

---

# Budget structure/Budget Information System – Presentation January 29th 2015

1

## Budget structure

- Central administration of federal master data
- Annual creation of master data
- Application „Budget structure“ delivers master data for all other applications

2

## Budget appropriation

- Appropriation positions consist of 8 digits:
  - first 2 digits for the budget chapter
  - next 2 digits for global budget
  - next 2 digits for detail budget first level
  - next 2 digits for detail budget second level
- Explains the formal structure of budget

3

## Master data – Budget appropriation

<i>Budget structure</i>	<i>Example</i>	<i>Number</i>
Rubric	General Government Affairs	1
Budget chapter	Interior (MoI)	11
Global budget	Security	11.02
Detail budget 1st level	Police	11.02.01
Detail budget 2nd level	Police Department Vienna	11.02.01.09

complete budget  
appropriation

4

## Master data – MVAG

- = "Allocation of funds groups and funds raised groups"
- Basis of the economic side
- Comprises multiple key account figures
- Figured in annual "Federal finance act"
- No input level for operativ accounting

5

## Key account figures

- Used for the detailed presentation of financial position statement, cash flow statement and operating statement.
- Passes down operational aspects to accounts
- Covers one or more account intervals
- No input level for operativ accounting

6

## Account interval

- Has a dedicated key account figure
- Basis for creating an account
- No budget display
- No input level for operativ accounting

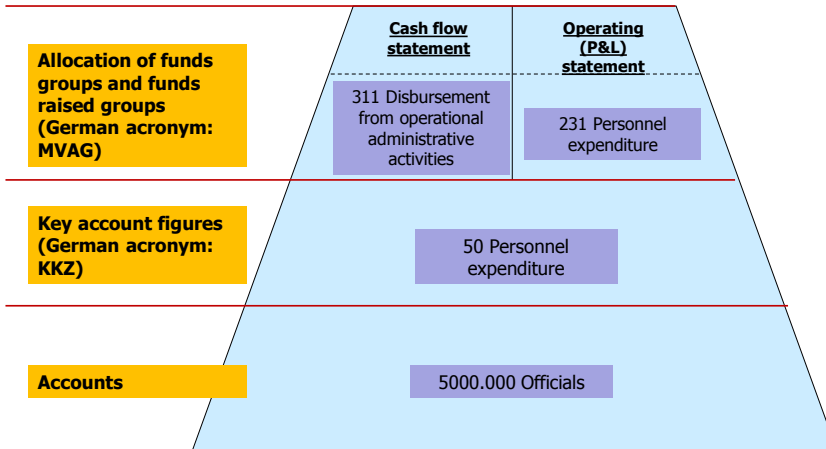
7

## Account

- Account consist of 7-digits
  - 4-digits account number
  - 3-digits partition (for closer specification)
- Must fit into an account interval
- Must comply with the regulation of chart of accounts
- No input level for operativ accounting

8

## Master data – economic side



9

## Budget position

- Combination of budget appropriation, account and expenses/revenues code digit:
  - Extracts functions from budget appropriation
  - Extracts text from account
  - Expenses/revenues code digit 1 or 2
- Level for operativ accounting

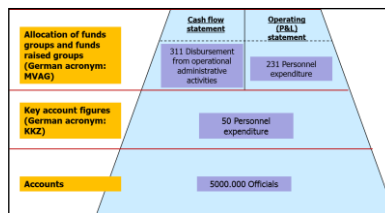
10

# Master data – Budget position

Budget structure	Example	Number
Rubric	General Government Affairs	1
Budget chapter	Interior (MoI)	11
Global budget	Security	11.02
Detail budget 1st level	Police	11.02.01
Detail budget 2nd level (optional)	Police Department Vienna	11.02.01.09

expense /  
revenues  
codes

+ 1 / 2 +



## Budget position

11.02.01.09 - 1 - 5000.000

(Budget appropriation + expense/revenues code + account)

11

# Master data – number

## Master data 2014 (status Oct 20th 2014):

- **408** 8-digit Budget appropriations
- **89** Allocation of funds groups and funds raised groups
- **427** Key account figures
- **12,710** accounts
- **47,072** budget positions

