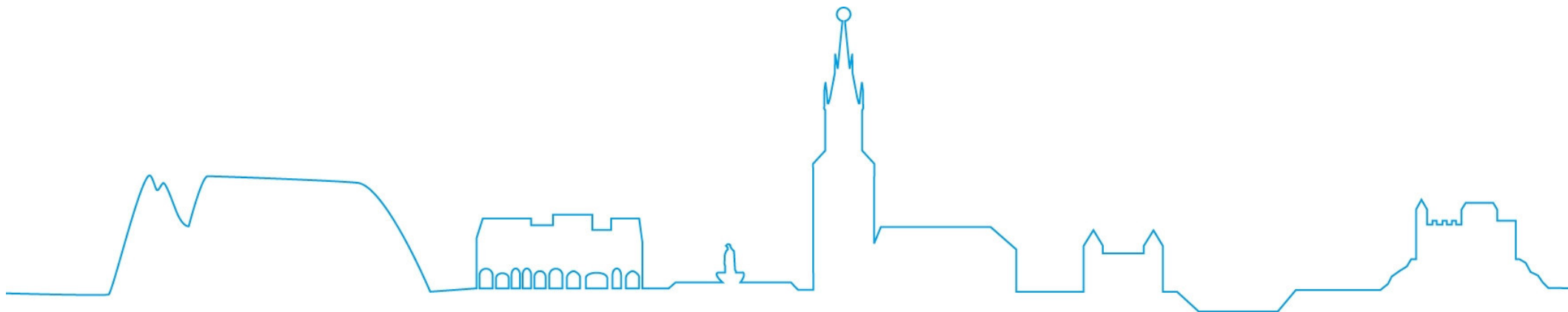


PLAN DER HAUSHALTSINDIKATOREN

2024-2026



Plan der Haushaltsindikatoren
Haushaltsvoranschläge 2024, 2025 e 2026, genehmigt am
Synthetische Indikatoren

Typologie der Indikatoren	Definition	Indikatorenwerte(soviel Spalten ausfüllen, wie der Haushaltsvoranschlag Geschäftsjahre betrifft)			
		2024	2025	2026	
1 Strukturelle Stabilität des Haushaltes					
1.1	Verhältnis der Fixspesen (Defizit, Personal und Schulden) zu den laufenden Ausgaben	Verwaltungsfehlbetrag in den Ausgaben + Kompetenzansatz (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit" + 1.7 "Passivzinsen" + Titel 4 "Rückzahlung Darlehen" + "IRAP" (U.1.02.01.01) - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / (Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmentitel und Vermögenstransfers zur Deckung frühere Defizite)	26,645	26,861	25,355
2 Laufende Einnahmen					
2.1	Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushaltsvoranschlag betreffend die laufenden Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltsjahre/Kompetenzansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	102,298	103,133	103,580
2.2	Realisierungsgrad der laufenden Kassaansätze im Haushaltsvoranschlag	Durchschnitt der Inkassi der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltsjahre/ Kassaansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	54,719	0,000	0,000
2.3	Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushaltsvoranschlag betreffend die eigenen Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der letzten drei Haushaltsjahre (E.1.01.00.00.000 "Gebühren" - "Beteiligung an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen")/ Kompetenzansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	46,975	47,358	47,563

2.4	Realisierungsgrad der Kassaansätze im Haushaltsvoranschlag betreffend die eigenen Einnahmen	Durchschnitt des Inkassos der letzten drei Haushaltsjahre ((E.1.01.00.00.000 "Gebühren" - "Beteiligung an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / Kassaansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	25,589	0,000	0,000
3 Personalausgaben					
3.1	Verhältnis der Personalausgaben zu den laufenden Ausgaben (Indikator des Wirtschaftsergebnisses)	Kompetenzansatz (Makroaggregat 1.1 + "IRAP" (U.1.02.01.01) FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / Kompetenzansatz (laufende Ausgaben - FCDE laufende Einnahmen - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1)	26,097	26,488	25,389
3.2+ B8:B 17	Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalausgaben Gibt die Belastung der Komponenten betreffend die dezentralen Vertragsverhandlungen der Körperschaft auf das Gesamteinkommen aus nicht selbstständiger Arbeit wieder		13,095	13,218	7,569
3.3	Verhältnis der Personalausgaben zu den Ausgaben für flexible Arbeitsverträge. Gibt an wie die Körperschaft die eigenen Personalbedürfnisse erfüllt, in dem sie die "starren" Arbeitsverträge (abhängige Arbeitnehmer) mit den flexiblen Arbeitsverträgen vermischt.	Kompetenzansatz (U.1.03.02.010 "Beratungen" + U.1.03.02.12 "flexible Arbeit/LSU/Zeitarbeit") / Kompetenzansatz (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	2,372	1,846	1,903

3.4	Personalausgaben pro Einwohner	Kompetenzansatz (Macroaggregat 1.1 + IRAP (U.1.02.01.01) - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	541,970	541,940	508,805
4 Auslagerung der Dienste					
4.1	Indikator für die Auslagerung der Dienste	Kompetenzansatz (U.1.03.02.15.000 "Öffentliche Dienstleistungsverträge" + U.04.03.01.000 "laufende Zuweisungen an abhängige Unternehmen" +U.04.03.02.000 "laufende Zuweisungen an beteiligten Unternehmen") abzüglich den entsprechenden FPV Ausgaben / gesamte Kompetenzansätze	1,074	1,073	1,061
5 Passivzinsen					
5.1	Verhältnis der Passivzinsen zu den laufenden Einnahmen (welche die Finanzierungsquelle darstellen)	Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen" / Kompetenzansätze der ersten drei Titel "laufende Einnahmen"	0,005	0,006	0,006
5.2	Verhältnis der Passivzinsen für die Bevorschussung zu den Gesamtausgaben der Passivzinsen	Kompetenzansatz U.1.07.06.04.000 "Passivzinsen auf Schatzmeisterbevorschussung" / Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7	0,000	0,000	0,000
5.3	Verhältnis der Verzugszinsen zu den gesamten Passivzinsen	Kompetenzansatz U.1.07.06.02.000 "Verzugszinsen" / Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7	0,000	0,000	0,000
6 Investimenti					
6.1	Verhältnis der Investitionsausgaben zu den laufenden und Kapitalausgaben	gesamte Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 + 2.3 abzüglich der entsprechenden FPV / gesamte Kompetenzansätze Titel 1 und 2 der Ausgaben abzüglich FPV	13,853	3,366	2,640
6.2	Verhältnis der direkten Investitionsausgaben pro Einwohner	Kompetenzansatz Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" abzüglich FPV / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	293,299	66,303	51,493
6.3	Verhältnis der Investitionsbeiträge pro Einwohner	Kompetenzansatz Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge" abzüglich FPV / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	43,347	5,452	3,600

