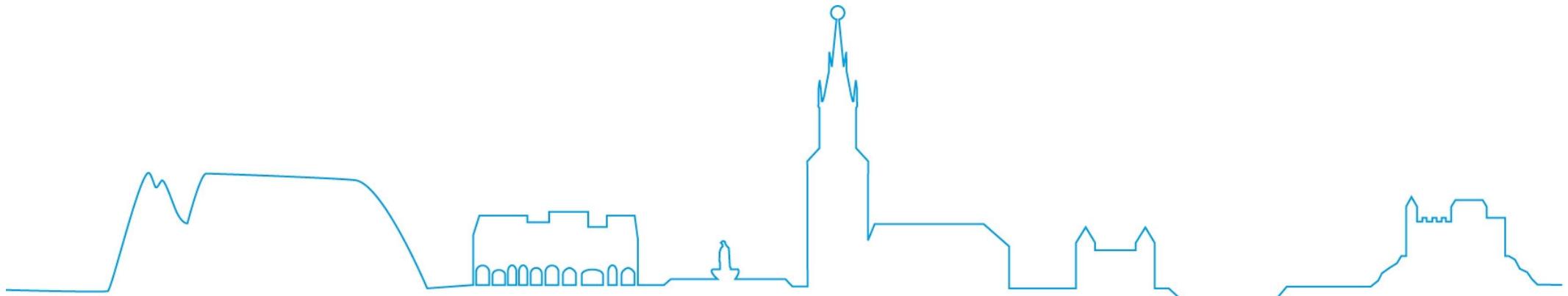




Città di Bolzano
Stadt Bozen

PLAN DER HAUSHALTSINDIKATOREN

2022-2024



Plan der Haushaltsindikatoren
Haushaltsvoranschläge 2022, 2023 e 2024, genehmigt am
Synthetische Indikatoren

Typologie der Indikatoren	Definition	Indikatorenwerte(soviel Spalten ausfüllen, wie der Haushalt voranschlag Geschäftsjahre betrifft)			
		2022	2023	2024	
1 Strukturelle Stabilität des Haushaltes					
1.1	Verhältnis der Fixspesen (Defizit, Personal und Schulden) zu den laufenden Ausgaben	Verwaltungfehlbetrag 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)	27,680	27,690	27,880
2 Laufende Einnahmen					
2.1	Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushalt voranschlag betreffend die laufenden Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltjahre/Kompetenzansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	101,160	100,670	101,400
2.2	Realisierungsgrad der laufenden Kassaansätze im Haushalt voranschlag	Durchschnitt der Inkassi der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltjahre/ Kassaansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	58,320	0,000	0,000
2.3	Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushalt voranschlag betreffend die eigenen Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der letzten drei Haushaltjahre (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)	48,840	48,600	48,950

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))	30,620	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)	27,550	27,560	27,770
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		12,000	12,080	12,080
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)	2,160	2,150	2,150

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)	533,124	535,948	535,948
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	1,220	1,200	1,210
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"	0,010	0,010	0,010
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	10,700	11,240	11,700
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	33,360	21,110	11,020
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)	1010,686	493,437	232,033
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)	19,923	37,795	10,590

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)	1030,609	531,232	242,623
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")	0,940	1,830	4,000
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)	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")	102,630	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)	103,270	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)	9,840	9,850	9,690
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	0,450	0,440	0,450
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)	115,676	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)	1,240	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)	2,000	0,000	0,000
9.3	Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (8)	34,000	0,000	0,000
9.4	Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)	62,760	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 Haushaltvoranschlages / 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 Haushaltvoranschlages / Kompetenz der Titel 1, 2, und 3 der Einnahmen	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 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))	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)	13,880	13,810	13,910
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 Titel 1 der Ausgaben (ohne die Operationen betreffend die vinkulierte Kassagebarung)	13,950	13,880	13,980

#####
#####

(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 darauf hingewiesen, 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 Haushaltvoranschlages negativ ist. Der Verwaltungfehlbetrag entspricht dem Betrag der Zeile E. Für die Berechnung des Indikators wird der "technische Verwaltungfehlbetrag" laut Artikel 3, Absatz 13 des GvD. Nr. 118/2011 nicht berücksichtigt.

