

Plan der Haushaltsindikatoren
Haushaltsvoranschläge 2023, 2024 e 2025, genehmigt am
Synthetische Indikatoren

Typologie der Indikatoren		Definition	Indikatorenwerte(soviel Spalten ausfüllen, wie der Haushaltsvoranschlag Geschäftsjahre betrifft)		
			2023	2024	2025
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)	26,947	27,309	26,466
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)	101,739	102,895	103,390
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)	69,871	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)	48,704	49,258	49,495

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)	31,009	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)	26,734	27,106	26,515
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		11,238	11,548	8,233
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)	2,487	1,860	1,866

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)	533,722	534,851	515,528
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	1,099	1,096	1,110
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"	0,006	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	29,990	12,088	4,065
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)	800,703	233,205	76,653
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)	70,117	39,484	6,976

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)	870,820	272,690	83,628
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")	-2,482	-3,787	-12,348
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")	96,428	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)	94,944	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)	8,083	8,083	8,083
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) + "Investitioneszusweisungen seitens öffentlicher Verwaltungen wegen Schuldenerlasses gegenüber der Verwaltung" (E.4.03.04.00.000) / Kompetenzansätze der Titel 1, 2 und 3 der Einnahmen	0,439	0,444	0,446
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)	73,941	0,000	0,000

9 Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses des Vorjahres (5)

9.1	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (6)	9,441	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)	29,826	0,000	0,000
9.4	Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)	60,733	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 imlaufenden Geschäftsjahres 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))	93,400	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)	19,727	19,951	20,048
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)	19,520	19,850	19,940

#####

(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 2023, 2024 e 2025, 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 2023: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Haushaltsjahr 2024: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Haushaltsjahr 2025: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden Haushaltsjahre/Dur- schnitt gesamte Feststellungen der drei vorhergehenden	Kassavoranschlag Haushaltsjahr 2023/ (Kompetenzvorsch- lag + Rückstände) Haushaltsjahr 2023	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	12,315	14,257	15,178	13,183	94,254	96,468
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	12,315	14,257	15,178	13,183	94,254	96,468
TITEL 2:	Laufende Zuweisungen						
20101	Typologie 101: Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	31,866	36,633	38,709	36,159	81,669	92,333
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	97,667	83,333

20104	Typologie 104: Laufende Zuweisungen von privaten Sozialeinrichtungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Typologie 105: Laufende Zuweisungen von der Europäischen Union und vom Rest der Welt	0,150	0,000	0,000	0,007	93,000	100,000
20000	Summe TITEL 2: Laufende Zuweisungen	32,017	36,634	38,710	36,167	81,696	92,334
TITEL 3:	Aussersteuerliche Einnahmen						
30100	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	7,479	8,655	9,214	7,501	94,046	99,452
30200	Typologie 200: Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen	1,634	1,891	2,013	1,649	97,551	95,638
30300	Typologie 300: Aktivzinsen	0,133	0,047	0,017	0,003	93,204	148,997
30400	Typologie 400: Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünfte	2,020	2,339	2,490	2,685	96,168	76,511
30500	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	1,532	1,569	1,658	2,615	94,264	102,206
30000	Summe TITEL 3 : Aussersteuerliche Einnahmen	12,798	14,501	15,392	14,453	95,325	95,263
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	19,740	7,837	2,221	8,547	95,064	82,956
40300	Typologie 300: Sonstige Investitionszuweisungen	0,000	0,000	0,000	0,019	0,000	100,000
40400	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern	0,006	0,003	0,003	1,339	99,925	86,894
40500	Typologie 500: Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto	0,586	0,678	0,722	7,934	97,510	95,776

40000	Summe TITEL 4: Einnahmen auf Kapitalkonto	20,332	8,518	2,946	17,839	95,292	88,971
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	1,201	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	1,201	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	21,519	24,911	26,519	16,647	93,006	99,986
90200	Typologie 200: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	1,019	1,179	1,255	0,510	94,140	98,447
90000	Summe TITEL 9: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	22,538	26,090	27,774	17,157	93,066	99,941
GESAMTSUMME DER EINNAHMEN		100,000	100,000	100,000	100,000	89,065	94,148