6.4	Gesamte Investitionsausgaben pro Einwohner	gesamte Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" und 2.3 "Investitionsbeiträge" abzüglich FPV / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	336,646	71,755	55,093
6.5	für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit laufenden Einsparungen	Marge der laufenden Kompetenzansätze / Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" und 2.3 "Investitionsbeiträge")	-11,191	-32,985	-42,961
6.6	für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit den positiven Salden der Finanzanlagen	Positiver Saldo der Kompetenzansätze der Finanzanlagen / Kompetenzansätze (Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge") (10)	0,000	0,000	0,000
6.7	für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit Schulden	Kompetenzansatz (Titel 6 "Aufnahme von Darlehen" -Kategorie 6.02.02 " Vorschüsse" - Kategorie 6.03.03 "Nach Einholung von Sicherheiten gewährten Darlehen" - Aufnahme von neuverhandelten Darlehen) / Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" und 2.3 "Investitionsbeiträge")	0,000	0,000	0,000

7 Verbindlichkeiten

7.1	Indikator für die gewerblichen Verbindlichkeiten	Kassaansatz (Makroaggregate 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf") / Kompetenzansatz und Rückstände abzüglich FPV (Makroaggregate 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,673	0,000	0,000
-----	--	--	---------	-------	-------

7.2	Indikator für den Abbau von Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Körperschaften	Kassaansatz (Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.000) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / Kompetenzansatz und Rückstände abzüglich FPV (Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.000) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)	99,403	0,000	0,000
-----	---	---	--------	-------	-------

8 Verschuldung

8.1	Verhältnis der Ausgaben für die Rückzahlung von Darlehen zur Löschung der Schuld	Gesamte Kompetenz des Titel 4 der Ausgaben / Schulden aus Finanzierungen zum 31.12 des Vorjahres (2)	11,798	11,798	11,798
8.2	Tragfähigkeit der Verschuldung	Kompetenzansatz (1.7 "Passivzinsen" - "Verzugszinsen" U.1.07.06.02.000) - "Zinsen auf Darlehensbevorschussung" (U.1.07.06.04.000) + Titel 4 der Ausgaben - (Einnahmen Kategorie 4.02.06.00.000 "Investitionsbeiträge, welche für die Rückzahlung von Anleihen bei öffentlichen Verwaltungen" + "Investitionszuweisungen zur Übernahme von Schulden der Verwaltung seitens der öffentlichen Verwaltungen" (E.4.03.01.00.000) + "Investitioneszuweisungen seitens öffentlicher Verwaltungen wegen Schuldenerlasses gegenüber der Verwaltung" (E.4.03.04.00.000) / Kompetenzansätze der Titel 1, 2 und 3 der Einnahmen	0,431	0,435	0,436
8.3	Verschuldung pro Einwohner	Verschuldung zum 31.12 (2) / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	65,888	0,000	0,000

9 Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses des Vorjahres (5)

9.1	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (6)	15,752	0,000	0,000
9.2	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils für Investitionen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Freiverfügbarer Anteil für Investitionen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (7)	0,000	0,000	0,000
9.3	Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (8)	21,772	0,000	0,000
9.4	Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)	62,476	0,000	0,000
10 Voraussichtlicher Verwaltungsfehlbetrag des Vorjahres					
10.1	Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, dessen Ausgleich im Haushaltsjahr vorgesehen ist	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags / gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E der Anlage betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (3)	0,000	0,000	0,000
10.2	Tragfähigkeit des Vermögens zum Verwaltungsfehlbetrages	Gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E der Anlage betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (3) / Nettovermögen (1)	0,000	0,000	0,000
10.3	Verhältnis des Verwaltungsfehlbetrages zum Haushaltsjahr	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags / (Kompetenz der Titel 1, 2, und 3 der Einnahmen und Vermögenstransfers zur Deckung frühere Defizite)	0,000	0,000	0,000
11 Zweckgebundener Mehrjahresfonds					

11.1	Verwendung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds	(zweckgebundener Mehrjahresfond des laufenden Teils und Investitionen in den Einnahmen des Haushaltes - Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds, der im laufenden Geschäftsjahre nicht verwendet und auf die nachfolgenden Jahre verschoben wird) / zweckgebundener Mehrjahresfond des laufenden Teils und Investitionen in den Einnahmen des Haushaltes (die Daten des FPV werden aus der Anlage des Haushaltsvorschlages betreffend den FPV entnommen u.z. die Summe der Spalten a) und c))	100,000	0,000	0,000
12 Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter					
12.1	Verhältnis der Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter im Einnahmenteil	Gesamte Kompetenzansätze der Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten / gesamte Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmentitel(ohne die Operationen betreffend die vinkulierte Kassagebarung)	18,520	18,671	18,752
12.2	Verhältnis der Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter im Ausgabenteil	Gesamte Kompetenzansätze der Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten / gesamte Kompetenzansätze des Tittel 1 der Ausgaben(ohne die Operationen betreffend die vinkulierte Kassagebarung)	18,189	18,458	18,537

#####

(1) Das Nettovermögen entspricht dem Buchstaben A) der letzten verfügbaren Vermögensrechnung. Falls das Nettovermögen negativ ist, ist der Indikator nicht zu berechnen und es wird daraufhingewiesen, dass die Körperschaft ein negatives Nettovermögen hat. Der Indikator wird ab 2018 berechnet, außer für die Körperschaften, welche an der Testphase teilgenommen haben, wird der Indikator ab 2016 berechnet. Für die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben und die örtlichen Körperschaften unter 5.000 Einwohnern wird der Indikator ab 2019 berechnet.