12

# Application "Budget structure"

Startseite Hilfe Abmelden Willkommen, Thomas Knap

Budgetstruktur Übersicht

Neu Filter Filter löschen Vorlagen Exportieren

Jahr	MVAG	KKZ	Konto von	Konto bis	Konto-Nr	Langtext	Mitteltext	Kurztext
2014	151					Kurzfristiges Vermögen	Kurzfristiges Vermögen	Kurz- Vermögen
2014		11				Kurzfristiges Vermögen	Kurzfristiges Vermögen	Kurz- Vermögen
2014		1101				Liquide Mittel	Liquide Mittel	Liquide Mittel
2014		110101				Kassa, Bankguthaben bei Kredit	Kassa, Bankguthaben bei Kredit	Kassa u Bankguthaben
2014		11010101				Bargeld	Bargeld	Bargeld
2014			2000 000	2039 999		Bargeldbestände		Bargeldbestände
2014			2000 000		2000 000	Bargeldbestände		Bargeld
2014			2000 001		2000 001	Bargeldbestände 1		Bargeld 1
2014			2000 002		2000 002	Bargeldbestände 2		Bargeld 2
2014			2000 003		2000 003	Bargeldbestände 3		Bargeld 3
2014			2000 004		2000 004	Bargeldbestände 4		Bargeld 4
2014			2000 005		2000 005	Bargeldbestände 5		Bargeld 5
2014			2000 006		2000 006	Bargeldbestände 6		Bargeld 6
2014			2000 007		2000 007	Bargeldbestände 7		Bargeld 7
2014			2000 008		2000 008	Bargeldbestände 8		Bargeld 8
2014			2000 009		2000 009	Bargeldbestände - Fremdbahn		Bargeld-Fremdbahn
2014			2000 993		2000 993	Bargeldbestände - Appl. AE		Bargeld - Appl. AE
2014			2000 996		2000 996	Bargeldbestände - Appl. Zoll		Bargeld - Appl. Zoll
2014			2001 000		2001 000	Bargeldbestände - Verträge		Bargeld-Verträge
2014			2001 001		2001 001	Bargeld - Sect. 110, Adm. Bild		Sect.110 Adm. Bild
2014			2001 002		2001 002	Bargeldbestände - Ausstellung		Bargeld Kriegerqu.

Zellen/Seite: 50

Seite 1 von 642, Reihe 1 bis 50 von 2308

Export

13

# Budget Information System (1)

- **How data will be provided**
  - **Federal level (sum federation – all ministries)**
  - **Department level (sum budget chapter)**
  - **Administrative office level (sum detailed budget)**
  - **Organisational (sum finance position)**
  - **economically (allocation of resources, accounting code digits)**
  - **Additional information (specifications, controlling instances,...)**

14

## Budget Information System (2)

- **Which data will be provided**

- **Budget figures**
- **Billing data (as is)**
- **Budget corrections**
- **Previous impacts running year**
- **Previous impacts future years**
- **Annual / monthly remains**

## Budget Information System (3)

- **Which reports will be provided**

- **Annual reports**
- **Monthly reports**
- **Annual / monthly series**
- **Reports for cash flow statement and operating statement**
- **Budget correction reports**
- **others**



# Budget Information System (4)

## • Report navigation

- Drag and Drop
- Filtering options
- Text view
- Creation of sub totals/intermediate totals
- Calculations
- others