(*) 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 2023, 2024 e 2025, 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 2023, 2024 e 2025 (perzentuelle Daten)						DURCHSCHNITT DER DREI VORHERGEHENDEN ABSCHLUSSRECHNUNGEN (ODER DIE VERFÜGBAREN DATEN DER VORABSCHLUSSRECHNUNGEN) (*)(perzentuelle Daten)			
	HAUSHALT 2023			HAUSHALT 2024		HAUSHALT 2025		Verhältnis Mission/ Programme: Durchschnitt(Ver- pflichtungen + FPV) /Durchschnitt (gesamte Verpflichtungen + gesamte FPV)	davon Verhältnis FPV:Durchschni- tt FPV /Durchschnitt gesamte FPV	Zahlungs- fähigkeit:Durch- schnitt (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	2,015	1,441	92,820	2,321	2,434	2,360	2,490	1,808	0,260	93,610
011	Sonstige allgemeine Dienste	0,347	2,365	92,756	0,416	3,997	0,444	4,089	0,336	0,248	90,866
SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gedarung		11,819	14,654	93,907	12,952	74,762	13,751	75,334	11,252	5,986	84,934
Mission 02 Gerichtswesen											
01	Gerichtsämter	0,059	0,000	94,210	0,074	0,000	0,084	0,000	0,052	0,000	90,342
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		0,059	0,000	94,210	0,074	0,000	0,084	0,000	0,052	0,000	90,342
Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit											
01	Orts- und Verwaltungspolizei	2,336	2,632	92,505	2,773	4,447	2,968	4,551	1,946	0,499	94,237
02	Integriertes System für urbane Sicherheit	0,155	0,000	94,048	0,188	0,000	0,201	0,000	0,020	0,000	79,099
SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit		2,491	2,632	92,611	2,961	4,447	3,169	4,551	1,966	0,499	94,084
Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung											
01	Vorschularbeit	3,195	1,799	95,786	2,795	3,040	2,992	3,111	4,543	7,515	70,642
02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	14,330	56,424	95,191	5,877	0,361	1,690	0,369	8,143	22,458	52,188
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	1,137	0,083	94,609	1,348	0,141	1,443	0,144	0,896	0,159	85,472
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		18,662	58,306	95,279	10,020	3,542	6,125	3,624	13,582	30,132	62,894
Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten											
01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	0,598	0,285	96,024	0,388	0,481	0,416	0,492	0,573	1,419	67,329
02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	2,576	6,269	94,634	2,677	4,009	2,755	2,942	2,424	0,889	86,647
SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten		3,174	6,554	94,995	3,065	4,490	3,171	3,434	2,997	2,308	83,944
Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit											
01	Sport und Freizeit	3,379	1,669	94,862	3,321	1,521	3,180	1,557	5,123	6,047	72,064
02	Jugend	0,260	0,142	94,150	0,260	0,240	0,281	0,246	0,206	0,033	89,654

[illegible]

[illegible]

02	Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz	0,340	0,356	93,977	0,389	0,601	0,393	0,615	0,223	0,057	84,798
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	2,255	0,766	93,844	2,697	1,295	2,887	1,325	1,872	0,180	87,584
<i>SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit</i>		2,595	1,122	93,861	3,086	1,896	3,280	1,940	2,095	0,237	87,288
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	0,002	0,000	96,195	0,003	0,000	0,003	0,000	0,002	0,000	45,422
<i>SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik</i>		0,002	0,000	96,195	0,003	0,000	0,003	0,000	0,002	0,000	45,422
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
<i>SUMME Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei</i>		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	0,183	0,000	100,000	0,084	0,000	0,123	0,000	0,251	0,000	43,434
<i>SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen</i>		0,183	0,000	100,000	0,084	0,000	0,123	0,000	0,251	0,000	43,434
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
<i>SUMME Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften</i>		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	0,015	0,000	98,905	0,015	0,000	0,018	0,000	0,029	0,000	69,764
<i>SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen</i>		0,015	0,000	98,905	0,015	0,000	0,018	0,000	0,029	0,000	69,764
Mission 20 Fonds und Rückstellungen											
1	Reservefonds	0,388	0,000	964,790	0,593	0,000	0,512	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Fonds für zweifelhafte Forderungen	0,766	0,000	0,000	0,931	0,000	0,995	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Sonstige Fonds	0,138	0,000	0,000	0,158	0,000	0,169	0,000	0,000	0,000	0,000

<i>SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen</i>		1,292	0,000	289,731	1,682	0,000	1,676	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	0,233	0,000	100,000	0,283	0,000	0,303	0,000	0,279	0,000	100,000
<i>SUMME Mission 50 Staatsverschuldung</i>		0,233	0,000	100,000	0,283	0,000	0,303	0,000	0,279	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
<i>SUMME Mission 60 Finanzvorschüsse</i>		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	21,226	0,000	92,037	25,790	0,000	27,572	0,000	13,723	0,000	93,027
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
<i>SUMME Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter</i>		21,226	0,000	92,037	25,790	0,000	27,572	0,000	13,723	0,000	93,027

(*) 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	Beobachtungs-zeitraum	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 (%)	Haushalts-voranschlag	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) / (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 Ausgleiche 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
4.1 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 / (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 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")	Kassaansatz und Kompetenzansatz (%)	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	
		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.1.05.00.00.000) + 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 ohne FPV der 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)	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 (%)	Haushaltsvoranschlag	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 "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	(1.7 -<
------------------------------------	---	--

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 Verwaltungsüberschuss (%) (%)	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 Geschäftsjahr 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 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 - Einnahmen aus der Gebarung der vinkulierten Inkassi der örtlichen Körperschaften (E.9.01.99.06.000) / gesamte Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmentitel	Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	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 (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung des Verhältnisses der Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufenden Ausgaben
-------------	--	--	----------------------	----------------------	---	--