

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
<b>1 Strukturelle Stabilität des Haushaltes</b>		
1.1 Verhältnis der Fixspesen (Defizit, Personal und Schulden) zu den laufenden Ausgaben	[Ausgleich des Verwaltungsfehlbetrages zu Lasten des Haushaltes + Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV Einnahmen betreffend das Makroaggregat 1.1 + FPV Personal im Ausgabenteil 1.1 + 1.7 "Passivzinsen" + Titel 4 Rückzahlung Darlehen)] / (Feststellungen der ersten drei Einnahmetitel + Kontoüberträge Kapital zur Deckung früherer Defizite)	27,573
<b>2 Laufende Einnahmen</b>		
2.1 Verhältnis der Feststellungen der laufenden Einnahmen zu den Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetitel / Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	111,560
2.2 Verhältnis der Feststellungen des laufenden Teils zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln / definitive Kompetenzansätze der erste drei Einnahmetiteln	106,442
2.3 Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligungen an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	52,873
2.4 Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligungen an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / definitive Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	50,447
2.5 Verhältnis der laufenden Inkassi zu den Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände der ersten drei Einnahmetiteln / Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	100,601
2.6 Verhältnis der laufenden Inkassi zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände der ersten drei Einnahmetiteln / definitive Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	92,304
2.7 Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligung an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / Kassansätze der ersten drei Einnahmetiteln	27,712
2.8 Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligungen an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / definitive Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	25,426
<b>3 Schatzmeistervorschüsse</b>		
3.1 Durchschnittliche Verwendung der Kassavorschüsse	Summe der Verwendungen der täglichen Kassavorschüsse im Haushaltsjahr / (365 x max vom Gesetz vorgesehen)	0,000
3.2 abgeschlossene Kassavorschüsse nur buchhalterisch	Kassavorschuss zu Beginn des drauffolgenden Haushaltsjahres / max vom Gesetz vorgesehen	0,000

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
<b>4 Personalspesen</b>		
4.1 Verhältnis der Personalspesen zu den laufenden Ausgaben	Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV Personal in den Ausgaben 1.1 – FPV Personal in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / Verpflichtungen (Laufende Ausgaben – FCDE laufende Einnahmen + FPV betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	31,636
4.2 Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalspesen  <i>Gibt die Belastung der Komponeten, die im Zuge der dezentralen Vertragsverhandlungen anfallen, zu dem Gesamteinkommen aus nicht selbstständiger Arbeit an.</i>	Verpflichtungen (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Entschädigungen und andere Ausgleichs an unbefristete und befristetes Personal" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "Überstunden an unbefristetes und befristetes Personal" + FPV in den Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in den Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	11,552
4.3 Verhältnis der Personalausgaben für flexible Arbeitsverträge zu den gesamten Personalausgaben  <i>Gibt an wie die Körperschaft die eigenen Personalbedürfnisse erfüllt, in die sie die "starren" Arbeitsverträge (abhängige Arbeitnehmer) mit den flexiblen Arbeitsverträgen vermischt.</i>	Verpflichtungen (pdc U.1.03.02.010.000 "Beratungen" + pdc U.1.03.02.12.000 "flexible Arbeit/LSU/Zeitarbeitsfirmen" + pdc U.1.03.02.11.000 "professionelle und specialistische Dienstleistungen") / Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in den Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	2,916
4.4 Personalausgaben pro Einwohner	Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV Personal in den Ausgaben 1.1 – FPV Personal in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / ansäßige Bevölkerung zum 1. Jänner (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	662,831
<b>5 Auslagerung der Dienste</b>		
5.1 Indikator für die Auslagerung der Dienste	Verpflichtungen (pdc U.1.03.02.15.000 "Öffentliche Dienstleistungsaufträge" + pdc U.1.04.03.01.000 "Laufende Zuweisungen an kontrollierte Gesellschaften" + pdc U.1.04.03.02.000 "Laufende Zuweisungen an andere beteiligten Gesellschaften") / gesamte verpflichtete Ausgaben im Titel 1	1,045
<b>6 Passivzinsen</b>		
6.1 Verhältnis der Passivzinsen zu den laufenden Einnahmen	Verpflichtungen Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen" / Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln ("Laufende Einnahmen")	0,003
6.2 Verhältnis der Passivzinsen für Bevorschussungen zu den gesamten Ausgaben für Passivzinsen	Verpflichtungen laut pdc U.1.07.06.04.000 "Passivzinsen auf Schameistervorschüssen" / Verpflichtungen Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen"	0,000
6.3 Verhältnis der Verzugszinsen zu den gesamten Ausgaben für Passivzinsen	Verpflichtungen laut pdc U.1.07.06.02.000 "Verzugszinsen" /Verpflichtungen Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen"	0,143