17

# Budget Information System (5)

HAUSHALTS- INFORMATIONSSYSTEM (HIS)		Menü Selektion	Einstiegssicht Zurück	Support	Drukken HIS Homepage																																																																																																																																																	
BE1000: VVR Jahressalden Ergebnisvorschlag																																																																																																																																																						
<b>Selektionsinformation</b> Jahr: 2001 Ausgegl. Personalämter: N Sicht: Filter: Navigation: Erw. Funktionen <b>Organisatorische Gliederung</b> • Ausgegl. Institut • Ausgegl. Personalamt • Ausgegliedert J/N • Fiktiv • Einzelbudget • Untergliederung <b>Finanzkreis/Finanzstelle</b> <b>Betriebswirtschaftliche Gliederung</b> <b>Budgetposition/Konto</b> <b>Spezifikationen</b>		Seite: 1 von 5 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Detailbudget 2. u.</th> <th>EH Budget</th> <th>EH Budgetverzweigung</th> <th>EH Erfolg</th> <th>Jahresergebnisbetragsrest.</th> </tr> <tr> <th></th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.01.01.00</td> <td>7.472.000,00</td> <td>0,00</td> <td>6.141,25</td> <td>7.465.858,75</td> </tr> <tr> <td>02.01.01.00</td> <td>50.098.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>50.098.000,00</td> </tr> <tr> <td>02.01.02.00</td> <td>6.734.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>6.734.000,00</td> </tr> <tr> <td>02.01.03.00</td> <td>20.890.000,00</td> <td>0,00</td> <td>130,00</td> <td>20.889.870,00</td> </tr> <tr> <td>02.01.04.00</td> <td>66.608.000,00</td> <td>0,00</td> <td>60.083,32</td> <td>66.547.916,68</td> </tr> <tr> <td>02.01.05.00</td> <td>4.515.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>4.515.000,00</td> </tr> <tr> <td>03.01.01.00</td> <td>10.922.000,00</td> <td>17.000,00</td> <td>85.888,24</td> <td>10.853.111,76</td> </tr> <tr> <td>04.01.01.00</td> <td>15.415.000,00</td> <td>7.700,00</td> <td>242.291,86</td> <td>15.169.438,14</td> </tr> <tr> <td>05.01.01.00</td> <td>6.359.000,00</td> <td>0,00</td> <td>6.912,05</td> <td>6.352.087,95</td> </tr> <tr> <td>06.01.01.00</td> <td>9.999.999,00</td> <td>3.000,00</td> <td>504.924,06</td> <td>9.498.114,94</td> </tr> <tr> <td>10.01.01.00</td> <td>60.729.000,00</td> <td>0,00</td> <td>33.998,99</td> <td>60.695.001,01</td> </tr> <tr> <td>10.01.02.00</td> <td>65.128.000,00</td> <td>70.000,00</td> <td>25.983,69</td> <td>65.172.136,31</td> </tr> <tr> <td>10.01.03.00</td> <td>5.445.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>5.445.000,00</td> </tr> <tr> <td>10.01.04.01</td> <td>61.935.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>61.935.000,00</td> </tr> <tr> <td>10.01.04.02</td> <td>7.231.000,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>7.231.000,00</td> </tr> <tr> <td>10.01.05.00</td> <td>16.366.000,00</td> <td>0,00</td> <td>2.428,01</td> <td>16.363.571,99</td> </tr> <tr> <td>10.02.01.00</td> <td>10.149.000,00</td> <td>0,00</td> <td>123.700,70</td> <td>10.025.299,30</td> </tr> <tr> <td>10.03.01.00</td> <td>102.000.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>102.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>11.01.01.00</td> <td>225.103.000,00</td> <td>9.000,00</td> <td>45.440,30</td> <td>225.068.559,70</td> </tr> <tr> <td>11.01.02.00</td> <td>33.022.000,00</td> <td>9.499,00</td> <td>112.256,27</td> <td>32.919.242,73</td> </tr> <tr> <td>11.02.01.01</td> <td>1.251.233.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>1.251.233.000,00</td> </tr> <tr> <td>11.02.01.12</td> <td>391.846.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>391.846.000,00</td> </tr> <tr> <td>11.02.01.19</td> <td>0,00</td> <td>1.533.000,00</td> <td>13.931,96</td> <td>1.519.068,04</td> </tr> <tr> <td>11.02.01.34</td> <td>0,00</td> <td>109.736.000,00</td> <td>6.175,21</td> <td>109.729.824,79</td> </tr> <tr> <td>11.02.02.00</td> <td>1.335.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>1.335.000,00</td> </tr> <tr> <td>11.02.03.00</td> <td>37.021.000,00</td> <td>0,00</td> <td>1.138,33</td> <td>37.019.861,67</td> </tr> <tr> <td>11.02.04.00</td> <td>6.669.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td>6.669.000,00</td> </tr> </tbody> </table>				Detailbudget 2. u.	EH Budget	EH Budgetverzweigung	EH Erfolg	Jahresergebnisbetragsrest.		EUR	EUR	EUR	EUR	01.01.01.00	7.472.000,00	0,00	6.141,25	7.465.858,75	02.01.01.00	50.098.000,00	0,00		50.098.000,00	02.01.02.00	6.734.000,00	0,00		6.734.000,00	02.01.03.00	20.890.000,00	0,00	130,00	20.889.870,00	02.01.04.00	66.608.000,00	0,00	60.083,32	66.547.916,68	02.01.05.00	4.515.000,00	0,00		4.515.000,00	03.01.01.00	10.922.000,00	17.000,00	85.888,24	10.853.111,76	04.01.01.00	15.415.000,00	7.700,00	242.291,86	15.169.438,14	05.01.01.00	6.359.000,00	0,00	6.912,05	6.352.087,95	06.01.01.00	9.999.999,00	3.000,00	504.924,06	9.498.114,94	10.01.01.00	60.729.000,00	0,00	33.998,99	60.695.001,01	10.01.02.00	65.128.000,00	70.000,00	25.983,69	65.172.136,31	10.01.03.00	5.445.000,00	0,00		5.445.000,00	10.01.04.01	61.935.000,00	0,00		61.935.000,00	10.01.04.02	7.231.000,00	0,00	0,00	7.231.000,00	10.01.05.00	16.366.000,00	0,00	2.428,01	16.363.571,99	10.02.01.00	10.149.000,00	0,00	123.700,70	10.025.299,30	10.03.01.00	102.000.000,00	0,00		102.000.000,00	11.01.01.00	225.103.000,00	9.000,00	45.440,30	225.068.559,70	11.01.02.00	33.022.000,00	9.499,00	112.256,27	32.919.242,73	11.02.01.01	1.251.233.000,00	0,00		1.251.233.000,00	11.02.01.12	391.846.000,00	0,00		391.846.000,00	11.02.01.19	0,00	1.533.000,00	13.931,96	1.519.068,04	11.02.01.34	0,00	109.736.000,00	6.175,21	109.729.824,79	11.02.02.00	1.335.000,00	0,00		1.335.000,00	11.02.03.00	37.021.000,00	0,00	1.138,33	37.019.861,67	11.02.04.00	6.669.000,00	0,00		6.669.000,00
Detailbudget 2. u.	EH Budget	EH Budgetverzweigung	EH Erfolg	Jahresergebnisbetragsrest.																																																																																																																																																		
	EUR	EUR	EUR	EUR																																																																																																																																																		