(2) Die Fremdfinanzierung entspricht dem Buchstaben D1 der letzten verfügbaren Vermögensrechnung. Der Indikator wird ab 2018 berechnet, außer für die Körperschaften, welche an der Testphase teilgenommen haben, wird der Indikator ab 2016 berechnet. Für die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben und die örtlichen Körperschaften unter 5.000 Einwohnern wird der Indikator ab 2019 berechnet.

(3) Der Indikator wird nur berechnet, wenn die Zeile E) der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages negativ ist. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Betrag der Zeile E. Für die Berechnung des Indikators wird der "technische Verwaltungsfehlbetrag" laut Artikel 3, Absatz 13 des GvD. Nr. 118/2011 nicht berücksichtigt.

(4) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltsjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Rahmen des vorläufigen Haushaltsgebarung können die Daten der Vorabschlussrechnung des Vorjahres herangezogen werden. Die Körperschaften, die nicht die Testphase durchgeführt haben, ersetzen 2016 den Durchschnitt mit den Feststellungen 2015 (geschätzte Daten oder falls verfügbar, die Daten der Vorabschlussrechnung). 2017 wird der Dreijahresdurchschnitt mit dem Zweijahresdurchschnitt (für 2016 die geschätzten Daten oder, falls verfügbar, die Daten der Vorabschlussrechnung) ersetzt. Die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.

(5) Der Indikator wird berechnet, wenn der Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss positiv oder Null beträgt.

(6) Der freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.

(7) Der freiverfügbare Anteil des Investitionsteils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile D der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.

(8) Die Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile B der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.

(9) Der gebundene Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile C) der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.

(10) Im Zähler wird nur der für die Investitionen bestimmte Anteil angegeben und im Nenner werden die Investitionen ausgenommen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden.

Plan der Haushaltsindikatoren

Haushaltsvoranschläge 2024, 2025 e 2026, genehmigt am

Analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Fähigkeit zur Erzielung von Steuereinnahmen

Titel Typologie	Benennung	Zusammensetzung der Einnahmen (prozentuelle Daten)				Prozentuelle Einhebung der Einnahmen	
		Haushaltsjahr 2024: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Haushaltsjahr 2025: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Haushaltsjahr 2026: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden Haushaltsjahre/Dur- chschnitt gesamte Feststellungen der drei vorhergehenden	Kassavoranschlag Haushaltsjahr 2024/ (Kompetenzvorsch- lag + Rückstände) Haushaltsjahr 2024	Durchschnitt Einhebungen der drei vorhergehenden Haushaltsjahre / Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden
TITEL 1:	Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen						
10101	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	14,326	15,332	15,779	14,554	99,118	99,969
10104	Typologie 104: Abgabenbeteiligungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Typologie 301: Ausgleichfonds von Zentralverwaltungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10302	Typologie 302: Ausgleichfonds von der Region oder Autonomen Provinz	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Summe TITEL 1: Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen	14,326	15,332	15,779	14,554	99,118	99,969
TITEL 2:	Laufende Zuweisungen						
20101	Typologie 101: Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	35,398	37,487	38,520	36,382	96,108	97,209
20102	Typologie 102: Laufende Zuweisungen von Familien	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

20103	Typologie 103: Laufende Zuweisungen von Unternehmen	0,001	0,001	0,001	0,001	99,500	100,000
20104	Typologie 104: Laufende Zuweisungen von privaten Sozialeinrichtungen	0,003	0,005	0,001	0,002	99,000	100,000
20105	Typologie 105: Laufende Zuweisungen von der Europäischen Union und vom Rest der Welt	0,001	0,000	0,000	0,003	99,774	88,055
20000	Summe TITEL 2: Laufende Zuweisungen	35,403	37,493	38,522	36,388	96,108	97,209
TITEL 3:	Aussersteuerliche Einnahmen						
30100	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	8,361	8,886	9,109	8,686	99,114	101,316
30200	Typologie 200: Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen	1,860	1,990	2,048	2,087	99,678	86,191
30300	Typologie 300: Aktivzinsen	0,293	0,236	0,049	0,053	99,013	101,624
30400	Typologie 400: Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünfte	2,287	2,447	2,518	2,090	99,000	100,000
30500	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	1,560	1,642	1,680	2,408	99,250	100,399
30000	Summe TITEL 3 : Aussersteuerliche Einnahmen	14,361	15,201	15,404	15,324	99,276	98,933
TITTOLO 4 :	Einnahmen auf Kapitalkonto						
40100	Typologie 100: Abgaben auf Kapitalkonto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Typologie 200: Investitionsbeiträge	8,782	2,948	0,424	12,693	99,592	69,456
40300	Typologie 300: Sonstige Investitionszuweisungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