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
<b>7 Investitionen</b>		
7.1 Verhältnis der Investitionen zu den gesamten laufenden und Kapitalausgaben	Verpflichtungen (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Kapitalbeiträge") / gesamte Verpflichtungen Tit. I + II	29,056
7.2 Direkte Investitionsausgaben pro Einwohner (in absoluten Zahlen)	Verpflichtungen des Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" / ansäßige Bevölkerung zum 1. Jänner (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	743,548
7.3 Investitionsbeiträge pro Einwohner (in absoluten Zahlen)	Verpflichtungen des Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge" / ansäßige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	121,848
7.4 Gesamte Investitionen pro Einwohner (in absoluten Zahlen)	Verpflichtungen der Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" e 2.3 "Investitionsbeiträge" / ansäßige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	865,396
7.5 Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit laufenden Einsparungen	Marge der laufenden Kompetenz / [Verpflichtungen + entsprechende FPV (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge")] (9)	37,532
7.6 Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit den positiven Salden der Finanzanlagen	Positive Salden der Finanzanlagen / [Verpflichtungen + entsprechende FPV (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge")] (9)	0,000
7.7 Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit Schulden	Feststellungen (Titel 6 "Aufnahme von Darlehen" - Kategorie 6.02.02 "Vorschüsse" - Kategorie 6.03.03 "Nach Einholung von Sicherheiten gewährte Darlehen" - Aufnahme von neuverhandelten Darlehen) / [Verpflichtungen + entsprechende FPV (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge")] (9)	0,000
<b>8 Analyse der Rückstände</b>		
8.1 Verhältnis der neuen Passivrückstände des laufenden Teils zum Stock der laufenden Passivrückstände	Gesamte Passivrückstände Titel 1 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Passivrückstände Titel 1 zum 31. Dezember	94,650
8.2 Verhältnis der neuen Passivrückstände auf Kapital zum Stock der Passivrückstände auf Kapital zum 31. Dezember	Gesamte Passivrückstände Titel 2 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Passivrückstände Titel 2 zum 31. Dezember	71,882
8.3 Verhältnis der neuen Passivrückstände für Erhöhung der Finanzanlagen zum Stock der Passivrückstände für Erhöhung der Finanzanlagen zum 31. Dezember	Gesamte Passivrückstände Titel 3 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Passivrückstände Titel 3 zum 31. Dezember	0,000
8.4 Verhältnis der Aktivrückstände des laufenden Teils zum Stock der Aktivrückstände des laufenden Teils	Gesamte Aktivrückstände der Titel 1,2,3 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Aktivrückstände Titel 1, 2, 3 zum 31. Dezember	52,797
8.5 Verhältnis der neuen Aktivrückstände auf Kapital zum Stock der Aktivrückstände auf Kapital	Gesamte Aktivrückstände der Titel 4 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Aktivrückstände Titel 4 zum 31. Dezember	78,669
8.6 Verhältnis der neuen Aktivrückstände für Abbau der Finanzanlagen zum Stock der Aktivrückstände für Abbau der Finanzanlagen	Gesamte Aktivrückstände der Titel 5 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Aktivrückstände Titel 5 zum 31. Dezember	0,000

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
<b>9 Abbau von Verbindlichkeiten</b>		
9.1 Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus dem Haushaltsjahr	Zahlungen auf Kompetenz (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf") / Verpflichtungen auf Kompetenz (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf")	81,077
9.2 Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus den vergangenen Haushaltsjahren	Zahlungen auf Rückstände (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf") / Stock Rückstände zum 1. Jänner (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf")	67,725
9.3 Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus dem Haushaltsjahr	Zahlung auf Kompetenz [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Verpflichtungen auf Kompetenz [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	97,126
9.4 Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus vergangenen Haushaltsjahren	Zahlung auf Rückstände [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stock Rückstände zum 1. Jänner [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	97,895
9.5 jährlicher Indikator für die fristgerechte Zahlung <i>(im Sinne des Absatzes 1, des Artikels 9, DPCM vom 22 September 2014)</i>	effektiven Tage die zwischen Fälligkeit der Rechnung oder gleichwertiger Zahlungsaufforderung und dem Tag der Zahlung an die Lieferanten verstreichen, multipliziert mit dem geschuldeten Betrag und in Verhältnis gesetzt mit der zur Summe der im Bezugszeitraum gezahlten Beträge.	-11,160