(4) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltjahre bezieht sich auf die drei letzten verfügbaren Abschlussrechnungen. Im Rahmen des vorläufigen Haushaltsgesbarung 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 Haushaltvoranschlages 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 Haushaltvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltvoranschlages.

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

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

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

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

Plan der Haushaltsindikatoren

Haushaltsvoranschläge 2022, 2023 e 2024, 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 2022: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts-kompetenz	Haushaltsjahr 2023: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts-kompetenz	Haushaltsjahr 2024: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts-kompetenz	Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden Haushaltjahre/Durchschnitt gesamte Feststellungen der drei vorhergehenden	Kassavoranschlag Haushaltsjahr 2022/(Kompetenzvorschlag + Rückstände)	Durchschnitt Einhebungen der drei vorhergehenden Haushaltjahre / Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden
TITEL 1:	Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen						
10101	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	13,700	15,888	17,418	12,601	100,000	96,626
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	13,700	15,888	17,418	12,601	100,000	96,626
TITEL 2:	Laufende Zuweisungen						
20101	Typologie 101: Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	34,257	39,985	43,732	36,121	100,000	111,381
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	0,002	100,000	114,286
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	0,000	0,000	0,000	0,018	100,000	100,000
20000	Summe TITEL 2: Laufende Zuweisungen	34,258	39,986	43,733	36,141	100,000	111,375
TITEL 3:	Aussersteuerliche Einnahmen						
30100	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	8,729	10,212	11,218	8,404	99,962	96,930
30200	Typologie 200: Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen	1,793	2,080	2,280	1,753	100,000	78,414
30300	Typologie 300: Aktivzinsen	0,001	0,001	0,001	0,004	100,000	145,989
30400	Typologie 400: Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünfte	2,158	2,503	2,370	2,437	100,000	100,200
30500	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	1,988	2,316	2,426	3,222	100,000	95,923
30000	Summe TITEL 3 : Aussersteuerliche Einnahmen	14,669	17,112	18,295	15,820	99,981	95,190
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	18,605	16,166	8,660	7,668	100,000	90,172
40300	Typologie 300: Sonstige Investitionszuweisungen	0,000	0,000	0,000	0,021	0,000	100,000

40400	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern	0,162	0,017	0,019	2,205	100,000	63,216
40500	Typologie 500: Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto	9,913	0,752	0,825	8,753	100,000	96,511
40000	Summe TITEL 4: Einnahmen auf Kapitalkonto	28,680	16,935	9,504	18,647	100,000	89,972
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	1,329	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	1,329	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	100,000	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	100,000	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	8,258	9,577	10,500	14,813	100,000	100,025
90200	Typologie 200: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	0,435	0,502	0,550	0,649	100,000	97,754
90000	Summe TITEL 9: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	8,693	10,079	11,050	15,462	100,000	99,929
GESAMTSUMME DER EINNAHMEN		100,000	100,000	100,000	100,000	99,997	101,331

(*) 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 2022, 2023 e 2024, 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 2022, 2023 e 2024 (percentuelle Daten)								DURCHSCHNITT DER DREI VORHERGEHENDEN ABSCHLUSSRECHNUNGEN (ODER DIE VERFÜGBAREN DATEN DER VORABSCHLUSSRECHNUNGEN) (*) (percentuelle Daten)								
	HAUSHALT 2022			HAUSHALT 2023		HAUSHALT 2024		Verhältnis Mission Programme:	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvoranschlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	Zahlungs-fähigkeit: Kassa - voranschlag/ (Kompetenz-ansatz - FPV + Rückstände)	Verhältnis Mission/ Programme:	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvoranschlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	Verhältnis Mission/ Programme:	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvoranschlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	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- schlag 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- schlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	Verhältnis Mission/ Programme: Ansatz Haushalts- voranschlag/ gesamte Ansatz der Mission	davon Verhältnis FPV: Ansatz Haushaltsvorans- schlag FPV/ Voranschlag gesamter FPV	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)							

Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebärung

010	Personal	2,329	0,000	100,000	2,918	0,000	3,144	0,000	1,793	0,093	92,842
011	Sonstige allgemeine Dienste	0,358	0,000	100,000	0,445	0,000	0,504	0,000	0,324	0,105	91,150
SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung		12,487	0,000	100,000	15,094	0,000	16,374	0,000	10,911	4,471	84,355
Mission 02 Gerichtswesen											
01	Gerichtsämter	0,061	0,000	100,000	0,077	0,000	0,090	0,000	0,054	0,000	88,311
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		0,061	0,000	100,000	0,077	0,000	0,090	0,000	0,054	0,000	88,311
Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit											
01	Orts- und Verwaltungspolizei	2,439	0,000	100,000	3,023	0,000	3,398	0,000	1,895	0,209	94,061
02	Integriertes System für urbane Sicherheit	0,001	0,000	100,000	0,001	0,000	0,001	0,000	0,000	0,000	0,000
SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit		2,440	0,000	100,000	3,024	0,000	3,399	0,000	1,895	0,209	94,061
Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung											
01	Vorschularbeit	4,289	5,352	100,000	3,573	0,000	3,586	0,000	4,758	10,074	70,250
02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	13,724	76,799	100,000	10,289	87,122	5,938	0,000	9,138	25,004	45,664
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	1,183	0,000	100,000	1,501	0,000	1,700	0,000	1,000	0,112	75,353
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		19,196	82,151	100,000	15,363	87,122	11,224	0,000	14,896	35,190	58,063
Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten											
01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	0,630	0,000	100,000	0,491	0,000	0,555	0,000	0,376	0,274	66,082
02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	2,565	0,000	100,000	3,073	0,000	3,490	0,000	2,304	0,266	87,562
SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten		3,195	0,000	100,000	3,564	0,000	4,045	0,000	2,680	0,540	84,579
Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit											
01	Sport und Freizeit	3,277	0,000	100,000	3,106	0,000	3,489	0,000	6,060	8,413	67,918
02	Jugend	0,232	0,000	100,000	0,287	0,000	0,325	0,000	0,202	0,018	92,799

02	Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz	0,396	0,000	100,000	0,489	0,000	0,554	0,000	0,213	0,018	89,359
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	2,469	0,000	100,000	3,213	0,000	3,397	0,000	2,168	0,120	82,538
	SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	2,865	0,000	100,000	3,702	0,000	3,951	0,000	2,381	0,138	83,171
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	100,000	0,003	0,000	0,004	0,000	0,001	0,000	94,344
	SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik	0,003	0,000	100,000	0,003	0,000	0,004	0,000	0,001	0,000	94,344
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	0,195	0,000	100,000	0,241	0,000	0,273	0,000	0,099	0,000	69,270
	SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen	0,195	0,000	100,000	0,241	0,000	0,273	0,000	0,099	0,000	69,270
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	0,032	0,000	100,000	0,040	0,000	0,045	0,000	0,036	0,019	72,989
	SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen	0,032	0,000	100,000	0,040	0,000	0,045	0,000	0,036	0,019	72,989
Mission 20 Fonds und Rückstellungen											
1	Reservefonds	0,799	0,000	233,360	0,882	0,000	1,279	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Fonds für zweifelhafte Forderungen	0,703	0,000	0,000	0,870	0,000	0,984	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Sonstige Fonds	0,139	0,000	0,000	0,211	0,000	0,116	0,000	0,000	0,000	0,000

SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen		1,641	0,000	113,650	1,963	0,000	2,379	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	0,336	0,000	100,000	0,415	0,000	0,463	0,000	1,342	0,000	94,023
SUMME Mission 50 Staatsverschuldung		0,336	0,000	100,000	0,415	0,000	0,463	0,000	1,342	0,000	94,023
Mission 60 Finanzvorschüsse											
01	Rückstättung 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	7,856	0,000	100,000	9,705	0,000	10,992	0,000	11,718	0,000	91,391
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		7,856	0,000	100,000	9,705	0,000	10,992	0,000	11,718	0,000	91,391

