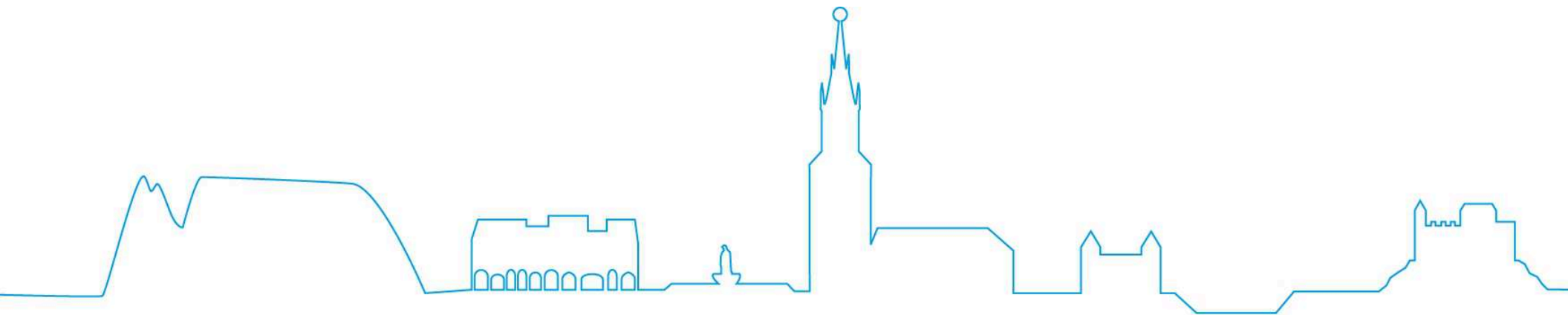


# PLAN DER HAUSHALTSINDIKATOREN

## 2019-2021



**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Haushaltsvoranschläge 2019, 2020 e 2021, genehmigt am**  
**Synthetische Indikatoren**

Typologie der Indikatoren		Definition	Indikatorenwerte(soviel Spalten ausfüllen, wie der Haushaltsvoranschlag Geschäftsjahre betrifft)		
			2019	2020	2021
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)	30,430	30,350	30,570
2 Laufende Einnahmen					
2.1	Realisierungsgrad der Kompetenzansätze im Haushaltsvoranschlag betreffend die laufenden Einnahmen	Durchschnitt der Feststellungen der ersten drei Einnahmentitel der drei letzten Haushaltsjahre/Kompetenzansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)	102,750	103,390	103,540
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)	74,990	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)	47,040	47,330	47,400

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)	36,780	0,000	0,000
<b>3 Personalausgaben</b>					
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)	29,850	29,790	29,950
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		10,520	10,610	10,540
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)	2,560	2,650	2,570
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)	527,704	523,417	526,586
<b>4 Auslagerung der Dienste</b>					

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	1,030	1,040	1,040
<b>5 Passivzinsen</b>					
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"	0,080	0,080	0,080
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	46,330	47,180	47,440
5.3	Verhältnis der Verzugszinsen zu den gesamten Passivzinsen	Kompetenzansatz U.1.07.06.02.000 " Verzugszinsen" / Kompetenzansatz Makroaggregat 1.7	33,100	33,700	33,890
<b>6 Investimenti</b>					
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	25,710	16,120	17,420
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)	662,915	361,730	400,240
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)	49,817	18,329	9,943
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)	712,732	380,058	410,182
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")	0,000	0,000	0,000

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
<b>7 Verbindlichkeiten</b>					
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")	102,080	0,000	0,000

7.2	Indikator für den Abbau von Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Körperschaften	Kassaansatz (Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.000) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / Kompetenzansatz und Rückstände abzüglich FPV (Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfond (U.06.00.00.000) + Kapitalbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Kapitalzuweisungen (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)	99,550	0,000	0,000
<b>8 Verschuldung</b>					
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)	8,210	8,000	8,000
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	1,010	0,980	0,980
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)	255,290	0,000	0,000
<b>9 Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses des Vorjahres (5)</b>					