40400	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern	0,004	0,003	0,003	0,857	99,994	143,497
40500	Typologie 500: Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto	0,646	0,691	0,711	5,314	99,648	92,555
40000	Summe TITEL 4: Einnahmen auf Kapitalkonto	9,432	3,642	1,138	18,864	99,606	79,326
TITEL 5:	Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen						
50100	Typologie 100: Veräußerung von Finanzanlagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Typologie 200: Einhebung kurzfristiger Guthaben	0,000	0,000	0,000	0,781	0,000	100,000
50300	Typologie 300: Einhebung mittel-/langfristiger Guthaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Summe TITEL 5: Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen	0,000	0,000	0,000	0,781	0,000	100,000
TITEL 6:	Aufnahme von Schulden						
60100	Typologie 100: Ausgabe von Obligationen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Typologie 200: Aufnahme von kurzfristigen Schulden	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Typologie 300: Aufnahme von Darlehen und sonstige mittel-/langfristige Finanzierungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Typologie 400: Sonstige Verschuldungsformen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Summe TITEL 6: Aufnahme von Schulden	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

TITEL 7:	Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister						
70100	Typologie 100: Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
70000	Summe TITEL 7: Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITEL 9:	Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten						
90100	Typologie 100: Einnahmen auf Durchgangsposten	25,905	27,719	28,526	13,521	99,000	100,003
90200	Typologie 200: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	0,573	0,613	0,631	0,568	99,288	97,805
90000	Summe TITEL 9: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	26,478	28,332	29,157	14,089	99,009	99,914
GESAMTSUMME DER EINNAHMEN		100,000	100,000	100,000	100,000	97,753	94,926

(*) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltsjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Falle des vorläufigen Haushaltes können die Daten der Vorabschlussrechnung herangezogen werden. Im Jahr 2016 den Durchschnitt mit den Feststellungen ersetzen.

Plan der Haushaltsindikatoren

Haushaltsvoranschläge 2024, 2025 e 2026, genehmigt am

Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programme und die Fähigkeit der Verwaltung die Schulden in den Bezugshaushalten zu bezahlen

	HAUSHALTSVORANSCHLAG 2024, 2025 e 2026 (perzentuelle Daten)						DURCHSCHNITT DER DREI VORHERGEHENDEN ABSCHLUSSRECHNUNGEN (ODER DIE VERFÜGBAREN DATEN DER VORABSCHLUSSRECHNUNGEN) (*) (perzentuelle Daten)			
	HAUSHALT 2024			HAUSHALT 2025		HAUSHALT 2026		Verhältnis Mission Programme: Durchschnitt (Verpflichtungen + FPV) / Durchschnitt (gesamte Verpflichtungen + gesamte FPV)	davon Verhältnis FPV: Durchschnitt FPV / Durchschnitt gesamte FPV	Zahlungs-fähigkeit: Durchschnitt (Zahlungen Kompetenz + Zahlungen Rückstände) / Durchschnitt (Verpflichtungen + definitive Rückstände)
	Verhältnis Mission/ Programme: Ansatz Haushalts-voranschlag/ gesamte Ansatz der Mission	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvorans chlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	Zahlungs-fähigkeit: Kassa - voranschlag/ (Kompetenz- ansatz - FPV + Rückstände)	Verhältnis Mission/ Programme: Ansatz Haushalts-voranschlag/ gesamte Ansatz der Mission	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvorans chlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	Verhältnis Mission/ Programme: Ansatz Haushalts-voranschlag/ gesamte Ansatz der Mission	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvorans chlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV			

Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebärung

[illegible]

010	Personal	2,560	1,681	99,077	2,471	1,240	2,460	1,695	2,040	0,236	94,906
011	Sonstige allgemeine Dienste	0,415	1,624	99,127	0,413	1,198	0,422	1,638	0,346	0,255	90,499
SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung		12,584	14,843	99,205	12,883	10,948	12,840	14,970	12,188	7,406	85,600
Mission 02 Gerichtswesen											
01	Gerichtsämter	0,069	0,000	99,212	0,079	0,000	0,085	0,000	0,056	0,000	85,940
02	Bezirksgefängnis und sonstige Dienste	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 02 Gerichtswesen		0,069	0,000	99,212	0,079	0,000	0,085	0,000	0,056	0,000	85,940
Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit											
01	Orts- und Verwaltungspolizei	2,808	3,327	99,103	3,016	2,454	3,089	3,356	2,096	0,460	92,777
02	Integriertes System für urbane Sicherheit	0,176	0,000	99,261	0,192	0,000	0,197	0,000	0,079	0,000	71,169
SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit		2,984	3,327	99,115	3,208	2,454	3,286	3,356	2,175	0,460	91,955
Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung											
01	Vorschularbeit	2,959	2,287	99,412	2,958	1,687	3,009	2,307	4,780	7,052	72,610
02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	5,958	0,216	99,634	1,469	0,159	1,347	0,218	8,833	17,466	44,299
04	Universitätsausbildung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Technische Oberschulen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Zusatzdienste	1,314	0,106	99,243	1,409	0,078	1,439	0,107	1,156	0,147	82,444
07	Recht auf Studium	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung		10,231	2,609	99,557	5,836	1,924	5,795	2,632	14,769	24,665	57,729
Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten											
01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	0,443	0,318	99,598	0,447	0,235	0,443	0,321	0,805	1,991	56,534
02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	2,726	2,362	99,241	2,691	1,426	2,700	1,951	2,787	1,410	83,844
SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten		3,169	2,680	99,325	3,138	1,661	3,143	2,272	3,592	3,401	79,265
Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit											
01	Sport und Freizeit	3,177	1,095	99,451	3,049	0,807	2,876	1,104	4,807	4,413	65,403
02	Jugend	0,216	0,125	99,280	0,200	0,092	0,201	0,126	0,235	0,030	82,534

[illegible]

[illegible]