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren		Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
<b>10 Verschuldung</b>			
10.1	Verhältnis vorzeitige Tilgung zur Verschuldung	Verpflichtung für vorzeitige Tilgung / Schulden zum 31. Dezember des Vorjahres (2)	0,000
10.2	Verhältnis ordentliche Tilgung zur Verschuldung	(Gesamte Verpflichtungen Tite 4 der Ausgaben – Verpflichtung für die vorzeitige Tilgung) / Schulden zum 31. Dezember des Vorjahres (2)	15,442
10.3	Tragfähigkeit der Verschuldung	[Verpflichtungen (Gesamte 1.7 "Passivzinsen" – "Verzugszinsen" (U.1.07.06.02.000) – "Zinsen für vorzeitige Tilgung" (U.1.07.06.04.000) + Titel 4 der Ausgabe – vorzeitige Tilgung) – (Feststellung Einnahmen Kategorie E.4.02.06.00.000 "Investitionsbeiträge für die Rückzahlung von Anleihen an öffentliche Verwaltungen") + Investitionszuweisungen zur Übernahme von Schulden der öffentlichen Verwaltungen vonseiten der öffentlichen Verwaltungen (E.4.03.01.00.000) + Investitionszuweisungen seitens öffentlicher Verwaltungen wegen Schuldenerlasses gegenüber der Verwaltung (E.4.03.04.00.000)] / Feststellungen Titel 1, 2 e 3	0,363
10.4	Verschuldung pro Einwohner (in absoluten Zahlen)	Verschuldung zum 31/12 (2) / ansässige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	48,022
<b>11 Zusammensetzung des Verwaltungsüberschusses (4)</b>			
11.1	Verhältnis des freiverfügbaren Anteils des laufenden Teils zum Verwaltungsüberschusses	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses des laufenden Teils /Verwaltungsüberschuss (5)	23,873
11.2	Verhältnis des freiverfügbaren Anteils auf Kapitalkonto zum Verwaltungsüberschusses	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsüberschuss (6)	3,293
11.3	Verhältnis des rückgestellten Anteils zum Verwaltungsüberschusses	rückgestellter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschusses (7)	13,771
11.4	Verhältnis des vinkulierten Anteil zum Verwaltungsüberschusses	vinkulierter Anteil des Verwaltungsüberschusses /Verwaltungsüberschuss (8)	59,063
<b>12 Verwaltungsfehlbetrag</b>			
12.1	Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, welcher innerhalb des Haushaltsjahres ausgeglichen wurde	Verwaltungsfehlbetrag aus den vorhergehenden Haushaltsjahren – Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufender Haushaltsjahr / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren (3)	0,000
12.2	Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages in Bezug auf die vergangenen Haushaltsjahren	Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushaltsjahr – Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren (3)	0,000
12.3	vermögensrechtliche Nachhaltigkeit des Verwaltungsfehlbetrages	Gesamte Verwaltungsfehlbetrag (3) / Eigenvermögen (1)	0,000
12.4	die Nachhaltigkeit des Verwaltungsfehlbetrages effektiv zu Lasten des Haushaltsjahres	Verwaltungsfehlbetrag auf der Ausgabenseite der Haushaltsrechnung / (Feststellungen der Titel 1, 2 e 3 der Einnahmen + Kontoüberträge Kapital zur Deckung früherer Defizite)	0,000