9.1	Verhältnis des frei verfügbaren Anteils des laufenden Teils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Freiverfügbare Anteil des laufenden Teils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (6)	19,040	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)	15,130	0,000	0,000
9.3	Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (8)	5,870	0,000	0,000
9.4	Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses	Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses / voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)	59,960	0,000	0,000
<b>10 Voraussichtlicher Verwaltungsfehlbetrag des Vorjahres</b>					
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)	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 Haushaltsvoranschlages / Kompetenz der Titel 1, 2, und 3 der Einnahmen	0,000	0,000	0,000
<b>11 Zweckgebundener Mehrjahresfonds</b>					
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))	45,300	0,000	0,000

<b>12 Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter</b>					
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)	15,260	15,330	15,350
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)	15,450	15,520	15,510

#####

(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 Haushaltsvoranschlags. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags.
- (7) Der freiverfügbare Anteil des Investitionsteils des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile D der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags.
- (8) Die Rückstellungen des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile B der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags.
- (9) Der gebundene Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses entspricht dem Betrag in der Zeile C) der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags.
- (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 2019, 2020 e 2021, genehmigt am

### Analytische 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 2019: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Haushaltsjahr 2020: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Haushaltsjahr 2021: Kompetenzansatz /gesamte Haushalts- kompetenz	Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden Haushaltsjahre/Dur- schnitt gesamte Feststellungen der drei vorhergehenden	Kassavoranschlag Haushaltsjahr 2019/ (Kompetenzvorschlag + Rückstände) Haushaltsjahr 2019	Durchschnitt Einhebungen der drei vorhergehenden Haushaltsjahre / Durchschnitt Feststellungen der drei vorhergehenden
<b>TITEL 1:</b>	<b>Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen</b>						
10101	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	13,477	15,988	16,350	16,428	100,000	99,526
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
<b>10000</b>	<b>Summe TITEL 1: Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen</b>	13,477	15,988	16,350	16,428	100,000	99,526
<b>TITEL 2:</b>	<b>Laufende Zuweisungen</b>						
20101	Typologie 101: Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	28,921	34,300	34,944	39,170	56,500	85,310
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	0,002	0,002	0,002	0,003	100,000	77,278
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	0,001	100,000	1952,142
<b>20000</b>	<b>Summe TITEL 2: Laufende Zuweisungen</b>	28,923	34,302	34,946	39,174	56,503	85,354
<b>TITEL 3:</b>	<b>Aussersteuerliche Einnahmen</b>						
30100	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	8,269	9,689	9,911	10,081	100,054	100,608
30200	Typologie 200: Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen	1,441	1,710	1,748	2,055	99,910	69,063
30300	Typologie 300: Aktivzinsen	0,001	0,001	0,001	0,020	100,000	123,700
30400	Typologie 400: Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünfte	1,622	1,924	1,967	1,554	100,000	100,000
<b>30500</b>	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	1,269	1,229	1,292	3,023	100,002	89,432
<b>30000</b>	<b>Summe TITEL 3 : Aussersteuerliche Einnahmen</b>	12,602	14,553	14,919	16,733	100,034	94,686
<b>TITTOLO 4 :</b>	<b>Einnahmen auf Kapitalkonto</b>						
40100	Typologie 100: Abgaben auf Kapitalkonto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Typologie 200: Investitionsbeiträge	13,454	8,166	6,450	9,383	74,893	95,282
40300	Typologie 300: Sonstige Investitionszuweisungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

40400	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern	5,093	0,017	0,017	6,286	94,926	98,454
40500	Typologie 500: Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto	12,387	10,308	10,275	2,472	98,154	79,366
<b>40000</b>	<b>Summe TITEL 4: Einnahmen auf Kapitalkonto</b>	30,934	18,491	16,742	18,141	85,907	94,212
<b>TITEL 5:</b>	<b>Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen</b>						
50100	Typologie 100: Veräußerung von Finanzanlagen	0,000	0,000	0,000	0,253	100,000	66,667
50200	Typologie 200: Einhebung kurzfristiger Guthaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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
<b>50000</b>	<b>Summe TITEL 5: Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen</b>	0,000	0,000	0,000	0,253	100,000	66,667
<b>TITEL 6:</b>	<b>Aufnahme von Schulden</b>						
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	0,929	100,000	155,559
60400	Typologie 400: Sonstige Verschuldungsformen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>60000</b>	<b>Summe TITEL 6: Aufnahme von Schulden</b>	0,000	0,000	0,000	0,929	100,000	155,559

