

2.8 Rechnung
über den Haushalt
des Einzelplans 08
Bundesministerium der Finanzen
für das Haushaltsjahr 2015

Inhalt

Kapitel	Bezeichnung	Seite
	Vorwort zum Einzelplan.....	502
	Überblick zum Einzelplan.....	504
	Haushaltsvermerk / Hinweise zum Einzelplan.....	506
	0801 Wiedergutmachungen des Bundes.....	507
	0802 Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. Abzug von ausländischen Streitkräften....	514
	0803 Finanzierung der Nachfolgeeinrichtungen der Treuhandanstalt.....	521
	0810 Sonstige Bewilligungen.....	526
	0811 Zentral veranschlagte Verwaltungseinnahmen und -ausgaben.....	529
	0812 Bundesministerium.....	535
	0813 Bundeszollverwaltung.....	542
	0814 Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt.....	555
	0815 Bundeszentralamt für Steuern.....	564
	0816 Zentrum für Informationsverarbeitung und Informationstechnik.....	572
	0820 Bundesmonopolverwaltung für Branntwein.....	580

Wesentliche Politikbereiche und Ziele

Kernaufgabe des Bundesministeriums der Finanzen (BMF) ist es, die finanzielle Handlungsfähigkeit des Bundes langfristig zu sichern. Dem BMF kommt damit eine zentrale Rolle innerhalb der Bundesregierung zu. Aus diesem Grund hat der Bundesminister der Finanzen auch ein Widerspruchsrecht bei allen finanzpolitischen Entscheidungen der Bundesregierung.

Das BMF bündelt mit dem Ziel solider Staatsfinanzen die finanziellen Belange der Regierung im Sinne einer nachhaltigen Finanzpolitik und sorgt damit zugleich für einen fairen Interessenausgleich innerhalb der Gesellschaftsgruppen.

Dem BMF obliegen folgende Kernaufgaben:

Schuldenregel, Finanzierung der öffentlichen Infrastruktur, effiziente Strukturen des Gemeinwesens von morgen - zu diesen und anderen finanzpolitischen und volkswirtschaftlichen Grundsatzfragen erarbeitet das BMF Strategien und Konzepte.

Die jährliche Aufstellung des Bundeshaushalts für das kommende Jahr und die Fortschreibung des fünfjährigen Finanzplans ist das Ergebnis intensiver Verhandlungen mit den Ressorts, in denen alle haushaltswirksamen Aktivitäten des jeweiligen Fachbereichs auf Ertreue, Wirtschaftlichkeit und Finanzierbarkeit geprüft werden. Nachdem der Haushaltsentwurf im Bundeskabinett beschlossen wurde, begleitet und unterstützt das BMF das parlamentarische Verfahren im Deutschen Bundestag und Bundesrat. Darüber hinaus ist es für die allgemeine Gesetzgebung im Bereich des Haushaltswesens des Bundes und für wichtige Einzelfallentscheidungen im Rahmen der Haushaltsführung zuständig. Es verantwortet ferner das Kassen- und Rechnungswesen sowie die Haushalts- und Vermögensrechnung des Bundes.

Das BMF ist zudem für die Koordinierung der Tätigkeit der rund 38 000 Zöllnerinnen und Zöllner zuständig, die etwa die Hälfte der dem Bund zufließenden Steuereinnahmen erzielen und die den Handel deutscher Unternehmen auf den internationalen Märkten unterstützen und gegen Schwarzarbeit und illegale Beschäftigung vorgehen. Das Aufgabenspektrum des BMF umfasst dabei auch die Rechtsetzung in den Bereichen „Abgabenerhebung bei Zöllen und Verbrauchsteuern“, „Sicherheit“ (unter anderem Zollfahndungsdienst- und Zollverwaltungsgesetz) sowie „Sicherung der Sozialsysteme“ (z. B. Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz).

Gesetzes- und Verordnungsentwürfe, Verwaltungsvorschriften und Erlasse auf vielen Steuergebieten gehören ebenfalls zu den Kernaufgaben des BMF. Dazu zählen zum Beispiel die Einkommen- und Lohnsteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Umsatzsteuer, Erbschaftsteuer, Grundsteuer, Kraftfahrzeugsteuer und Versicherungssteuer. Das BMF ist für Grundsatzfragen der Besteuerung, das Steuerverfahrensrecht, Steuerberatungsrecht und Steuerstrafrecht sowie für das internationale Steuerrecht, zu dem vor allem die Doppelbesteuerungsabkommen gehören, zuständig. Es achtet auf eine einheitliche Rechtsanwendung im Bundesgebiet, arbeitet mit den Landesfinanzbehörden an der Modernisierung der Besteuerungs-

verfahren sowie am Abbau von Bürokratie und übt die Rechts- und Fachaufsicht über das Bundeszentralamt für Steuern aus.

Infolge von Krieg und Teilung sind unter Regie des BMF offene Vermögensfragen sowie die Abwicklung der finanziellen Auswirkungen des Krieges und der vermögensrechtlichen Folgen der Vereinigung Deutschlands zu regeln.

Die Finanzbeziehungen des Bundes zu den Ländern und Gemeinden sind ein weiterer wichtiger Aufgabenschwerpunkt. Dazu zählen Fragen zur Finanzverfassung, zum Staatsrecht und zur Modernisierung der bundesstaatlichen Ordnung. Hinzu kommen Verfahren vor dem Bundesverfassungsgericht und den Europäischen Gerichten sowie das Europarecht.

Die weltweite Finanz- und Wirtschaftskrise hat deutlich gemacht: Ein stabiles Finanzsystem spielt eine zentrale Rolle für die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland. Wichtige Akteure auf den Finanzmärkten sind Banken, Versicherer und Finanzdienstleister. Im BMF werden unter anderem die gesetzlichen Rahmenbedingungen erarbeitet, damit die Finanzmärkte ihre volkswirtschaftliche Funktion erfüllen können.

Die Finanzmarktpolitik muss den dynamischen Entwicklungen in den vergangenen Jahren Rechnung tragen. Wesentliche Aufgabe des BMF ist es daher, Reformen der Finanzmarktregulierung und Finanzaufsicht auf nationaler, europäischer und weltweiter Ebene voranzutreiben. Gleichzeitig beschäftigt sich das BMF mit der Frage, inwieweit der Finanzsektor an der finanziellen Bewältigung der Krise beteiligt werden könnte.

Die schrittweise Privatisierung von Bundesunternehmen und die Verantwortlichkeit für Grundsatzaufgaben der Privatisierungs- und Beteiligungspolitik innerhalb der Bundesregierung gehören ebenfalls zu den Aufgaben des BMF. Zur Gewährleistung „guter Unternehmensführung“ im öffentlichen Sektor (Public Corporate Governance) werden zudem einheitliche Standards für Bundesunternehmen geschaffen.

Einen weiteren Bereich bilden die Treuhandnachfolgeaufgaben und die Bundesimmobilien, insbesondere die Aufsicht über die Bundesanstalt für Immobilienaufgaben. Bei der Deutschen Post AG, der Deutschen Telekom AG und anderen Unternehmen ist das BMF für die Beteiligungsführung sowie die Privatisierungsvorbereitung einschließlich ihrer Durchführung verantwortlich.

Finanz- und wirtschaftspolitische Entscheidungen werden aufgrund der fortschreitenden Integration Europas zunehmend in Brüssel getroffen. Am Zustandekommen dieser Entscheidungen wirkt das BMF mit.

Im BMF werden die Positionen zu Haushalts- und Finanzfragen der EU - insbesondere zum jährlichen EU-Haushalt sowie zum mehrjährigen Finanzrahmen - erarbeitet und koordiniert. Ziel ist es, den deutschen Beitrag zum Haushalt der EU mit den jeweiligen finanzpolitischen Erfordernissen in Einklang zu bringen. Das BMF setzt sich zudem für die ordnungsgemäße und effiziente Verwendung der EU-Subventionen ein.

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Einzelplans

Die Fach- und Programmausgaben des Geschäftsbereichs werden in den Kapiteln 0801 bis 0803 sowie in Kapitel 0810 dargestellt. Finanzieller Schwerpunkt ist dabei **Kapitel 0801**, das die **Wiedergutmachungen des Bundes** mit den Schwerpunkten "Entschädigung für Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung", "Lastenausgleich" und "Leistungen im Zusammenhang mit Kriegsfolgen" umfasst. Die Einnahmen und Ausgaben für Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. Abzug von **ausländischen Streitkräften** bilden das **Kapitel 0802**. Einen weiteren Schwerpunkt der Fachausgaben bildet **Kapitel 0803**, in dem die Ausgaben für die Finanzierung der **Nachfolgeeinrichtungen der Treuhandanstalt** veranschlagt werden. Fach- und Programmausgaben, die vom Volumen und/oder ihrer Bedeutung kein eigenes Kapitel rechtfertigen, sind in **Kapitel 0810 "Sonstige Bewilligungen"** zusammengefasst.

Der Einzelplan 08, Bundesministerium der Finanzen, ist im Schwerpunkt ein personalintensiver Verwaltungshaushalt, der geprägt ist durch einen entsprechend hohen Anteil an Personalausgaben und damit zusammenhängenden Verwaltungsausgaben.

Die vom Geschäftsbereich wahrzunehmenden gesetzlichen und politischen Aufgaben werden durch das Ministerium gelenkt und strategisch gesteuert. Gleichzeitig erfolgt dort die konzeptionelle Begleitung für die zukünftige Entwicklung. Die Ausgaben des **Ministeriums** werden in **Kapitel 0812** veranschlagt.

Die Aufgabenschwerpunkte im Geschäftsbereich des Ministeriums werden wie folgt wahrgenommen:

Die **Bundeszollverwaltung** nimmt die Aufgaben nach Artikel 108 Grundgesetz wahr. Sie bildet eine Flächenverwaltung und gliedert sich in fünf Bundesfinanzdirektionen mit insgesamt 43 Hauptzollämtern und 275 Zollämtern sowie das Zollkriminalamt mit acht Zollfahndungsämtern. Daneben bestehen das Bildungs- und Wissenschaftszentrum der Bundesfinanzverwaltung, das Kompetenzzentrum für das Kassen- und Rechnungswesen und zwei Bundeskassen. Die Veranschlagung erfolgt in **Kapitel 0813**.

Das **Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen (BADV)** ist als Oberbehörde zentraler Dienstleister insbesondere im Bereich der Bezügeberechnung und der Abrechnung von Per-

sonalnebenleistungen einschließlich Familienkassenaufgaben für den Geschäftsbereich und weitere Bereiche der Bundesverwaltung. Darüber hinaus nimmt es Aufgaben aus dem Bereich der Wiedergutmachung wahr (Kapitel 0801). Das **Bundesausgleichsamt (BAA)**, auch eine Oberbehörde, führt den Lastenausgleich (ebenefalls Kapitel 0801) durch. Beide Oberbehörden bilden zusammen das **Kapitel 0814**.

Das **Bundeszentralamt für Steuern (BZSt)** nimmt als weitere Oberbehörde bundesländerübergreifend zentrale steuerliche Aufgaben nach Maßgabe des Finanzverwaltungsgesetzes wahr. Die für

die Tätigkeiten des BZSt erforderlichen Haushaltsmittel sind im **Kapitel 0815** veranschlagt.

Das **Zentrum für Informationsverarbeitung und Informationstechnik der Bundesfinanzverwaltung (ZIVIT)** ist der zentrale IT-Dienstleister im Geschäftsbereich des BMF und eines von drei Dienstleistungszentren-IT (DLZ-IT) des Bundes. Es wird in **Kapitel 0816** abgebildet.

Das Branntweinmonopol von 1918 wird durch die Oberbehörde **Bundesmonopolverwaltung für Branntwein (BfB)** verwaltet. Dieses ist in **Kapitel 0820** veranschlagt.

08 Überblick zum Einzelplan

Überblick zum Einzelplan	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	270.589.000,00	372.841.078,30	102.252.078,30
Übrige Einnahmen	53.922.000,00	159.305.013,82	105.383.013,82
Gesamteinnahmen	324.511.000,00	532.146.092,12	207.635.092,12

Ausgaben

Personalausgaben	3.163.948.000,00	3.085.486.633,18	-78.461.366,82
Sächliche Verwaltungsausgaben	721.353.000,00	776.825.789,45	
Vorriff aus 2014/übertragbare Mittel	(-2.680.725,45)	(20.932,97)	
<i>nachr.: Umsetzung nach § 50 BHO</i>	(100.000,00)		
Summen	(718.672.274,55)	(776.846.722,42)	58.174.447,87
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	1.537.543.000,00	1.570.972.243,13	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(99.424.984,55)	(119.069.760,62)	
Summen	(1.636.967.984,55)	(1.690.042.003,75)	53.074.019,20
<i>überplanmäßige Ausgaben.....</i>	<i>48.600.000,00 €</i>		
Ausgaben für Investitionen	168.777.000,00	188.348.447,85	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(26.564.700,90)	(12.133.254,07)	
Summen	(195.341.700,90)	(200.481.701,92)	5.140.001,02
Besondere Finanzierungsausgaben	0,00	1.904.382,32	1.904.382,32
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(253.326.249,89)	(368.131.183,92)	
Summen	(253.326.249,89)	(368.131.183,92)	114.804.934,03

	2014	2015
--	------	------

Hauptgruppe 4	57.262.155,82 €	86.455.045,03 €
Hauptgruppe 5	106.148.249,79 €	164.319.584,83 €
Hauptgruppe 6	637.364,06 €	5.316.935,58 €
Hauptgruppe 7	12.690.975,07 €	13.557.252,15 €
Hauptgruppe 8	76.587.505,15 €	98.482.366,33 €
<i>zusammen</i>	<i>253.326.249,89 €</i>	<i>368.131.183,92 €</i>

Gesamtausgaben	5.591.621.000,00	5.623.537.495,93	
davon flexibilisiert	2.916.541.000,00	2.838.287.510,72	
davon nicht flexibilisiert	2.675.080.000,00	2.785.249.985,21	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(376.635.209,89)	(499.355.131,58)	
<i>nachr.: Umsetzung nach § 50 BHO</i>	<i>(100.000,00)</i>		
Summen	(5.968.256.209,89)	(6.122.892.627,51)	154.636.417,62

überplanmäßige Ausgaben..... 48.600.000,00 €

Verpflichtungen (Einzelplan)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Verände- rungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	86.180	-	-2.279	83.901	55.271	6.537	61.808	294.066	-	355.874
2017.....	63.430	-	79	63.509	35.878	714	36.592	285.371	-	321.964
2018.....	44.078	-	-	44.078	17.688	329	18.017	258.809	-	276.825
2019.....	30.420	-	-	30.420	19.580	144	19.724	172.819	-	192.542
2020.....	30.100	-	1.600	31.700	21.922	125	22.047	149.626	-	171.672
2021.....	13.100	-	600	13.700	7.413	125	7.538	118.611	-	126.149
2022.....	13.100	-	-	13.100	6.813	125	6.938	118.362	-	125.299
2023.....	13.100	-	-	13.100	6.765	-	6.765	78.112	-	84.877
2024.....	13.100	-	-	13.100	6.527	-	6.527	77.484	-	84.011
2025.....	12.100	-	-	12.100	5.258	-	5.258	76.439	-	81.697
2026.....	8.500	-	-	8.500	2.533	-	2.533	65.424	-	67.957
2027.....	8.500	-	-	8.500	445	-	445	47.124	-	47.569
2028.....	8.500	-	-	8.500	244	-	244	46.124	-	46.368
2029.....	8.500	-	-	8.500	244	-	244	46.104	-	46.348
2030.....	8.500	-	-	8.500	244	-	244	45.175	-	45.420
2031.....	6.500	-	-	6.500	244	-	244	31.474	-	31.719
2032.....	6.500	-	-	6.500	244	-	244	24.117	-	24.362
2033.....	6.500	-	-	6.500	244	-	244	24.117	-	24.362
2034.....	6.500	-	-	6.500	244	-	244	24.080	-	24.324
2035.....	6.500	-	-	6.500	244	-	244	24.080	-	24.324
ab 2036.....	65.000	-	-	65.000	2.934	-	2.934	183.394	-	186.328
zusammen.....	458.708	-	-	458.708	190.980	8.099	199.079	2.190.913	-	2.389.992

Negative Beträge ergeben sich aufgrund von Korrektur- und Umbuchungen.

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgänge.....	12.503.854,43 €
Vermögenszugänge.....	60.058,23 €

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für den Einzelplan 08 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Soll 2015.....	324.511	3.163.948	721.353	1.537.543	6.540	162.237	-	5.591.621	
Umsetzungen nach § 50 BHO.....	-	-	100	-	-	-	-	100	
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	57.262	106.148	637	12.691	76.588	-	253.326	
Vorgriffe aus 2014.....	-	-	-2.687	-	-	-	-	-2.687	
aus 2014 freigegebene Reste.....	-	-	-	9.750	919	13.963	-	24.631	
über- und außerplanmäßige Ausgaben.....	-	-	-	48.600	-	-	-	48.600	
verfügbares Soll.....	324.511	3.221.210	824.914	1.596.530	20.150	252.787	-	5.915.592	
Ist 2015.....	532.146	3.085.487	776.826	1.570.972	4.767	183.582	1.904	5.623.537	
Differenz (Ist ./I. Soll).....	207.635	-135.724	-48.089	-25.558	-15.383	-69.205	1.904	-292.054	

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	16.629	131.165	11.674	270	46.645	1.904	208.287
Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor..	-	-	-	48.600	-	-	-	48.600
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).	128.492	51.872	6.136	1.835	1.891	17.123	-	78.857
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	86.455	164.320	5.317	13.557	98.482	-	368.131
nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	21	119.070	2.875	9.258	-	131.224

Haushaltsvermerk - Ausgaben

1. Einsparungen bei folgenden Titeln: Epl. 08 mit Ausnahme der Titel 518 .2 dienen zur Deckung von Mehrausgaben bei folgendem Titel: Kap. 0811 Tit. 981 07.

Dies gilt in Fällen, in denen Bundesressorts im Rahmen von Ressortvereinbarungen für andere Bundesressorts tätig werden und Mittel vom abgebenden Ressort dem empfangenden Ressort für gleiche Zwecke im Wege der Verrechnung zur Verfügung gestellt werden (sog. "Einer-für-Alle-Fälle").

2. Einsparungen bei folgenden Titeln: Epl. 08 mit Ausnahme der Titel 518 .2 dienen zur Deckung von Mehrausgaben bei folgendem Titel: Kap. 0820 Tit. 682 01.

3. Einsparungen bei folgenden Titeln: Epl. 08 mit Ausnahme der Titel 518 .2 dienen bis zur Höhe von 10 000 T€ zur Deckung von Mehrausgaben bei folgendem Titel: Kap. 0813 Tit. 688 04.

4. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 381 07.

Dies gilt in Fällen, in denen Bundesressorts im Rahmen von Ressortvereinbarungen für andere Bundesressorts tätig werden und Mittel vom abgebenden Ressort dem empfangenden Ressort für gleiche Zwecke im Wege der Verrechnung zur Verfügung gestellt werden (sog. "Einer-für-Alle-Fälle").

Allgemeine Erläuterungen:

Flexibilisierung:

Die in die Regelung nach § 5 HG einbezogenen Ausgaben sind mit einem F vor der Titelnummer gekennzeichnet. Sie werden jeweils im hinteren Teil eines Kapitels im Anschluss an die nicht flexibilisierten Ausgabebetitel einzeln aufgelistet.

Neben den herkömmlichen kapitelinternen Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 3 bis 5 HG gilt für die flexibilisierten Ausgaben im Kapitel 0811 die kapitelübergreifende Deckungsregelung gem. § 5 Abs. 6 HG.

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Der Bereich der Wiedergutmachungen des Bundes wird mit einem finanziellen Anteil von mehr als 90 Prozent vor allem durch die Entschädigung für Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung (Titelgruppe 03) geprägt. Sie umfasst insbesondere die gesetzlichen Wiedergutmachungsleistungen nach dem Gesetz zur Entschädigung für Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung (BEG) sowie die außergesetzlichen Wiedergutmachungsleistungen nach dem so genannten Artikel 2-Abkommen. Schwerpunkte dieser Härteleistungen sind laufende Beihilfen an jüdische Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung und Zuschüsse an Institutionen für die häusliche Pflege.

Der Lastenausgleich ist in Titelgruppe 01 veranschlagt. Nachdem seit Mitte der 1990er Jahre neue Anträge wegen Fristablauf nicht

mehr gestellt werden können, ist der Ausgabenbedarf rückläufig; im Wesentlichen umfasst er noch die Zahlungen für die laufenden Leistungen, wie z. B. die Unterhaltshilfe oder die Entschädigungsrente.

In der Titelgruppe 02 sind Leistungen im Zusammenhang mit Kriegsfolgen etatisiert. Hervorzuheben sind hier die Erstattungen für die Beseitigung ehemals reichseigener Kampfmittel auf nicht bundeseigenen Liegenschaften und mit abnehmender Tendenz die Nachversicherung ausgeschiedener Angehöriger des öffentlichen Dienstes nach § 99 Allgemeines Kriegsfolgengesetz (AKG).

Wesentliche Ziele, die mit den veranschlagten Mitteln erreicht werden sollen

Die Mittel für die Entschädigung für Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung (Titelgruppe 03) dienen zum einen der Erfüllung gesetzlicher Verpflichtungen gegenüber den berechtigten Leistungsempfängern (BEG-Renten). Zum anderen wird mit den veranschlagten Mitteln eine Verbesserung der wirtschaftlichen Situation solcher Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung angestrebt, die nach den gesetzlichen Vorschriften der Bundesrepublik Deutschland bisher nur begrenzte Wiedergutmachungsleistungen erhalten haben und sich in einer wirtschaftlichen Notlage befinden.

Die Ausgaben der Titelgruppe 01 dienen der Erfüllung der aus den Lastenausgleichsgesetzen resultierenden gesetzlichen Verpflichtun-

gen sowie der Durchführung der auf dieser Grundlage abgeschlossenen Darlehensverträge, die ebenfalls die Eingliederung der Vertriebenen und Flüchtlinge in die Gesellschaft der Bundesrepublik Deutschland zum Zweck hatten.

Die in der Titelgruppe 02 veranschlagten Mittel dienen der finanziellen Abwicklung von Kriegsfolgen und zielen im Bereich der Munitionsräumung darauf ab, nicht unerhebliche Gefahren für die öffentliche Sicherheit zu beseitigen.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./.. Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	1.000,00	9.072,69	8.072,69
Übrige Einnahmen	15.310.000,00	18.503.809,02	3.193.809,02
Gesamteinnahmen	15.311.000,00	18.512.881,71	3.201.881,71

Ausgaben

Sächliche Verwaltungsausgaben	20.000,00	2.785,55	-17.214,45
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	714.181.000,00	757.195.982,30	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(8.463.282,05)	(14.299.610,32)	
Summen	(722.644.282,05)	(771.495.592,62)	48.851.310,57
<i>überplanmäßige Ausgaben.....</i> 48.600.000,00 €			
Ausgaben für Investitionen	1.500.000,00	1.061.231,13	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(499.262,95)	(703.935,70)	
Summen	(1.999.262,95)	(1.765.166,83)	-234.096,12
Besondere Finanzierungsausgaben	0,00	1.590.960,26	1.590.960,26
Gesamtausgaben	715.701.000,00	759.850.959,24	
davon nicht flexibilisiert	715.701.000,00	759.850.959,24	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(8.962.545,00)	(15.003.546,02)	
Summen	(724.663.545,00)	(774.854.505,26)	50.190.960,26
<i>überplanmäßige Ausgaben.....</i> 48.600.000,00 €			

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Verände- rungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
zusammen.....	-	-	-	-	-	-	-	15.000	-	15.000

0801 Wiedergutmachungen des Bundes

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgänge..... 12.400.268,83 €

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0801 in 2015 - Beträge in T€								
Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben						
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	Summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Soll 2015.....	15.311	-	20	714.181	1.500	-	-	715.701
aus 2014 freigegebene Reste.....	-	-	-	7.548	-	-	-	7.548
über- und außerplanmäßige Ausgaben.....	-	-	-	48.600	-	-	-	48.600
verfügbares Soll.....	15.311	-	20	770.329	1.500	-	-	771.849
Ist 2015.....	18.513	-	3	757.196	1.061	-	1.591	759.851
Differenz (Ist ./ Soll).....	3.202	-	-17	-13.133	-439	-	1.591	-11.998

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	-	-	251	-	-	1.591	1.842
Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor..	-	-	-	48.600	-	-	-	48.600
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).	1.591	-	17	-	234	-	-	251
nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	-	14.300	704	-	-	15.004

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

119 99-243	Vermischte Einnahmen	1.000,00	9.072,69	8.072,69
	Haushaltsvermerk			
	1. Aus den Einnahmen dürfen anfallende Nebenkosten geleistet werden.			
	2. Das Bundesministerium der Finanzen wird ermächtigt, nach vorheriger Zustimmung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages mit der Jewish Claims Conference eine Vereinbarung mit 5-jähriger Laufzeit zu Wiedergutmachungsleistungen zu schließen, in der Rückzahlungen der Jewish Claims Conference wegen Betrugsfällen ihrer Mitarbeiter in New York als eigene Beiträge berücksichtigt werden.			