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
<b>13 Außeretatmäßige Verbindlichkeiten</b>		
13.1	Anerkannte und finanzierte Verbindlichkeiten Betrag außeretatmäßige Verbindlichkeiten anerkannt und finanziert / Gesamte Verpflichtungen Titel I und Titel II	0,034
13.2	Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung Betrag außeretatmäßigen Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3	0,000
13.3	Anerkannte Verbindlichkeiten in Fase der Finanzierung Betrag anerkannten außeretatmäßigen Verbindlichkeiten und in Fase der Finanzierung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3	0,000
<b>14 Zweckgebundener Mehrjahresfonds</b>		
14.1	Verwendung des FPV (zweckgebundener Mehrjahresfonds laufend und Kapital eingetragen auf der Einnahmenseite des Haushaltes - Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds laufend und Kapital, der im Laufe des Haushaltsjahres nicht verwendet wurde und auf die darauffolgenden Haushaltsjahre verschoben wurde) / zweckgebundener Mehrjahresfonds Laufend und Kapital eingetragen in den Einnahmen des Haushaltes (Für den FPV sind die Werte aus der Anlage der Abschlussrechnung betreffend FPV, gesamte Betrag der Spalten a) e c) heranzuziehen).	42,605
<b>15 Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter</b>		
15.1	Verhältnis der Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zum Einnahmeteil Gesamte Feststellungen der Einnahmen der Durchgangsposten und Dienst auf Rechnung Dritter / Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln	15,157
15.2	Verhältnis der Durchgangsposten und Dienst auf Rechnung Dritter zum Ausgabenteil Gesamte Verpflichtungen der Ausgaben für Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter / Gesamte Verpflichtungen des Ausgabentitels	17,489

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2025 (prozentuell)
---------------------------	--------------	----------------------------------------

(1) Das Nettovermögen entspricht dem Buchstaben A) der Passiva der Vermögensrechnung. Die Sonderautonomien, welche das GvD. Nr. 118/2011 im Jahre 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.

(2) Die Verschuldung entspricht dem Buchstaben D1 der Passiva der Vermögensrechnung. Die Sonderautonomien, welche das GvD. Nr. 118/2011 im Jahre 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.

(3) Der Indikator wird nur bei einem Verwaltungsfehlbetrag berechnet. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Buchstaben E der Anlage der Abschlussrechnung des Bezugshaushaltsjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.

(4) Wird ausgefüllt, wenn die Spalte E der Anlage der Abschlussrechnung positiv oder gleich Null ist.

(5) Der freiverfügbare Anteil des Verwaltungsergebnisses des laufenden Teils entspricht der Spalte E der Anlage a) der Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).

(6) Der freiverfügbare Anteil des Verwaltungsergebnisses auf Kapitalkonto entspricht der Spalte D der Anlage a) zur Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).

(7) Der rückgestellte Anteil des Verwaltungsergebnisses entspricht der Spalte B der Anlage a) zur Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).

(8) Der vinkulierte Anteil des Verwaltungsergebnisses entspricht der Spalte C der Anlage a) zur Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).

(9) Im Zähler wird nur der Investitionsanteil für die Deckung der Investitionen angegeben und im Nenner werden die Investitionen ausgeschlossen, welche über FPV finanziert werden.

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und der effektiven Einhebungsgeschwindigkeit**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Titel Typologie	Beschreibung	Zusammensetzung der Einnahmen (in Prozentwerten)			Einhebung in Prozentwerten				
		erster Voranschlag auf Kompetenz / erster gesamter Voranschlag auf Kompetenz	definitiver Voranschlag auf Kompetenz / gesamter definitiver Voranschlag auf Kompetenz	Feststellungen / gesamte Feststellungen	% der zu Beginn im Haushaltsvoranschlag vorgesehenen Einhebungen: erster Kassavoranschlag / (erster Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der definitiven im Haushaltsvoranschlag vorgesehenen Einhebungen: definitiver Kassavoranschlag / (definitiver Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der gesamten Einhebungen: (Einhebungen auf Kompetenz+ Einhebungen auf Rückstände)/ (Feststellungen + definitive Rückstände)	% der Einhebungen im Haushaltsjahr im Haushaltsjahr fälligen Forderungen: Einhebungen auf Kompetenz/Feststellungen auf Kompetenz	% der Einhebungen in den Vorjahren fälligen Forderungen: Einhebung auf Rückstände/ definitive Rückstände
<b>TITEL 1:</b>	<b>Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen</b>								
10101	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	15,324	14,218	16,603	98,283	100,000	84,440	95,351	10,982
10104	Typologie 104: Abgabenbeteiligungen	0,000	0,000	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	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	0,000	0,000
<b>10000</b>	<b>Summe TITEL 1: Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen</b>	<b>15,324</b>	<b>14,218</b>	<b>16,603</b>	<b>98,283</b>	<b>100,000</b>	<b>84,440</b>	<b>95,351</b>	<b>10,982</b>
<b>TITEL 2:</b>	<b>Laufende Zuweisungen</b>								
20101	Typologie 101: Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	38,495	35,170	36,810	99,125	100,000	96,022	93,837	97,670
20102	Typologie 102: Laufende Zuweisungen von Familien	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Typologie 103: Laufende Zuweisungen von Unternehmen	0,002	0,022	0,022	99,000	100,000	94,318	93,976	100,000
20104	Typologie 104: Laufende Zuweisungen von privaten Sozialeinrichtungen	0,008	0,037	0,044	98,444	100,000	89,825	89,456	97,760
20105	Typologie 105: Laufende Zuweisungen von der Europäischen Union und vom Rest der Welt	0,000	0,000	0,000	100,000	100,000	100,000	0,000	100,000
<b>20000</b>	<b>Summe TITEL 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>38,505</b>	<b>35,228</b>	<b>36,877</b>	<b>99,125</b>	<b>100,000</b>	<b>96,018</b>	<b>93,832</b>	<b>97,670</b>