<b>TITEL 7:</b>	<b>Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister</b>						
70100	Typologie 100: Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	5,671	6,727	6,879	0,000	100,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Summe TITEL 7: Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister</b>	5,671	6,727	6,879	0,000	100,000	0,000
<b>TITEL 9:</b>	<b>Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten</b>						
90100	Typologie 100: Einnahmen auf Durchgangsposten	7,973	9,458	9,672	7,747	100,000	99,982
90200	Typologie 200: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	0,420	0,481	0,492	0,595	100,000	167,417
<b>90000</b>	<b>Summe TITEL 9: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten</b>	8,393	9,939	10,164	8,342	100,000	104,792
<b>TOTALE ENTRATE</b>		100,000	100,000	100,000	100,000	78,211	93,077

(\*) 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 2019, 2020 e 2021, genehmigt am**

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

	HAUSHALTSVORANSCHLAG 20.., 20.. e 20..(perzentuelle Daten)						DURCHSCHNITT DER DREI VORHERGEHENDEN ABSCHLUSSRECHNUNGEN (ODER DIE VERFÜGBAREN DATEN DER VORABSCHLUSSRECHNUNGEN) (*)(perzentuelle Daten)			
	HAUSHALT 2019			HAUSHALT 20..		HAUSHALT 20..		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	1,932	0,000	97,125	2,092	0,000	2,290	0,000	1,661	0,003	93,661
011	Sonstige allgemeine Dienste	0,330	0,000	96,853	0,380	0,000	0,397	0,000	0,361	0,109	91,184
<b>SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung</b>		12,567	2,648	96,195	16,219	66,899	16,119	73,614	13,822	4,547	82,937
<b>Mission 02 Gerichtswesen</b>											
01	Gerichtsämter	0,057	0,000	100,000	0,076	0,000	0,081	0,000	0,092	0,000	89,117
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
<b>SUMME Mission 02 Gerichtswesen</b>		0,057	0,000	100,000	0,076	0,000	0,081	0,000	0,092	0,000	89,117
<b>Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>											
01	Orts- und Verwaltungspolizei	2,080	0,000	95,970	2,403	0,000	2,496	0,000	2,002	0,086	94,542
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
<b>SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>		2,081	0,000	95,971	2,404	0,000	2,497	0,000	2,002	0,086	94,542
<b>Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung</b>											
01	Vorschularbeit	5,174	60,980	98,550	5,789	6,929	4,470	4,408	3,502	3,225	80,783
02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	5,152	2,422	86,463	3,648	7,764	3,153	9,365	8,815	23,447	53,504
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	1,880	0,864	99,494	1,378	0,000	1,239	0,000	1,859	2,747	70,291
07	Recht auf Studium	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>SUMME Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung</b>		12,206	64,266	91,293	10,815	14,693	8,862	13,773	14,176	29,419	65,390
<b>Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>											
01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	0,792	0,000	61,787	0,472	0,000	0,492	0,000	0,337	0,112	74,327
02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	3,325	0,000	74,858	2,707	0,000	2,777	0,000	2,565	0,495	88,966
<b>SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>		4,117	0,000	72,314	3,179	0,000	3,269	0,000	2,902	0,607	87,227
<b>Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit</b>											
01	Sport und Freizeit	6,897	9,779	96,480	6,633	3,397	4,005	0,000	6,498	11,541	67,394
02	Jugend	0,218	0,000	98,545	0,252	0,000	0,263	0,000	0,218	0,006	91,902

[illegible]



[illegible]