02	Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz	0,449	0,432	99,090	0,482	0,318	0,461	0,435	0,270	0,053	83,326
03	Forschung und Innovation	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen	2,500	0,872	99,163	2,674	0,643	2,734	0,880	1,843	0,163	87,483
SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit		2,949	1,304	99,153	3,156	0,961	3,195	1,315	2,113	0,216	86,944
Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik											
01	Dienste für die Entwicklung des Arbeitsmarktes	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Berufsausbildung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Beschäftigungsförderung	0,003	0,000	99,332	0,002	0,000	0,003	0,000	0,002	0,000	40,851
SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik		0,003	0,000	99,332	0,002	0,000	0,003	0,000	0,002	0,000	40,851
Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei											
01	Entwicklung des Landwirtschaftssektors und der Lebensmittelproduktion	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Jagd und Fischerei	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen											
01	Energiequellen	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,308	0,000	41,553
SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen		0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,308	0,000	41,553
Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften											
01	Beziehungen zu den anderen Gebietskörperschaften	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 19 Internationale Beziehungen											
01	Internationale Beziehungen und Kooperation in der Entwicklung	0,004	0,000	99,063	0,011	0,000	0,004	0,000	0,023	0,000	64,290
SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen		0,004	0,000	99,063	0,011	0,000	0,004	0,000	0,023	0,000	64,290
Mission 20 Fonds und Rückstellungen											
1	Reservefonds	0,475	0,000	1184,467	0,512	0,000	0,527	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Fonds für zweifelhafte Forderungen	0,857	0,000	0,000	0,934	0,000	0,953	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Sonstige Fonds	0,818	0,000	0,000	0,892	0,000	0,912	0,000	0,000	0,000	0,000

SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen		2,150	0,000	261,778	2,338	0,000	2,392	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 50 Staatsverschuldung											
01	Zinsanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,263	0,000	99,000	0,287	0,000	0,293	0,000	0,280	0,000	100,000
SUMME Mission 50 Staatsverschuldung		0,263	0,000	99,000	0,287	0,000	0,293	0,000	0,280	0,000	100,000
Mission 60 Finanzvorschüsse											
01	Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 60 Finanzvorschüsse		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter											
01	Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	25,505	0,000	99,032	27,817	0,000	28,421	0,000	11,184	0,000	91,763
02	Vorschüsse zur Finanzierung des gesamtstaatlichen Gesundheitsdienstes	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter		25,505	0,000	99,032	27,817	0,000	28,421	0,000	11,184	0,000	91,763

(*) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltsjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Falle des vorläufigen Haushaltes können die Daten der Vorabschlussrechnung herangezogen werden. Im Jahr 2016 den Durchschnitt mit den Feststellungen ersetzen.

Übersichtstabelle - Haushaltsvoranschlag - Anlage Nr. 1

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Makroindikator auf der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnung des Indikators	Fase der Beobachtung und der Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkung
1 Strukturelle Stabilität des Haushaltes	1.1 Verhältnis der Fixspesen (Defizit, Personal und Schulden) zu den laufenden Ausgaben	Verwaltungsfehlbetrag in den Ausgaben + Kompetenzansatz (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit" + 1.7 "Passivzinsen" + Titel 4 "Rückzahlung Darlehen" + "IRAP" (U.1.02.01.01) - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / (Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmentitel + Kompetenz Kategorien 4.03.07, 4.03.08 und 4.03.09)	Kompetenzansatz des Haushaltsjahres, auf welches sich der Indikator bezieht (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Verhältnis Fixspesen (Personal und Verschuldung) zu laufenden Einnahmen	
2 Laufende Einnahmen	2.1 Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushaltsvoranschlag betreffend die laufenden Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltsjahre / Kompetenzansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung des Realisierungsgrades des laufenden Teils im Haushaltsvoranschlag	(4) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltsjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Falle des vorläufigen Haushaltes können die Daten der Vorabschlussrechnung herangezogen werden. Die Körperschaften, welche die Testphase nicht durchgeführt haben, ersetzen: - 2016 den Durchschnitt mit den Feststellungen 2015 (geschätzte Daten oder falls verfügbar die Daten der Vorabschlussrechnung). - 2017 wird der Dreijahresdurchschnitt mit dem Zweijahresdurchschnitt (für 2016 die geschätzten Daten oder, falls verfügbar, die Daten der Vorabschlussrechnung). Die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.

2.2 Realisierungsgrad der laufenden Kassaansätze im Haushaltsvoranschlag	Durchschnitt der Inkassi der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltsjahre/ Kassaansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	Inkassi / Kassaansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	(4) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltsjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Falle des vorläufigen Haushaltes können die Daten der Vorabschlussrechnung herangezogen werden. Die Körperschaften, welche die Testphase nicht durchgeführt haben, ersetzen: - 2016 den Durchschnitt mit den Feststellungen 2015 (geschätzte Daten oder falls verfügbar die Daten der Vorabschlussrechnung). - 2017 wird der Dreijahresdurchschnitt mit dem Zweijahresdurchschnitt (für 2016 die geschätzten Daten oder, falls verfügbar, die Daten der Vorabschlussrechnung). Die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Bewertung des Realisierungsgrades des laufenden Teils im Haushaltsvoranschlag	(4) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltsjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Falle des vorläufigen Haushaltes können die Daten der Vorabschlussrechnung herangezogen werden. Die Körperschaften, welche die Testphase nicht durchgeführt haben, ersetzen: - 2016 den Durchschnitt mit den Feststellungen 2015 (geschätzte Daten oder falls verfügbar die Daten der Vorabschlussrechnung). - 2017 wird der Dreijahresdurchschnitt mit dem Zweijahresdurchschnitt (für 2016 die geschätzten Daten oder, falls verfügbar, die Daten der Vorabschlussrechnung). Die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.
--	--	-------------------------------------	------------------------	---	---	---