01.01.01.00	7.472.000,00	0,00	6.141,25	7.465.858,75																																																																																																																																																		
02.01.01.00	50.098.000,00	0,00		50.098.000,00																																																																																																																																																		
02.01.02.00	6.734.000,00	0,00		6.734.000,00																																																																																																																																																		
02.01.03.00	20.890.000,00	0,00	130,00	20.889.870,00																																																																																																																																																		
02.01.04.00	66.608.000,00	0,00	60.083,32	66.547.916,68																																																																																																																																																		
02.01.05.00	4.515.000,00	0,00		4.515.000,00																																																																																																																																																		
03.01.01.00	10.922.000,00	17.000,00	85.888,24	10.853.111,76																																																																																																																																																		
04.01.01.00	15.415.000,00	7.700,00	242.291,86	15.169.438,14																																																																																																																																																		
05.01.01.00	6.359.000,00	0,00	6.912,05	6.352.087,95																																																																																																																																																		
06.01.01.00	9.999.999,00	3.000,00	504.924,06	9.498.114,94																																																																																																																																																		
10.01.01.00	60.729.000,00	0,00	33.998,99	60.695.001,01																																																																																																																																																		
10.01.02.00	65.128.000,00	70.000,00	25.983,69	65.172.136,31																																																																																																																																																		
10.01.03.00	5.445.000,00	0,00		5.445.000,00																																																																																																																																																		
10.01.04.01	61.935.000,00	0,00		61.935.000,00																																																																																																																																																		
10.01.04.02	7.231.000,00	0,00	0,00	7.231.000,00																																																																																																																																																		
10.01.05.00	16.366.000,00	0,00	2.428,01	16.363.571,99																																																																																																																																																		
10.02.01.00	10.149.000,00	0,00	123.700,70	10.025.299,30																																																																																																																																																		
10.03.01.00	102.000.000,00	0,00		102.000.000,00																																																																																																																																																		
11.01.01.00	225.103.000,00	9.000,00	45.440,30	225.068.559,70																																																																																																																																																		
11.01.02.00	33.022.000,00	9.499,00	112.256,27	32.919.242,73																																																																																																																																																		
11.02.01.01	1.251.233.000,00	0,00		1.251.233.000,00																																																																																																																																																		
11.02.01.12	391.846.000,00	0,00		391.846.000,00																																																																																																																																																		
11.02.01.19	0,00	1.533.000,00	13.931,96	1.519.068,04																																																																																																																																																		
11.02.01.34	0,00	109.736.000,00	6.175,21	109.729.824,79																																																																																																																																																		
11.02.02.00	1.335.000,00	0,00		1.335.000,00																																																																																																																																																		
11.02.03.00	37.021.000,00	0,00	1.138,33	37.019.861,67																																																																																																																																																		
11.02.04.00	6.669.000,00	0,00		6.669.000,00																																																																																																																																																		

18

# Budget Information System (6)

## Drag and Drop Navigation

BELEG: VVR Jahreswälden Ergebnisvorschlag		Dr Budget	Dr Budgetveranschlagung	Dr Ertrag	Jahresgesamtwertung
Sicht		EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.01.00	Präsidentenkanzlei	7.432.000,00	0,00	7.432.000,00	0,00
02.01.01.00	Nationalrat	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00
02.01.02.00	Bundestag	6.734.000,00	0,00	6.734.000,00	0,00
02.01.03.00	Abfertigung und gemeinsame Ausgaben für Mandatäre	20.800.000,00	0,00	20.800.000,00	0,00
02.01.04.00	Parlamentarische Verwaltung	66.600.000,00	0,00	66.600.000,00	0,00
02.01.05.00	Nationalfonds für Opfer des Nationalsozialismus	4.515.000,00	0,00	4.515.000,00	0,00
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>156.317.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156.317.000,00</b>	<b>0,00</b>