**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und der effektiven Einhebungsgeschwindigkeit**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

Titel Typologie	Beschreibung	Zusammensetzung der Einnahmen (in Prozentwerten)			Einhebung in Prozentwerten				
		erster Voranschlag auf Kompetenz / erster gesamter Voranschlag auf Kompetenz	definitiver Voranschlag auf Kompetenz / gesamter definitiver Voranschlag auf Kompetenz	Feststellungen / gesamte Feststellungen	% der zu Beginn im Haushaltsvoranschla g vorgesehenen Einhebungen: erster Kassavoranschlag / (erster Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der definitiven im Haushaltsvoranschla g vorgesehenen Einhebungen: definitiver Kassavoranschlag / (definitiver Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der gesamten Einhebungen: (Einhebungen auf Kompetenz+ Einhebungen auf Rückstände)/ (Feststellungen + definitive Rückstände)	% der Einhebungen im Haushaltsjahr fälligen Forderungen: Einhebungen auf Kompetenz/Feststell ungen auf Kompetenz	% der Einhebungen in den Vorjahren fälligen Forderungen: Einhebung auf Rückstände/ definitive Rückstände
50300	Typologie 300: Einhebung mittel-/langfristiger Guthaben	0,000	0,000	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	0,000	0,000
<b>50000</b>	<b>Summe TITEL 5: Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<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	0,000	0,000
60200	Typologie 200: Aufnahme von kurzfristigen Schulden	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Typologie 300: Aufnahme von Darlehen und sonstige mittel-/langfristige Finanzierungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Typologie 400: Sonstige Verschuldungsformen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>60000</b>	<b>Summe TITEL 6: Aufnahme von Schulden</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITEL 7:</b>	<b>Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister</b>								
70100	Typologie 100: Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Summe TITEL 7: Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITEL 9:</b>	<b>Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten</b>								
90100	Typologie 100: Einnahmen auf Durchgangsposten	18,097	16,697	12,078	100,000	100,000	99,823	99,825	98,350
90200	Typologie 200: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	0,570	1,403	1,291	100,000	100,000	23,334	27,609	1,778
<b>90000</b>	<b>Summe TITEL 9: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten</b>	<b>18,667</b>	<b>18,100</b>	<b>13,369</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>91,150</b>	<b>92,853</b>	<b>7,585</b>
	<b>GESAMTE EINNAHMEN</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>98,879</b>	<b>100,000</b>	<b>86,295</b>	<b>86,558</b>	<b>85,876</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH MISSIONEN UND PROGRAMMEN (in Prozentwerten)						
			erster Voranschlag		definitiver Voranschlag		Daten aus der Abschlussrechnung		
			Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagung / gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagung FPV/ Voranschläge gesamter FPV	Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagungen/ gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagungen FPV/ Voranschläge der gesamten FPV	Verhältnis Mission Programm: (Verpflichtungen + FPV)/(gesamte Verpflichtungen + gesamter FPV)	davon Verhältnis FPV: FPV / gesamter FPV	davon Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	01	Verwaltungsorgane	1,656	3,086	1,150	0,253	1,126	0,255	1,338
	02	Generalsekretariat	1,082	3,040	0,812	0,258	0,791	0,238	0,978
	03	Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung	1,319	3,443	0,987	0,225	1,056	0,227	0,454
	04	Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten	0,504	1,144	0,398	0,065	0,432	0,066	0,139
	05	Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter	1,081	2,166	0,995	0,503	0,972	0,508	1,176
	06	Bauamt	2,206	8,325	4,782	13,756	5,232	13,890	1,330
	07	Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt	1,140	2,966	0,827	0,185	0,882	0,187	0,409
	08	Statistik und Informationssysteme	1,409	2,633	1,083	0,178	1,055	0,180	1,303
	09	Verwaltungstechnische Unterstützung für die örtlichen Körperschaften	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Personal	2,465	3,247	1,823	0,194	2,018	0,196	0,322
	011	Sonstige allgemeine Dienste	0,448	2,794	0,316	0,148	0,301	0,150	0,432
	<b>SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung</b>			<b>13,308</b>	<b>32,843</b>	<b>13,174</b>	<b>15,764</b>	<b>13,863</b>	<b>15,895</b>
Mission 02 Gerichtswesen	01	Gerichtsämter	0,068	0,000	0,043	0,000	0,044	0,000	0,037
	02	Bezirksgefängnis und sonstige Dienste	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 02 Gerichtswesen</b>			<b>0,068</b>	<b>0,000</b>	<b>0,043</b>	<b>0,000</b>	<b>0,044</b>	<b>0,000</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH MISSIONEN UND PROGRAMMEN (in Prozentwerten)						
			erster Voranschlag		definitiver Voranschlag		Daten aus der Abschlussrechnung		
			Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagung / gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagung FPV/ Voranschläge gesamter FPV	Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagungen/ gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagungen FPV/ Voranschläge der gesamten FPV	Verhältnis Mission Programm: (Verpflichtungen + FPV)/(gesamte Verpflichtungen + gesamter FPV)	davon Verhältnis FPV: FPV / gesamter FPV	davon Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	01	Orts- und Verwaltungspolizei	2,971	5,577	2,143	0,345	2,287	0,348	1,037
	02	Integriertes System für urbane Sicherheit	0,195	0,000	0,123	0,000	0,130	0,000	0,070
	<b>SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>		<b>3,165</b>	<b>5,577</b>	<b>2,266</b>	<b>0,345</b>	<b>2,417</b>	<b>0,348</b>	<b>1,107</b>
Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	01	Vorschularbeit	3,105	3,643	2,374	1,057	2,508	1,067	1,340
	02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	7,954	0,601	13,707	17,860	14,764	18,034	5,598
	03	Schulbau	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Universitätsausbildung	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
	06	Zusatzdienste	1,497	0,121	0,961	0,009	1,064	0,010	0,171
	07	Recht auf Studium	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung</b>		<b>12,556</b>	<b>4,364</b>	<b>17,042</b>	<b>18,926</b>	<b>18,336</b>	<b>19,110</b>	<b>7,109</b>
Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	0,513	0,406	1,089	2,510	1,127	2,534	0,805
	02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	3,183	3,646	2,395	0,655	2,591	0,661	0,894
	<b>SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>		<b>3,697</b>	<b>4,052</b>	<b>3,485</b>	<b>3,165</b>	<b>3,717</b>	<b>3,195</b>	<b>1,699</b>