02	Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz	0,384	0,000	97,400	0,437	0,000	0,463	0,000	0,217	0,016	94,777
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	2,568	0,000	99,214	2,788	0,000	2,879	0,945	2,438	0,071	84,998
<b>SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit</b>		2,952	0,000	99,011	3,225	0,000	3,342	0,945	2,655	0,087	85,781
<b>Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik</b>											
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	0,004	0,000	0,004	0,000	0,003	0,000	34,031
<b>SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik</b>		0,003	0,000	100,000	0,004	0,000	0,004	0,000	0,003	0,000	34,031
<b>Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei</b>											
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
<b>SUMME Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen</b>											
01	Energiequellen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften</b>											
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
<b>SUMME Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>Mission 19 Internationale Beziehungen</b>											
01	Internationale Beziehungen und Kooperation in der Entwicklung	0,043	0,041	100,000	0,050	0,051	0,052	0,094	0,043	0,046	93,296
<b>SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen</b>		0,043	0,041	100,000	0,050	0,051	0,052	0,094	0,043	0,046	93,296
<b>Mission 20 Fonds und Rückstellungen</b>											
1	Reservefonds	0,603	0,000	214,597	1,465	0,000	1,073	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Fonds für zweifelhafte Forderungen	0,518	0,000	0,000	0,596	0,000	0,622	0,000	0,000	0,000	0,000
3	Sonstige Fonds	0,220	0,000	0,000	0,187	0,000	0,125	0,000	0,000	0,000	0,000

<b>SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen</b>		1,341	0,000	96,554	2,248	0,000	1,820	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>Mission 50 Staatsverschuldung</b>											
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	0,582	0,000	100,000	0,656	0,000	0,684	0,000	5,949	0,000	100,000
<b>SUMME Mission 50 Staatsverschuldung</b>		0,582	0,000	100,000	0,656	0,000	0,684	0,000	5,949	0,000	100,000
<b>Mission 60 Finanzvorschüsse</b>											
01	Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse	5,195	0,000	100,000	6,003	0,000	6,265	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>SUMME Mission 60 Finanzvorschüsse</b>		5,195	0,000	100,000	6,003	0,000	6,265	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter</b>											
01	Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	7,662	0,000	100,000	8,839	0,000	9,225	0,000	6,149	0,000	63,450
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
<b>SUMME Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter</b>		7,662	0,000	100,000	8,839	0,000	9,225	0,000	6,149	0,000	63,450

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

## Übersichtstabelle - Haushaltsvoranschlag - Anlage Nr. 1

### Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

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

<b>2.2 Realisierungsgrad der laufenden Kassaansätze im Haushaltsvoranschlag</b>	<b>Durchschnitt der Inkassi der ersten drei Einnahmetitel der drei letzten Haushaltsjahre/ Kassaansatz der ersten drei Titel der "laufenden Einnahmen" (4)</b>	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.
<b>2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>	<b>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)</b>	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") / 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) - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1) / Kompetenzansatz (laufende Ausgaben - FCDE laufende Einnahmen - FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1)	Kompetenzansatz (%) Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung im Haushaltsvoranschlag des Verhältnisses der Personalausgaben zu den gesamten laufenden Ausgaben. Beide Einträge sind ohne Prämien und Zusatzvergütungen, welche im Haushaltsjahr bezahlt, aber kompetenzmäßig im Vorjahr zugeordnet sind und beinhalten den Teil der kompetenzmäßigen Prämien, welche aber im nachfolgenden Haushaltsjahr ausbezahlt werden.
--------------------	---	---	--	---	--

<b>3.2 Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalausgaben</b>		(U.1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Entschädigungen und andere Ausgleichs an Personal mit unbefristeten und befristeten Arbeitsvertrag" + U.1.01.01.003 + 1.01.01.007 "Überstunden für Personal mit unbefristeten und befristeten Arbeitsvertrag" + FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / (Makroaggregat 1.1 + U.1.02.01.01 "IRAP" – FPV Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 + FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	Kompetenzansatz (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Gibt die Belastung der Komponenten betreffend die dezentralen Vertragsverhandlungen der Körperschaft auf das Gesamteinkommen aus nicht selbstständiger Arbeit wieder
<b>3.3 Verhältnis der Personalausgaben zu den Ausgaben für flexible Arbeitsverträge.</b>		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.
<b>3.4 Personalausgaben pro Einwohner</b>		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
<b>4 Auslagerung der Dienste</b>	<b>4.1 Indikator für die Auslagerung der Dienste</b>	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