Übrige Einnahmen

162 01-243	Zinsen aus Darlehen nach dem Gesetz über den Lastenausgleich (LAG) .	10.000,00	5.838,33	-4.161,67
182 01-243	Tilgung aus Darlehen nach dem LAG	10.500.000,00	12.400.268,83	1.900.268,83
	vermögenswirksame Beträge:			
	<i>Vermögensabgang</i>		12.400.268,83 €	
232 01-243	Zuschüsse von Ländern zur Unterhaltshilfe (§ 6 LAG und § 3 Abs. 2 LA-EG-Saar)	4.800.000,00	4.506.741,60	-293.258,40
382 01-890	Rückforderung von Lastenausgleich nach § 349 LAG	0,00	1.590.960,26	1.590.960,26
	Erläuterungen			
	<i>Verstärkung</i>			
	<i>für Tit. 982 11</i>		1.590.960,26 €	
	<i>zusammen</i>		1.590.960,26 €	
	Haushaltsvermerk			
	1. Mehreinnahmen sind als den Haushalt durchlaufende Gelder zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 982 11.			
	2. Aus den Einnahmen dürfen anfallende Nebenkosten (z. B. Inkassogebühren) geleistet werden.			

Ausgaben

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind übertragbar.
- Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.

Titelgruppe 01

Tgr.01	Lastenausgleich	(16.641.000,00)	(16.725.437,04)	(84.437,04)
671 11-219	Verwaltungskosten, Gebühren und Kostenerstattungen aus der Durchführung der Lastenausgleichsgesetze	700.000,00	534.976,60	-165.023,40
	Solländerung	(-165.023,40)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung</i>			
	<i>für Tit. 632 21</i>		165.023,40 €	
	<i>Sollabgang</i>		165.023,40 €	
681 11-243	Laufende Leistungen aufgrund des LAG und des Gesetzes zur Abgeltung von Reparations-, Restitutions-, Zerstörungs- und Rückerstattungsschäden (RepG)	15.620.000,00	14.455.616,28	-1.164.383,72
	Solländerung	(-1.164.383,72)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung</i>			
	<i>für Tit. 632 21</i>		1.164.383,72 €	
	<i>Sollabgang</i>		1.164.383,72 €	
	Haushaltsvermerk			
	Aus diesem Titel dürfen auch Bankmargen, die nach dem Umwandlungsstichtag bis zur Rechtskraft des Bescheides über die Umwandlung der nach § 40 Abs. 2 RepG anzurechnenden Kredithilfen anfallen, an Kreditinstitute erstattet werden.			
687 12-246	Beihilfen an Vertriebene im Ausland	11.000,00	4.391,73	-6.608,27
	Solländerung	(-6.608,27)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung</i>			
	<i>für Tit. 632 21</i>		6.608,27 €	
	<i>Sollabgang</i>		6.608,27 €	

0801 Wiedergutmachungen des Bundes

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
Haushaltsvermerk				
Aus den Ausgaben dürfen auch die Folgekosten für die Inanspruchnahme von ehemaligen Beratungsausschüssen (einschließlich Geschäftsstelle), die zur Durchführung von Beihilfeverfahren in bestimmten Gebietsbereichen sowie des Abkommens vom 27. Januar 1976 zwischen der Bundesrepublik Deutschland und der Italienischen Republik über die Regelung der mit dem deutsch-italienischen Abkommen vom 26. Februar 1941 zusammenhängenden Fragen eingerichtet wurden, geleistet werden.				
698 11-243	Ansprüche auf Hauptentschädigung nach §§ 243 bis 252 LAG, auf Entschädigung nach §§ 15, 29 und 33 WBSchlussG sowie auf Entschädigung nach §§ 31 ff. RepG und sonstige Einmalleistungen	310.000,00	139.492,17	-170.507,83
	Solländerung	(-170.507,83)		
Erläuterungen				
	<i>Einsparung für Tit. 632 21</i>	<i>170.507,83 €</i>		
	<i>Sollabgang</i>	<i>170.507,83 €</i>		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(52.153,15)	(52.153,15)	
Erläuterungen				
<i>Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.</i>				
982 11-890	Abführung der Rückforderungen nach § 349 LAG an den Entschädigungsfonds	0,00	1.590.960,26	1.590.960,26
	Solländerung	(1.590.960,26)		
Erläuterungen				
	<i>Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 382 01</i>	<i>1.590.960,26 €</i>		
	<i>Sollzugang</i>	<i>1.590.960,26 €</i>		
Haushaltsvermerk				
Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 382 01.				
Titelgruppe 02				
Tgr.02	Leistungen im Zusammenhang mit Kriegsfolgen	(53.450.000,00)	(43.090.150,06)	(-10.359.849,94)
526 21-033	Gerichts- und ähnliche Kosten	20.000,00	2.785,55	-17.214,45
	Solländerung	(-17.214,45)		
Erläuterungen				
	<i>Einsparung für Tit. 632 21</i>	<i>17.214,45 €</i>		
	<i>Sollabgang</i>	<i>17.214,45 €</i>		
Haushaltsvermerk				
Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.				
632 21-249	Erstattungen an die Länder und sonstige Stellen für die Beseitigung ehemals reichseigener Kampfmittel auf nicht bundeseigenen Liegenschaften .	25.000.000,00	25.348.505,17	348.505,17
	Solländerung	(2.219.310,13)		(-1.870.804,96)
Erläuterungen				
<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk</i>				
	<i>bei Tit. 526 21</i>	<i>17.214,45 €</i>		
	<i>bei Tit. 636 21</i>	<i>348.718,36 €</i>		
	<i>bei Tit. 671 11</i>	<i>165.023,40 €</i>		
	<i>bei Tit. 681 11</i>	<i>1.164.383,72 €</i>		
	<i>bei Tit. 681 24</i>	<i>15.563,38 €</i>		
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Tit. 685 21</i>	<i>100.000,00 €</i>		
<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk</i>				
	<i>bei Tit. 687 12</i>	<i>6.608,27 €</i>		
	<i>bei Tit. 698 11</i>	<i>170.507,83 €</i>		
	<i>bei Tit. 712 22</i>	<i>231.290,72 €</i>		
	<i>Sollzugang</i>	<i>2.219.310,13 €</i>		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(963.090,32)	(2.733.895,28)	(1.870.804,96)
Erläuterungen				
<i>Das BMF hat gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes bis zu einer Höhe von 100.000,00 Euro eingewilligt.</i>				
632 22-249	Finanzieller Ausgleich für die Übernahme der Sicherungspflichten an ehemaligen Westwallanlagen durch Länder	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
<i>zusammen..</i>	-	-	-	-	-	-	-	15.000	-	15.000
636 21-249	Nachversicherung nach § 99 Allgemeines Kriegsfolgengesetz (AKG)					10.500.000,00		10.151.281,64		-348.718,36
										Solländerung (-348.718,36)
	Erläuterungen									
	<i>Einsparung für Tit. 632 21</i>					348.718,36 €				
	<i>Sollabgang</i>					348.718,36 €				
671 22-830	Erstattung für Zahlungen an die ehemalige Konversionskasse für deutsche Auslandsschulden						0,00	0,00		0,00
681 22-249	Härteausgleich für den Unterhalt von Kindern nach Maßgabe besonderer Verwaltungsvorschriften						50.000,00	52.805,40		2.805,40
										Solländerung (2.805,40)
	Erläuterungen									
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 712 22</i>					2.805,40 €				
	<i>Sollzugang</i>					2.805,40 €				
681 23-249	Abschließende Leistungen zur Abgeltung von Härten in Einzelfällen nach dem AKG					1.200.000,00		1.289.104,55		89.104,55
										Solländerung (89.104,55)
	Erläuterungen									
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 636 33</i>					89.104,55 €				
	<i>Sollzugang</i>					89.104,55 €				
681 24-249	Versorgungs- und Schadenersatzansprüche					180.000,00		164.436,62		-15.563,38
										Solländerung (-15.563,38)
	Erläuterungen									
	<i>Einsparung für Tit. 632 21</i>					15.563,38 €				
	<i>Sollabgang</i>					15.563,38 €				
685 21-249	Leistungen für ehemalige sowjetische Kriegsgefangene					10.000.000,00		20.000,00		-9.980.000,00
	Erläuterungen									
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Tit. 632 21</i>					100.000,00 €				
	<i>Summe nachrichtlich</i>					100.000,00 €				
										Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (9.980.000,00) (9.980.000,00)
	Erläuterungen									
	<i>Das BMF hat gemäß § 36 Satz 2 BHO mit Einwilligung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages in die Leistung der gesperrten Ausgaben eingewilligt.</i>									
	Haushaltsvermerk									
	1. Die Ausgaben sind gesperrt.									
	Die Aufhebung der Sperre bedarf der Einwilligung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages.									
	2. Die Ausgaben sind übertragbar.									
	3. Einzelheiten regelt das Bundesministerium der Finanzen in einer Richtlinie, die der Zustimmung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages bedarf.									
	4. Die Mittel dürfen zur Selbstbewirtschaftung zugewiesen werden.									
712 22-249	Beseitigung von Gefahrenstellen an ehemaligen Luftschutz- und Verteidigungsanlagen sowie Grundstücksbereinigungen					1.500.000,00		1.061.231,13		-438.768,87
										Solländerung (-234.096,12) (-204.672,75)
	Erläuterungen									

0801 Wiedergutmachungen des Bundes

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ . Soll €
1	2	3	4	5
	<i>Einsparung</i>			
	für Tit. 632 21	231.290,72 €		
	für Tit. 681 22	2.805,40 €		
	<i>Sollabgang</i>	234.096,12 €		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(499.262,95)	(703.935,70)	(204.672,75)
	Erläuterungen			
	<i>Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.</i>			
	Haushaltsvermerk			
	Beiträge Dritter fließen den Ausgaben zu.			
	Titelgruppe 03			
Tgr.03	Entschädigung für Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung	(645.610.000,00)	(700.035.372,14)	(54.425.372,14)
526 32-244	Sachverständige, Ausgaben für Mitglieder von Fachbeiräten und ähnlichen Ausschüssen	0,00	0,00	0,00
632 31-244	Erstattungen an die Länder nach § 172 des Bundesentschädigungsgesetzes (BEG)	115.000.000,00	118.226.486,72	3.226.486,72
	Solländerung	(3.226.486,72)		
	Erläuterungen			
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 636 02 zu Lasten aller Epl.</i>	3.284.194,97 €		
	<i>Sollzugang</i>	3.284.194,97 €		
	<i>Einsparung für Tit. 681 32</i>	57.708,25 €		
	<i>Sollabgang</i>	57.708,25 €		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(3.284.194,97)		
	Haushaltsvermerk			
	Einnahmen aus Zahlungen der Länder im Rahmen des BEG-Finanzausgleichs fließen den Ausgaben zu.			
636 32-244	Zahlungen gemäß §§ 21 (4), 21 a, 22 b und 35 (2) des Gesetzes zur Regelung der Wiedergutmachung nationalsozialistischen Unrechts für Angehörige des öffentlichen Dienstes (BWGöD)	50.000,00	16.843,73	-33.156,27
	Solländerung	(-33.156,27)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 681 32</i>	33.156,27 €		
	<i>Sollabgang</i>	33.156,27 €		
636 33-229	Zahlungen gemäß Art. 6 §§ 18 und 21 des Fremdrenten- und Auslandsrenten-Neuregelungsgesetzes vom 25. Februar 1960	420.000,00	302.922,59	-117.077,41
	Solländerung	(-117.077,41)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 681 23</i>	89.104,55 €		
	<i>für Tit. 681 32</i>	27.972,86 €		
	<i>Sollabgang</i>	117.077,41 €		
681 32-249	Anerkennungsleistung für Arbeit im Ghetto ohne Zwang	0,00	2.962.273,88	2.962.273,88
	Solländerung	(3.294.266,04)		(-331.992,16)
	Erläuterungen			
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 632 31</i>	57.708,25 €		
	<i>bei Tit. 636 32</i>	33.156,27 €		
	<i>bei Tit. 636 33</i>	27.972,86 €		
	<i>bei Tit. 681 36</i>	8.056,85 €		
	<i>bei Tit. 687 31</i>	205.097,93 €		
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 636 02 zu Lasten aller Epl.</i>	2.962.273,88 €		
	<i>Sollzugang</i>	3.294.266,04 €		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(4.163.843,61)	(1.533.561,89)	(331.992,16)
681 36-249	Leistungen aufgrund von Ansprüchen gegen frühere nationalsozialistische Einrichtungen	40.000,00	31.943,15	-8.056,85
	Solländerung	(-8.056,85)		
	Erläuterungen			

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einsparung
für Tit. 681 32 8.056,85 €
Sollabgang 8.056,85 €

687 31-244 Sonstige Leistungen im Rahmen der Wiedergutmachung an Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung 20.000.000,00 6.087.793,52 -13.912.206,48
Solländerung (-13.912.206,48)

Erläuterungen

Einsparung
für Tit. 681 32 205.097,93 €
für Tit. 699 31 13.707.108,55 €
Sollabgang 13.912.206,48 €

699 31-249 Abschließende Leistung zur Abgeltung von Härten in Einzelfällen 510.100.000,00 572.407.108,55 62.307.108,55
Solländerung (62.307.108,55)

Erläuterungen

Deckung gemäß Haushaltsvermerk
bei Tit. 687 31 13.707.108,55 €
haushaltsmäßige Einsparung einer überplanmäßigen Ausgabe
bei Kap. 1222 Tit. 634 04 zu Lasten aller Epl. 48.600.000,00 €
Sollzugang 62.307.108,55 €

Erläuterungen

überplanmäßige Ausgabe..... 48.600.000,00 €
Das BMF hat nach Art. 112 GG in die überplanmäßige Ausgabe bis zu einer Höhe von 48.600.000,00 Euro eingewilligt.
Höherer Bundesbeitrag zum Programm der Conference on Jewish Material Claims Against Germany (JCC) für Einmalbeihilfen an Holocaust-Überlebende (Hardship Fund) auf Grund gestiegener Antragszahlen. Die überplanmäßige Ausgabe dient der Erfüllung einer Rechtsverpflichtung. Die Rechtsverpflichtung beruht auf dem Art. 2 der Zusatzvereinbarung vom 18. September 1990 zum Einigungsvertrag zwischen der Bundesrepublik Deutschland und der früheren DDR vom 31. August 1990 (Art. 2 - Abkommen) und den darauf bezogenen jährlichen Folgeverhandlungen mit der JCC.

0802 Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. Abzug von ausländischen Streitkräften

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Der Bund trägt bestimmte Verteidigungsfolgekosten, die im Zusammenhang mit dem Aufenthalt der ausländischen Streitkräfte in der Bundesrepublik Deutschland entstehen.

Einer der Ausgabenschwerpunkte liegt bei den Unterstützungsleistungen für die zivilen Arbeitskräfte, die infolge des Truppenabbaus freigesetzt worden sind. Die ehemaligen Arbeitnehmer der ausländischen Streitkräfte haben nach Maßgabe des Tarifvertrags "Soziale Sicherung" einen Rechtsanspruch auf Zahlung von Überbrückungsbeihilfen aus Bundesmitteln.

Ein weiterer Aufgabenschwerpunkt liegt bei der Abgeltung von durch die Entsendestreitkräfte verursachten Schäden. Im Wesentlichen handelt es sich um Personen- und Sachschäden, vor allem

aus Verkehrsunfällen, Manöverschäden und Schäden an von den Streitkräften genutzten Liegenschaften (Belegungs- und Vertragsschäden).

Aufgrund der vermehrten Freigaben von Liegenschaften, der Projektierung neuer Baumaßnahmen und der Restwerterstattungen an die ausländischen Streitkräfte entsteht ein neuer Ausgabenschwerpunkt. Die alliierten Streitkräfte haben nach den völkerrechtlichen Vereinbarungen einen Anspruch auf Erstattung des Wertes (Restwert) der Investitionen, die sie aus eigenen Mitteln (Heimatmittel) auf der Liegenschaft getätigt haben, und die den Wert der Liegenschaft (nach Abzug der festgestellten Schäden) bleibend erhöhen.

Wesentliche Ziele, die mit den veranschlagten Mitteln erreicht werden sollen

Es sind die völkerrechtlichen Verträge zu erfüllen, insbesondere das NATO-Truppenstatut und die Zusatzvereinbarung zum NATO-Truppenstatut sowie der deutsch-sowjetische Aufenthalts- und Abzugs-

vertrag (AAV) vom 12. Oktober 1990, die die Aufenthaltsbedingungen und die rechtlichen und finanziellen Verantwortlichkeiten der Bündnispartner regeln.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./- Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	1.230.000,00	1.249.434,63	19.434,63
Übrige Einnahmen	275.000,00	93.116.542,58	92.841.542,58
Gesamteinnahmen	1.505.000,00	94.365.977,21	92.860.977,21

Ausgaben

Personalausgaben	17.300.000,00	23.723.977,28	6.423.977,28
Sächliche Verwaltungsausgaben	8.770.000,00	95.074.504,39	
Vorgriff aus 2014	(-2.686.920,18)		
Summe	(6.083.079,82)		88.991.424,57
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	9.050.000,00	12.979.004,67	
Rest aus 2014	(545.553,99)		
Summe	(9.595.553,99)		3.383.450,68
Ausgaben für Investitionen	5.810.000,00	12.296.858,28	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(20.094.038,60)	(5.213.103,48)	
Summen	(25.904.038,60)	(17.509.961,76)	-8.394.076,84
Gesamtausgaben	40.930.000,00	144.074.344,62	
davon nicht flexibilisiert	40.930.000,00	144.074.344,62	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(17.952.672,41)	(5.213.103,48)	
Summen	(58.882.672,41)	(149.287.448,10)	90.404.775,69

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2017.....	16.850	-	-	16.850	16.850	-	16.850	8.300	-	25.150
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2020.....	11.000	-	-	11.000	11.000	-	11.000	8.300	-	19.300
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
zusammen.....	27.850	-	-	27.850	27.850	-	27.850	83.000	-	110.850

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgänge..... 2.202,91 €

**Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. 0802
Abzug von ausländischen Streitkräften**

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0802 in 2015 - Beträge in T€								
Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	A u s g a b e n						
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	Summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Soll 2015.....	1.505	17.300	8.770	9.050	1.010	4.800	-	40.930
Vorgriffe aus 2014.....	-	-	-2.687	-	-	-	-	-2.687
aus 2014 freigegebene Reste.....	-	-	-	546	919	13.963	-	15.427
verfügbares Soll.....	1.505	17.300	6.083	9.596	1.929	18.763	-	53.670
Ist 2015.....	94.366	23.724	95.075	12.979	918	11.379	-	144.074
Differenz (Ist ./ Soll).....	92.861	6.424	88.991	3.383	-1.011	-7.384	-	90.404

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	6.424	88.991	4.518	-	-	-	99.934
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor). nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	90.405	-	-	1.135	1.010	7.384	-	9.529
	-	-	-	-	2.171	3.042	-	5.213

0802 Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. Abzug von ausländischen Streitkräften

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
Einnahmen				
Verwaltungseinnahmen				
119 99-033	Vermischte Einnahmen Haushaltsvermerk Mehreinnahmen zu Nr. 1 der Erläuterungen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 698 02.	200.000,00	440.329,90	240.329,90
124 01-033	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung Haushaltsvermerk Zurückzuzahlende Einnahmebeträge sind von der Einnahme wieder abzusetzen, auch wenn die Einnahme in den Vorjahren nachgewiesen worden ist.	1.000.000,00	808.121,93	-191.878,07
132 01-033	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	30.000,00	982,80	-29.017,20
Übrige Einnahmen				
153 01-033	Zinsen von Darlehen	0,00	-1.412,09	-1.412,09
173 01-033	Tilgung von Darlehen	20.000,00	2.202,91	-17.797,09
	vermögenswirksame Beträge: Vermögensabgang..... 2.202,91 €			
286 01-033	Einnahmen im Zusammenhang mit der Abgeltung von Schäden Erläuterungen Verstärkung für Tit. 698 02 3.967.824,76 € zusammen 3.967.824,76 € Haushaltsvermerk 1. Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 698 02. 2. Zurückzuzahlende Einnahmebeträge sind von der Einnahme wieder abzusetzen, auch wenn die Einnahme in den Vorjahren nachgewiesen worden ist.	0,00	6.678.800,83	6.678.800,83
286 02-033	Sonstige Erstattungen aus dem Ausland Erläuterungen Verstärkung für Tit. 518 01 86.436.950,93 € zusammen 86.436.950,93 € Haushaltsvermerk Mehreinnahmen sind gemäß Nato-Truppenstatut und dem Zusatzabkommen zum Nato-Truppenstatut zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 518 01.	0,00	86.436.950,93	86.436.950,93
341 01-033	Einnahmen im Zusammenhang mit Investitionen	5.000,00	0,00	-5.000,00
342 01-033	Zahlungen von Dritten zum Ausgleich von Werterhöhungen an ihren Vermögensgegenständen Haushaltsvermerk Zurückzuzahlende und wieder abzuführende Einnahmebeträge sind von der Einnahme wieder abzusetzen, auch wenn die Einnahme in den Vorjahren nachgewiesen worden ist.	250.000,00	0,00	-250.000,00
Ausgaben				
Haushaltsvermerk 1. Die Ausgaben sind übertragbar. 2. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.				
Personalausgaben				
429 02-033	Leistungen für ehemalige Arbeitskräfte der Streitkräfte der Entsendestaaten Solländerung	17.300.000,00 (6.423.977,28)	23.723.977,28	6.423.977,28
	Erläuterungen Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 712 03 330.892,76 € bei Tit. 896 01 6.093.084,52 € Sollzugang 6.423.977,28 €			
Sächliche Verwaltungsausgaben				
517 01-033	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume Solländerung	5.200.000,00 (-1.239.120,15)	3.960.879,85	-1.239.120,15
	Erläuterungen			

**Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. 0802
Abzug von ausländischen Streitkräften**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einsparung
für Tit. 518 01 1.239.120,15 €
Sollabgang 1.239.120,15 €

518 01-061 Mieten und Pachten 2.600.000,00 89.873.626,60 87.273.626,60
Solländerung (87.273.626,60)

Erläuterungen

Verstärkung durch Mehreinnahme
bei Tit. 286 02 86.436.950,93 €
Deckung gemäß Haushaltsvermerk
bei Tit. 517 01 1.239.120,15 €
bei Tit. 519 01 179.946,46 €
bei Tit. 698 02 545.553,99 €
bei Tit. 698 04 233.128,87 €
bei Tit. 698 05 356.097,92 €
bei Tit. 711 01 10.000,00 €
bei Tit. 712 03 669.107,24 €
bei Tit. 883 01 100.000,00 €
bei Tit. 883 02 190.641,22 €

Sollzugang 89.960.546,78 €

Einsparung
Vorgriff aus Vorjahr 2.686.920,18 €

Sollabgang 2.686.920,18 €

Vorgriff aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (-2.686.920,18)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2020.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	8.300	-	8.300
zusammen..	-	-	-	-	-	-	-	83.000	-	83.000

Haushaltsvermerk

Mehrausgaben zu Nr. 2 der Erläuterungen dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 286 02.

