteilte bzw. mitverwendete Landeslehrer, weil durch eine Änderung der Verrechnung die Besoldung dieser Lehrer nunmehr auf UT 7 anstelle auf UT 0 erfolgt. | + 9,15 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 177.505,- EUR; BMF-112913/0119-II/4/2010 v. 02.08.2010 3.364.795,- EUR; BMF-112913/0158-II/4/2010 v. 17.09.2010 3.500.000,- EUR; BMF-112913/0217-II/4/2010 v. 22.11.2010 1.500.000,- EUR; BMF-112913/0364-II/4/2010 v. 29.12.2010 | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 31: Wissenschaft und Forschung

Ausgaben

In der Untergliederung 31 betragen die Ausgaben 3.590,72 Mill. EUR und somit 5,3 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 3.744,00 Mill. EUR wurden 153,29 Mill. EUR (- 4,1 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 1,83 Mill. EUR (- 4,0 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 151,45 Mill. EUR (- 4,1 %).

Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag bei den Klinikaufwendungen entstanden durch die Verschiebung von Bauprojekten auf Folgejahre (insgesamt - 45,21 Mill. EUR). Weitere Minderausgaben bei den Globalbudgets der Universitäten (- 35,40 Mill. EUR) ergaben sich durch die vorübergehende Einbehaltung finanzieller Mittel, um diese in den nächsten Jahren für unvorhersehbare Ereignisse zur Verfügung zu haben.

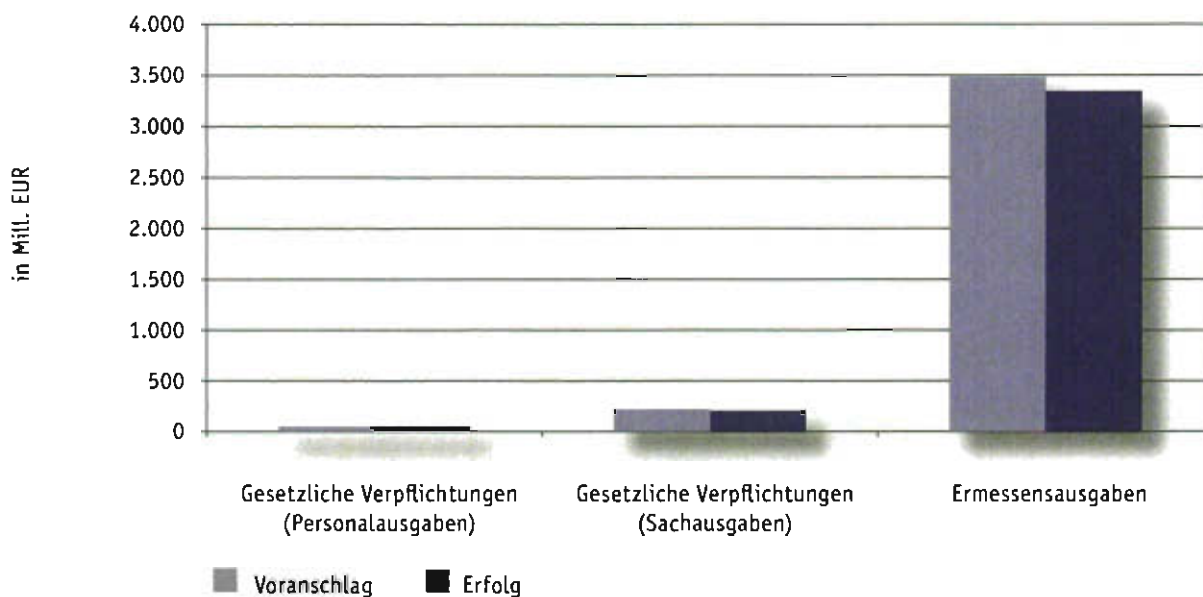
Einnahmen

Die Einnahmen betragen 3,11 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 9,08 Mill. EUR wurden 5,97 Mill. EUR (- 65,7 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 31 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 46,24 | 44,41 | - 1,83 | - 4,0 |
| Sachausgaben | 3.697,76 | 3.546,31 | - 151,45 | - 4,1 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 217,64 | 204,06 | - 13,58 | - 6,2 |
| Ermessensausgaben | 3.480,12 | 3.342,25 | - 137,87 | - 4,0 |
| Summe | 3.744,00 | 3.590,72 | - 153,29 | - 4,1 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 5,3 | 5,3 | | |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen



| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 31 | Wissenschaft und Forschung | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 310 | Bundesministerium für Wissenschaft und Forschung | 2.875,19 | 2.776,20 | - 98,99 | - 3,4 |
| 311 | Bundesministerium (Zweckaufwand) | 603,27 | 547,59 | - 55,68 | - 9,2 |
| 312 | Ang. d. Studierenden, Bibl. u. wiss. Einrichtungen | 49,94 | 47,73 | - 2,20 | - 4,4 |
| 316 | Fachhochschulen | 215,61 | 218,69 | + 3,08 | + 1,4 |
| 319 | Personalämter | 0,00 | 0,51 | + 0,51 | k.A |
| | Summe Ausgaben | 3.744,00 | 3.590,72 | - 153,29 | - 4,1 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 310 | Bundesministerium für Wissenschaft und Forschung | 8,19 | 2,75 | - 5,44 | - 66,4 |
| 311 | Bundesministerium (Zweckaufwand) | 0,62 | 0,22 | - 0,40 | - 64,0 |
| 312 | Ang. d. Studierenden, Bibl. u. wiss. Einrichtungen | 0,27 | 0,14 | - 0,13 | - 48,1 |
| 316 | Fachhochschulen | 0,01 | 0,00 | - 0,01 | - 100,0 |
| | Summe Einnahmen | 9,08 | 3,11 | - 5,97 | - 65,7 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 3.734,92 | - 3.587,60 | + 147,32 | - 3,9 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

1/31 Wissenschaft und Forschung

1/310 Bundesministerium für Wissenschaft und Forschung

1/3103 Universitäten; Träger öffentlichen Rechts

1/31038 Aufwendungen - 53,96 Mill. EUR

Minderausgaben ergaben sich bei den Globalbudgets der Universitäten. Die Bundesministerin kann für besondere Finanzierungserfordernisse, zur Ergänzung von Leistungsvereinbarungen sowie für Gestaltungsvereinbarungen Mittel in der Höhe von 2 % des Globalbudgets einbehalten. Diese zurück behaltenen Mittel wurden im ersten Jahr der dreijährigen Leistungsvereinbarungsperiode (2010 bis 2012) nur eingeschränkt vergeben, um in den nächsten beiden Jahren für unvorhergesehene Ereignisse ausreichend frei verfügbare Mittel zur Verwendung zu haben.

- 35,40 Mill. EUR

Weiters entstanden Minderausgaben dadurch, dass die Auszahlung von im Wettbewerb vergebener Programmmittel für Infrastrukturprojekte (rd. 50 % von 34 Mill. EUR) und Vorziehprofessuren (rd. 22 % von 9 Mill. EUR) auf Folgejahre verschoben wurde. Die Universitäten benötigten für die Umsetzung dieser Projekte mehr Zeit bzw. dauerten die Besetzungsverfahren bei Vorziehprofessuren (Dienstantritt bei 5 der 18 Professuren Mitte 2010 noch offen) länger als geplant; somit waren die zugehörigen Zahlungspläne anzupassen.

- 18,56 Mill. EUR

1/3104 Klinikaufwendungen

1/31048 Aufwendungen - 45,21 Mill. EUR

Minderausgaben entstanden einerseits dadurch, dass Budgetmittel auf Grund bereits erkennbarer Bauverschiebungen auf Folgejahre übertragen wurden. Dies betraf vor allem das Projekt Landeskrankenhaus Graz 2020, wo sich die angenommenen Jahresraten nach hinten verschoben haben.

- 25,80 Mill. EUR

Andererseits musste wegen akuter Bauverschiebungen einzelner Projekte deren Abrechnung auf Folgejahre verschoben werden. Dies betraf das Projekt Allgemeines-Krankenhaus-Informationen-Management (Stadt Wien und Medizinische Universität Wien), die Projekte Landeskrankenhaus Graz 2000 und 2020, das Projekt Landeskrankenhaus Innsbruck (11 Mill. EUR) und das Projekt Restfertigstellung Allgemeines Krankenhaus Wien mit der VAMED Medizintechnik GmbH (VAMED).