3 Personalausgaben	3.1 Verhältnis der Personalausgaben zu den laufenden Ausgaben	Kompetenzansatz (Makroaggregat 1.1 + "IRAP" (U.1.02.01.01) - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / Kompetenzansatz (laufende Ausgaben - FCDE laufende Einnahmen - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1)	Kompetenzansatz (%) Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung im Haushaltsvoranschlag des Verhältnisses der Personalausgaben zu den gesamten laufenden Ausgaben. Beide Einträge sind ohne Prämien und Zusatzvergütungen, welche im Haushaltsjahr bezahlt, aber kompetenzmäßig im Vorjahr zugeordnet sind und beinhalten den Teil der kompetenzmäßigen Prämien, welche aber im nachfolgenden Haushaltsjahr ausbezahlt werden.
--------------------	---	--	--	---	--

3.2 Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalausgaben		(U.1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Entschädigungen und andere Ausgleichs an Personal mit unbefristeten und befristeten Arbeitsvertrag" + U.1.01.01.003 + 1.01.01.007 "Überstunden für Personal mit unbefristeten und befristeten Arbeitsvertrag" + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / (Makroaggregat 1.1 + U.1.02.01.01 "IRAP" – FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Gibt die Belastung der Komponenten betreffend die dezentralen Vertragsverhandlungen der Körperschaft auf das Gesamteinkommen aus nicht selbstständiger Arbeit wieder
3.3 Verhältnis der Personalausgaben zu den Ausgaben für flexible Arbeitsverträge.		Kompetenzansatz (U.1.03.02.010 "Beratungen" + U.1.03.02.12 "flexible Arbeit/LSU/Zeitarbeit") / Kompetenzansatz (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Gibt an wie die Körperschaft die eigenen Personalbedürfnisse erfüllt, in dem sie die "starren" Arbeitsverträge (abhängige Arbeitnehmer) mit den flexiblen Arbeitsverträgen vermischt.
3.4 Personalausgaben pro Einwohner		Kompetenzansatz (Macroaggregat 1.1 + IRAP (U.1.02.01.01) - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / Einwohner	Kompetenzansatz / Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des verfügbaren Jahres	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung der Personalausgaben pro Einwohner
4 Auslagerung der Dienste	4.1 Indikator für die Auslagerung der Dienste	Kompetenzansatz (U.1.03.02.15.000 "Öffentliche Dienstleistungsverträge" + U.04.03.01.000 "laufende Zuweisungen an abhängige Unternehmen" + U.04.03.02.000 "laufende Zuweisungen an beteiligten Unternehmen") ohne FPV Ausgaben / gesamte Kompetenzansätze Titel 1 Ausgaben ohne FPV	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Gibt das Verhältnis der Auslagerung der Dienstleistungen vonseiten der Verwaltung zu den laufenden Ausgaben an

5 Passivzinsen	5.1 Verhältnis der Passivzinsen zu den laufenden Einnahmen	Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen" / Kompetenzansätze der ersten drei Titel "laufende Einnahmen"	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung des Verhältnisses der Passivzinsen zu den laufenden Einnahmen, welche die Finanzierungsquelle darstellen
	5.2 Verhältnis der Passivzinsen für die Bevorschussung zu den Gesamtausgaben der Passivzinsen	Kompetenzansatz U.1.07.06.04.000 "Passivzinsen auf Schatzmeisterbevorschussung" / Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung des Verhältnisses der Passivzinsen auf die Bevorschussung zu den gesamten Passivzinsen
	5.3 Verhältnis der Verzugszinsen zu den gesamten Passivzinsen	Kompetenzansatz U.1.07.06.02.000 "Verzugszinsen" / Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung der Verzugszinsen zu den gesamten Passivzinsen
6 Investitionen	6.1 Verhältnis der Investitionen zu den laufenden und Kapitalausgaben	gesamte Kompetenzansätze (Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.3 "Investitionsbeiträge" ohne FPV der Makroaggregate 2.2 und 2.3 / gesamte Kompetenzansätze Titel 1 und 2 der Ausgaben ohne FPV	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung der Relation zwischen Kapitalausgaben (ohne die Ausgaben für die Gebühren auf Investitionen, sonstige Kapitalzuweisungen und andere Ausgaben auf Investitionen) und laufenden Ausgaben
	6.2 Verhältnis der direkten Investitionsausgaben pro Einwohner	Kompetenzansatz Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" ohne FPV / Einwohner	Kompetenzansatz / Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des verfügbaren Jahres	Haushaltsvoranschlag	S	Direkte Investitionen pro Einwohner
	6.3 Verhältnis der Investitionsbeiträge pro Einwohner (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Kompetenzansatz Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge" ohne FPV / Einwohner	Kompetenzansatz / Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des verfügbaren Jahres	Haushaltsvoranschlag	S	Investitionsbeiträge pro Einwohner