<b>6.4 Gesamte Investitionsausgaben pro Einwohner</b> (Indicatore di equilibrio dimensionale)	<b>gesamte Kompetenzansätze</b> <b>Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.3 "Investitionsbeiträge" ohne FPV Einwohner</b> /	Kompetenzansatz / Einwohner zum 01. Jänner des Bezugshaushaltes oder falls nicht vorhanden, zum 01. Jänner des verfügbaren Jahres	Haushaltsvoranschlag	S	Gesamte Investitionsausgaben pro Einwohner	
<b>6.5 für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit laufenden Einsparungen</b>	<b>Marge der laufenden Kompetenzansätze / Kompetenzansätze</b> (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).
<b>6.6 für Investitionen bestimmte Anteil finanziert mit den positiven Salden der Finanzanlagen</b>	<b>Positiver Saldo der Kompetenzansätze der Finanzanlagen / Kompetenzansätze</b> (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
<b>6.7 für Investitionen bestimmter Anteil finanziert mit Schulden</b>	<b>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)</b> / <b>Kompetenzansätze Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + 2.3 "Investitionsbeiträge") (10)</b>	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  
(%)

Haushaltsvoransch  
lag

S

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

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

### 8.2 Tragfähigkeit der Verschuldung

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

Kompetenzansätze  
(%)

Haushaltsvoransch  
lag

S

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

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

<b>9.2 Verhältnis des frei verfügbaren Anteils für Investitionen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss</b>	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.
<b>9.3 Verhältnis der Rückstellungen im voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss</b>	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.

		<b>9.4 Verhältnis des gebundene Anteils im voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses</b>	<b>Gebundener Anteil des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses</b> <b>voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (9)</b>	/	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 Haushaltsvoranschlags 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 Haushaltsvoranschlags. Der voraussichtliche Verwaltungsüberschuss entspricht dem Buchstaben A der Anlage a) des Haushaltsvoranschlags.
<b>10</b>	<b>Voraussichtlicher Verwaltungsfehlbetrag</b>	<b>10.1 Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, dessen Ausgleich im Haushaltsjahr vorgesehen ist</b>	<b>Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags</b> <b>gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E der Anlage betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (3)</b>	/	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags / 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
		<b>10.2 Tragfähigkeit des Vermögens zum Verwaltungsfehlbetrages</b>	<b>Gesamter Verwaltungsfehlbetrag gemäß Buchstabe E der Anlage betreffend den voraussichtlichen Verwaltungsüberschuss (3)</b> <b>Nettovermögen (1)</b>	/	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.

<b>10.3 Tragfähigkeit des Verwaltungsfehlbetrages zu Lasten des Haushaltes</b>		Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags / Kompetenz der Titel 1, 2, und 3 der Einnahmen	Verwaltungsfehlbetrag eingetragen in den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags / Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Anteil des Verwaltungsfehlbetrages in Relation zu den ersten drei Einnahmentitel des Haushaltsvoranschlags	
<b>11 Zweckgebundener Mehrjahresfonds</b>	<b>11.1 Verwendung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds</b>	(zweckgebundener Mehrjahresfond des laufenden Teils und Investitionen in den Einnahmen des Haushaltes - Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds, der im laufenden Geschäftsjahres nicht verwendet und auf die nachfolgenden Jahre verschoben wird) / zweckgebundener Mehrjahresfond des laufenden Teils und Investitionen in den Einnahmen des Haushaltes	Ansätze der Anlage des Haushaltsvoranschlags 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
<b>12 Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter</b>	<b>12.1</b> 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	
<b>12.2</b>	Verhältnis der Durchgangsposten und	Gesamte Kompetenzansätze der Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und	Kompetenzansätze (%)	Haushaltsvoranschlag	S	Bewertung des Verhältnisses der	

Durchgangsposten und  
Dienste auf Rechnung  
Dritter im Ausgabenteil

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

(%)

rag

verhältnisses der  
Durchgangsposten  
und Dienste auf  
Rechnung Dritter zu  
den gesamten  
laufenden Ausgaben