- 19,40 Mill. EUR

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|--|-------------------|
| 1/311 | Bundesministerium (Zweckaufwand) | |
| 1/3110 | Hochschulische Einrichtungen | |
| 1/31107 | Aufwendungen (Gesetzliche Verpflichtungen) | - 13,52 Mill. EUR |
| | Minderausgaben ergaben sich dadurch, dass mit der faktischen Abschaffung der Studienbeiträge an Universitäten (ab Sommersemester 2009) auch keine Studienzuschüsse für Studienbeihilfenbezieher ausbezahlt werden mussten. Die mit einem prozentuellen Anteil dieses Förderungsbudgets festgelegten Mittel für Leistungsförderung reduzierten sich dadurch ebenso. | - 13,51 Mill. EUR |
| 1/31108 | Aufwendungen | - 7,11 Mill. EUR |
| | Minderausgaben resultierten durch Einsparungen zugunsten des Budgets für den Fonds zur Förderung der wissenschaftlichen Forschung (FWF). Weiters wurden die Mittel für das Hertha-Firnberg-Programm vom BMWF an den FWF übertragen. | - 4,14 Mill. EUR |
| | Weitere Minderausgaben ergaben sich dadurch, dass sonstige Leistungen von Gewerbetreibenden, Firmen und juristischen Personen teilweise aus anderen Finanzpositionen abgedeckt wurden (z.B. Gerichtsgebühren) bzw. verschiedene Projekte ins nächste Jahr verschoben werden mussten. | - 3,02 Mill. EUR |
| | Überschreibungsbewilligung: 900.000,- EUR; BMF-112913/0047-II/4/2010 v. 15.04.2010 | |
| 1/3116 | Forschungseinrichtungen | |
| 1/31168 | Aufwendungen | - 15,36 Mill. EUR |
| | Minderausgaben entstanden dadurch, dass die für den anteilmäßigen Drittmittelausgleich vom BMWF reservierten Mittel vom Institute of Science and Technology Austria (ISTA) nicht in Anspruch genommen wurden. | - 7,00 Mill. EUR |
| | Weiters wurde der Vertrag über die Finanzierung von Forschungsinfrastruktur für den Campus Vienna Biocenter erst 2011 abgeschlossen. | - 4,50 Mill. EUR |
| | Darüber hinaus kam es aus Gründen der Budgetkonsolidierung zur Verschiebung verschiedener Projekte (Programm Genomforschung GEN-AU mit 2,90 Mill. EUR). | - 3,10 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| | | |
|---------|---|-------------------|
| 1/3118 | Forschungsvorhaben in internationaler Kooperation | |
| 1/31188 | Aufwendungen | - 15,24 Mill. EUR |
| | Minderausgaben ergaben sich im Zusammenhang mit dem Strahlentherapiezentrum MedAustron; die Betreibergesellschaft forderte 2010 keine Mittel an. | - 9,77 Mill. EUR |
| | Weiters kam es aus Gründen der Budgetkonsolidierung zur Verschiebung verschiedener Projekte (das Programm Umweltwissenschaften mit 1,90 Mill. EUR und die Programm-erweiterung für wissenschaftliche Außenvertretungen mit 0,60 Mill. EUR wurden nicht durchgeführt bzw. wurden Einsparungen von 0,60 Mill. EUR bei Veranstaltungen und Studien vorgenommen). | - 3,10 Mill. EUR |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 32: Kunst und Kultur