Erläuterungen zum Haushaltsvermerk

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Soll T€	Ist €
---------	-------------	---------	-------

2. Nutzungsentgelte für Liegenschaften, die für Entsendestreitkräfte angemietet wurden..... - 86.436.950,93

519 01-033 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 700.000,00 520.053,54 -179.946,46
Solländerung (-179.946,46)

Erläuterungen

Einsparung
für Tit. 518 01 179.946,46 €
Sollabgang 179.946,46 €

526 01-033 Gerichts- und ähnliche Kosten 20.000,00 91.495,30 71.495,30
Solländerung (71.495,30)

Erläuterungen

Deckung gemäß Haushaltsvermerk
bei Tit. 896 01 71.495,30 €
Sollzugang 71.495,30 €

532 06-033 Sonstige Leistungen im Zusammenhang mit der Überlassung von Sachen zur Benutzung an die Streitkräfte der Entsendestaaten 250.000,00 628.449,10 378.449,10
Solländerung (378.449,10)

Erläuterungen

0802 Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. Abzug von ausländischen Streitkräften

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 896 01</i>	378.449,10 €		
	<i>Sollzugang</i>	378.449,10 €		
	Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)			
632 01-033	Erstattung von Personal- und Sachausgaben an die Länder	450.000,00	1.000.406,70	550.406,70
	Solländerung	(550.406,70)		
	Erläuterungen			
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 896 01</i>	550.406,70 €		
	<i>Sollzugang</i>	550.406,70 €		
671 01-033	Aufwendungen für Besucherfahrten zu Gräbern und Gedenkstätten	0,00	0,00	0,00
698 02-033	Abgeltung von Schäden und andere Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Aufenthalt ausländischer Streitkräfte	7.000.000,00	10.967.824,76	3.967.824,76
	Solländerung	(3.967.824,76)		
	Erläuterungen			
	<i>Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 286 01</i>	3.967.824,76 €		
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 636 01 zu Lasten aller Epl.</i>	545.553,99 €		
	<i>Sollzugang</i>	4.513.378,75 €		
	<i>Einsparung für Tit. 518 01</i>	545.553,99 €		
	<i>Sollabgang</i>	545.553,99 €		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(545.553,99)		
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgenden Titeln geleistet werden: 119 99 und 286 01.			
698 04-033	Ausgleich von Besetzungsschäden	900.000,00	666.871,13	-233.128,87
	Solländerung	(-233.128,87)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 518 01</i>	233.128,87 €		
	<i>Sollabgang</i>	233.128,87 €		
698 05-029	Abgeltung von Schäden im Zusammenhang mit dem Aufenthalt und Abzug der Westgruppe der Truppen	700.000,00	343.902,08	-356.097,92
	Solländerung	(-356.097,92)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 518 01</i>	356.097,92 €		
	<i>Sollabgang</i>	356.097,92 €		
	Ausgaben für Investitionen			
711 01-033	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	10.000,00	0,00	-10.000,00
	Solländerung	(-10.000,00)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 518 01</i>	10.000,00 €		
	<i>Sollabgang</i>	10.000,00 €		
712 03-033	Baumaßnahmen im Inland, insbesondere Errichtung von Ersatzbauten für die Streitkräfte der Entsendestaaten zum Zweck der Freigabe oder Verlegung von militärischen Anlagen	1.000.000,00	918.260,87	-81.739,13
	Solländerung	(-81.739,13)		
	Erläuterungen			
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 632 01 zu Lasten aller Epl.</i>	918.260,87 €		
	<i>Sollzugang</i>	918.260,87 €		
	<i>Einsparung für Tit. 429 02</i>	330.892,76 €		
	<i>für Tit. 518 01</i>	669.107,24 €		
	<i>Sollabgang</i>	1.000.000,00 €		

**Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. 0802
Abzug von ausländischen Streitkräften**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(3.089.714,39)	(2.171.453,52)	
	Erläuterungen			
	<i>Das BMF hat gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes bis zu einer Höhe von 919.000,00 Euro eingewilligt.</i>			
	Haushaltsvermerk			
	Erstattungs- und Rückzahlungsbeträge aus dem Bundeshaushalt fließen den Ausgaben zu.			
821 01-033	Erwerb von Grundstücken	500.000,00	539.222,13	39.222,13
	Solländerung	(39.222,13)		
	Erläuterungen			
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 896 01</i>	<u>39.222,13 €</u>		
	<i>Sollzugang</i>	39.222,13 €		
883 01-033	Aufwendungen für Verkehrs-, Fernmelde-, Versorgungs-, Entsorgungs- und Folgeeinrichtungen sowie Maßnahmen zur Absicherung von militärischen Anlagen	100.000,00	0,00	-100.000,00
	Solländerung	(-100.000,00)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 518 01</i>	<u>100.000,00 €</u>		
	<i>Sollabgang</i>	100.000,00 €		
	Haushaltsvermerk			
	Erstattungs- und Rückzahlungsbeträge aus dem Bundeshaushalt fließen den Ausgaben zu.			
883 02-033	Erschließungsbeiträge	200.000,00	9.358,78	-190.641,22
	Solländerung	(-190.641,22)		
	Erläuterungen			
	<i>Einsparung für Tit. 518 01</i>	<u>190.641,22 €</u>		
	<i>Sollabgang</i>	190.641,22 €		
883 04-033	Aufwendungen für den verstärkten Ausbau oder den Bau von Straßen, Wegen und Brücken im Zusammenhang mit dem besonderen Kraftfahrzeugverkehr der Streitkräfte der Entsendestaaten	0,00	126.045,85	126.045,85
	Solländerung	(126.045,85)		
	Erläuterungen			
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 896 01</i>	<u>126.045,85 €</u>		
	<i>Sollzugang</i>	126.045,85 €		
896 01-033	Restwertentschädigungen für Investitionen der Streitkräfte der Entsendestaaten in von ihnen benutzten Liegenschaften	4.000.000,00	10.703.970,65	6.703.970,65
	Solländerung	(6.703.970,65)		
	Erläuterungen			
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0811 Tit. 432 57 zu Lasten aller Epl.</i>	11.597.351,35 €		
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 636 01</i>	375.674,25 €		
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 636 02 zu Lasten aller Epl.</i>	1.989.648,65 €		
	<i>Sollzugang</i>	<u>13.962.674,25 €</u>		
	<i>Einsparung für Tit. 429 02</i>	6.093.084,52 €		
	<i>für Tit. 526 01</i>	71.495,30 €		
	<i>für Tit. 532 06</i>	378.449,10 €		
	<i>für Tit. 632 01</i>	550.406,70 €		
	<i>für Tit. 821 01</i>	39.222,13 €		
	<i>für Tit. 883 04</i>	126.045,85 €		
	<i>Sollabgang</i>	<u>7.258.703,60 €</u>		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(17.004.324,21)	(3.041.649,96)	
	Erläuterungen			
	<i>Das BMF hat gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes bis zu einer Höhe von 13.962.674,25 Euro eingewilligt.</i>			

0802 Lasten im Zusammenhang mit dem Aufenthalt bzw. Abzug von ausländischen Streitkräften

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2017.....	16.850	-	-	16.850	16.850	-	16.850	-	-	16.850
2020.....	11.000	-	-	11.000	11.000	-	11.000	-	-	11.000
<i>zusammen..</i>	<i>27.850</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>27.850</i>	<i>27.850</i>	<i>-</i>	<i>27.850</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>27.850</i>

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Von den Nachfolgeeinrichtungen der Treuhandanstalt erhalten die Energiewerke Nord (EWN) und Lausitzer und Mitteldeutsche Bergbau-Verwaltungsgesellschaft (LMBV) Zuwendungen des Bundes.

Die Zuwendungen an die EWN sind in der Titelgruppe 02 veranschlagt. Die EWN hat aufgrund von Bestimmungen des Atomgesetzes (AtG) den Nach- und Restbetrieb ihrer Kernkraftwerke sicher zu stellen. Dabei sind die Stilllegungs- und Abbaukonzepte der Kernkraftwerke Greifswald und Rheinsberg umzusetzen, sowie der Betrieb des Zwischenlagers Nord.

Die Zuwendungen an die LMBV sind in der Titelgruppe 03 veranschlagt. Die LMBV sichert die Sanierung, Verwaltung und Verwer-

fung der stillgelegten, nicht privatisierten ostdeutschen Bergwerksbetriebe und Braunkohleverarbeitungsanlagen. Nach § 58 Absatz 2 Bundesberggesetz (BBergG) haftet der Eigentümer der Gesellschaft subsidiär für die Verpflichtungen des Unternehmens, die Gruben zu verwalten und die Tagesanlagen so zu sichern, dass daraus keine Gefahren für Menschen, Tagesoberfläche und Anlagen entstehen können.

Die Bundesanstalt für vereinigungsbedingte Sonderaufgaben (BvS) erhält bislang keine Zuwendungen (Titelgruppe 04).

Wesentliche Ziele, die mit den veranschlagten Mitteln erreicht werden sollen

Die Zuwendungen der Titelgruppe 01 entfallen nach Verschmelzung der Gesellschaft zur Verwahrung und Verwertung von stillgelegten Bergwerksbetrieben mbH (GVV) mit der LMBV. Zuwendungsbedarf für Restarbeiten sind in der Titelgruppe 03 enthalten.

Die Zuwendungen der Titelgruppe 02 dienen der Erfüllung der Verpflichtungen des Bundes nach dem AtG. Der Ausbau der Reaktortechnik in den atomaren Anlagen an den Standorten Greifswald/Lubmin und Rheinsberg ist weitgehend umgesetzt. In den kommen-

den Jahrzehnten stehen die Dekontamination der Gebäudestrukturen sowie die endlagergerechte Konditionierung und Abgabe der radioaktiven Abfälle an ein Endlager im Aufgaben-Mittelpunkt.

Die Zuwendungen der Titelgruppe 03 dienen der Erfüllung der Verpflichtungen aus dem Verwaltungsabkommen über die Regelung der Finanzierung der ökologischen Altlasten zwischen dem Bund und den Ländern Brandenburg, Sachsen, Sachsen-Anhalt und Thüringen.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./.. Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	168.000.000,00	169.491.755,80	1.491.755,80
Gesamteinnahmen	168.000.000,00	169.491.755,80	1.491.755,80

Ausgaben

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	295.559.000,00	300.854.133,05	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(14.861.261,76)	(14.866.128,71)	
Summen	(310.420.261,76)	(315.720.261,76)	5.300.000,00
Ausgaben für Investitionen	17.900.000,00	12.355.184,46	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(5.971.399,35)	(6.216.214,89)	
Summen	(23.871.399,35)	(18.571.399,35)	-5.300.000,00
Gesamtausgaben	313.459.000,00	313.209.317,51	
davon nicht flexibilisiert	313.459.000,00	313.209.317,51	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(20.832.661,11)	(21.082.343,60)	
Summen	(334.291.661,11)	(334.291.661,11)	0,00

**0803 Finanzierung der Nachfolgeeinrichtungen
der Treuhandanstalt**

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Verände- rungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	261.345	-	261.345
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	247.200	-	247.200
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	223.000	-	223.000
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	153.000	-	153.000
2020.....	-	-	-	-	-	-	-	133.000	-	133.000
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	103.000	-	103.000
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	103.000	-	103.000
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	63.000	-	63.000
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	63.000	-	63.000
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	63.000	-	63.000
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	53.000	-	53.000
2027.....	-	-	-	-	-	-	-	43.000	-	43.000
2028.....	-	-	-	-	-	-	-	42.000	-	42.000
2029.....	-	-	-	-	-	-	-	42.000	-	42.000
2030.....	-	-	-	-	-	-	-	42.000	-	42.000
2031.....	-	-	-	-	-	-	-	29.798	-	29.798
2032.....	-	-	-	-	-	-	-	23.000	-	23.000
2033.....	-	-	-	-	-	-	-	23.000	-	23.000
2034.....	-	-	-	-	-	-	-	23.000	-	23.000
2035.....	-	-	-	-	-	-	-	23.000	-	23.000
ab 2036.....	-	-	-	-	-	-	-	174.800	-	174.800
zusammen.....	-	-	-	-	-	-	-	1.931.143	-	1.931.143

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0803 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	A u s g a b e n							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
verfügbares Soll (= Soll 2015).....	168.000	-	-	295.559	-	17.900	-	313.459	
Ist 2015.....	169.492	-	-	300.854	-	12.355	-	313.209	
Differenz (Ist ./ Soll).....	1.492	-	-	5.295	-	-5.545	-	-250	

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	-	-	6.000	-	700	-	6.700
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor), nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	-	700	-	6.000	-	6.700
	-	-	-	14.866	-	6.216	-	21.082

**Finanzierung der Nachfolgeeinrichtungen 0803
der Treuhandanstalt**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

121 01-680	Einnahmen aus Beteiligungen - Treuhand-Nachfolgeeinrichtungen - Haushaltsvermerk	168.000.000,00	169.491.755,80	1.491.755,80
	Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0803.			

Ausgaben

Haushaltsvermerk

1. Die Ausgaben sind übertragbar.
2. Einsparungen dienen zur Deckung von Mehrausgaben bei folgendem Titel:
Kap. 0811 Tit. 526 02.
3. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.
Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit ab 5 000 T€ bis zur Höhe von 50 000 T€ bedarf der Einwilligung des Bundesministeriums der Finanzen. Eine darüber hinausgehende Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit bedarf der Einwilligung des Haushaltsausschusses des Deutschen Bundestages.
4. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 121 01.

Ausgaben für Investitionen

870 01-680	Ausgaben für die Inanspruchnahme aus Bürgschafts- und Gewährleistungsverträgen	0,00	0,00	0,00
------------	--	------	------	------

Titelgruppe 01

Tgr.01	Ausgaben für die GVV Gesellschaft zur Verwahrung und Verwertung von stillgelegten Bergwerksbetrieben mbH (GVV)			
682 11-631	Zuwendungen an die GVV Gesellschaft zur Verwahrung und Verwertung von stillgelegten Bergwerksbetrieben mbH (GVV) - Betrieb	0,00	0,00	0,00
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(4.697.459,58)	(4.697.459,58)	

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

891 11-631	Zuwendungen an die GVV Gesellschaft zur Verwahrung und Verwertung von stillgelegten Bergwerksbetrieben mbH (GVV) - Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(5.936.000,00)	(5.936.000,00)	

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Titelgruppe 02

Tgr.02	Ausgaben für die Energiewerke Nord GmbH (EWN)	(118.100.000,00)	(118.100.000,00)	(0,00)
682 21-643	Zuwendungen an die Energiewerke Nord GmbH (EWN) - Betrieb	101.800.000,00	107.800.000,00	6.000.000,00
	Solländerung	(6.000.000,00)		

Erläuterungen

<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 891 21</i>		<i>6.000.000,00 €</i>
<i>Sollzugang</i>		<i>6.000.000,00 €</i>

0803 Finanzierung der Nachfolgeeinrichtungen der Treuhandanstalt

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	80.000	-	80.000
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	80.000	-	80.000
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	70.000	-	70.000
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	30.000	-	30.000
2020.....	-	-	-	-	-	-	-	30.000	-	30.000
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2027.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2028.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2029.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2030.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2031.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2032.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2033.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2034.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2035.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
ab 2036.....	-	-	-	-	-	-	-	137.700	-	137.700
zusammen..	-	-	-	-	-	-	-	727.700	-	727.700

891 21-643 Zuwendungen an die Energiewerke Nord GmbH (EWN) - Investitionen 16.300.000,00 10.300.000,00 -6.000.000,00
Solländerung (-6.000.000,00)

Erläuterungen

Einsparung für Tit. 682 21 6.000.000,00 €
Sollabgang 6.000.000,00 €

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2020.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2027.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2028.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2029.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2030.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2031.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2032.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2033.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2034.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
2035.....	-	-	-	-	-	-	-	3.000	-	3.000
ab 2036.....	-	-	-	-	-	-	-	37.100	-	37.100
zusammen..	-	-	-	-	-	-	-	97.100	-	97.100

Titelgruppe 03

Tgr.03 Ausgaben für die Lausitzer und Mitteldeutsche Bergbau-Verwaltungsgesellschaft mbH (LMBV) (195.359.000,00) (195.109.317,51) (-249.682,49)

682 31-631 Zuwendungen an die Lausitzer und Mitteldeutsche Bergbau-Verwaltungsgesellschaft mbH (LMBV) - Betrieb 193.759.000,00 193.054.133,05 -704.866,95
Solländerung (-700.000,00) (-4.866,95)

Erläuterungen

**Finanzierung der Nachfolgeeinrichtungen 0803
der Treuhandanstalt**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einsparung für Tit. 891 31 700.000,00 €

Sollabgang 700.000,00 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (10.163.802,18) (10.168.669,13) (4.866,95)

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	178.345	-	178.345
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	164.200	-	164.200
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	150.000	-	150.000
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	120.000	-	120.000
2020.....	-	-	-	-	-	-	-	100.000	-	100.000
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	80.000	-	80.000
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	80.000	-	80.000
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	40.000	-	40.000
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	40.000	-	40.000
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	40.000	-	40.000
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	30.000	-	30.000
2027.....	-	-	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
2028.....	-	-	-	-	-	-	-	19.000	-	19.000
2029.....	-	-	-	-	-	-	-	19.000	-	19.000
2030.....	-	-	-	-	-	-	-	19.000	-	19.000
2031.....	-	-	-	-	-	-	-	6.798	-	6.798
zusammen..	-	-	-	-	-	-	-	1.106.343	-	1.106.343

891 31-631 Zuwendungen an die Lausitzer und Mitteldeutsche Bergbau-Verwaltungsgesellschaft mbH (LMBV) - Investitionen 1.600.000,00 2.055.184,46 455.184,46
Solländerung (700.000,00) (-244.815,54)

Erläuterungen

Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 682 31 700.000,00 €

Sollzugang 700.000,00 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (35.399,35) (280.214,89) (244.815,54)

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Titelgruppe 04

Tgr.04 Ausgaben für die Bundesanstalt für vereinigungsbedingte Sonderaufgaben (BvS)

682 41-680	Zuwendungen an die Bundesanstalt für vereinigungsbedingte Sonderaufgaben (BvS) - Betrieb	0,00	0,00	0,00
891 41-680	Zuwendungen an die Bundesanstalt für vereinigungsbedingte Sonderaufgaben (BvS) - Investitionen	0,00	0,00	0,00

0810 Sonstige Bewilligungen

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Das Kapitel enthält einzelne Fachausgaben, die nicht die Veranschlagung in einem gesonderten Fachkapitel rechtfertigen. Den Ausgabenschwerpunkt bilden dabei die Ausgaben, die der Bund im Rahmen des Vorhabens „KONSENS“ für die Vereinheitlichung der Software im Besteuerungsverfahren leistet.

Daneben sind die Ausgaben für Mitgliedsbeiträge in internationalen Organisationen und Vereinen, für Beratungshilfen im Ausland und die an die Bundesanstalt für Post und Telekommunikation zu erstattenden Verwaltungskosten hier veranschlagt.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./: Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	280.000,00	281.067,08	1.067,08
Übrige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	280.000,00	281.067,08	1.067,08

Ausgaben

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	15.414.000,00	14.745.938,94	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(3.754.417,75)	(4.210.560,17)	
Summen	(19.168.417,75)	(18.956.499,11)	-211.918,64
Ausgaben für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Besondere Finanzierungsausgaben	0,00	0,00	0,00
Gesamtausgaben	15.414.000,00	14.745.938,94	
davon nicht flexibilisiert	15.414.000,00	14.745.938,94	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(3.754.417,75)	(4.210.560,17)	
Summen	(19.168.417,75)	(18.956.499,11)	-211.918,64

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Verände- rungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	700	-	-	700	565	-	565	8.280	-	8.845
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	8.240	-	8.240
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	7.420	-	7.420
2019.....	7.420	-	-	7.420	7.420	-	7.420	-	-	7.420
zusammen.....	8.120	-	-	8.120	7.985	-	7.985	23.940	-	31.925

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0810 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Soll 2015.....	280	-	-	15.414	-	-	-	15.414	
aus 2014 freigegebene Reste.....	-	-	-	1.636	-	-	-	1.636	
verfügbares Soll.....	280	-	-	17.050	-	-	-	17.050	
Ist 2015.....	281	-	-	14.746	-	-	-	14.746	
Differenz (Ist ./: Soll).....	1	-	-	-2.304	-	-	-	-2.304	

Im Einzelnen:

nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	-	4.211	-	-	-	4.211
--	---	---	---	-------	---	---	---	-------

Sonstige Bewilligungen 0810

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

119 99-062	Vermischte Einnahmen	0,00	3.289,58	3.289,58
121 02-634	Gewinne aus Beteiligungen	280.000,00	277.777,50	-2.222,50
133 01-680	Einnahmen aus Kapitalherabsetzung und der Abwicklung von Unternehmen	0,00	0,00	0,00

Übrige Einnahmen

161 01-669	Zinsen aus Betriebsmitteldarlehen an die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht	0,00	0,00	0,00
------------	--	------	------	------

Ausgaben

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

632 01-061	Ausgaben für die Vereinheitlichung der Software im Besteuerungsverfahren (Vorhaben KONSENS/ELSTER)	10.620.000,00	9.993.581,12	-626.418,88
	Solländerung	(1.436.124,66)		(-2.062.543,54)

Erläuterungen

kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0815 Tit. 632 01 1.436.124,66 €

Sollzugang 1.436.124,66 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (3.110.762,20) (3.737.181,08) (2.062.543,54)

Erläuterungen

Das BMF hat gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes bis zu einer Höhe von 1.436.124,66 Euro eingewilligt.

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	8.280	-	8.280
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	8.240	-	8.240
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	7.420	-	7.420
2019.....	7.420	-	-	7.420	7.420	-	7.420	-	-	7.420
<i>zusammen..</i>	<i>7.420</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>7.420</i>	<i>7.420</i>	<i>-</i>	<i>7.420</i>	<i>23.940</i>	<i>-</i>	<i>31.360</i>

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind übertragbar.
- Einnahmen aus Rückzahlungen der Länder fließen den Ausgaben zu.

636 01-061	Erstattung von Verwaltungskosten an die Bundesanstalt für Post und Telekommunikation Deutsche Bundespost nach Maßgabe der §§ 26 Abs. 4, 26k Abs. 1 BAPostG	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00
687 01-022	Beiträge an Organisationen, Vereine und Verbände im Ausland	1.164.000,00	1.334.276,46	170.276,46
	Solländerung	(200.000,00)		(-29.723,54)

Erläuterungen

kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest bei Kap. 0820 Tit. 682 01 200.000,00 €

Sollzugang 200.000,00 €

kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0814 Tit. 634 01 19.968,20 €

Summe nachrichtlich 19.968,20 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (643.655,55) (473.379,09) (29.723,54)

Erläuterungen

Das BMF hat gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes bis zu einer Höhe von 200.000,00 Euro eingewilligt.

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind übertragbar.

687 02-029	Beratungshilfe für das Ausland	2.030.000,00	1.818.081,36	-211.918,64
------------	--------------------------------------	--------------	--------------	-------------

0810 Sonstige Bewilligungen

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	700	-	-	700	565	-	565	-	-	565

Ausgaben für Investitionen

861 01-669	Betriebsmitteldarlehen an die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht Haushaltsvermerk	0,00	0,00	0,00
	Einnahmen aus der Tilgung von Betriebsmitteldarlehen an die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht fließen den Ausgaben zu.			

Besondere Finanzierungsausgaben

916 01-850	Zuführung an das gem. Art. 22 des Einigungsvertrages der Treuhandverwaltung des Bundes unterliegende öffentl. Vermögen	0,00	0,00	0,00
------------	--	------	------	------

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Im Kapitel 0811 sind bestimmte Verwaltungsausgaben für den Geschäftsbereich des Bundesministeriums der Finanzen zentral veranschlagt.

Einen Schwerpunkt hierbei bildet der Bereich Versorgung: In den Titelgruppen 57 veranschlagt sind die Einnahmen und Ausgaben der Versorgungsberechtigten, deren Versorgungsanspruch auf dem Gesetz über die Rechtsverhältnisse der Mitglieder der Bundesregierung, dem Gesetz über die Rechtsverhältnisse der Parlamentarischen Staatssekretärinnen und Parlamentarischen Staatssekretäre, dem Gesetz über die Versorgung der Beamtinnen und Beamten und Richterinnen und Richter des Bundes (BeamtVG) oder auf einem Vertrag mit dem Bund beruht. Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage und die Zuweisungen an den Versorgungsfonds sind in gesonderten Titeln ebenfalls in diesem Kapitel etatisiert.

Das Bundesministerium der Finanzen als oberste Bundesbehörde der Bundesfinanzverwaltung ist bei Kapitel 0812 veranschlagt.

Nachgeordnete Dienststellen sind:

1. die Bundeszollverwaltung (fünf Bundesfinanzdirektionen mit nachgeordneten 43 Hauptzollämtern und 275 Zollämtern, das Zollkriminalamt mit nachgeordneten acht Zollfahndungsämtern, das Bildungs- und Wissenschaftszentrum der Bundesfinanzverwaltung, das Kompetenzzentrum für das Kassen- und Rechnungswesen sowie zwei Bundeskassen (Kapitel 0813),

2. das Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit dem Bundesausgleichsamt (Kapitel 0814),
 3. das Bundeszentralamt für Steuern (Kapitel 0815),
 4. das Zentrum für Informationsverarbeitung und Informationstechnik (Kapitel 0816) sowie
 5. die Bundesmonopolverwaltung für Branntwein (Kapitel 0820).
- Rechtsgrundlagen und Aufgaben der Dienststellen sind bei den einzelnen Kapiteln in den Vorbemerkungen kurz dargestellt.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	24.000.000,00	24.850.700,19	850.700,19
Übrige Einnahmen	550.000,00	2.847.123,70	2.297.123,70
Gesamteinnahmen	24.550.000,00	27.697.823,89	3.147.823,89

Ausgaben

Personalausgaben	1.080.250.000,00	1.074.567.068,20	-5.682.931,80
Sächliche Verwaltungsausgaben	19.329.000,00	16.195.224,81	-3.133.775,19
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	63.680.000,00	59.878.243,42	-3.801.756,58
Besondere Finanzierungsausgaben	0,00	42.222,06	42.222,06
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(4.489.850,03)	(11.279.854,11)	
Summen	(4.489.850,03)	(11.279.854,11)	6.790.004,08

	2014	2015
Hauptgruppe 4	433.745,30 €	965.886,15 €
Hauptgruppe 5	3.418.740,67 €	4.997.901,93 €
Hauptgruppe 6	637.364,06 €	5.316.066,03 €
zusammen	4.489.850,03 €	11.279.854,11 €

Gesamtausgaben	1.163.259.000,00	1.150.682.758,49	
davon flexibilisiert	187.406.000,00	189.837.147,32	
davon nicht flexibilisiert	975.853.000,00	960.845.611,17	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(4.489.850,03)	(11.279.854,11)	
Summen	(1.167.748.850,03)	(1.161.962.612,60)	-5.786.237,43

0811 Zentral veranschlagte Verwaltungseinnahmen und -ausgaben

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	600	-	-79	521	375	50	425	60	-	485
2017.....	-	-	79	79	79	-	79	60	-	139
zusammen.....	600	-	-	600	453	50	503	120	-	623

Negative Beträge ergeben sich aufgrund von Korrektur- und Umbuchungen.