6.4 Gesamte Investitionsausgaben pro Einwohner (Indicatore di equilibrio dimensionale)	gesamte Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.3 "Investitionsbeiträge" ohne FPV Einwohner /	Kompetenzansatz / Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des verfügbaren Jahres	Haushaltsvoranschlag	S	Gesamte Investitionsausgaben pro Einwohner	
6.5 für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit laufenden Einsparungen	Marge der laufenden Kompetenzansätze / Kompetenzansätze (Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.3 "Investitionsbeiträge") (10) /	Marge der laufenden Kompetenzansätze / Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	der für Investitionen bestimmte Anteil finanziert mit laufenden Einsparungen	(10) Im Zähler wird nur der für die Investitionen bestimmte Anteil angegeben und im Nenner werden die Investitionen ausgenommen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden. Im ersten Haushaltsjahr entspricht die Marge der Differenz zwischen den laufenden Einnahmen und den laufenden Ausgaben. Titel (I+II+III) der Einnahmen - Titel I der Ausgaben. In den auf das erste Haushaltsjahr nachfolgenden Haushaltsjahren wird auf die Marge des abgeschlossenen laufenden Teils Bezug genommen (siehe Haushaltsgrundsatz der finanziellen Kompetenz).
6.6 für Investitionen bestimmte Anteil finanziert mit den positiven Salden der Finanzanlagen	Positiver Saldo der Kompetenzansätze der Finanzanlagen / Kompetenzansätze (Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge") (10) /	Positiver Saldo der Finanzanlagen / Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	der für Investitionen bestimmte Anteil finanziert mit den positiven Salden	(10) Im Zähler wird nur der für die Investitionen bestimmte Anteil für die Finanzierung der Investitionen angegeben und im Nenner werden die Investitionen ausgenommen, welche mit FPV finanziert werden. Die positiven Salden der Finanzanlagen entsprechen der Differenz zwischen Titel V der Einnahmen und Titel III der Ausgaben
6.7 für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit Schulden	Positiver Saldo der Kompetenzansätze der Finanzanlagen / Kompetenzansätze (Titel 6 "Aufnahme von Darlehen" - Kategorie 6.02.02 "Vorschüsse" - Kategorie 6.03.03 "Nach Einholung von Sicherheiten gewährten Darlehen" Aufnahme von neuverhandelten Darlehen) / Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.3 "Investitionsbeiträge") (10) -	Positiver Saldo der Finanzanlagen / Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	der für Investitionen bestimmte Anteil finanziert mit Schulden	(10) Im Zähler wird nur der für die Investitionen bestimmte Anteil für die Finanzierung der Investitionen angegeben und im Nenner werden die Investitionen ausgenommen, welche mit FPV finanziert werden. Die Daten betreffend die Aufnahme von neuverhandelten Darlehen sind von außerbuchhalterischer Natur.

7 Verbindlichkeiten	7.1 Indikator für die gewerblichen Verbindlichkeiten	Kassaansatz (Makroaggregate	Kassaansatz und	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung des Abbaues der gewerblichen Verbindlichkeiten betreffend die Ankäufe von Gütern und Dienstleistungen, die direkten Investitionsausgaben sowie die passiven laufenden und Investitionsrückstände laut Finanzplan
		1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf") / Kompetenzansatz und Rückstände ohne FPV (Makroaggregate 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf")	Kompetenzansatz (%)			

7.2 Indikator für den Abbau von Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen	Kassaansatz (Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.00.000) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.00.000) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.00.000) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.00.000 + U.2.04.11.00.00.000 + U.2.04.16.00.00.000 + U.2.04.21.00.00.000) / Kompetenzansatz und Rückstände ohne FPV der laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen U.1.04.01.00.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.00.00.000) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.00.00.000) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.00.00.000) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.00.00.000 + U.2.04.11.00.00.00.000 + U.2.04.16.00.00.00.000 + U.2.04.21.00.00.00.000)	Kassaansatz und Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Indikator für den Abbau von Verbindlichkeiten betreffend die Zuweisungen gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen

8 Verschuldung

8.1 Verhältnis der Ausgaben für die Rückzahlung von Darlehen zur Löschung der Schuld

Gesamte Kompetenz des Titel 4 der Ausgaben /
Schulden aus Finanzierungen zum 31.12 des
Vorjahres (2)

Kompetenzansätze
(%)

Haushaltsvoransch
lag

S

Verhältnis der
Ausgaben für die
vorzeitige Rückzahlung
der Darlehen zu den
gesamten Schulden
zum 31.12

(2) Die Fremdfinanzierung entspricht dem Buchstaben D1 der letzten verfügbaren Vermögensrechnung. Der Indikator wird ab 2018 berechnet, außer für die Körperschaften, welche an der Testphase teilgenommen haben, wird der Indikator ab 2016 berechnet. Für die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben, wird der Indikator ab 2019 berechnet.

8.2 Tragfähigkeit der Verschuldung

Kompetenzansatz (1.7
"Passivzinsen" -
"Verzugszinsen" U.1.07.06.02.000) -
"Zinsen auf Darlehensbevorschussung"
(U.1.07.06.04.000)
+ Titel 4 der Ausgaben
- (Einnahmen Kategorie 4.02.06.00.000
"Investitionsbeiträge, welche für die Rückzahlung
von Anleihen bei öffentlichen Verwaltungen"
+ "Investitionszuweisungen zur Übernahme von
Schulden der Verwaltung seitens der öffentlichen
Verwaltungen" (E.4.03.01.00.000)
+ "Investitioneszuweisungen seitens öffentlicher
Verwaltungen wegen Schuldenerlasses gegenüber
der Verwaltung" (E.4.03.04.00.000) /
Kompetenzansätze der Titel 1, 2 und 3 der
Einnahmen

Kompetenzansätze
(%)

Haushaltsvoransch
lag

S

Verhältnis der
ordentlichen Löschung
der Darlehen zur
gesamten
Verschuldung zum
31.12. ohne die
vorzeitigen
Rückzahlung der
Darlehen

8.3 Veränderung der Verschuldung pro Einwohner		Verschuldung zum 31.12 des Vorjahres (2) / voraussichtliche Verschuldung zum 31.12 des laufenden Haushaltsjahres / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	Verschuldung / Bevölkerung (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Veränderung des Verschuldungsgrades der Körperschaft pro Einwohner	(1) Das Nettovermögen entspricht dem Buchstaben A) der letzten verfügbaren Vermögensrechnung. Falls das Nettovermögen negativ ist, ist der Indikator nicht zu berechnen und es wird daraufhingewiesen, dass die Körperschaft ein negatives Nettovermögen hat. Der Indikator wird ab 2018 berechnet, außer für die Körperschaften, welche an der Testphase teilgenommen haben, wird der Indikator ab 2016 berechnet. Für die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben und die örtlichen Körperschaften unter 5.000 Einwohnern wird der Indikator ab 2019 berechnet.t.
9 Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses (5)	9.1 Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (6)	frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles / voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses (%) (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	(5) Der Indikator wird berechnet, wenn der Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss positiv oder Null beträgt. (6) Der freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.