Ausgaben

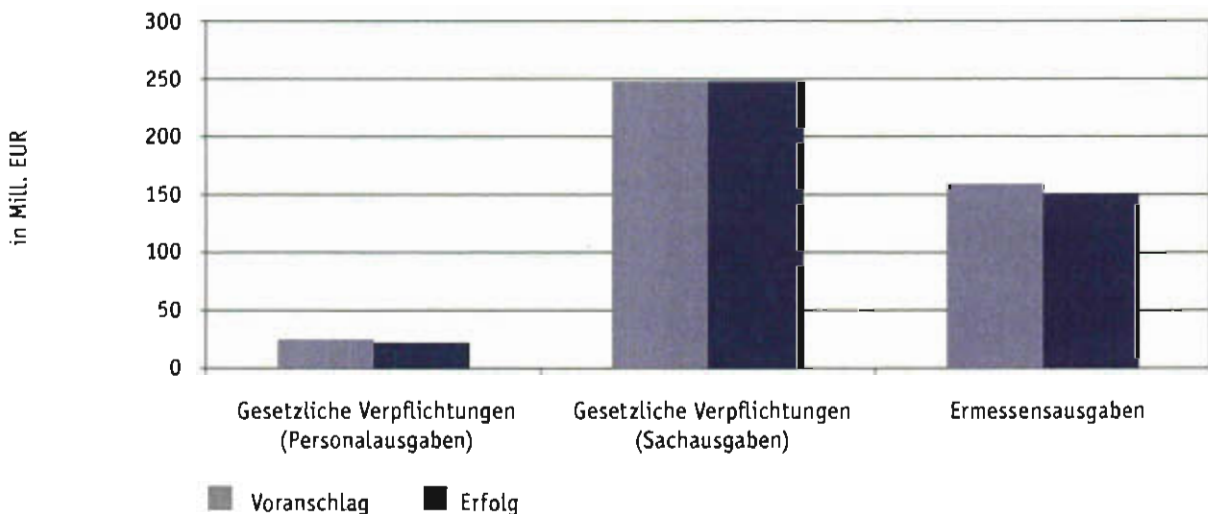
In der Untergliederung 32 betragen die Ausgaben 420,25 Mill. EUR und somit 0,6 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 431,12 Mill. EUR wurden 10,88 Mill. EUR (- 2,5 %) weniger ausgegeben. Minderausgaben entstanden für Personal in Höhe von 2,67 Mill. EUR (- 10,8 %) und bei den Sachausgaben in Höhe von 8,21 Mill. EUR (- 2,0 %).

Einnahmen

Die Einnahmen betragen 18,11 Mill. EUR. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 23,79 Mill. EUR wurden 5,68 Mill. EUR (- 23,9 %) weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 32 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|---------------|---------------|----------------|--------------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Personalausgaben | 24,73 | 22,06 | - 2,67 | - 10,8 |
| Sachausgaben | 406,39 | 398,19 | - 8,21 | - 2,0 |
| Gesetzliche Verpflichtungen | 247,48 | 247,44 | - 0,04 | - 0,0 |
| Ermessensausgaben | 158,91 | 150,74 | - 8,17 | - 5,1 |
| Summe | 431,12 | 420,25 | - 10,88 | - 2,5 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,6 | 0,6 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
| 32 | Kunst und Kultur | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 320 | Bundesministerium (Zweckaufwand) | 288,55 | 277,78 | - 10,76 | - 3,7 |
| 321 | Bundesministerium (Sonstiger Zweckaufwand) | 142,58 | 142,47 | - 0,11 | - 0,1 |
| | Summe Ausgaben | 431,12 | 420,25 | - 10,88 | - 2,5 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 320 | Bundesministerium (Zweckaufwand) | 23,78 | 18,11 | - 5,67 | - 23,8 |
| 321 | Bundesministerium (Sonstiger Zweckaufwand) | 0,01 | 0,00 | - 0,01 | - 100,0 |
| | Summe Einnahmen | 23,79 | 18,11 | - 5,68 | - 23,9 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 407,34 | - 402,14 | + 5,20 | - 1,3 |

Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

Untergliederung 33: **Wirtschaft (Forschung)**

Ausgaben

In der Untergliederung 33 betragen die Ausgaben 91,93 Mill. EUR und somit 0,1 % der Gesamtausgaben des Allgemeinen Haushalts. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 104,60 Mill. EUR wurden bei den Sachausgaben 12,67 Mill. EUR (- 12,1 %) weniger ausgegeben.