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0811 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Soll 2015.....	24.550	1.080.250	19.329	63.680	-	-	-	1.163.259	
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	434	3.419	637	-	-	-	4.490	
verfügbares Soll.....	24.550	1.080.684	22.748	64.317	-	-	-	1.167.749	
Ist 2015.....	27.698	1.074.567	16.195	59.878	-	-	42	1.150.683	
Differenz (Ist ./ Soll).....	3.148	-6.117	-6.553	-4.439	-	-	42	-17.066	

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	9.263	-	905	-	-	42	10.211
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	835	905	42	-	-	-	-	947
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	966	4.998	5.316	-	-	-	11.280

Zusatzangaben zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 0811	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(4.489.850,03)	(11.279.854,11)	
Summen	(4.489.850,03)	(11.279.854,11)	6.790.004,08

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0811.....	4.489.850,03 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014	
für Tit. 443 01	38.248,88 €
für Tit. 452 02	395.496,42 €
für Tit. 526 01	1.096.535,11 €
für Tit. 526 02	1.992.021,61 €
für Tit. 527 03	205.926,44 €
für Tit. 543 01	33.177,55 €
für Tit. 545 01	91.079,96 €
für Tit. 634 03	637.364,06 €
zusammen.....	4.489.850,03 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2015	
von Tit. 443 01	488.750,91 €
von Tit. 452 02	477.135,24 €
von Tit. 526 01	1.423.752,70 €
von Tit. 526 02	2.983.208,75 €
von Tit. 527 03	301.351,01 €
von Tit. 543 01	25.211,73 €
von Tit. 545 01	264.377,74 €
von Tit. 634 03	5.316.066,03 €
zusammen.....	11.279.854,11 €

**Zentral veranschlagte Verwaltungseinnahmen 0811
und -ausgaben**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen**Übrige Einnahmen**

261 01-061	Erstattung von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	50.000,00	7.624,10	-42.375,90
272 04-061	Einnahmen aus Zuschüssen der Europäischen Union zu besonderen Maßnahmen im Geschäftsbereich des Bundesministeriums der Finanzen Haushaltsvermerk Mehreinnahmen sind wegen bindender Vorgaben der EU zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: 526 02 und Kap. 0813 Tit. 539 99.	0,00	0,00	0,00
282 08-061	Einnahmen aus Prämienzahlungen der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben Haushaltsvermerk Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0811 flexiblierter Bereich, Kap. 0812 flexiblierter Bereich, Kap. 0813 flexiblierter Bereich, Kap. 0814 flexiblierter Bereich, Kap. 0815 flexiblierter Bereich und Kap. 0816 flexiblierter Bereich.	0,00	0,00	0,00
282 09-011	Einnahmen aus Sponsoring, Spenden und ähnlichen freiwilligen Geldleistungen Haushaltsvermerk Mehreinnahmen sind wegen rechtsverbindlicher Verwendungsaufgabe Dritter zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 547 09.	0,00	0,00	0,00
346 01-061	Zuschüsse für Investitionen von der EU Haushaltsvermerk Mehreinnahmen sind wegen bindender Vorgaben der EU zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: Kap. 0813 Tit. 812 01.	0,00	0,00	0,00
381 07-890	Leistungen von Bundesbehörden zur Durchführung von ressortübergreifenden Aufgaben Erläuterungen <i>Verstärkung</i> für Kap. 0813 Tit. 511 01 594.575,00 € für Kap. 0813 Tit. 812 01 240.686,37 € <hr/> zusammen 835.261,37 € Haushaltsvermerk Mehreinnahmen sind wegen verbindlicher Vereinbarung mit anderen Bundesbehörden (EfA) zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Epl. 08.	0,00	835.261,37	835.261,37

Titelgruppe 57

Tgr.57	Versorgung der Beamtinnen und Beamten sowie der Richterinnen und Richter	(24.500.000,00)	(26.854.938,42)	(2.354.938,42)
119 57-068	Vermischte Einnahmen	24.000.000,00	24.850.700,19	850.700,19
232 57-068	Beteiligung an den Versorgungslasten des Bundes Haushaltsvermerk Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Tgr. 57.	500.000,00	2.004.238,23	1.504.238,23

Ausgaben

Haushaltsvermerk

- Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 6 HG.
Ausgenommen ist Tgr. 57.
- Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0811 flexiblierter Bereich dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 282 08.

Sächliche Verwaltungsausgaben

529 01-011	Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen Haushaltsvermerk Die Erläuterungen sind verbindlich.	67.000,00	31.405,48	-35.594,52
542 01-013	Öffentlichkeitsarbeit Haushaltsvermerk Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Werbe- und Informationsmaterialien gegen ermäßigtes Entgelt oder unentgeltlich an Dritte abgegeben werden.	4.000.000,00	2.523.202,65	-1.476.797,35
547 09-011	Ausgaben für Vorhaben, die aus Spenden, Sponsoring und ähnlichen freiwilligen Geldleistungen finanziert werden	0,00	0,00	0,00

0811 Zentral veranschlagte Verwaltungseinnahmen und -ausgaben

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
Haushaltsvermerk Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 282 09.				
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)				
688 06-011	Zahlungsverpflichtungen aus Verstößen gegen EU-Recht	0,00	0,00	0,00
Besondere Finanzierungsausgaben				
981 07-890	Leistungen an Bundesbehörden zur Durchführung von ressortübergreifenden Aufgaben	0,00	42.222,06	42.222,06
	Solländerung	(42.222,06)		
Erläuterungen				
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 526 02</i>			42.222,06 €
	<i>Sollzugang</i>			42.222,06 €
Haushaltsvermerk Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei folgenden Titeln geleistet werden: Epl. 08.				
Titelgruppe 57				
Tgr.57	Versorgung der Beamtinnen und Beamten sowie der Richterinnen und Richter	(971.786.000,00)	(958.248.780,98)	(-13.537.219,02)
Haushaltsvermerk 1. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig. 2. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 232 57.				
431 57-068	Versorgungsbezüge der Bundesminister, der Parlamentarischen Staatssekretärinnen und der Parlamentarischen Staatssekretäre und deren Hinterbliebenen	570.000,00	537.256,62	-32.743,38
432 57-068	Versorgungsbezüge	757.766.000,00	740.732.539,19	-17.033.460,81
	Solländerung	(-5.436.109,46)		(-11.597.351,35)
Erläuterungen				
	<i>Einsparung für Tit. 434 57</i>			4.531.164,47 €
	<i>für Tit. 632 57</i>			904.944,99 €
	<i>Sollabgang</i>			5.436.109,46 €
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0802 Tit. 896 01 zu Lasten aller Epl.</i>			11.597.351,35 €
	<i>Summe nachrichtlich</i>			11.597.351,35 €
434 57-068	Zuführung an die Versorgungsrücklage	26.000.000,00	30.531.164,47	4.531.164,47
	Solländerung	(4.531.164,47)		
Erläuterungen				
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 432 57</i>			4.531.164,47 €
	<i>Sollzugang</i>			4.531.164,47 €
443 57-068	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen einschließlich Inanspruchnahme von besonderen Fachdiensten/-kräften	580.000,00	554.495,31	-25.504,69
446 57-068	Beihilfen aufgrund der Beihilfavorschriften	181.000.000,00	179.146.380,00	-1.853.620,00
453 57-068	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	0,00	0,00	0,00
632 57-068	Erstattungen des Bundes für Versorgungslasten	5.500.000,00	6.404.944,99	904.944,99
	Solländerung	(904.944,99)		
Erläuterungen				
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Tit. 432 57</i>			904.944,99 €
	<i>Sollzugang</i>			904.944,99 €
681 57-860	Pensionszahlungen an ehemalige Bedienstete der Deutschen Zündwaren-Monopolgesellschaft	370.000,00	342.000,40	-27.999,60
Flexibilisierte Ausgaben				
F 424 01-011	Zuführung an die Versorgungsrücklage	18.234.000,00	27.148.896,45	8.914.896,45
	Solländerung	(8.914.896,45)		
Erläuterungen				

**Zentral veranschlagte Verwaltungseinnahmen 0811
und -ausgaben**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 6 HG bei Kap. 0813 Tit. 422 02	8.914.896,45 €		
	Sollzugang	8.914.896,45 €		
F 441 01-840	Beihilfen aufgrund der Beihilfavorschriften	90.000.000,00	90.348.477,01	348.477,01
	Solländerung	(348.477,01)		
	Erläuterungen			
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 6 HG bei Kap. 0813 Tit. 422 02	348.477,01 €		
	Sollzugang	348.477,01 €		
F 443 01-840	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen einschließlich Inanspruchnahme von besonderen Fachdiensten/-kräften	4.000.000,00	4.049.497,97	49.497,97
	Solländerung	(538.248,88)		(-488.750,91)
	Erläuterungen			
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG in- nerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 452 02	500.000,00 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0811	38.248,88 €		
	Sollzugang	538.248,88 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(38.248,88)	(488.750,91)	
F 452 02-223	Unfallkasse des Bundes	2.100.000,00	1.518.361,18	-581.638,82
	Solländerung	(-104.503,58)		(-477.135,24)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0811	395.496,42 €		
	Sollzugang	395.496,42 €		
	Einsparung für Tit. 443 01	500.000,00 €		
	Sollabgang	500.000,00 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(395.496,42)	(477.135,24)	
F 526 01-011	Gerichts- und ähnliche Kosten	8.600.000,00	8.339.792,65	-260.207,35
	Solländerung	(1.163.545,35)		(-1.423.752,70)
	Erläuterungen			
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG in- nerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 526 02	72.960,24 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0811	1.096.535,11 €		
	Sollzugang	1.169.495,35 €		
	Einsparung für Tit. 545 01	5.950,00 €		
	Sollabgang	5.950,00 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(1.096.535,11)	(1.423.752,70)	
F 526 02-011	Sachverständige, Ausgaben für Mitglieder von Fachbeiräten und ähnli- chen Ausschüssen	3.600.000,00	2.492.946,47	-1.107.053,53
	Solländerung	(1.876.155,22)		(-2.983.208,75)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0811	1.992.021,61 €		
	Sollzugang	1.992.021,61 €		
	Einsparung			
	für Tit. 526 01	72.960,24 €		
	für Tit. 543 01	550,00 €		
	für Tit. 545 01	134,09 €		
	für Tit. 981 07	42.222,06 €		
	Sollabgang	115.866,39 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(1.992.021,61)	(2.983.208,75)	

0811 Zentral veranschlagte Verwaltungseinnahmen und -ausgaben

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	600	-	-79	521	375	50	425	60	-	485
2017.....	-	-	79	79	79	-	79	60	-	139
zusammen..	600	-	-	600	453	50	503	120	-	623

Negative Beträge ergeben sich aufgrund von Korrektur- und Umbuchungen.

Haushaltsvermerk

1. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei folgenden Titeln geleistet werden: Kap. 0803.
2. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 272 04.

F 527 03-011	Reisen in Angelegenheiten der Personalvertretungen und der Gleichstellungsbeauftragten sowie in Vertretung der Interessen schwerbehinderter Menschen	1.500.000,00 (205.926,44)	1.404.575,43	-95.424,57 (-301.351,01)
	Solländerung			

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0811 205.926,44 €

Sollzugang 205.926,44 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (205.926,44) (301.351,01)

F 539 99-061	Vermischte Verwaltungsausgaben	0,00	0,00	0,00
F 543 01-061	Veröffentlichungen und Fachinformationen	162.000,00 (-6.272,45)	130.515,82	-31.484,18 (-25.211,73)
	Solländerung			

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 526 02 550,00 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0811 33.177,55 €

Sollzugang 33.727,55 €

Einsparung

für Tit. 545 01 40.000,00 €

Sollabgang 40.000,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (33.177,55) (25.211,73)

F 545 01-029	Konferenzen, Tagungen, Messen und Ausstellungen	1.400.000,00 (137.164,05)	1.272.786,31	-127.213,69 (-264.377,74)
	Solländerung			

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 526 01 5.950,00 €

bei Tit. 526 02 134,09 €

bei Tit. 543 01 40.000,00 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0811 91.079,96 €

Sollzugang 137.164,05 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (91.079,96) (264.377,74)

Haushaltsvermerk

Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Werbe- und Informationsmaterialien gegen ermäßigtes Entgelt oder unentgeltlich an Dritte abgegeben werden.

F 634 03-011	Zuweisungen an den Versorgungsfonds	57.810.000,00 (637.364,06)	53.131.298,03	-4.678.701,97 (-5.316.066,03)
	Solländerung			

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0811 637.364,06 €

Sollzugang 637.364,06 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (637.364,06) (5.316.066,03)

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Dem Bundesministerium der Finanzen obliegen als Haushaltsministerium die in den Artikeln 110 bis 115 des Grundgesetzes aufgeführten Aufgaben, insbesondere die Aufstellung des Finanzplans, der Entwurf des Bundeshaushaltsplans und die Rechnungslegung über Einnahmen und Ausgaben, Vermögen und Schulden.

Als Fachministerium ist das Bundesfinanzministerium für alle Fragen der Besteuerung einschließlich des Steuerverfahrens-, Steuerberatungs- und Steuerstrafrechts sowie der Steuergesetzgebung zuständig und beschäftigt sich mit internationalen Steuerangelegenheiten.

Des Weiteren steuert das Bundesfinanzministerium die Bundeszollverwaltung, die Zölle und Verbrauchsteuern erhebt, den grenzüberschreitenden Warenverkehr überwacht und gegen organisierte Kriminalität sowie Schwarzarbeit und illegale Beschäftigung vorgeht.

Das Bundesfinanzministerium entwickelt für die Bundesregierung die deutschen Positionen zu Haushalts- und Finanzfragen der EU. Darüber hinaus ist es unter anderem für die Abstimmung der europäischen Wirtschafts- und Währungspolitik zuständig und für die Finanzkontrolle der EU verantwortlich.

Ferner gestaltet das Bundesfinanzministerium durch umfangreiche gesamt- und finanzwirtschaftliche Analysen und Zukunftsprojektionen die strategische Ausrichtung der finanzpolitischen Instrumente

und ist in die zweimal jährlich stattfindende Steuerschätzung eingebunden.

Die Finanzbeziehungen zwischen Bund, Ländern und Kommunen sind ein weiterer Aufgabenbereich des Bundesfinanzministeriums. Außerdem beschäftigt es sich mit Verfahren des Staats- und Verfassungsrechts sowie offenen Vermögensfragen infolge des Zweiten Weltkriegs und der deutschen Wiedervereinigung und nimmt die Durchführung der Maßnahmen zur Wiedergutmachung, die Abwicklung der finanziellen Auswirkungen des Zweiten Weltkriegs, die Durchführung des Lastenausgleichs sowie die Aufgaben im Zusammenhang mit der Stationierung der ausländischen Streitkräfte wahr.

Weitere wichtige Aufgaben des Bundesfinanzministeriums sind die Finanzmarkt- und Währungspolitik. Es treibt die Reformen der Finanzmarktregulierung und Finanzaufsicht auf nationaler und internationaler Ebene voran. Gleichzeitig kümmert es sich um das Schuldenwesen des Bundes und ist für die Bundesbank zuständig.

Im Übrigen obliegt dem Bundesfinanzministerium die Beteiligungsführung für die in seiner Zuständigkeit liegenden Unternehmen und es ist verantwortlich für die Grundsätze der Privatisierungs- und Beteiligungspolitik des Bundes, führt die Rechts- und Fachaufsicht über die Bundesanstalt für Immobilienaufgaben und begleitet die Nachfolgeorganisationen der Treuhand.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./.. Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	7.114.000,00	50.682.282,56	43.568.282,56
Übrige Einnahmen	781.000,00	1.808.404,47	1.027.404,47
Gesamteinnahmen	7.895.000,00	52.490.687,03	44.595.687,03

Ausgaben

Personalausgaben	125.170.000,00	120.878.256,73	-4.291.743,27
Sächliche Verwaltungsausgaben	60.225.000,00	54.114.558,14	-6.110.441,86
Ausgaben für Investitionen	2.980.000,00	1.317.817,23	-1.662.182,77
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(22.082.386,00)	(33.133.975,82)	
Summen	(22.082.386,00)	(33.133.975,82)	11.051.589,82

	2014	2015
Hauptgruppe 4	2.446.837,10 €	5.618.580,37 €
Hauptgruppe 5	15.030.467,58 €	20.831.202,23 €
Hauptgruppe 7	1.946.957,52 €	2.657.441,15 €
Hauptgruppe 8	2.658.123,80 €	4.026.752,07 €
zusammen	22.082.386,00 €	33.133.975,82 €

Gesamtausgaben	188.375.000,00	176.310.632,10	
davon flexibilisiert	162.875.000,00	152.343.943,60	
davon nicht flexibilisiert	25.500.000,00	23.966.688,50	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(22.082.386,00)	(33.133.975,82)	
Summen	(210.457.386,00)	(209.444.607,92)	-1.012.778,08

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	4.400	-	-	4.400	282	6	288	51	-	339
2017.....	4.200	-	-	4.200	6	-	6	-	-	6
2018.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2019.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
2020.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
zusammen.....	20.000	-	-	20.000	288	6	295	51	-	346

0812 Bundesministerium

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0812 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben						Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Soll 2015.....	7.895	125.170	60.225	-	600	2.380	-	188.375
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	2.447	15.030	-	1.947	2.658	-	22.082
verfügbares Soll.....	7.895	127.617	75.255	-	2.547	5.038	-	210.457
Ist 2015.....	52.491	120.878	54.115	-	10	1.308	-	176.311
Differenz (Ist ./ Soll).....	44.596	-6.739	-21.141	-	-2.537	-3.730	-	-34.147

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	-	1.895	-	120	297	-	2.312
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).	1.090	1.120	102	-	-	-	-	1.222
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	5.619	20.831	-	2.657	4.027	-	33.134

Zusatzangaben zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 0812	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(22.082.386,00)	(33.133.975,82)	
Summen	(22.082.386,00)	(33.133.975,82)	11.051.589,82

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812.....	22.082.386,00 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014	
für Tit. 422 01	2.097.681,05 €
für Tit. 428 01	302.489,22 €
für Tit. 453 01	46.666,83 €
für Tit. 511 01	1.369.308,76 €
für Tit. 514 11	35.689,19 €
für Tit. 517 01	2.386.248,28 €
für Tit. 518 01	609.776,37 €
für Tit. 525 01	665.488,75 €
für Tit. 527 01	474.125,39 €
für Tit. 532 01	7.246.943,38 €
für Tit. 539 99	1.290.320,89 €
für Tit. 544 01	952.566,57 €
für Tit. 711 01	1.777.617,98 €
für Tit. 712 01	169.339,54 €
für Tit. 811 01	187.641,15 €
für Tit. 812 01	612.102,89 €
für Tit. 812 02	1.858.379,76 €
zusammen.....	22.082.386,00 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2015	
von Tit. 422 01	96.856,33 €
von Tit. 422 02	256.379,01 €
von Tit. 428 01	5.129.098,53 €
von Tit. 453 01	136.246,50 €
von Tit. 511 01	2.806.860,96 €
von Tit. 514 11	111.583,18 €
von Tit. 517 01	1.331.463,06 €
von Tit. 518 01	613.153,19 €
von Tit. 525 01	954.897,11 €
von Tit. 527 01	413.961,14 €
von Tit. 532 01	10.908.072,28 €
von Tit. 539 99	1.938.802,64 €
von Tit. 544 01	1.752.408,67 €
von Tit. 711 01	2.488.101,61 €
von Tit. 712 01	169.339,54 €
von Tit. 811 01	251.428,22 €
von Tit. 812 01	1.066.673,57 €
von Tit. 812 02	2.708.650,28 €
zusammen.....	33.133.975,82 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

111 01-011	Gebühren, sonstige Entgelte	3.000,00	5.254,27	2.254,27
112 01-011	Geldstrafen, Geldbußen und Gerichtskosten	2.800.000,00	45.751.398,04	42.951.398,04
	Haushaltsvermerk Es wird zugelassen, dass unter der Voraussetzung der Gegenseitigkeit auf die Geltendmachung von Prozesskosten aus Verfahren vor dem Gerichtshof der Europäischen Union gegenüber anderen Mitgliedsstaaten allgemein verzichtet wird.			
119 99-011	Vermischte Einnahmen	4.300.000,00	4.719.315,21	419.315,21
124 01-011	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	11.000,00	11.452,23	452,23
132 01-011	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	0,00	194.862,81	194.862,81
	Erläuterungen Verstärkung für Tit. 811 01		194.862,81 €	
	zusammen		194.862,81 €	

Übrige Einnahmen

232 01-011	Sonstige Zuweisungen von Ländern	781.000,00	1.808.404,47	1.027.404,47
	Erläuterungen Verstärkung für Tit. 517 01		169.059,29 €	
	für Tit. 518 01		156.611,32 €	
	für Tit. 532 06		569.526,72 €	
	zusammen		895.197,33 €	

Haushaltsvermerk

- Mehreinnahmen zu Nr. 1 der Erläuterungen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: 517 01 und 518 01.
- Mehreinnahmen zu Nr. 2 der Erläuterungen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 532 06.

Erläuterungen zum Haushaltsvermerk

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Soll T€	Ist €
1.	Erstattungen für Unterkünfte.....	1.585	1.202.877,75
	abzüglich Aufwendungen für Reinigungskosten Gästehaus.....	-286	0,00
	abzüglich Aufwendungen für Zimmeranmietung.....	-554	0,00
2.	Erstattungen für Verpflegung.....	680	605.526,72
	abzüglich Aufwendungen für Verpflegung.....	-644	0,00

Ausgaben

Haushaltsvermerk

- Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 6 HG.
- Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0812 flexibilisierter Bereich dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 282 08.

Sächliche Verwaltungsausgaben

518 02-061	Mieten und Pachten im Zusammenhang mit dem Einheitlichen Liegenschaftsmanagement	25.500.000,00	23.397.161,78	-2.102.838,22
------------	--	---------------	---------------	---------------

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
2017.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
2018.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
2019.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
2020.....	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-	-	-
zusammen..	18.500	-	-	18.500	-	-	-	-	-	-

Haushaltsvermerk

Minderausgaben dürfen nicht zur Deckung von Mehrausgaben bei anderen Titeln oder zur Erbringung von Globalen Minderausgaben herangezogen werden.

532 06-011	Kosten der Verpflegung der Lehrgangs- und Seminarteilnehmerinnen und -teilnehmer bei der Bundesfinanzakademie	0,00	569.526,72	569.526,72
------------	---	------	------------	------------

0812 Bundesministerium

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Solländerung	(569.526,72)		
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 232 01	569.526,72 €		
	Sollzugang	569.526,72 €		
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 232 01.			
	Flexibilisierte Ausgaben			
F 421 01-011	Bezüge des Bundesministers und der Parlamentarischen Staatssekretäre Solländerung	450.000,00 (25.285,90)	475.285,90	25.285,90
	Erläuterungen			
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 422 02	25.285,90 €		
	Sollzugang	25.285,90 €		
F 422 01-011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten Solländerung	89.483.000,00 (2.097.681,05)	91.483.824,72	2.000.824,72 (-96.856,33)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	2.097.681,05 €		
	Sollzugang	2.097.681,05 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(2.097.681,05)	(96.856,33)	
F 422 02-011	Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte Solländerung	2.700.000,00 (-429.299,76)	2.014.321,23	-685.678,77 (-256.379,01)
	Erläuterungen			
	Einsparung			
	für Tit. 421 01	25.285,90 €		
	für Tit. 427 09	184.013,86 €		
	für Tit. 517 01	100.000,00 €		
	für Tit. 711 01	120.000,00 €		
	Sollabgang	429.299,76 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>		(256.379,01)	
F 427 09-011	Entgelte für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige Solländerung	2.937.000,00 (184.013,86)	3.121.013,86	184.013,86
	Erläuterungen			
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 422 02	184.013,86 €		
	Sollzugang	184.013,86 €		
F 428 01-011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Solländerung	27.900.000,00 (-597.510,78)	22.173.390,69	-5.726.609,31 (-5.129.098,53)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	302.489,22 €		
	Sollzugang	302.489,22 €		
	Einsparung			
	für Tit. 517 01	900.000,00 €		
	Sollabgang	900.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(302.489,22)	(5.129.098,53)	
F 453 01-011	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen Solländerung	1.700.000,00 (46.666,83)	1.610.420,33	-89.579,67 (-136.246,50)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	46.666,83 €		
	Sollzugang	46.666,83 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(46.666,83)	(136.246,50)	

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
F 511 01-011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände, Software, Wartung	6.231.000,00	4.247.116,35	-1.983.883,65
	Solländerung	(822.977,31)		(-2.806.860,96)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	1.369.308,76 €		
	Sollzugang	1.369.308,76 €		
	Einsparung			
	für Tit. 532 01	444.265,13 €		
	für Tit. 812 01	102.066,32 €		
	Sollabgang	546.331,45 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(1.369.308,76)	(2.806.860,96)	
F 514 11-011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	200.000,00	124.106,01	-75.893,99
	Solländerung	(35.689,19)		(-111.583,18)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	35.689,19 €		
	Sollzugang	35.689,19 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(35.689,19)	(111.583,18)	
F 517 01-011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	11.500.000,00	13.723.844,51	2.223.844,51
	Solländerung	(3.555.307,57)		(-1.331.463,06)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 232 01	169.059,29 €		
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG			
	bei Tit. 422 02	100.000,00 €		
	bei Tit. 428 01	900.000,00 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	2.386.248,28 €		
	Sollzugang	3.555.307,57 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(2.386.248,28)	(1.331.463,06)	
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 232 01.			
F 518 01-011	Mieten und Pachten	1.780.000,00	1.936.611,32	156.611,32
	Solländerung	(769.764,51)		(-613.153,19)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 232 01	156.611,32 €		
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs			
	bei Tit. 525 01	83.717,51 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	609.776,37 €		
	Sollzugang	850.105,20 €		
	Einsparung			
	für Tit. 532 01	80.340,69 €		
	Sollabgang	80.340,69 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(609.776,37)	(613.153,19)	
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 232 01.			
F 525 01-011	Aus- und Fortbildung	1.512.000,00	1.138.874,13	-373.125,87
	Solländerung	(581.771,24)		(-954.897,11)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	665.488,75 €		
	Sollzugang	665.488,75 €		
	Einsparung			
	für Tit. 518 01	83.717,51 €		
	Sollabgang	83.717,51 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(665.488,75)	(954.897,11)	

0812 Bundesministerium

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Haushaltsvermerk

Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Lehr- und Unterrichtsmaterial an Lehrgangsteilnehmerinnen und Lehrgangsteilnehmer unentgeltlich abgegeben wird.