(*) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltjahre 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)	Kompetenzansatz des Haushaltjahres, auf welches sich der Indikator bezieht (%)	Haushaltvoranschlag	S	Verhältnis Fixspesen (Personal und Verschuldung) zu laufenden Einnahmen	
2 Laufende Einnahmen	2.1 Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushaltvoranschlag betreffend die laufenden Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltjahre / Kompetenzansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Haushaltvoranschlag	S	Bewertung des Realisierungsgrades des laufenden Teils im Haushaltvoranschlag	(4) Der Durchschnitt der drei vorhergehenden Haushaltjahre 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 concorrenti 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") / Stanziamenti 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) Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / (laufende Ausgaben Einnahmen Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1)	- FPV Kompetenzansatz - FCDE laufende - FPV	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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 (%) Haushaltsvoransch lag	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	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	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	+ 2.3 /	Kompetenzansatz / Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des verfügbaren Jahres	Haushaltsvoransch lag	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 (%)	Haushaltsvoransch lag	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 (%)	Haushaltsvoransch lag	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 (%)	Haushaltsvoransch lag	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 Verbindlichkeit en	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 Haushaltsvoransch Kompetenzansatz (%) lag	S	Bewertung des Abbaus 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) Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.00) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.00) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.00) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.00) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.00 + U.2.04.11.00.00 + U.2.04.16.00.00 + U.2.04.21.00.00) / Kompetenzansatz und Rückstände ohne FPV der laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen U.1.04.01.00.00) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.00) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.00) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.00) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.00 + U.2.04.11.00.00 + U.2.04.16.00.00 + U.2.04.21.00.00)	Kassaansatz und Haushaltsvoransch Kompetenzansatz (%) lag	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 "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) + "Investitioneszweisungen 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 -	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 Haushaltjahres / Einwohner (Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des Vorjahres)	Verschuldung / Bevölkerung (%)	Haushaltsvoransch lag	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 darauf hingewiesen, 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 Verwaltungsbürgerschaften (5)	9.1 Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles im voraussichtlichen Verwaltungsbürgerschaften (5)	Freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsbürgerschaften (6)	frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles / voraussichtlichen Verwaltungsbürgerschusss (%)	Haushaltsvoransch lag (%)	S	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teiles im voraussichtlichen Verwaltungsbürgerschaften (6)	(5) Der Indikator wird berechnet, wenn der Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltvoranschlages betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsbürgerschaften positiv oder Null beträgt. (6) Der frei verfügbare Anteil des laufenden Teiles des voraussichtlichen Verwaltungsbürgerschaften entspricht dem Betrag in der Zeile E der Anlage a) des Haushaltvoranschlages. Der voraussichtliche Verwaltungsbürgerschaften entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltvoranschlages.
--	--	--	--	---------------------------	---	---	---

9.2 Verhältnis des frei verfügbaren Anteils für Investitionen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusse / s	Freiverfügbarer Anteil für Investitionen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (7)	des frei verfügbaren Anteils für Investitionen / voraussichtlichen Verwaltungsüberschu ss (%)	Haushaltsvoransch lag ss (%)	S	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils für Investitionen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschus ses	(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 Verwaltungsüberschusse / s	Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (8)	/ voraussichtlichen Verwaltungsüberschu ss (%)	Haushaltsvoransch lag ss (%)	S	Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschus ses	(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 Verwaltungsüberschusse s	Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)	/	Gebundener Anteil / voraussichtlichen Verwaltungsüberschusss (%)	Haushaltsvoransch lag (%)	S	Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusss	(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, des Haushaltsvoranschlages dessen Ausgleich im gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E Haushaltsjahr der Anlage betreffend den voraussichtlichen vorgesehen ist Verwaltungsüberschuss (3)	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben /	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlages / gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E Haushaltsvoranschlag es / gesamter Verwaltungsfehlbetrag (%)	Haushaltsvoransch lag	S	Anteil des Verwaltungsfehlbetrag es, der im Laufe des Haushaltjahres 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 (%)	Haushaltsvoransch lag	S	Bewertung der Tragfähigkeit des Verwaltungsfehlbetrag es 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 darauf hingewiesen, 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 Haushaltvoranschlages / Kompetenz der Titel 1, 2, und 3 der Einnahmen	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltvoranschlag es / Kompetenzansätze (%)	Haushaltvoransch lag	S	Anteil des Verwaltungsfehlbetrag es in Relation zu den ersten drei Einnahmentitel des Haushaltvoranschlag es
11 Zweckgebund ener 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 Geschäftsjahrs 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 Haushaltvoranschlag es betreffend den FPV (%)	Haushaltvoransch lag	S	Verwendung des FPV
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 (%)	Haushaltvoransch 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	S	Bewertung des Verhältnisses der Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufenden Ausgaben
-------------	--	---	----------------------	-------------------	---	--