9.2 Verhältnis des frei verfügbaren Anteils für Investitionen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss	Freiverfügbarer Anteil für Investitionen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (7) / Avanzo di amministrazione presunto (7)	des frei verfügbaren Anteils für Investitionen / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (%) (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils für Investitionen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss	(5) Der Indikator wird berechnet, wenn der Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss positiv oder Null beträgt. (7) Der freiverfügbare Anteil des Investitionsteils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile D der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.
9.3 Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss	Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (8) / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Rückstellungen / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (%) (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss	(5) Der Indikator wird berechnet, wenn der Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss positiv oder Null beträgt. (8) Die Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile B der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.

		9.4 Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)	/	Gebundener Anteil / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (%) (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	(5) Der Indikator wird berechnet, wenn der Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss positiv oder Null beträgt. (9) Der gebundene Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile C) der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlages.
10	Voraussichtlicher Verwaltungsfehlbetrag	10.1 Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, dessen Ausgleich im Haushaltsjahr vorgesehen ist	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlages gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E der Anlage betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (3)	/	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlages / gesamter Verwaltungsfehlbetrag (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, der im Laufe des Haushaltsjahres ausgeglichen wird	(3) Ohne den "technischen Verwaltungsfehlbetrag" laut Artikel 3, Absatz 13 des GvD. Nr. 118/2011
		10.2 Tragfähigkeit des Vermögens zum Verwaltungsfehlbetrages	Gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E der Anlage betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (3) Nettovermögen (1)	/	Gesamter Verwaltungsfehlbetrag / Nettovermögen (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung der Tragfähigkeit des Verwaltungsfehlbetrages in Relation zum Nettovermögen	(3) Ohne den "technischen Verwaltungsfehlbetrag" laut Artikel 3, Absatz 13 des GvD. Nr. 118/2011. (1) Das Nettovermögen entspricht dem Buchstaben A) der letzten verfügbaren Vermögensrechnung. Falls das Nettovermögen negativ ist, ist der Indikator nicht zu berechnen und es wird daraufhingewiesen, dass die Körperschaft ein negatives Nettovermögen hat. Der Indikator wird ab 2018 berechnet, außer für die Körperschaften, welche an der Testphase teilgenommen haben, wird der Indikator ab 2016 berechnet. Für die örtlichen Körperschaften der Autonomen Provinzen, welche die Bestimmungen laut GvD. Nr. 118/2011 2016 eingeführt haben und die örtlichen Körperschaften unter 5.000 Einwohnern wird der Indikator ab 2019 berechnet.

10.3 Tragfähigkeit des Verwaltungsfehlbetrages zu Lasten des Haushaltes		Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags / (Kompetenz der Titel 1, 2, und 3 der Einnahmen+ Kompetenz Kategorien 4.03.07, 4.03.08 und 4.03.09)	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlag es / Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Anteil des Verwaltungsfehlbetrag es in Relation zu den ersten drei Einnahmentitel des Haushaltsvoranschlag es	
11 Zweckgebundener Mehrjahresfonds	11.1 Verwendung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds	(zweckgebundener Mehrjahresfond des laufenden Teils und Investitionen in den Einnahmen des Haushaltes - Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds, der im laufenden Geschäftsjahres nicht verwendet und auf die nachfolgenden Jahre verschoben wird) / zweckgebundener Mehrjahresfond des laufenden Teils und Investitionen in den Einnahmen des Haushaltes	Ansätze der Anlage des Haushaltsvoranschlag es betreffend den FPV (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Verwendung des FPV	Der Wert des "zweckgebundenen Mehrjahresfonds eingetragen in den Einnahmen des Haushaltes" entspricht dem in der Anlage b) der Anlage 9 des GvD. Nr. 118/2011 in der Spalte a) " zweckgebundener Mehrjahresfond am 31.12 des Haushaltsjahres N-1". Der Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds eingetragen in den Einnahmen des Haushaltes, der nicht im laufenden Geschäftsjahr verwendet und auf die nachfolgenden Haushaltsjahre verschoben wird, entspricht der in der Anlage b) der Anlage 9 des GvD. Nr. 118/2011 Spalte c) Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds am 31. Dezember des Haushaltsjahres N-1, der nicht im Haushaltsjahr N verwendet und auf das Haushaltsjahr N+1 und nachfolgende übertragen wird

12
Durchgangspo
sten und
Dienste auf
Rechnung
Dritter

12.1 Verhältnis der
Durchgangsposten und
Dienste auf Rechnung
Dritter im Einnahmenteil

**Gesamte Kompetenzansätze der Einnahmen für
Dienste auf Rechnung Dritter und
Durchgangsposten**
- Einnahmen aus der Gebarung der vinkulierten
Inkassi der örtlichen Körperschaften
(E.9.01.99.06.000) /
**gesamte Kompetenzansätze der ersten drei
Einnahmentitel**

Kompetenzansätze
(%)

Haushaltsvoransch
lag

S Valutazione
dell'incidenza delle
entrate per partire di
giro e conto terzi sul
totale delle entrate
correnti

12.2 Verhältnis der
Durchgangsposten und
Dienste auf Rechnung
Dritter im Ausgabenteil

**Gesamte Kompetenzansätze der Einnahmen für
Dienste auf Rechnung Dritter und
Durchgangsposten**
- Ausgaben betreffend die Gebarung der
vinkulierten Inkassi der örtlichen
Körperschaften /
**gesamte Kompetenzansätze des Titel 1 der
Ausgaben**

Kompetenzansätze
(%)

Haushaltsvoransch
lag

S Bewertung des
Verhältnisses der
Durchgangsposten
und Dienste auf
Rechnung Dritter zu
den gesamten
laufenden Ausgaben