F 527 01-011	Dienstreisen	2.600.000,00	2.660.164,25	60.164,25
	Solländerung	(474.125,39)		(-413.961,14)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	474.125,39 €
Sollzugang	474.125,39 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (474.125,39) (413.961,14)

F 532 01-011	Aufträge und Dienstleistungen im Bereich Informationstechnik	7.370.000,00	4.233.476,92	-3.136.523,08
	Solländerung	(7.771.549,20)		(-10.908.072,28)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 511 01	444.265,13 €
bei Tit. 518 01	80.340,69 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	7.246.943,38 €
Sollzugang	7.771.549,20 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (7.246.943,38) (10.908.072,28)

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind in Höhe von **700 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 532 01.

F 539 99-011	Vermischte Verwaltungsausgaben	1.600.000,00	951.518,25	-648.481,75
	Solländerung	(1.290.320,89)		(-1.938.802,64)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	1.290.320,89 €
Sollzugang	1.290.320,89 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (1.290.320,89) (1.938.802,64)

F 544 01-165	Forschung, Untersuchungen und Ähnliches	1.932.000,00	1.132.157,90	-799.842,10
	Solländerung	(952.566,57)		(-1.752.408,67)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	952.566,57 €
Sollzugang	952.566,57 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (952.566,57) (1.752.408,67)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	700	-	-	700	282	6	288	51	-	339
2017.....	500	-	-	500	6	-	6	-	-	6
2018.....	300	-	-	300	-	-	-	-	-	-
zusammen..	1.500	-	-	1.500	288	6	295	51	-	346

F 711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	600.000,00	9.516,37	-590.483,63
	Solländerung	(1.897.617,98)		(-2.488.101,61)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG

bei Tit. 422 02	120.000,00 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812	1.777.617,98 €
Sollzugang	1.897.617,98 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (1.777.617,98) (2.488.101,61)

Haushaltsvermerk

Estattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.

F 712 01-011	Baumaßnahmen von mehr als 2 000 000 € im Einzelfall	0,00	0,00	0,00
	Solländerung	(169.339,54)		(-169.339,54)

Erläuterungen

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812</i>	169.339,54 €		
	<i>Sollzugang</i>	169.339,54 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(169.339,54)	(169.339,54)	
F 811 01-011	<i>Erwerb von Fahrzeugen</i>	20.000,00	151.075,74	131.075,74
	<i>Solländerung</i>	(382.503,96)		(-251.428,22)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Verstärkung gemäß § 6 Abs. 7 HG bei Tit. 132 01</i>	194.862,81 €		
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812</i>	187.641,15 €		
	<i>Sollzugang</i>	382.503,96 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(187.641,15)	(251.428,22)	
F 812 01-011	<i>Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke (ohne IT)</i>	723.000,00	370.495,64	-352.504,36
	<i>Solländerung</i>	(714.169,21)		(-1.066.673,57)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 511 01</i>	102.066,32 €		
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812</i>	612.102,89 €		
	<i>Sollzugang</i>	714.169,21 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(612.102,89)	(1.066.673,57)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	<i>Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.</i>			
F 812 02-011	<i>Erwerb von Anlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie Software im Bereich Informationstechnik</i>	1.637.000,00	786.729,48	-850.270,52
	<i>Solländerung</i>	(1.858.379,76)		(-2.708.650,28)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0812</i>	1.858.379,76 €		
	<i>Sollzugang</i>	1.858.379,76 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(1.858.379,76)	(2.708.650,28)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	<i>Die Ausgaben sind in Höhe von 200 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 812 02.</i>			

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Die Bundeszollverwaltung hat nach Artikel 108 GG die Aufgabe, die Zölle, Finanzmonopole und die bundesgesetzlich geregelten Verbrauchsteuern einschließlich der Einfuhrumsatzsteuer, die Kraftfahrzeugsteuer und die sonstigen auf motorisierte Verkehrsmittel bezogenen Verkehrssteuern zu verwalten.

Die Zollverwaltung erhebt Agrarabgaben nach den Verordnungen der Europäischen Gemeinschaften. Auf dem Gebiet der gemeinsamen Marktorganisationen zahlt die Zollverwaltung Ausfuhrerstattungen, Produktionserstattungen sowie Prämien und erhebt die Produktionsabgaben auf Zucker und Milch (Garantiemengenabgabe). Sie wirkt mit bei der Gewährung von Beihilfen, Prämien für die Denaturierung sowie bei der Verwendungsüberwachung von Agrarwaren.

Hinzu kommt als wesentliche Aufgabe die Überwachung der Verbote, Beschränkungen und der außenwirtschaftsrechtlichen Bestimmungen beim Warenverkehr über die Grenze.

Im deutschen Teil des Zollgebiets der Gemeinschaft obliegt der Zollverwaltung auch die Überwachung des Verkehrs mit verbrauchsteuerpflichtigen Waren.

Der Wasserzolldienst nimmt seine Zollaufgaben vorrangig im Koordinierungsverbund Küstenwache wahr. Er wirkt zudem bei der Überwachung des Deutschen Festlandssockels nach dem Bundesberggesetz, beim schiffahrtspolizeilichen Vollzug nach dem Seeaufgabengesetz und der Fischereiaufsicht nach gemeinschaftlichem und nationalem Fischereirecht mit.

Aufgabe des Zollfahndungsdienstes ist die Bekämpfung der Zollkriminalität. Hierzu gehören der illegale Technologietransfer, Subventionsbetrug im Agrarbereich, der Rauschgift- und Zigarettenschmuggel und die Geldwäsche. Hier arbeitet die Zollverwaltung eng mit ausländischen Zoll- und Polizeibehörden, Einrichtungen der EU und internationalen Organisationen zusammen.

Der Zoll stärkt die Sozialsysteme durch Bekämpfung der Schwarzarbeit und der illegalen Beschäftigung mit den rund 6 700 Beschäftigten der Finanzkontrolle Schwarzarbeit.

Auch ist die Bundeszollverwaltung Vollstreckungsbehörde für die öffentlich-rechtlichen Geldforderungen des Bundes und der bundesunmittelbaren juristischen Personen des öffentlichen Rechts.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./: Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	64.265.000,00	83.277.090,60	19.012.090,60
Übrige Einnahmen	37.006.000,00	43.029.134,05	6.023.134,05
Gesamteinnahmen	101.271.000,00	126.306.224,65	25.035.224,65

Ausgaben

Personalausgaben	1.673.002.000,00	1.619.491.845,72	-53.510.154,28
Sächliche Verwaltungsausgaben	422.141.000,00	397.540.838,83	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel nachr.: Umsetzung nach § 50 BHO	(6.194,73) (61.000,00)	(20.932,97)	
Summen	(422.147.194,73)	(397.561.771,80)	-24.585.422,93
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	2.000.000,00	1.553.802,72	-446.197,28
Ausgaben für Investitionen	52.463.000,00	77.394.835,26	24.931.835,26
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(164.406.685,08)	(231.800.772,14)	
Summen	(164.406.685,08)	(231.800.772,14)	67.394.087,06

	2014	2015
Hauptgruppe 4	38.023.777,11 €	64.146.494,86 €
Hauptgruppe 5	54.300.828,45 €	85.654.058,96 €
Hauptgruppe 7	10.701.792,32 €	10.806.204,60 €
Hauptgruppe 8	61.380.287,20 €	71.194.013,72 €
zusammen	164.406.685,08 €	231.800.772,14 €

Gesamtausgaben	2.149.606.000,00	2.095.981.322,53	
davon flexibilisiert	2.021.645.000,00	1.972.086.738,97	
davon nicht flexibilisiert	127.961.000,00	123.894.583,56	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel nachr.: Umsetzung nach § 50 BHO	(164.412.879,81) (61.000,00)	(231.821.705,11)	
Summen	(2.314.018.879,81)	(2.327.803.027,64)	13.784.147,83

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	41.300	-	-2.200	39.100	29.122	6.481	35.603	15.291	-	50.894
2017.....	25.200	-	-	25.200	11.968	714	12.682	12.939	-	25.622
2018.....	23.700	-	-	23.700	10.713	329	11.042	12.102	-	23.144
2019.....	11.500	-	-	11.500	5.288	144	5.432	8.532	-	13.964
2020.....	7.600	-	1.600	9.200	4.050	125	4.175	5.339	-	9.514
2021.....	7.000	-	600	7.600	2.241	125	2.366	4.325	-	6.690
2022.....	7.000	-	-	7.000	1.641	125	1.766	4.076	-	5.841
2023.....	7.000	-	-	7.000	1.593	-	1.593	3.826	-	5.419
2024.....	7.000	-	-	7.000	1.355	-	1.355	3.198	-	4.552
2025.....	7.000	-	-	7.000	1.086	-	1.086	2.153	-	3.238
2026.....	4.500	-	-	4.500	485	-	485	1.138	-	1.623
2027.....	4.500	-	-	4.500	445	-	445	1.138	-	1.583
2028.....	4.500	-	-	4.500	244	-	244	1.138	-	1.382
2029.....	4.500	-	-	4.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2030.....	4.500	-	-	4.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2031.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2032.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2033.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2034.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.080	-	1.324
2035.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.080	-	1.324
ab 2036.....	25.000	-	-	25.000	2.934	-	2.934	8.594	-	11.528
zusammen.....	204.300	-	-	204.300	74.874	8.043	82.917	91.534	-	174.451

Negative Beträge ergeben sich aufgrund von Korrektur- und Umbuchungen.

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgänge.....	96.766,29 €
Vermögenszugänge.....	54.058,23 €

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0813 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Soll 2015.....	101.271	1.673.002	422.141	2.000	3.300	49.163	-	2.149.606	
Umsetzungen nach § 50 BHO.....	-	-	61	-	-	-	-	61	
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	38.024	54.301	-	10.702	61.380	-	164.407	
verfügbares Soll.....	101.271	1.711.026	476.503	2.000	14.002	110.543	-	2.314.074	
Ist 2015.....	126.306	1.619.492	397.541	1.554	2.699	74.696	-	2.095.981	
Differenz (Ist ./ Soll).....	25.035	-91.534	-78.962	-446	-11.303	-35.848	-	-218.092	

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	833	15.597	-	150	35.346	-	51.927
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	25.370	27.705	5.740	-	646	-	-	34.091
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	64.146	85.654	-	10.806	71.194	-	231.801
nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	21	-	-	-	-	21

Zusatzangaben zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Ausgaberrreste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 0813	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(164.406.685,08)	(231.800.772,14)	
Summen	(164.406.685,08)	(231.800.772,14)	67.394.087,06

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813.....	164.406.685,08 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014	
für Tit. 422 02	25.964.961,08 €
für Tit. 427 09	349.430,01 €
für Tit. 428 01	11.244.527,43 €
für Tit. 453 01	464.858,59 €
für Tit. 511 01	15.245.189,11 €

0813 Bundeszollverwaltung

für Tit. 514 01	7.152.137,63 €
für Tit. 517 01	6.541.796,44 €
für Tit. 518 01	1.341.062,15 €
für Tit. 519 01	78.503,23 €
für Tit. 525 01	3.268.214,12 €
für Tit. 527 01	303.285,20 €
für Tit. 532 01	16.131.662,95 €
für Tit. 532 02	75.519,13 €
für Tit. 539 99	4.163.458,49 €
für Tit. 711 01	4.628.039,03 €
für Tit. 712 01	6.073.753,29 €
für Tit. 811 01	27.548.714,55 €
für Tit. 812 01	20.575.337,55 €
für Tit. 812 02	13.179.839,63 €
für Tit. 893 01	76.395,47 €
zusammen.....	164.406.685,08 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2015	
von Tit. 427 09	18.970,71 €
von Tit. 428 01	64.092.233,31 €
von Tit. 451 01	17.063,35 €
von Tit. 453 01	18.227,49 €
von Tit. 511 01	17.039.148,47 €
von Tit. 514 01	7.571.300,55 €
von Tit. 517 01	8.922.985,45 €
von Tit. 518 01	3.397.022,40 €
von Tit. 519 01	149.264,19 €
von Tit. 525 01	8.269.476,42 €
von Tit. 527 01	752.111,56 €
von Tit. 532 01	34.172.546,57 €
von Tit. 532 02	218.828,23 €
von Tit. 533 01	864.271,16 €
von Tit. 539 99	4.297.103,96 €
von Tit. 711 01	4.545.988,96 €
von Tit. 712 01	6.260.215,64 €
von Tit. 811 01	25.026.993,43 €
von Tit. 812 01	24.705.257,73 €
von Tit. 812 02	20.468.696,12 €
von Tit. 893 01	992.826,44 €
von Tit. 896 02	240,00 €
zusammen.....	231.800.772,14 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

111 01-061	Gebühren, sonstige Entgelte	25.000.000,00	27.915.154,73	2.915.154,73
112 01-061	Geldstrafen, Geldbußen und Gerichtskosten	33.000.000,00	27.884.740,75	-5.115.259,25
119 01-061	Einnahmen aus Veröffentlichungen	115.000,00	133.902,69	18.902,69
119 99-061	Vermischte Einnahmen	2.500.000,00	2.482.226,89	-17.773,11
	Haushaltsvermerk			
	1. Mehreinnahmen zu Nr. 2 der Erläuterungen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 538 01.			
	2. Von den Einnahmen sind Kursverluste bei Auslandszahlungen und bei Fremdwährungsbeständen abzusetzen.			
124 01-061	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	1.200.000,00	1.854.282,55	654.282,55
	Haushaltsvermerk			
	1. Nach § 63 Abs. 4 BHO in Verbindung mit § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass			
	1.1 bundeseigene oder vom Bund beschaffte Unterkünfte den Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst sowie minderjährigen Auszubildenden gegen ermäßigtes Entgelt überlassen werden.			
	1.2 die Zollsammlung Horbach der Stadt Aachen oder einem von ihr benannten Träger unentgeltlich überlassen wird.			
125 01-061	Einnahmen aus der Abgabe von Verpflegung	450.000,00	537.017,02	87.017,02
	Haushaltsvermerk			
	Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass den Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst Verpflegung gegen ermäßigtes Entgelt abgegeben wird.			
132 01-061	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	2.000.000,00	22.469.765,97	20.469.765,97
	Erläuterungen			
	Verstärkung			
	für Tit. 811 01			20.094.774,33 €
	zusammen			20.094.774,33 €
	Haushaltsvermerk			
	Aus den Einnahmen dürfen beim Verkauf anfallende Inseratskosten geleistet werden.			

Übrige Einnahmen

181 01-061	Darlehensrückflüsse von öffentlichen Unternehmen	6.000,00	6.135,50	135,50
	vermögenswirksame Beträge:			
	Vermögensabgang			6.135,50 €
233 01-061	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.000,00	96.869,01	36.869,01
261 01-061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	22.000.000,00	22.711.333,75	711.333,75
286 01-061	Einnahmen aus Vereinbarungen von EU-Mitgliedstaaten mit Tabakkonzernen	14.940.000,00	20.214.795,79	5.274.795,79
	Erläuterungen			
	Verstärkung			
	für Tit. 811 01			2.106.263,91 €
	für Tit. 812 01			3.168.531,88 €
	zusammen			5.274.795,79 €
	Haushaltsvermerk			
	Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: 811 01 und 812 01.			

Ausgaben

Haushaltsvermerk

1. Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 6 HG.
In die Flexibilisierung einbezogen ist auch Tit. 533 01.
Ausgenommen ist Tgr. 01.
2. Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0813 flexiblierter Bereich dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 282 08.

Sächliche Verwaltungsausgaben

518 02-061	Mieten und Pachten im Zusammenhang mit dem Einheitlichen Liegenschaftsmanagement	125.350.000,00	122.260.227,55	-3.089.772,45
------------	--	----------------	----------------	---------------

0813 Bundeszollverwaltung

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	8.000	-	-	8.000	5.248	366	5.614	11.627	-	17.241
2017.....	8.000	-	-	8.000	5.263	274	5.538	9.371	-	14.909
2018.....	8.000	-	-	8.000	4.013	-	4.013	7.561	-	11.574
2019.....	7.000	-	-	7.000	3.088	-	3.088	6.432	-	9.520
2020.....	7.000	-	-	7.000	1.850	-	1.850	5.339	-	7.189
2021.....	7.000	-	-	7.000	1.641	-	1.641	4.325	-	5.965
2022.....	7.000	-	-	7.000	1.641	-	1.641	4.076	-	5.716
2023.....	7.000	-	-	7.000	1.593	-	1.593	3.826	-	5.419
2024.....	7.000	-	-	7.000	1.355	-	1.355	3.198	-	4.552
2025.....	7.000	-	-	7.000	1.086	-	1.086	2.153	-	3.238
2026.....	4.500	-	-	4.500	485	-	485	1.138	-	1.623
2027.....	4.500	-	-	4.500	445	-	445	1.138	-	1.583
2028.....	4.500	-	-	4.500	244	-	244	1.138	-	1.382
2029.....	4.500	-	-	4.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2030.....	4.500	-	-	4.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2031.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2032.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2033.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.117	-	1.362
2034.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.080	-	1.324
2035.....	2.500	-	-	2.500	244	-	244	1.080	-	1.324
ab 2036.....	25.000	-	-	25.000	2.934	-	2.934	8.594	-	11.528
zusammen..	133.000	-	-	133.000	32.595	640	33.235	77.661	-	110.897

Haushaltsvermerk

- Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.
- Minderausgaben dürfen nicht zur Deckung von Mehrausgaben bei anderen Titeln oder zur Erbringung von Globalen Minderausgaben herangezogen werden.

538 01-061 Erwerb von Exponaten für das Deutsche Zollmuseum, Kosten der Ausstellungen/Außendarstellung 55.000,00 40.261,76 -14.738,24
 Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (6.194,73) (20.932,97) (14.738,24)

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind übertragbar.
- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

688 04-061 Zahlungen an die EU für abzuführende Zölle, soweit diese nicht eingenommen worden sind, einschließlich der Zinsen gem. Art. 11 der Ratsverordnung 1150/2000 2.000.000,00 1.553.802,72 -446.197,28

Haushaltsvermerk

- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe von 10 000 T€ der Einsparungen bei folgenden Titeln geleistet werden: Epl. 08.
- Einnahmen, insbesondere aus Vorbehaltszahlungen, fließen den Ausgaben zu.

Titelgruppe 01

Tgr.01 Unterstützung von Bundesbehörden, die Sportförderplätze für Spitzensportlerinnen und Spitzensportler mit Behinderung zur Verfügung stellen (556.000,00) (40.291,53) (-515.708,47)

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.
- Die Mittel dürfen auf Antrag auch Bundesbehörden außerhalb des Kap. 0813 zur Bewirtschaftung übertragen werden.

422 11-290 Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten 0,00 0,00 0,00

428 11-290 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 556.000,00 40.291,53 -515.708,47

634 13-290 Zuweisungen an den Versorgungsfonds 0,00 0,00 0,00

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind übertragbar.
Die Übertragbarkeit ist auf die diesem Titel zufließenden Erstattungen im Sinne des § 16 Abs. 3 Satz 1 des Versorgungsrücklagegesetzes beschränkt.
- Erstattungen im Sinne des § 16 Abs. 3 Satz 1 des Versorgungsrücklagegesetzes fließen den Ausgaben zu.

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist / Soll €
1	2	3	4	5

Flexibilisierte Ausgaben

F 422 01-061	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	1.324.621.000,00	1.364.356.228,90	39.735.228,90
	Solländerung	(39.735.228,90)		
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs</i>			
	bei Tit. 422 02	27.847.093,28 €		
	bei Tit. 428 01	18.227,49 €		
	bei Tit. 453 01	11.585.876,13 €		
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk</i>			
	bei Kap. 6002 Tit. 461 72	284.032,00 €		
	Sollzugang	39.735.228,90 €		
	<i>vermögenswirksame Beträge:</i>			
	Vermögensabgang	84.294,79 €		
	Vermögenszugang	47.326,74 €		
F 422 02-061	Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte	21.100.000,00	7.912.771,77	-13.187.228,23
	Solländerung	(-13.187.228,23)		
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs</i>			
	bei Tit. 428 01	0,03 €		
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014</i>			
	aus Kap. 0813	25.964.961,08 €		
	Sollzugang	25.964.961,11 €		
	<i>Einsparung</i>			
	für Tit. 422 01	27.847.093,28 €		
	für Tit. 539 99	2.041.722,60 €		
	für Kap. 0811 Tit. 424 01	8.914.896,45 €		
	für Kap. 0811 Tit. 441 01	348.477,01 €		
	Sollabgang	39.152.189,34 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(25.964.961,08)		
F 422 03-061	Bezüge der Anwärterinnen und Anwärter sowie Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	25.819.000,00	27.766.359,15	1.947.359,15
	Solländerung	(1.947.359,15)		
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs</i>			
	bei Tit. 428 01	772.592,08 €		
	bei Tit. 453 01	1.174.767,07 €		
	Sollzugang	1.947.359,15 €		
F 427 09-061	Entgelte für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige	6.000.000,00	6.330.459,30	330.459,30
	Solländerung	(349.430,01)		(-18.970,71)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014</i>			
	aus Kap. 0813	349.430,01 €		
	Sollzugang	349.430,01 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(349.430,01)	(18.970,71)	
F 428 01-061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	267.139.000,00	197.649.810,52	-69.489.189,48
	Solländerung	(-5.396.956,17)		(-64.092.233,31)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014</i>			
	aus Kap. 0813	11.244.527,43 €		
	<i>Deckung gemäß Haushaltsvermerk</i>			
	bei Kap. 6002 Tit. 461 72	549.336,00 €		
	Sollzugang	11.793.863,43 €		
	<i>Einsparung</i>			
	für Tit. 422 01	18.227,49 €		
	für Tit. 422 02	0,03 €		
	für Tit. 422 03	772.592,08 €		
	für Tit. 532 01	12.900.000,00 €		
	für Tit. 812 02	3.500.000,00 €		
	Sollabgang	17.190.819,60 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(11.244.527,43)	(64.092.233,31)	

0813 Bundeszollverwaltung

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgang..... 6.336,00 €
 Vermögenszugang..... 6.731,49 €

F 451 01-061 Zuschüsse an Kantineinrichtungen Dritter 121.000,00 103.936,65 -17.063,35
 Erläuterungen

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (17.063,35)

F 453 01-061 Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen 27.646.000,00 15.331.987,90 -12.314.012,10
 Solländerung (-12.295.784,61) (-18.227,49)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0813 464.858,59 €

Sollzugang 464.858,59 €

Einsparung

für Tit. 422 01 11.585.876,13 €
 für Tit. 422 03 1.174.767,07 €

Sollabgang 12.760.643,20 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (464.858,59) (18.227,49)

F 511 01-061 Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände, Software, Wartung 77.576.000,00 80.794.278,51 3.218.278,51
 Solländerung (20.257.426,98) (-17.039.148,47)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 514 01 277.632,19 €
 bei Tit. 517 01 130.670,29 €
 bei Tit. 518 01 62.530,99 €
 bei Tit. 525 01 113.357,10 €
 bei Tit. 532 01 5.598.599,32 €
 bei Tit. 532 02 3.950,00 €
 bei Tit. 539 99 199.922,98 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0813 15.245.189,11 €

Verstärkung durch Mehreinnahme

bei Kap. 0811 Tit. 381 07 594.575,00 €

Umsetzung nach § 50 BHO

bei Kap. 1404 Tit. 511 01 61.000,00 €

Sollzugang 22.287.426,98 €

Einsparung

für Tit. 527 01 760.000,00 €
 für Tit. 533 01 650.000,00 €
 für Tit. 812 01 620.000,00 €

Sollabgang 2.030.000,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (15.245.189,11) (17.039.148,47)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	1.118	1.118	129	-	1.247
2017.....	-	-	-	-	-	138	138	41	-	180
2018.....	-	-	-	-	-	27	27	1.020	-	1.048
zusammen..	-	-	-	-	-	1.284	1.284	1.191	-	2.475

F 514 01-061 Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. 27.000.000,00 25.999.554,41 -1.000.445,59
 Solländerung (6.570.854,96) (-7.571.300,55)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 517 01 330.944,52 €
 bei Tit. 532 02 10.000,00 €
 bei Tit. 539 99 6.380,00 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0813 7.152.137,63 €

Sollzugang 7.499.462,15 €

Einsparung

für Tit. 511 01 277.632,19 €
 für Tit. 518 01 647.120,00 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

für Tit. 519 01 3.855,00 €
 Sollabgang 928.607,19 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (7.152.137,63) (7.571.300,55)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	3.500	-	3.500
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	3.500	-	3.500
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	3.500	-	3.500
2019.....	-	-	-	-	-	-	-	2.100	-	2.100
zusammen..	-	-	-	-	-	-	-	12.600	-	12.600

Haushaltsvermerk

Die Verwaltungskosten der Zollkleiderkasse werden aus den einschlägigen Titeln des Kap. 0813 geleistet.