**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH MISSIONEN UND PROGRAMMEN (in Prozentwerten)						
			erster Voranschlag		definitiver Voranschlag		Daten aus der Abschlussrechnung		
			Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagung / gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagung FPV/ Voranschläge gesamter FPV	Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagungen/ gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagungen FPV/ Voranschläge der gesamten FPV	Verhältnis Mission Programm: (Verpflichtungen + FPV)/(gesamte Verpflichtungen + gesamter FPV)	davon Verhältnis FPV: FPV / gesamter FPV	davon Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
Umwelt	08	Luftqualität und Verminderung der Luftverschmutzung	0,003	0,000	0,002	0,000	0,001	0,000	0,008
	<b>SUMME Mission 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt</b>		<b>5,514</b>	<b>17,436</b>	<b>5,236</b>	<b>3,259</b>	<b>5,235</b>	<b>3,291</b>	<b>5,241</b>
Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	01	Transport auf Schienen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Lokaler Nahverkehr	0,020	0,000	0,587	0,017	0,114	0,017	4,219
	03	Transport auf Wasser	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Sonstige Transportformen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Straßennetz und -infrastrukturen	3,587	20,194	14,054	44,602	14,398	44,715	11,417
	<b>SUMME Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung</b>		<b>3,607</b>	<b>20,194</b>	<b>14,642</b>	<b>44,619</b>	<b>14,512</b>	<b>44,733</b>	<b>15,636</b>
Mission 11 Rettungsdienst	01	Zivilschutz	0,071	0,000	0,068	0,031	0,070	0,032	0,052
	02	Eingriffe nach Naturkatastrophen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 11 Rettungsdienst</b>		<b>0,071</b>	<b>0,000</b>	<b>0,068</b>	<b>0,031</b>	<b>0,070</b>	<b>0,032</b>	<b>0,052</b>
	01	Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte	0,002	0,000	0,013	0,047	0,015	0,047	0,000
	02	Maßnahmen für Menschen mit Behinderung	0,023	0,000	0,621	0,737	0,563	0,744	1,065
	03	Maßnahmen für Senioren	0,241	0,000	0,583	1,715	0,597	1,732	0,471