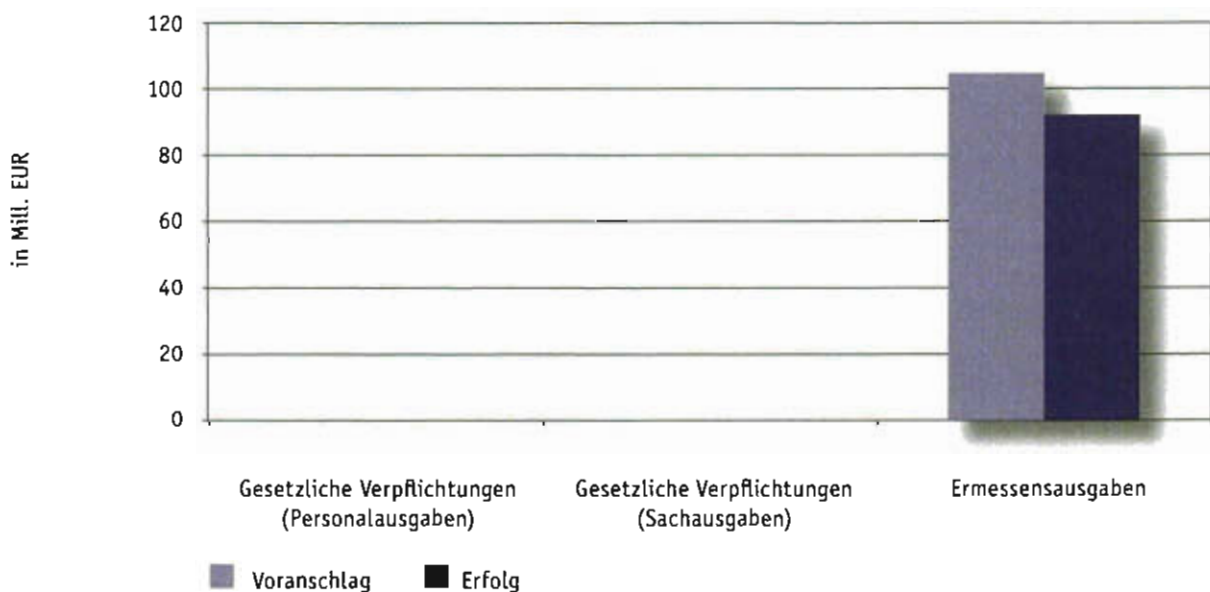
Minderausgaben gegenüber dem Bundesvoranschlag für die Technologie- und Forschungsförderung entstanden durch Verzögerungen bei der Projektabwicklung diverser Forschungsprogramme (insgesamt - 11,40 Mill. EUR).

Einnahmen

Einnahmen wurden keine erzielt. Gegenüber dem Bundesvoranschlag mit 2.000,- EUR wurden 2.000,- EUR weniger eingenommen.

Übersicht über die Abweichungen der Ausgaben:

| Untergliederung 33 | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|---|--------------|--------|------------|--------|
| | in Mill. EUR | | in % | |
| Sachausgaben (Ermessensausgaben) | 104,60 | 91,93 | - 12,67 | - 12,1 |
| Anteil an den Ausgaben des Allg. Haushalts in % | 0,1 | 0,1 | | |



Erläuterungen zu den VA-Abweichungen

| UG | Bezeichnung | Voranschlag | Erfolg | Abweichung | |
|------|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 33 | Wirtschaft (Forschung) | in Mill. EUR | | in % | |
| 1/.. | Ausgaben | | | | |
| 331 | Technologie- und Forschungsförderung | 104,60 | 91,93 | - 12,67 | - 12,1 |
| | Summe Ausgaben | 104,60 | 91,93 | - 12,67 | - 12,1 |
| 2/.. | Einnahmen | | | | |
| 331 | Technologie- und Forschungsförderung | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| | Summe Einnahmen | 0,00 | 0,00 | - 0,00 | - 100,0 |
| | Saldo Einnahmen/Ausgaben | - 104,60 | - 91,93 | + 12,66 | - 12,1 |

1/33 Wirtschaft (Forschung)

1/331 Technologie- und Forschungsförderung

1/33176 Förderungen - 11,40 Mill. EUR

Minderausgaben ergaben sich beim Kompetenzzentrenprogramm „COMET“ infolge von Verzögerungen bei der Projektabwicklung durch die Förderungsnehmer u. a. aufgrund der Wirtschaftskrise.

- 5,10 Mill. EUR

Minderausgaben ergaben sich beim Programm „ProTrans“ (Förderungsprogramm zur Stärkung der Innovationsleistung kleiner und mittlerer Unternehmen) aufgrund einer geringeren Zahl von Projektanträgen als erwartet sowie einer Verschiebung des Zahlungsprofils.

- 3,90 Mill. EUR

Minderausgaben ergaben sich beim neuen Förderungsprogramm „Humanressourcen für die Wirtschaft“ aufgrund der Verschiebung des Programmstarts von 2010 auf 2011.

- 2,00 Mill. EUR