F 517 01-061 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume 61.250.000,00 58.678.829,84 -2.571.170,16
 Solländerung (6.351.815,29) (-8.922.985,45)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 527 01 10.000,00 €
 bei Tit. 532 02 301.600,00 €
 bei Tit. 539 99 471.832,69 €
 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813 6.541.796,44 €

Sollzugang 7.325.229,13 €

Einsparung

für Tit. 511 01 130.670,29 €
 für Tit. 514 01 330.944,52 €
 für Tit. 518 01 313.177,77 €
 für Tit. 519 01 48.621,26 €
 für Tit. 711 01 150.000,00 €

Sollabgang 973.413,84 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (6.541.796,44) (8.922.985,45)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	-	-	14	-	15
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	14	-	15
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	9	-	9
2019.....	-	-	-	-	-	-	6	6	-	6
zusammen..	-	-	-	-	-	-	6	6	38	44

F 518 01-061 Mieten und Pachten 16.277.000,00 14.952.234,39 -1.324.765,61
 Solländerung (2.072.256,79) (-3.397.022,40)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 514 01 647.120,00 €
 bei Tit. 517 01 313.177,77 €
 bei Tit. 539 99 189.974,86 €
 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813 1.341.062,15 €

Sollzugang 2.491.334,78 €

Einsparung

für Tit. 511 01 62.530,99 €
 für Tit. 527 01 340.000,00 €
 für Tit. 532 02 16.547,00 €

Sollabgang 419.077,99 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (1.341.062,15) (3.397.022,40)

0813 Bundeszollverwaltung

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	2.000	-	-	2.000	-	1	1	13	-	15
2017.....	2.000	-	-	2.000	-	1	1	6	-	7
2018.....	2.000	-	-	2.000	-	1	1	5	-	7
2019.....	-	-	-	-	-	7	7	-	-	7
zusammen..	6.000	-	-	6.000	-	11	11	25	-	36

F 519 01-061 *Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen* 100.000,00 89.615,90 -10.384,10
 Solländerung (138.880,09) (-149.264,19)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 514 01 3.855,00 €
 bei Tit. 517 01 48.621,26 €
 bei Tit. 539 99 7.900,60 €
 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813 78.503,23 €

Sollzugang 138.880,09 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (78.503,23) (149.264,19)

F 525 01-061 *Aus- und Fortbildung* 16.284.000,00 7.748.380,60 -8.535.619,40
 Solländerung (-266.142,98) (-8.269.476,42)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0813 3.268.214,12 €

Sollzugang 3.268.214,12 €

Einsparung

für Tit. 511 01 113.357,10 €
 für Tit. 527 01 1.400.000,00 €
 für Tit. 812 01 2.021.000,00 €

Sollabgang 3.534.357,10 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (3.268.214,12) (8.269.476,42)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

2016..... - - - - - 120 120 - - 120

Haushaltsvermerk

Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Lehr- und Unterrichtsmaterial an Lehrgangsteilnehmerinnen und Lehrgangsteilnehmer unentgeltlich abgegeben wird.

F 527 01-061 *Dienstreisen* 17.200.000,00 19.241.173,64 2.041.173,64
 Solländerung (2.793.285,20) (-752.111,56)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 511 01 760.000,00 €
 bei Tit. 518 01 340.000,00 €
 bei Tit. 525 01 1.400.000,00 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813 303.285,20 €

Sollzugang 2.803.285,20 €

Einsparung

für Tit. 517 01 10.000,00 €

Sollabgang 10.000,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (303.285,20) (752.111,56)

F 532 01-061 *Aufträge und Dienstleistungen im Bereich Informationstechnik* 58.699.000,00 45.010.799,49 -13.688.200,51
 Solländerung (20.484.346,06) (-34.172.546,57)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG

bei Tit. 428 01 12.900.000,00 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0813 16.131.662,95 €

Sollzugang 29.031.662,95 €

Einsparung

für Tit. 511 01 5.598.599,32 €

für Tit. 812 02 2.948.717,57 €

Sollabgang 8.547.316,89 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (16.131.662,95) (34.172.546,57)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	11.200	-	-	11.200	6.913	199	7.112	-	-	7.112
2017.....	6.200	-	-	6.200	-	100	100	-	-	100
2018.....	6.200	-	-	6.200	-	100	100	-	-	100
2019.....	2.300	-	-	2.300	-	-	-	-	-	-
zusammen..	25.900	-	-	25.900	6.913	399	7.312	-	-	7.312

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind in Höhe von **5 900 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 532 01.

F 532 02-061 Behördenspezifische fachbezogene Verwaltungsausgaben (ohne IT) 2.200.000,00 1.503.975,18 -696.024,82
Solländerung (-477.196,59) (-218.828,23)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 518 01 16.547,00 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0813 75.519,13 €

Sollzugang 92.066,13 €

Einsparung

für Tit. 511 01 3.950,00 €

für Tit. 514 01 10.000,00 €

für Tit. 517 01 301.600,00 €

für Tit. 539 99 253.712,72 €

Sollabgang 569.262,72 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (75.519,13) (218.828,23)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	45	45	6	-	51
2017.....	-	-	-	-	-	-	-	6	-	6
2018.....	-	-	-	-	-	-	-	6	-	6
2019.....	-	-	-	-	-	6	6	-	-	6
zusammen..	-	-	-	-	-	51	51	19	-	70

Haushaltsvermerk

Einnahmen fließen den Ausgaben zu.

F 533 01-061 Herstellung von Tabaksteuerzeichen 8.150.000,00 7.935.728,84 -214.271,16
Solländerung (650.000,00) (-864.271,16)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 511 01 650.000,00 €

Sollzugang 650.000,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (864.271,16)

F 539 99-061 Vermischte Verwaltungsausgaben 12.000.000,00 13.285.778,72 1.285.778,72
Solländerung (5.582.882,68) (-4.297.103,96)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG

bei Tit. 422 02 2.041.722,60 €

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs

bei Tit. 532 02 253.712,72 €

0813 Bundeszollverwaltung

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813	4.163.458,49 €			
Sollzugang	6.458.893,81 €			
Einsparung				
für Tit. 511 01	199.922,98 €			
für Tit. 514 01	6.380,00 €			
für Tit. 517 01	471.832,69 €			
für Tit. 518 01	189.974,86 €			
für Tit. 519 01	7.900,60 €			
Sollabgang	876.011,13 €			
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(4.163.458,49)	(4.297.103,96)	

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	-	-	-	-	-	200	200	-	-	200
2017.....	-	-	-	-	-	200	200	-	-	200
2018.....	-	-	-	-	-	200	200	-	-	200
2019.....	-	-	-	-	-	125	125	-	-	125
2020.....	-	-	-	-	-	125	125	-	-	125
2021.....	-	-	-	-	-	125	125	-	-	125
2022.....	-	-	-	-	-	125	125	-	-	125
zusammen..	-	-	-	-	-	1.100	1.100	-	-	1.100

Haushaltsvermerk

- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 272 04.
- Auslagen, die durch die Fürsorge für beschlagnahmte oder sichergestellte Gegenstände entstehen, sind hier nachzuweisen.

F 711 01-061 Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	2.300.000,00	2.662.050,07	362.050,07
	<i>Solländerung</i>	(4.908.039,03)	(-4.545.988,96)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 517 01	150.000,00 €
Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 712 01	130.000,00 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813	4.628.039,03 €
Sollzugang	4.908.039,03 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (4.628.039,03) (4.545.988,96)

Haushaltsvermerk

Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.

F 712 01-061 Baumaßnahmen von mehr als 2 000 000 € im Einzelfall	1.000.000,00	37.081,99	-962.918,01
	<i>Solländerung</i>	(5.297.297,63)	(-6.260.215,64)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813	6.073.753,29 €
Sollzugang	6.073.753,29 €
Einsparung	
für Tit. 711 01	130.000,00 €
für Tit. 893 01	646.455,66 €
Sollabgang	776.455,66 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (6.073.753,29) (6.260.215,64)

Haushaltsvermerk

Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.

F 811 01-061 Erwerb von Fahrzeugen	15.127.000,00	38.601.285,55	23.474.285,55
	<i>Solländerung</i>	(48.501.278,98)	(-25.026.993,43)

Erläuterungen

Verstärkung gemäß § 6 Abs. 7 HG bei Tit. 132 01	20.094.774,33 €
Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 286 01	2.106.263,91 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813	27.548.714,55 €
Sollzugang	49.749.752,79 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einsparung für Tit. 812 01 1.248.473,81 €
 Sollabgang 1.248.473,81 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (27.548.714,55) (25.026.993,43)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	13.500	-	-	13.500	13.500	1.754	15.254	-	-	15.254
2017.....	4.500	-	-	4.500	4.500	-	4.500	-	-	4.500
2018.....	4.500	-	-	4.500	4.500	-	4.500	-	-	4.500
zusammen..	22.500	-	-	22.500	22.500	1.754	24.254	-	-	24.254

Haushaltsvermerk

- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 286 01.
- Einnahmen aus Schadensersatzleistungen Dritter fließen den Ausgaben zu.

F 812 01-061 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke (ohne IT) 16.599.000,00 19.767.531,88 3.168.531,88
 Solländerung (27.873.789,61) (-24.705.257,73)

Erläuterungen

Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 286 01 3.168.531,88 €
 Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 511 01 620.000,00 €
 bei Tit. 525 01 2.021.000,00 €
 Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 811 01 1.248.473,81 €
 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813 20.575.337,55 €
 Verstärkung durch Mehreinnahme bei Kap. 0811 Tit. 381 07 240.686,37 €
 Sollzugang 27.874.029,61 €
 Einsparung für Tit. 896 02 240,00 €
 Sollabgang 240,00 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (20.575.337,55) (24.705.257,73)

Erläuterungen

Das BMF hat gemäß § 38 Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 BHO in die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigung eingewilligt.

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	5.600	-	-2.200	3.400	2.841	2.563	5.404	-	-	5.404
2017.....	4.500	-	-	4.500	2.205	-	2.205	-	-	2.205
2018.....	3.000	-	-	3.000	2.200	-	2.200	-	-	2.200
2019.....	2.200	-	-	2.200	2.200	-	2.200	-	-	2.200
2020.....	600	-	1.600	2.200	2.200	-	2.200	-	-	2.200
2021.....	-	-	600	600	600	-	600	-	-	600
zusammen..	15.900	-	-	15.900	12.246	2.563	14.809	-	-	14.809

Negative Beträge ergeben sich aufgrund von Korrektur- und Umbuchungen.

Haushaltsvermerk

- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 286 01.
- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 346 01.

F 812 02-061 Erwerb von Anlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie Software im Bereich Informationstechnik 17.137.000,00 16.296.861,08 -840.138,92
 Solländerung (19.628.557,20) (-20.468.696,12)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 428 01 3.500.000,00 €
 bei Tit. 532 01 2.948.717,57 €

0813 Bundeszollverwaltung

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0813 13.179.839,63 €

Sollzugang 19.628.557,20 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (13.179.839,63) (20.468.696,12)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

2016..... 1.000 - - 1.000 620 114 734 - - 734

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind in Höhe von **1 700 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 812 02.

F 893 01-061 Zuschüsse an Dritte zur Durchführung von Baumaßnahmen für die Bundesfinanzverwaltung 300.000,00 30.024,69 -269.975,31
Solländerung (722.851,13) (-992.826,44)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 712 01 646.455,66 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0813 76.395,47 €

Sollzugang 722.851,13 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (76.395,47) (992.826,44)

F 896 01-061 Zuschüsse zur Schaffung von Zollabfertigungsanlagen im Ausland 0,00 0,00 0,00
 Haushaltsvermerk

Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.

F 896 02-061 Ausstattungshilfe für die Zollverwaltungen dritter Staaten zur Bekämpfung der internationalen Rauschgiftkriminalität 0,00 0,00 0,00
Solländerung (240,00) (-240,00)

Erläuterungen

Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 812 01 240,00 €

Sollzugang 240,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (240,00)

Vorbemerkung
Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels
BADV

Das Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen (BADV) ist eine Oberbehörde im Geschäftsbereich des Bundesministeriums der Finanzen mit Hauptsitz Berlin.

Als zentraler Dienstleister der Bundesfinanzverwaltung hat das BADV die zentralisierte Abrechnung von Bezügen und Personalnebenleistungen (Beihilfe, Reisekosten, usw.) sowie von Familienkasenaufgaben für die Bundesfinanzverwaltung und die Bundesverwaltung übernommen. Ferner werden Organisationsberatungen und -untersuchungen, Personalbedarfsbemessungen, Personalgewinnungsaufgaben als Dienstleistung durchgeführt. Weiterhin obliegen dem BADV die Durchführung der vermögens- und entschädigungsrechtlichen Verfahren der NS-Verfolgten und die Gewährleistung einer einheitlichen Durchführung des Vermögensgesetzes sowie des

Entschädigungs- und Ausgleichsleistungsgesetzes und des DDR-Entschädigungserfüllungsgesetzes.

Bundesausgleichsamt

Das Bundesausgleichsamt (BAA) in Bad Homburg v. d. Höhe ist eine selbständige Bundesoberbehörde. Der Präsident des BADV ist zugleich in Personalunion auch Präsident des BAA.

Der Lastenausgleich wird in Bundes- und Bundesauftragsverwaltung durchgeführt. Längerfristige Hauptaufgaben sind neben der Steuerung der Rückforderung von Lastenausgleichsleistungen bei Schadensausgleich sowie der Erteilung einheitlicher Bescheide über die Höhe des Schadensausgleichs bei Beteiligungen (Anteilsrechten) an Kapitalgesellschaften vor allem die operative Rückforderung von Lastenausgleich bei neuen Schadensausgleichsfällen. Des Weiteren wurde dem BAA die Zuständigkeit zur Durchführung der Kriegsschadenrente sowie der vergleichbaren laufenden Leistungen nach den lastenausgleichsrechtlichen Regelungen übertragen.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	40.000,00	3.361.013,75	3.321.013,75
Übrige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	40.000,00	3.361.013,75	3.321.013,75

Ausgaben

Personalausgaben	95.884.000,00	88.677.181,00	-7.206.819,00
Sächliche Verwaltungsausgaben	30.276.000,00	30.579.253,30	303.253,30
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	0,00	19.968,20	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(387.151,20)	(367.183,00)	
Summen	(387.151,20)	(387.151,20)	0,00
Ausgaben für Investitionen	3.334.000,00	916.714,43	-2.417.285,57
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(20.986.987,77)	(32.156.946,83)	
Summen	(20.986.987,77)	(32.156.946,83)	11.169.959,06

	2014	2015
<i>Hauptgruppe 4</i>	3.453.575,94 €	5.886.197,94 €
<i>Hauptgruppe 5</i>	13.234.411,34 €	19.371.162,83 €
<i>Hauptgruppe 7</i>	23.360,29 €	71.935,30 €
<i>Hauptgruppe 8</i>	4.275.640,20 €	6.827.650,76 €
<i>zusammen</i>	20.986.987,77 €	32.156.946,83 €

Gesamtausgaben	129.494.000,00	120.193.116,93	
davon flexibilisiert	122.344.000,00	114.515.689,81	
davon nicht flexibilisiert	7.150.000,00	5.677.427,12	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(21.374.138,97)	(32.524.129,83)	
<i>nachr.: Umsetzung nach § 50 BHO</i>	<i>(39.000,00)</i>		
Summen	(150.868.138,97)	(152.717.246,76)	1.849.107,79

0814 Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	3.475	-	-	3.475	1.803	-	1.803	2.005	-	3.808
2017.....	3.525	-	-	3.525	1.803	-	1.803	1.799	-	3.602
2018.....	3.475	-	-	3.475	1.803	-	1.803	1.799	-	3.602
2019.....	1.700	-	-	1.700	1.700	-	1.700	1.799	-	3.499
2020.....	1.700	-	-	1.700	1.700	-	1.700	1.799	-	3.499
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2027.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2028.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2029.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2030.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2031.....	-	-	-	-	-	-	-	300	-	300
zusammen.....	13.875	-	-	13.875	8.809	-	8.809	27.491	-	36.300

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgänge.....	3.331,40 €
Vermögenszugänge.....	2.000,00 €

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0814 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Soll 2015.....	40	95.884	30.276	-	50	3.284	-	129.494	
Umsetzungen nach § 50 BHO.....	-	-	39	-	-	-	-	39	
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	3.454	13.234	-	23	4.276	-	20.987	
aus 2014 freigegebene Reste.....	-	-	-	20	-	-	-	20	
verfügbares Soll.....	40	99.338	43.549	20	73	7.560	-	150.540	
Ist 2015.....	3.361	88.677	30.579	20	1	915	-	120.193	
Differenz (Ist ./ Soll).....	3.321	-10.660	-12.970	0	-72	-6.644	-	-30.347	

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	5	7.933	-	-	686	-	8.624
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	3.298	4.779	-	-	-	503	-	5.282
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	5.886	19.371	-	72	6.828	-	32.157
nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	-	367	-	-	-	367

Zusatzangaben zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 0814	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(20.986.987,77)	(32.156.946,83)	
Summen	(20.986.987,77)	(32.156.946,83)	11.169.959,06

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814.....	20.986.987,77 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014	
für Tit. 422 01	921.784,22 €
für Tit. 427 99	2.305.226,31 €
für Tit. 428 11	72.000,00 €
für Tit. 451 01	26.154,00 €
für Tit. 453 01	128.411,41 €
für Tit. 511 01	4.380.111,65 €
für Tit. 517 01	703.946,05 €
für Tit. 518 01	449.374,27 €
für Tit. 525 01	952.762,88 €
für Tit. 527 01	80.092,99 €

für Tit. 532 01	6.261.718,06 €
für Tit. 539 99	406.405,44 €
für Tit. 711 01	23.360,29 €
für Tit. 811 01	53.017,88 €
für Tit. 812 01	746.618,87 €
für Tit. 812 02	3.476.003,45 €
zusammen.....	20.986.987,77 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2015	
von Tit. 422 01	3.077.313,91 €
von Tit. 422 11	32.513,01 €
von Tit. 427 99	160.906,71 €
von Tit. 428 01	2.371.363,29 €
von Tit. 428 11	11.200,74 €
von Tit. 451 01	79,50 €
von Tit. 453 01	232.820,78 €
von Tit. 511 01	6.233.265,52 €
von Tit. 517 01	590.784,30 €
von Tit. 518 01	853.945,85 €
von Tit. 525 01	473.135,26 €
von Tit. 527 01	202.444,03 €
von Tit. 532 01	10.680.061,84 €
von Tit. 539 99	337.526,03 €
von Tit. 711 01	71.935,30 €
von Tit. 811 01	50.469,34 €
von Tit. 812 01	721.910,23 €
von Tit. 812 02	6.055.271,19 €
zusammen.....	32.156.946,83 €

0814 Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

119 99-061	Vermischte Einnahmen	40.000,00	3.361.013,75	3.321.013,75
	Erläuterungen			
	<i>Verstärkung</i>			
	für Tit. 532 01			3.268.345,87 €
	für Tit. 811 01			29.500,00 €
	<i>zusammen</i>			<u>3.297.845,87 €</u>

Haushaltsvermerk

- Mehreinnahmen zu Nr. 1 der Erläuterungen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: 422 01, 427 99, 428 01, 453 01, 511 01, 518 01, 525 01, 527 01, 532 01, 539 99, 812 01 und 812 02.
- Nach § 63 Abs. 4 BHO in Verbindung mit § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass mietzinsfrei überlassen werden: Kunstgegenstände an Museen, Träger von Museen, Ausstellungen usw. als Leihgaben. Sofern eine Verwertung nicht möglich ist, können Kunstgegenstände unentgeltlich übereignet werden an Museen, Träger von Museen, Ausstellungen usw. Die unentgeltliche Rückgabe von Kunstgegenständen an Herkunftsstaaten und Religionsgemeinschaften wird zugelassen.
- Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass NS-verfolgungsbedingt entzogene Kunstgegenstände an die ehemals Berechtigten oder deren Rechtsnachfolger unentgeltlich herausgegeben werden, soweit es sich um natürliche Personen handelt, jedoch unter Erstattung etwaiger Wiedergutmachungsleistungen, die wegen NS-verfolgungsbedingten Entzugs dieser Vermögensgegenstände gezahlt worden sind.
Als "NS-verfolgungsbedingt entzogen" gelten auch Kunstgegenstände, die ohne physischen Zwang aus einer wirtschaftlichen Notlage heraus veräußert wurden, unabhängig davon, ob die Veräußerung innerhalb des Deutschen Reichs oder im Ausland stattgefunden hat.
- Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO und § 63 Abs. 4 BHO wird zugelassen, dass eine Verwertung von Gegenständen, die zum ehemals reichseigenen beweglichen Bundesvermögen gehören und einen Bezug zum nationalsozialistischen Unrechtssystem oder zum Kriegsgeschehen haben, unterbleibt. Sie können geeigneten Museen, Ausstellungen usw. mietzinsfrei als Leihgabe überlassen oder unentgeltlich übereignet werden.
- Aus den Einnahmen dürfen anfallende Nebenkosten (z. B. Steuern) geleistet werden.
- Es wird zugelassen, dass auf die Erstattung der Kosten der Personalausgaben für das der Bundesrepublik Deutschland - Finanzagentur GmbH zur Aufgabenerledigung gestellte Personal verzichtet wird.

Erläuterungen zum Haushaltsvermerk

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Soll T€	Ist €
1.	Einnahmen aus Aufträgen Dritter.....	-	3.268.345,87

124 01-061	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	0,00	0,00	0,00
------------	---	------	------	------

Übrige Einnahmen

261 01-061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	0,00	0,00	0,00
------------	---	------	------	------

Ausgaben

Haushaltsvermerk

- Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 6 HG.
- Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0814 flexiblierter Bereich dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 282 08.

Sächliche Verwaltungsausgaben

518 02-061	Mieten und Pachten im Zusammenhang mit dem Einheitlichen Liegen- schaftsmanagement	7.150.000,00	5.657.458,92	-1.492.541,08
------------	---	--------------	--------------	---------------

Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögen 0814
Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	3.475	-	-	3.475	1.803	-	1.803	1.921	-	3.724
2017.....	3.525	-	-	3.525	1.803	-	1.803	1.799	-	3.602
2018.....	3.475	-	-	3.475	1.803	-	1.803	1.799	-	3.602
2019.....	1.700	-	-	1.700	1.700	-	1.700	1.799	-	3.499
2020.....	1.700	-	-	1.700	1.700	-	1.700	1.799	-	3.499
2021.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2022.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2023.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2024.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2025.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2026.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2027.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2028.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2029.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2030.....	-	-	-	-	-	-	-	1.799	-	1.799
2031.....	-	-	-	-	-	-	-	300	-	300
zusammen..	13.875	-	-	13.875	8.809	-	8.809	27.407	-	36.216

Haushaltsvermerk

Minderausgaben dürfen nicht zur Deckung von Mehrausgaben bei anderen Titeln oder zur Erbringung von Globalen Minderausgaben herangezogen werden.

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

634 01-061 Kostenerstattung an die BVVG Bodenverwertungs- und -verwaltungs GmbH			
		0,00	19.968,20
	Solländerung	(19.968,20)	19.968,20

Erläuterungen

kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest

bei Kap. 0810 Tit. 687 01 19.968,20 €

Sollzugang 19.968,20 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (387.151,20) (367.183,00)

Erläuterungen

Das BMF hat gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes bis zu einer Höhe von 20.000,00 Euro eingewilligt.

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind übertragbar.

Flexibilisierte Ausgaben

F 422 01-061 Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten			
		36.597.000,00	34.241.470,31
	Solländerung	(721.784,22)	-2.355.529,69
			(-3.077.313,91)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0814 921.784,22 €

Sollzugang 921.784,22 €

Einsparung

für Tit. 422 11 200.000,00 €

Sollabgang 200.000,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (921.784,22) (3.077.313,91)

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgang..... 1.661,40 €

Haushaltsvermerk

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.

F 422 02-061 Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte		0,00	0,00	0,00
---	--	------	------	------

F 427 99-061 Entgelte für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige				
		1.204.000,00	1.370.573,60	166.573,60
	Solländerung	(327.480,31)		(-160.906,71)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabebereichs

bei Tit. 451 01 22.254,00 €

0814 Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814	2.305.226,31 €		
	Sollzugang	2.327.480,31 €		
	Einsparung für Tit. 532 01	2.000.000,00 €		
	Sollabgang	2.000.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(2.305.226,31)	(160.906,71)	
	Haushaltsvermerk Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 428 01-061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	52.849.000,00	47.703.439,71	-5.145.560,29
	Solländerung	(-2.774.197,00)		(-2.371.363,29)
	Erläuterungen			
	Deckung gemäß Haushaltsvermerk bei Kap. 6002 Tit. 461 72	4.803,00 €		
	Sollzugang	4.803,00 €		
	Einsparung für Tit. 532 01	2.122.200,00 €		
	für Tit. 812 02	656.800,00 €		
	Sollabgang	2.779.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>		(2.371.363,29)	
	vermögenswirksame Beträge:			
	Vermögensabgang	1.670,00 €		
	Vermögenszugang	2.000,00 €		
	Haushaltsvermerk Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 451 01-061	Zuschüsse an Kantineinrichtungen Dritter	0,00	3.820,50	3.820,50
	Solländerung	(3.900,00)		(-79,50)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814	26.154,00 €		
	Sollzugang	26.154,00 €		
	Einsparung für Tit. 427 99	22.254,00 €		
	Sollabgang	22.254,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(26.154,00)	(79,50)	
F 453 01-061	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	230.000,00	125.590,63	-104.409,37
	Solländerung	(128.411,41)		(-232.820,78)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814	128.411,41 €		
	Sollzugang	128.411,41 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(128.411,41)	(232.820,78)	
	Haushaltsvermerk Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 511 01-061	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände, Software, Wartung	8.195.000,00	4.786.066,81	-3.408.933,19
	Solländerung	(2.824.332,33)		(-6.233.265,52)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814	4.380.111,65 €		
	Umsetzung nach § 50 BHO bei Kap. 1404 Tit. 511 01	39.000,00 €		
	Sollzugang	4.419.111,65 €		
	Einsparung für Tit. 532 01	1.594.779,32 €		
	Sollabgang	1.594.779,32 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(4.380.111,65)	(6.233.265,52)	

Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögen 0814
Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	<i>Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.</i>			
F 517 01-061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	3.250.000,00	3.363.161,75	113.161,75
	Solländerung	(703.946,05)		(-590.784,30)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814</i>	703.946,05 €		
	<i>Sollzugang</i>	703.946,05 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(703.946,05)	(590.784,30)	
F 518 01-061	Mieten und Pachten	2.761.000,00	2.252.428,42	-508.571,58
	Solländerung	(345.374,27)		(-853.945,85)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814</i>	449.374,27 €		
	<i>Sollzugang</i>	449.374,27 €		
	<i>Einsparung für Tit. 532 01</i>	104.000,00 €		
	<i>Sollabgang</i>	104.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(449.374,27)	(853.945,85)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	<i>Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.</i>			
F 525 01-061	Aus- und Fortbildung	942.000,00	778.127,62	-163.872,38
	Solländerung	(309.262,88)		(-473.135,26)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814</i>	952.762,88 €		
	<i>Sollzugang</i>	952.762,88 €		
	<i>Einsparung für Tit. 532 01</i>	643.500,00 €		
	<i>Sollabgang</i>	643.500,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(952.762,88)	(473.135,26)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	1. <i>Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.</i>			
	2. <i>Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Lehr- und Unterrichtsmaterial an Lehrgangsteilnehmerinnen und Lehrgangsteilnehmer unentgeltlich abgegeben wird.</i>			
F 527 01-061	Dienstreisen	625.000,00	502.648,96	-122.351,04
	Solländerung	(80.092,99)		(-202.444,03)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814</i>	80.092,99 €		
	<i>Sollzugang</i>	80.092,99 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(80.092,99)	(202.444,03)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	<i>Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.</i>			
F 532 01-061	Aufträge und Dienstleistungen im Bereich Informationstechnik	6.895.000,00	12.712.481,41	5.817.481,41
	Solländerung	(16.497.543,25)		(-10.680.061,84)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99</i>	3.268.345,87 €		
	<i>Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 427 99</i>	2.000.000,00 €		
	<i>bei Tit. 428 01</i>	2.122.200,00 €		
	<i>Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 511 01</i>	1.594.779,32 €		
	<i>bei Tit. 518 01</i>	104.000,00 €		
	<i>bei Tit. 525 01</i>	643.500,00 €		
	<i>Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 812 02</i>	503.000,00 €		

0814 Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0814 6.261.718,06 €
 Sollzugang 16.497.543,25 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (6.261.718,06) (10.680.061,84)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

2016..... - - - - - - - - - 84 - 84

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind in Höhe von **600 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 532 01.
- Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.

F 539 99-061 Vermischte Verwaltungsausgaben 458.000,00 526.879,41 68.879,41
 Solländerung (406.405,44) (-337.526,03)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0814 406.405,44 €
 Sollzugang 406.405,44 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (406.405,44) (337.526,03)

Haushaltsvermerk

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.

F 711 01-061 Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten 50.000,00 1.424,99 -48.575,01
 Solländerung (23.360,29) (-71.935,30)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0814 23.360,29 €
 Sollzugang 23.360,29 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (23.360,29) (71.935,30)

F 811 01-061 Erwerb von Fahrzeugen 20.000,00 52.048,54 32.048,54
 Solländerung (82.517,88) (-50.469,34)

Erläuterungen

Verstärkung gemäß § 6 Abs. 7 HG
 bei Tit. 119 99 29.500,00 €
 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0814 53.017,88 €
 Sollzugang 82.517,88 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (53.017,88) (50.469,34)

F 812 01-061 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke (ohne IT) 300.000,00 324.708,64 24.708,64
 Solländerung (746.618,87) (-721.910,23)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0814 746.618,87 €
 Sollzugang 746.618,87 €
 flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (746.618,87) (721.910,23)

Haushaltsvermerk

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.

F 812 02-061 Erwerb von Anlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie Software im Bereich Informationstechnik 2.964.000,00 538.532,26 -2.425.467,74
 Solländerung (3.629.803,45) (-6.055.271,19)

Erläuterungen

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG
 bei Tit. 428 01 656.800,00 €
 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
 aus Kap. 0814 3.476.003,45 €
 Sollzugang 4.132.803,45 €

Bundesamt für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen mit Bundesausgleichsamt 0814

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	<i>Einsparung</i>			
	für Tit. 532 01	503.000,00 €		
	<i>Sollabgang</i>	503.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(3.476.003,45)	(6.055.271,19)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	1. Die Ausgaben sind in Höhe von 300 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 812 02.			
	2. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
	3. Erstattungen Dritter fließen den Ausgaben zu.			
	Titelgruppe 01			
Tgr.01	Ausgaben für die der Bundesrepublik Deutschland - Finanzagentur GmbH gestellten Beamtinnen und Beamten sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	(5.004.000,00)	(5.232.286,25)	(228.286,25)
F 422 11-061	<i>Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten</i>	1.276.000,00	1.443.486,99	167.486,99
	<i>Solländerung</i>	(200.000,00)		(-32.513,01)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 422 01</i>	200.000,00 €		
	<i>Sollzugang</i>	200.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>		(32.513,01)	
F 428 11-061	<i>Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	3.728.000,00	3.788.799,26	60.799,26
	<i>Solländerung</i>	(72.000,00)		(-11.200,74)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0814</i>	72.000,00 €		
	<i>Sollzugang</i>	72.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(72.000,00)	(11.200,74)	
F 459 19-061	<i>Vermischte Personalausgaben</i>	0,00	0,00	0,00

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Das Bundeszentralamt für Steuern (BZSt) wurde mit Artikel 1 Nummer 1 des Gesetzes zur Neuorganisation der Bundesfinanzverwaltung und zur Schaffung eines Refinanzierungsregisters vom 22. September 2005 (BGBl. I S. 2809) und den damit verbundenen Änderungen des Finanzverwaltungsgesetzes (FVG) als Bundesoberbehörde errichtet.

Im Interesse einer gleichmäßigen Besteuerung nimmt das BZSt im Wesentlichen bundesländerübergreifend zentrale steuerliche Aufgaben mit nationalem und internationalem Bezug nach dem FVG wahr (§ 4 Absatz 2 und 3 sowie § 5 FVG).

In diesem Rahmen hat das BZSt eine Vielzahl von steuerlichen Aufgaben. Beispielhaft seien erwähnt:

1. Zertifizierung von Altersvorsorge- und Basisrentenverträgen,
2. Verwaltung der Versicherungs- und Feuerschutzsteuer,
3. Vergabe der persönlichen Steuer-Identifikationsnummer sowie der Wirtschaftsidentifikationsnummer,
4. Unterstützung der Länder bei der Umsatzsteuerbetrugsbekämpfung,
5. Verständigungs- und Schiedsverfahren in internationalen Beziehungen,

6. Fachaufsicht über die Durchführung des Familienleistungsausgleichs,
7. Fachaufsicht über die Durchführung des Rentenbezugsmitteilungsverfahrens,
8. Fachaufsicht über die Gewährung der Altersvorsorgezulage.

Einen weiteren Schwerpunkt der Tätigkeit des BZSt bildet die Bundesbetriebsprüfung. Die Bundesbetriebsprüfer/innen wirken im gesamten Bundesgebiet an der Außenprüfung der Länder bei Groß- und Konzernbetrieben mit. Dadurch soll einerseits auch in diesem Bereich eine gleichmäßige Besteuerung sichergestellt werden, andererseits sollen die Interessen des Bundes bei der Erhebung der Steuern, die ganz oder zum Teil dem Bund zufließen, gewahrt werden (Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Umsatzsteuer).

Über die Mitwirkung ist das BZSt zudem in der Lage, das Bundesministerium der Finanzen über Entwicklungen in Kenntnis zu setzen, die für gesetzgeberische Maßnahmen oder allgemeine Verwaltungsregelungen von Bedeutung sein können.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./.. Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	5.607.000,00	28.499.999,75	22.892.999,75
Gesamteinnahmen	5.607.000,00	28.499.999,75	22.892.999,75

Ausgaben

Personalausgaben	90.594.000,00	80.735.969,63	-9.858.030,37
Sächliche Verwaltungsausgaben	48.260.000,00	46.627.335,00	-1.632.665,00
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	382.152.000,00	368.788.346,59	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(47.836.836,97)	(61.200.490,38)	
Summen	(429.988.836,97)	(429.988.836,97)	0,00
Ausgaben für Investitionen	4.010.000,00	1.585.120,79	-2.424.879,21
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(21.830.873,86)	(35.330.325,49)	
Summen	(21.830.873,86)	(35.330.325,49)	13.499.451,63

	2014	2015
--	------	------

Hauptgruppe 4	9.227.855,34 €	9.837.885,71 €
Hauptgruppe 5	11.302.878,24 €	20.951.420,29 €
Hauptgruppe 7	18.864,94 €	21.671,10 €
Hauptgruppe 8	1.281.275,34 €	4.519.348,39 €
zusammen	21.830.873,86 €	35.330.325,49 €

Gesamtausgaben	525.016.000,00	497.736.772,01	
davon flexibilisiert	136.864.000,00	123.384.548,37	
davon nicht flexibilisiert	388.152.000,00	374.352.223,64	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(69.667.710,83)	(96.530.815,87)	
Summen	(594.683.710,83)	(594.267.587,88)	-416.122,95

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	5.705	-	-	5.705	1.024	-	1.024	2.034	-	3.058
2017.....	5.655	-	-	5.655	3.072	-	3.072	1.832	-	4.904
2018.....	4.903	-	-	4.903	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2019.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2020.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2021.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2022.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2023.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2024.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2025.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2026.....	4.000	-	-	4.000	2.048	-	2.048	1.187	-	3.235
2027.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	1.187	-	1.187
2028.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	1.187	-	1.187
2029.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	1.187	-	1.187
2030.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	259	-	259
2031.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	259	-	259
2032.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2033.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2034.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2035.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
ab 2036.....	40.000	-	-	40.000	-	-	-	-	-	-
zusammen.....	124.263	-	-	124.263	30.720	-	30.720	18.634	-	49.354

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0815 in 2015 - Beträge in T€								
Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben						
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	Summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Soll 2015.....	5.607	90.594	48.260	382.152	30	3.980	-	525.016
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	9.228	11.303	-	19	1.281	-	21.831
verfügbares Soll.....	5.607	99.822	59.563	382.152	49	5.261	-	546.847
Ist 2015.....	28.500	80.736	46.627	368.788	27	1.558	-	497.737
Differenz (Ist ./ Soll).....	22.893	-19.086	-12.936	-13.364	-22	-3.703	-	-49.110

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	-	8.452	-	-	816	-	9.268
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	20	9.248	-	-	-	-	-	9.248
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	9.838	20.951	-	22	4.519	-	35.330
nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben).....	-	-	-	61.200	-	-	-	61.200

Zusatzangaben zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 0815	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(21.830.873,86)	(35.330.325,49)	
Summen	(21.830.873,86)	(35.330.325,49)	13.499.451,63

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815.....	21.830.873,86 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014	
für Tit. 422 01	7.966.775,39 €
für Tit. 422 03	1.261.079,95 €
für Tit. 511 01	104.005,03 €
für Tit. 517 01	580.000,00 €
für Tit. 525 01	19.215,70 €
für Tit. 527 01	9.892,00 €
für Tit. 532 01	7.119.706,94 €
für Tit. 539 99	3.470.058,57 €
für Tit. 711 01	18.864,94 €
für Tit. 811 01	2.450,23 €
für Tit. 812 01	759.825,11 €
für Tit. 812 02	519.000,00 €
zusammen.....	21.830.873,86 €

<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2015</i>	
von Tit. 422 01	4.311.193,60 €
von Tit. 422 03	1.387.911,35 €
von Tit. 427 09	1.048.552,25 €
von Tit. 428 01	2.067.521,59 €
von Tit. 453 01	1.022.706,92 €
von Tit. 511 01	2.641.516,37 €
von Tit. 517 01	984.350,00 €
von Tit. 525 01	634.912,20 €
von Tit. 527 01	9.892,00 €
von Tit. 532 01	13.238.777,30 €
von Tit. 539 99	3.441.972,42 €
von Tit. 711 01	21.671,10 €
von Tit. 811 01	44.567,09 €
von Tit. 812 01	1.179.477,57 €
von Tit. 812 02	3.295.303,73 €
zusammen.....	35.330.325,49 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

111 01-061	Gebühren, sonstige Entgelte	1.100.000,00	668.775,32	-431.224,68
112 01-061	Geldstrafen, Geldbußen und Gerichtskosten	4.500.000,00	4.480.486,44	-19.513,56
119 99-061	Vermischte Einnahmen	1.000,00	23.344.776,27	23.343.776,27

Erläuterungen

<i>Verstärkung</i>	
<i>für Tit. 811 01</i>	<i>20.000,00 €</i>
<i>zusammen</i>	<i>20.000,00 €</i>

Haushaltsvermerk

Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: 422 01, 427 09, 428 01, 511 01, 525 01, 539 99 und 812 02.

124 01-061	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	6.000,00	5.961,72	-38,28
------------	---	----------	----------	--------

Ausgaben

Haushaltsvermerk

1. Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 6 HG.
2. Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0815 flexiblisierter Bereich dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 282 08.

Sächliche Verwaltungsausgaben

518 02-061	Mieten und Pachten im Zusammenhang mit dem Einheitlichen Liegenschaftsmanagement	6.000.000,00	5.563.877,05	-436.122,95
------------	--	--------------	--------------	-------------

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	4.550	-	-	4.550	1.024	-	1.024	1.187	-	2.211
2017.....	4.550	-	-	4.550	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2018.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2019.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2020.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2021.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2022.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2023.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2024.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2025.....	4.000	-	-	4.000	3.072	-	3.072	1.187	-	4.259
2026.....	4.000	-	-	4.000	2.048	-	2.048	1.187	-	3.235
2027.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	1.187	-	1.187
2028.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	1.187	-	1.187
2029.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	1.187	-	1.187
2030.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	259	-	259
2031.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	259	-	259
2032.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2033.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2034.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
2035.....	4.000	-	-	4.000	-	-	-	-	-	-
ab 2036.....	40.000	-	-	40.000	-	-	-	-	-	-
zusammen..	121.100	-	-	121.100	30.720	-	30.720	17.142	-	47.862

Haushaltsvermerk

Minderausgaben dürfen nicht zur Deckung von Mehrausgaben bei anderen Titeln oder zur Erbringung von Globalen Minderausgaben herangezogen werden.

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

632 01-061	Sonstige Zuweisungen an Länder	11.580.000,00	8.469.318,71	-3.110.681,29
------------	--------------------------------------	---------------	--------------	---------------

Erläuterungen

<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0810 Tit. 632 01</i>		<i>1.436.124,66 €</i>
<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0802 Tit. 712 03 zu Lasten aller Epl.</i>		<i>918.260,87 €</i>
<i>Summe nachrichtlich</i>		<i>2.354.385,53 €</i>

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(4.838.107,70)	(7.948.788,99)	(3.110.681,29)
---	----------------	----------------	----------------

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

0815 Bundeszentralamt für Steuern

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	1.155	-	-	1.155	-	-	-	847	-	847
2017.....	1.105	-	-	1.105	-	-	-	645	-	645
2018.....	903	-	-	903	-	-	-	-	-	-
zusammen..	3.163	-	-	3.163	-	-	-	1.492	-	1.492

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind übertragbar.

636 01-061	Erstattung von Verwaltungskosten an die Bundesagentur für Arbeit für die Durchführung des Familienleistungsausgleichs nach dem Einkommensteuergesetz	223.174.000,00	222.127.506,52	-1.046.493,48
------------	--	----------------	----------------	---------------

Erläuterungen

kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0802 Tit. 698 02 zu Lasten aller Epl. 545.553,99 €
kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0802 Tit. 896 01 375.674,25 €

Summe nachrichtlich 921.228,24 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (12.212.512,33) (13.259.005,81) (1.046.493,48)

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Haushaltsvermerk

1. Die Ausgaben sind übertragbar.
2. Aus den Ausgaben dürfen anfallende Nebenkosten (z. B. für Publikationen und Schulungen) geleistet werden.

636 02-061	Erstattung von Verwaltungskosten an die Deutsche Rentenversicherung Bund und andere Organisationen des öffentlichen Bereichs	147.398.000,00	138.191.521,36	-9.206.478,64
------------	--	----------------	----------------	---------------

Erläuterungen

kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0801 Tit. 632 31 zu Lasten aller Epl. 3.284.194,97 €
kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0801 Tit. 681 32 zu Lasten aller Epl. 2.962.273,88 €
kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0802 Tit. 896 01 zu Lasten aller Epl. 1.989.648,65 €

Summe nachrichtlich 8.236.117,50 €

Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel (30.786.216,94) (39.992.695,58) (9.206.478,64)

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind übertragbar.

Flexibilisierte Ausgaben

F 422 01-061	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	65.598.000,00	60.005.581,79	-5.592.418,21
	<i>Solländerung</i>	(-1.281.224,61)		(-4.311.193,60)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815 7.966.775,39 €

Sollzugang 7.966.775,39 €

Einsparung für Tit. 532 01 8.452.000,00 €
für Tit. 812 02 796.000,00 €

Sollabgang 9.248.000,00 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (7.966.775,39) (4.311.193,60)

Haushaltsvermerk

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.

F 422 02-061	Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte	4.430.000,00	4.474.954,57	44.954,57
	<i>Solländerung</i>	(44.954,57)		

Erläuterungen

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 427 09	44.954,57 €		
	Sollzugang	44.954,57 €		
F 422 03-061	Bezüge der Anwärtinnen und Anwärter sowie Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	5.598.000,00	5.471.168,60	-126.831,40
	Solländerung	(1.261.079,95)		(-1.387.911,35)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	1.261.079,95 €		
	Sollzugang	1.261.079,95 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(1.261.079,95)	(1.387.911,35)	
F 427 09-061	Entgelte für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige	1.423.000,00	1.829.493,18	406.493,18
	Solländerung	(1.455.045,43)		(-1.048.552,25)
	Erläuterungen			
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 428 01	1.500.000,00 €		
	Sollzugang	1.500.000,00 €		
	Einsparung für Tit. 422 02	44.954,57 €		
	Sollabgang	44.954,57 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel		(1.048.552,25)	
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 428 01-061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.416.000,00	7.848.478,41	-3.567.521,59
	Solländerung	(-1.500.000,00)		(-2.067.521,59)
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 427 09	1.500.000,00 €		
	Sollabgang	1.500.000,00 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel		(2.067.521,59)	
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 453 01-061	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	2.129.000,00	1.106.293,08	-1.022.706,92
	Erläuterungen			
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel		(1.022.706,92)	
F 511 01-061	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände, Software, Wartung	8.329.000,00	4.688.547,66	-3.640.452,34
	Solländerung	(-998.935,97)		(-2.641.516,37)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	104.005,03 €		
	Sollzugang	104.005,03 €		
	Einsparung für Tit. 532 01	800.000,00 €		
	für Tit. 539 99	302.941,00 €		
	Sollabgang	1.102.941,00 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(104.005,03)	(2.641.516,37)	
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 517 01-061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	2.100.000,00	1.603.403,38	-496.596,62
	Solländerung	(487.753,38)		(-984.350,00)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	580.000,00 €		
	Sollzugang	580.000,00 €		

0815 Bundeszentralamt für Steuern

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Einsparung für Tit. 539 99	92.246,62 €		
	Sollabgang	92.246,62 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(580.000,00)	(984.350,00)	
F 525 01-061	Aus- und Fortbildung	1.519.000,00	877.282,05	-641.717,95
	<i>Solländerung</i>	(-6.805,75)		(-634.912,20)
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	19.215,70 €		
	Sollzugang	19.215,70 €		
	Einsparung für Tit. 539 99	26.021,45 €		
	Sollabgang	26.021,45 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(19.215,70)	(634.912,20)	
	Haushaltsvermerk			
	1. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
	2. Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Lehr- und Unterrichtsmaterial an Lehrgangsteilnehmerinnen und Lehrgangsteilnehmer unentgeltlich abgegeben wird.			
F 527 01-061	Dienstreisen	4.232.000,00	4.918.830,32	686.830,32
	<i>Solländerung</i>	(696.722,32)		(-9.892,00)
	Erläuterungen			
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 539 99	686.830,32 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	9.892,00 €		
	Sollzugang	696.722,32 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(9.892,00)	(9.892,00)	
F 532 01-061	Aufträge und Dienstleistungen im Bereich Informationstechnik	23.930.000,00	27.062.929,64	3.132.929,64
	<i>Solländerung</i>	(16.371.706,94)		(-13.238.777,30)
	Erläuterungen			
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 422 01	8.452.000,00 €		
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 511 01	800.000,00 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	7.119.706,94 €		
	Sollzugang	16.371.706,94 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(7.119.706,94)	(13.238.777,30)	
	Haushaltsvermerk			
	Die Ausgaben sind in Höhe von 2 200 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 532 01.			
F 539 99-061	Vermischte Verwaltungsausgaben	2.150.000,00	1.912.464,90	-237.535,10
	<i>Solländerung</i>	(3.204.437,32)		(-3.441.972,42)
	Erläuterungen			
	Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 511 01	302.941,00 €		
	bei Tit. 517 01	92.246,62 €		
	bei Tit. 525 01	26.021,45 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815	3.470.058,57 €		
	Sollzugang	3.891.267,64 €		
	Einsparung für Tit. 527 01	686.830,32 €		
	Sollabgang	686.830,32 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(3.470.058,57)	(3.441.972,42)	
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			
F 711 01-061	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	30.000,00	27.193,84	-2.806,16
	<i>Solländerung</i>	(18.864,94)		(-21.671,10)
	Erläuterungen			

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815</i>	18.864,94 €		
	<i>Sollzugang</i>	18.864,94 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(18.864,94)	(21.671,10)	
F 811 01-061	<i>Erwerb von Fahrzeugen</i>	39.000,00	46.883,14	7.883,14
	<i>Solländerung</i>	(52.450,23)		(-44.567,09)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Verstärkung gemäß § 6 Abs. 7 HG bei Tit. 119 99</i>	20.000,00 €		
	<i>Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 812 01</i>	30.000,00 €		
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815</i>	2.450,23 €		
	<i>Sollzugang</i>	52.450,23 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(2.450,23)	(44.567,09)	
F 812 01-061	<i>Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke (ohne IT)</i>	881.000,00	431.347,54	-449.652,46
	<i>Solländerung</i>	(729.825,11)		(-1.179.477,57)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815</i>	759.825,11 €		
	<i>Sollzugang</i>	759.825,11 €		
	<i>Einsparung für Tit. 811 01</i>	30.000,00 €		
	<i>Sollabgang</i>	30.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(759.825,11)	(1.179.477,57)	
F 812 02-061	<i>Erwerb von Anlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie Software im Bereich Informationstechnik</i>	3.060.000,00	1.079.696,27	-1.980.303,73
	<i>Solländerung</i>	(1.315.000,00)		(-3.295.303,73)
	<i>Erläuterungen</i>			
	<i>Deckung flexiblierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 422 01</i>	796.000,00 €		
	<i>Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0815</i>	519.000,00 €		
	<i>Sollzugang</i>	1.315.000,00 €		
	<i>flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel</i>	(519.000,00)	(3.295.303,73)	
	<i>Haushaltsvermerk</i>			
	1. Die Ausgaben sind in Höhe von 200 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0816 Tit. 812 02.			
	2. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 119 99.			

0816 Zentrum für Informationsverarbeitung und Informationstechnik

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Das Zentrum für Informationsverarbeitung und Informationstechnik der Bundesfinanzverwaltung (ZIVIT) wurde per Organisationserlass zum 1. Januar 2006 als unmittelbar dem Bundesministerium der Finanzen nachgeordnete, eigenständige Einrichtung errichtet. Das ZIVIT ist eines von drei Dienstleistungszentren-IT (DLZ-IT) des Bundes. Es unterstützt daher nicht nur den Geschäftsbereich des Bundesministeriums der Finanzen (BMF), sondern auftragsorientiert die gesamte Bundesverwaltung.

Im Wesentlichen obliegen ihm folgende Aufgaben:

1. Beratung der Auftraggeber im Vorfeld von IT-Vorhaben,
2. Entwicklung und Pflege von Software,
3. Zentrale Hard- und Softwarebeschaffungen sowie Roll-Out,
4. Zentraler Betrieb von IT-Verfahren, Bereitstellung von bundesweiter Basis-IT-Infrastruktur sowie zentrale Einrichtung und Betreuung von IT-Netzen,

5. Bereitstellung von Kompetenzzentren für zentrale IT-Produkte,
6. Anwenderunterstützung durch einen zentralen Service-Desk.

Die Veranschlagung der notwendigen Haushaltsmittel innerhalb des Epl. 08 folgt dabei dem Prinzip des Auftraggeber-/Auftragnehmermodells. Hiernach werden Haushaltsmittel

1. für die zentrale und dezentrale Infrastruktur sowie für eigene Fachverfahren grundsätzlich zentral beim ZIVIT,
2. für die Neu- und Weiterentwicklung der jeweiligen Fachverfahren und der IT-Arbeitsplatzausstattung im Kapitel des Auftraggebers veranschlagt.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./: Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	52.000,00	11.138.661,25	11.086.661,25
Gesamteinnahmen	52.000,00	11.138.661,25	11.086.661,25

Ausgaben

Personalausgaben	81.748.000,00	77.412.334,62	-4.335.665,38
Sächliche Verwaltungsausgaben	131.972.000,00	136.380.291,31	4.408.291,31
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	7.000,00	6.130,45	-869,55
Ausgaben für Investitionen	80.780.000,00	81.420.686,27	640.686,27
Besondere Finanzierungsausgaben	0,00	271.200,00	271.200,00
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(19.529.467,15)	(24.429.309,53)	
Summen	(19.529.467,15)	(24.429.309,53)	4.899.842,38

	2014	2015
Hauptgruppe 4	3.676.365,03 €	0,00 €
Hauptgruppe 5	8.860.923,51 €	12.513.838,59 €
Hauptgruppe 6	0,00 €	869,55 €
Hauptgruppe 8	6.992.178,61 €	11.914.601,39 €
zusammen	19.529.467,15 €	24.429.309,53 €

Gesamtausgaben	294.507.000,00	295.490.642,65	
davon flexibilisiert	285.407.000,00	286.119.442,65	
davon nicht flexibilisiert	9.100.000,00	9.371.200,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(19.529.467,15)	(24.429.309,53)	
Summen	(314.036.467,15)	(319.919.952,18)	5.883.485,03

Verpflichtungen (Kapitel)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	30.000	-	-	30.000	22.100	-	22.100	-	-	22.100
2017.....	8.000	-	-	8.000	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2018.....	8.000	-	-	8.000	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2019.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2020.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2021.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2022.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2023.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2024.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2025.....	1.100	-	-	1.100	1.100	-	1.100	-	-	1.100
zusammen.....	59.700	-	-	59.700	40.000	-	40.000	-	-	40.000

vermögenswirksame Beträge:

Vermögensabgänge.....	1.285,00 €
Vermögenszugänge.....	4.000,00 €

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0816 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Soll 2015.....	52	81.748	131.972	7	50	80.730	-	294.507	
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014.....	-	3.676	8.861	-	-	6.992	-	19.529	
verfügbares Soll.....	52	85.424	140.833	7	50	87.722	-	314.036	
Ist 2015.....	11.139	77.412	136.380	6	50	81.371	271	295.491	
Differenz (Ist ./ Soll).....	11.087	-8.012	-4.453	-1	-	-6.351	271	-18.546	

Im Einzelnen:

Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	-	103	8.296	-	-	8.799	271	17.470
Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor).....	5.883	8.115	235	-	-	3.236	-	11.586
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2015.....	-	-	12.514	1	-	11.915	-	24.429

Zusatzangaben zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 0816	0,00	0,00	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(19.529.467,15)	(24.429.309,53)	
Summen	(19.529.467,15)	(24.429.309,53)	4.899.842,38

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816.....	19.529.467,15 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014	
für Tit. 422 01	3.522.990,70 €
für Tit. 453 01	153.374,33 €
für Tit. 511 01	1.927.483,42 €
für Tit. 517 01	2.855.498,60 €
für Tit. 518 01	3.866,65 €
für Tit. 525 01	273.614,65 €
für Tit. 527 01	10.241,49 €
für Tit. 532 01	3.743.458,85 €
für Tit. 539 99	46.759,85 €
für Tit. 811 01	4.000,00 €
für Tit. 812 01	1.609.487,80 €
für Tit. 812 02	5.378.690,81 €
zusammen.....	19.529.467,15 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2015	
von Tit. 511 01	3.803.982,37 €
von Tit. 514 01	38.231,30 €
von Tit. 517 01	2.855.498,60 €
von Tit. 518 01	2.294.075,36 €
von Tit. 525 01	298.414,65 €

**0816 Zentrum für Informationsverarbeitung und
Informationstechnik**

von Tit. 527 01	10.241,49 €
von Tit. 532 01	3.099.393,51 €
von Tit. 539 99	114.001,31 €
von Tit. 686 09	869,55 €
von Tit. 811 01	22.835,01 €
von Tit. 812 01	1.633.963,42 €
von Tit. 812 02	10.257.802,96 €
<hr/>	<hr/>
zusammen.....	24.429.309,53 €

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist / Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

119 99-061	Vermischte Einnahmen	52.000,00	11.138.661,25	11.086.661,25
	Erläuterungen			
	Verstärkung			
	für Tit. 422 02	103.174,88 €		
	für Tit. 511 01	1.389.738,53 €		
	für Tit. 517 01	1.859.462,83 €		
	für Tit. 518 01	1.634.540,99 €		
	für Tit. 525 01	8.657,44 €		
	für Tit. 527 01	132.723,76 €		
	für Tit. 539 99	71.189,70 €		
	für Tit. 811 01	214.204,94 €		
	für Tit. 812 02	469.791,96 €		
	zusammen	5.883.485,03 €		

Haushaltsvermerk

Mehreinnahmen zu Nr. 1 der Erläuterungen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: **Kap. 0816 flexiblierter Bereich.**

Erläuterungen zum Haushaltsvermerk

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Soll T€	Ist €
1.	Einnahmen aus Aufträgen Dritter.....	-	10.492.985,01

Ausgaben

Haushaltsvermerk

1. Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 6 HG.
2. Einsparungen bei folgenden Titeln: Kap. 0816 mit Ausnahme des Titels 518 02 dienen zur Deckung von Mehrausgaben bei folgendem Titel: 981 01.
3. Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Kap. 0816 flexiblierter Bereich dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgenden Titeln geleistet werden: Kap. 0811 Tit. 282 08 **und Kap. 0816 Tit. 119 99.**

Sächliche Verwaltungsausgaben

518 02-061	Mieten und Pachten im Zusammenhang mit dem Einheitlichen Liegenschaftsmanagement	9.100.000,00	9.100.000,00	0,00
------------	--	--------------	--------------	------

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2017.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2018.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2019.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2020.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2021.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2022.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2023.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2024.....	2.100	-	-	2.100	2.100	-	2.100	-	-	2.100
2025.....	1.100	-	-	1.100	1.100	-	1.100	-	-	1.100
zusammen..	20.000	-	-	20.000	20.000	-	20.000	-	-	20.000

Haushaltsvermerk

Minderausgaben dürfen nicht zur Deckung von Mehrausgaben bei anderen Titeln oder zur Erbringung von Globalen Minderausgaben herangezogen werden.

Besondere Finanzierungsausgaben

981 01-890	Leistungen an Bundesbehörden zur Durchführung von Aufträgen	0,00	271.200,00	271.200,00
	Solländerung	(271.200,00)		

Erläuterungen

Deckung gemäß Haushaltsvermerk

bei Tit. 525 01	235.200,00 €
bei Tit. 812 02	36.000,00 €

Sollzugang	271.200,00 €
------------------	--------------

Haushaltsvermerk

Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei folgenden Titeln geleistet werden: Kap. 0816.

Flexibilisierte Ausgaben

**0816 Zentrum für Informationsverarbeitung und
Informationstechnik**

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
F 422 01-061	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	44.735.000,00	42.447.577,19	-2.287.422,81
	Solländerung	(-2.287.422,81)		
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816	3.522.990,70 €		
	Sollzugang	3.522.990,70 €		
	Einsparung für Tit. 812 02	5.810.413,51 €		
	Sollabgang	5.810.413,51 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(3.522.990,70)		
	vermögenswirksame Beträge:			
	Vermögenszugang.....	2.500,00 €		
F 422 02-061	Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte	0,00	103.174,88	103.174,88
	Solländerung	(103.174,88)		
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99	103.174,88 €		
	Sollzugang	103.174,88 €		
F 422 03-061	Bezüge der Anwärterinnen und Anwärter sowie Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	957.000,00	946.477,28	-10.522,72
	Solländerung	(-10.522,72)		
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 812 02	10.522,72 €		
	Sollabgang	10.522,72 €		
F 427 09-061	Entgelte für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige	1.960.000,00	1.618.918,56	-341.081,44
	Solländerung	(-341.081,44)		
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 812 02	341.081,44 €		
	Sollabgang	341.081,44 €		
F 428 01-061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	33.140.000,00	31.855.229,27	-1.284.770,73
	Solländerung	(-1.284.770,73)		
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 812 02	1.284.770,73 €		
	Sollabgang	1.284.770,73 €		
	vermögenswirksame Beträge:			
	Vermögensabgang.....	1.285,00 €		
	Vermögenszugang.....	1.500,00 €		
F 453 01-061	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	956.000,00	440.957,44	-515.042,56
	Solländerung	(-515.042,56)		
	Erläuterungen			
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816	153.374,33 €		
	Sollzugang	153.374,33 €		
	Einsparung für Tit. 812 02	668.416,89 €		
	Sollabgang	668.416,89 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(153.374,33)		
F 511 01-061	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände, Software, Wartung	78.867.000,00	80.256.738,53	1.389.738,53
	Solländerung	(5.193.720,90)		(-3.803.982,37)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99	1.389.738,53 €		

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 532 01	1.286.855,98 €		
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG bei Tit. 812 02	3.200.093,14 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816	1.927.483,42 €		
	Sollzugang	7.804.171,07 €		
	Einsparung für Tit. 518 01	2.290.208,71 €		
	für Tit. 525 01	260.000,00 €		
	für Tit. 539 99	60.241,46 €		
	Sollabgang	2.610.450,17 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(1.927.483,42)	(3.803.982,37)	
F 514 01-061	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	159.000,00	113.768,70	-45.231,30
	Solländerung	(-7.000,00)		(-38.231,30)
	Erläuterungen			
	Einsparung für Tit. 539 99	7.000,00 €		
	Sollabgang	7.000,00 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel		(38.231,30)	
F 517 01-061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	5.800.000,00	7.659.462,83	1.859.462,83
	Solländerung	(4.714.961,43)		(-2.855.498,60)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99	1.859.462,83 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816	2.855.498,60 €		
	Sollzugang	4.714.961,43 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(2.855.498,60)	(2.855.498,60)	
F 518 01-061	Mieten und Pachten	7.750.000,00	9.384.540,99	1.634.540,99
	Solländerung	(3.928.616,35)		(-2.294.075,36)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99	1.634.540,99 €		
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 511 01	2.290.208,71 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816	3.866,65 €		
	Sollzugang	3.928.616,35 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(3.866,65)	(2.294.075,36)	
F 525 01-061	Aus- und Fortbildung	1.871.000,00	1.879.657,44	8.657,44
	Solländerung	(307.072,09)		(-298.414,65)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99	8.657,44 €		
	Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 511 01	260.000,00 €		
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816	273.614,65 €		
	Sollzugang	542.272,09 €		
	Einsparung für Tit. 981 01	235.200,00 €		
	Sollabgang	235.200,00 €		
	flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel	(273.614,65)	(298.414,65)	
	Haushaltsvermerk Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Lehr- und Unterrichtsmaterial an Lehrgangsteilnehmerinnen und Lehrgangsteilnehmer unentgeltlich abgegeben wird.			
F 527 01-061	Dienstreisen	971.000,00	1.103.723,76	132.723,76
	Solländerung	(142.965,25)		(-10.241,49)
	Erläuterungen			
	Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99	132.723,76 €		

0816 Zentrum für Informationsverarbeitung und Informationstechnik

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
aus Kap. 0816 10.241,49 €
Sollzugang 142.965,25 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (10.241,49) (10.241,49)

F 532 01-061 Aufträge und Dienstleistungen im Bereich Informationstechnik 27.380.000,00 26.737.209,36 -642.790,64
Solländerung (2.456.602,87) (-3.099.393,51)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014
aus Kap. 0816 3.743.458,85 €
Sollzugang 3.743.458,85 €
Einsparung für Tit. 511 01 1.286.855,98 €
Sollabgang 1.286.855,98 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (3.743.458,85) (3.099.393,51)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	3.900	-	-	3.900	-	-	-	-	-	-
2017.....	3.900	-	-	3.900	-	-	-	-	-	-
2018.....	3.900	-	-	3.900	-	-	-	-	-	-
zusammen..	11.700	-	-	11.700	-	-	-	-	-	-

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind in Höhe von **700 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0812 Tit. 532 01.
- Die Ausgaben sind in Höhe von **5 900 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0813 Tit. 532 01.
- Die Ausgaben sind in Höhe von **600 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0814 Tit. 532 01.
- Die Ausgaben sind in Höhe von **2 200 T€** mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0815 Tit. 532 01.

F 539 99-061 Vermischte Verwaltungsausgaben 74.000,00 145.189,70 71.189,70
Solländerung (185.191,01) (-114.001,31)

Erläuterungen

Verstärkung durch Mehreinnahme bei Tit. 119 99 71.189,70 €
Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 3 HG innerhalb desselben Ausgabenbereichs bei Tit. 511 01 60.241,46 €
bei Tit. 514 01 7.000,00 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816 46.759,85 €
Sollzugang 185.191,01 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (46.759,85) (114.001,31)

F 686 09-061 Mitgliedsbeiträge und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland geringeren Umfangs 7.000,00 6.130,45 -869,55

Erläuterungen

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (869,55)

F 711 01-061 Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten 50.000,00 50.000,00 0,00

F 811 01-061 Erwerb von Fahrzeugen 40.000,00 235.369,93 195.369,93
Solländerung (218.204,94) (-22.835,01)

Erläuterungen

Verstärkung gemäß § 6 Abs. 7 HG bei Tit. 119 99 214.204,94 €
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014 aus Kap. 0816 4.000,00 €
Sollzugang 218.204,94 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (4.000,00) (22.835,01)

Haushaltsvermerk

Einnahmen aus Schadensersatzleistungen Dritter fließen den Ausgaben zu.

F 812 01-061 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke (ohne IT) 1.124.000,00 1.099.524,38 -24.475,62

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Solländerung (1.609.487,80) (-1.633.963,42)

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0816 1.609.487,80 €

Sollzugang 1.609.487,80 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (1.609.487,80) (1.633.963,42)

F 812 02-061 Erwerb von Anlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie Software im Bereich Informationstechnik 79.566.000,00 80.035.791,96 469.791,96
Solländerung (10.727.594,92) (-10.257.802,96)

Erläuterungen

Verstärkung durch Mehreinnahme

bei Tit. 119 99 469.791,96 €

Deckung flexibilisierter Ausgaben gemäß § 5 Abs. 4 HG

bei Tit. 422 01 5.810.413,51 €

bei Tit. 422 03 10.522,72 €

bei Tit. 427 09 341.081,44 €

bei Tit. 428 01 1.284.770,73 €

bei Tit. 453 01 668.416,89 €

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2014

aus Kap. 0816 5.378.690,81 €

Sollzugang 13.963.688,06 €

Einsparung

für Tit. 511 01 3.200.093,14 €

für Tit. 981 01 36.000,00 €

Sollabgang 3.236.093,14 €

flex. Reste aus Vorjahr / übt. flex. Mittel (5.378.690,81) (10.257.802,96)

Verpflichtungen

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2015				in 2015 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2016.....	24.000	-	-	24.000	20.000	-	20.000	-	-	20.000
2017.....	2.000	-	-	2.000	-	-	-	-	-	-
2018.....	2.000	-	-	2.000	-	-	-	-	-	-
zusammen..	28.000	-	-	28.000	20.000	-	20.000	-	-	20.000

Haushaltsvermerk

- Die Ausgaben sind in Höhe von 200 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0812 Tit. 812 02.
- Die Ausgaben sind in Höhe von 1 700 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0813 Tit. 812 02.
- Die Ausgaben sind in Höhe von 300 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0814 Tit. 812 02.
- Die Ausgaben sind in Höhe von 200 T€ mit folgendem Titel gegenseitig deckungsfähig: Kap. 0815 Tit. 812 02.

0820 Bundesmonopolverwaltung für Branntwein

Vorbemerkung

Wesentliche finanzwirksame Schwerpunkte des Kapitels

Das Branntweinmonopol wurde 1918 als Finanzmonopol und nationale Marktordnung für Branntwein (Alkohol) geschaffen. Es sollte nicht nur Einnahmen erwirtschaften, sondern auch die Verwertung heimischer landwirtschaftlicher Rohstoffe (insbesondere Kartoffeln, Getreide und Obst) in landwirtschaftlichen Brennereien zu Agraralkohol fördern.

Die Aufgaben im Zusammenhang mit dem Branntweinmonopol nimmt die 1951 errichtete Bundesmonopolverwaltung für Branntwein (BfB) wahr (BGBl. I S. 491). Für das Branntweinmonopol finden die Vorschriften des Gesetzes über das Branntweinmonopol, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Juni 2011 (BGBl. I S. 1090), mit den dazu erlassenen Durchführungsbestimmungen Anwendung.

Bis Anfang 1976 hat sich das Monopol finanziell selbst getragen. Seit Wegfall des Einfuhrschutzes gegenüber EU-Mitgliedstaaten kann die BfB den Alkohol nur noch unter dem Einstandspreis absetzen und erhält zur Deckung ihrer Verluste einen jährlichen Zuschuss aus dem Bundeshaushalt.

Nach der Verordnung (EU) Nr. 1234/2010 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 15. Dezember 2010 zur Änderung der

Verordnung (EG) Nr. 1234/2007 des Rates (Verordnung über eine gemeinsame Organisation der Agrarmärkte und mit Sondervorschriften für bestimmte landwirtschaftliche Erzeugnisse - Verordnung über die einheitliche GMO -) läuft das deutsche Branntweinmonopol Ende 2017 aus.

Infolgedessen ist ein sukzessiver Rückbau der BfB in der Restlaufzeit des Branntweinmonopols vorgesehen, der schließlich in der Auflösung der Bundesoberbehörde münden wird. Die bis spätestens 2013 ausscheidenden landwirtschaftlichen Verschlussbrennereien erhalten in fünf Jahresraten maximal bis Ende 2017 Ausgleichsbeträge in Höhe von 257,50 € je Hektoliter regelmäßiges Brennrecht. Die Abfindungsbrennereien, Stoffbesitzer und Obstgemeinschaftsbrennereien dürfen noch bis Ende des Jahres 2017 jährlich bis zu 60 000 Hektoliter Alkohol erzeugen und an die BfB abliefern.

Nach Abwicklung aller Restaufgaben des Branntweinmonopols wird die Bundesoberbehörde aufgelöst.

Die Höhe des Zuschussbedarfs der Bundesmonopolverwaltung ist insbesondere abhängig von den Zeitpunkten des Ausscheidens der landwirtschaftlichen Verschlussbrennereien aus dem Branntweinmonopol und der damit zu leistenden Ausgleichsbeträge.

Überblick zum Kapitel	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	0,00	0,00	0,00

Ausgaben

Personalausgaben	0,00	0,00	0,00
Sächliche Verwaltungsausgaben	360.000,00	310.998,12	-49.001,88
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	55.500.000,00	54.950.692,79	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(23.576.480,83)	(24.125.788,04)	
Summen	(79.076.480,83)	(79.076.480,83)	0,00
Gesamtausgaben	55.860.000,00	55.261.690,91	
davon nicht flexibilisiert	55.860.000,00	55.261.690,91	
Rest aus 2014/übertragbare Mittel	(23.576.480,83)	(24.125.788,04)	
Summen	(79.436.480,83)	(79.387.478,95)	-49.001,88

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 0820 in 2015 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen HGR 0-3	Ausgaben							Summe
		HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
verfügbares Soll (= Soll 2015)	-	-	360	55.500	-	-	-	-	55.860
Ist 2015	-	-	311	54.951	-	-	-	-	55.262
Differenz (Ist ./ Soll)	-	-	-49	-549	-	-	-	-	-598

Im Einzelnen:

nach 2016 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben)	-	-	-	24.126	-	-	-	-	24.126
---	---	---	---	--------	---	---	---	---	--------

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2015 €	Ist 2015 €	Abweichung Ist ./ Soll €
1	2	3	4	5

Einnahmen

Verwaltungseinnahmen

131 01-061	Erlöse aus der Privatisierung der Verwertung bei der Bundesmonopolverwaltung Haushaltsvermerk	0,00	0,00	0,00
	Mehreinnahmen dienen zur Leistung der Mehrausgaben bei folgendem Titel: 682 02.			

Ausgaben

Personalausgaben

422 01-061	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	0,00	0,00	0,00
427 09-061	Entgelte für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00
428 01-061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0,00	0,00

Sächliche Verwaltungsausgaben

518 02-061	Mieten und Pachten im Zusammenhang mit dem Einheitlichen Liegenschaftsmanagement	360.000,00	310.998,12	-49.001,88
	Haushaltsvermerk			
	Minderausgaben dürfen nicht zur Deckung von Mehrausgaben bei anderen Titeln oder zur Erbringung von Globalen Minderausgaben herangezogen werden.			

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

682 01-061	Zuschuss an die Bundesmonopolverwaltung für Branntwein	55.500.000,00	54.950.692,79	-549.307,21
	Erläuterungen			
	<i>kassenmäßige Einsparung für einen freigegebenen Rest für Kap. 0810 Tit. 687 01</i>	<i>200.000,00 €</i>		
	<i>Summe nachrichtlich</i>	<i>200.000,00 €</i>		
	Rest aus Vorjahr / übt. Mittel / neue übt. Mittel	(23.576.480,83)	(24.125.788,04)	(549.307,21)

Erläuterungen

Die Einwilligung des BMF gemäß § 45 Abs. 3 BHO in die Inanspruchnahme des aus dem Vorjahr übertragenen Ausgaberesstes ist in voller Höhe vorbehalten geblieben.

Haushaltsvermerk

1. Die Ausgaben sind übertragbar.
2. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei folgenden Titeln geleistet werden: Epl. 08.

682 02-061	Zuschuss für Ausgaben in Zusammenhang mit der Privatisierung bei der Bundesmonopolverwaltung für Branntwein	0,00	0,00	0,00
	Haushaltsvermerk			
	Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 131 01.			