**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH MISSIONEN UND PROGRAMMEN (in Prozentwerten)						
			erster Voranschlag		definitiver Voranschlag		Daten aus der Abschlussrechnung		
			Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagung / gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagung FPV/ Voranschläge gesamter FPV	Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagungen/ gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagungen FPV/ Voranschläge der gesamten FPV	Verhältnis Mission Programm: (Verpflichtungen + FPV)/(gesamte Verpflichtungen + gesamter FPV)	davon Verhältnis FPV: FPV / gesamter FPV	davon Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
	07	Sonstige Sanitätsausgaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 13 Gesundheitsschutz</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	01	Industrie, kleine und mittlere Unternehmen, Handwerk	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz	0,476	1,060	0,363	0,059	0,346	0,060	0,491
	03	Forschung und Innovation	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen	2,702	1,251	1,837	0,676	1,624	0,277	3,474
	<b>SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit</b>		<b>3,178</b>	<b>2,312</b>	<b>2,200</b>	<b>0,736</b>	<b>1,970</b>	<b>0,337</b>	<b>3,965</b>
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
	02	Berufsausbildung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Beschäftigungsförderung	0,003	0,000	0,002	0,000	0,002	0,000	0,003
	<b>SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik</b>		<b>0,003</b>	<b>0,000</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>0,002</b>	<b>0,000</b>	<b>0,003</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH MISSIONEN UND PROGRAMMEN (in Prozentwerten)						
			erster Voranschlag		definitiver Voranschlag		Daten aus der Abschlussrechnung		
			Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagung / gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagung FPV/ Voranschläge gesamter FPV	Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagungen/ gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagungen FPV/ Voranschläge der gesamten FPV	Verhältnis Mission Programm: (Verpflichtungen + FPV)/(gesamte Verpflichtungen + gesamter FPV)	davon Verhältnis FPV: FPV / gesamter FPV	davon Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
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	
	02	Jagd und Fischerei	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>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen	01	Energiequellen	0,000	0,000	0,201	0,000	0,227	0,000	
	<b>SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,201</b>	<b>0,000</b>	<b>0,227</b>	<b>0,000</b>	
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	
	<b>SUMME Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
Mission 19 Internationale Beziehungen	01	Internationale Beziehungen und Kooperation in der Entwicklung	0,005	0,000	0,011	0,000	0,012	0,000	
	<b>SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen</b>		<b>0,005</b>	<b>0,000</b>	<b>0,011</b>	<b>0,000</b>	<b>0,012</b>	<b>0,000</b>	

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH MISSIONEN UND PROGRAMMEN (in Prozentwerten)						
			erster Voranschlag		definitiver Voranschlag		Daten aus der Abschlussrechnung		
			Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagung / gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagung FPV/ Voranschläge gesamter FPV	Verhältnis Mission/Programme: Veranschlagungen/ gesamte Voranschläge der Missionen	davon Verhältnis FPV: Veranschlagungen FPV/ Voranschläge der gesamten FPV	Verhältnis Mission Programm: (Verpflichtungen + FPV)/(gesamte Verpflichtungen + gesamter FPV)	davon Verhältnis FPV: FPV / gesamter FPV	davon Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
Mission 20 Fonds und Rückstellungen	01	Reservefonds	0,787	0,000	0,639	0,000	0,000	0,000	5,540
	02	Fonds für zweifelhafte Forderungen	0,854	0,000	0,540	0,000	0,000	0,000	4,679
	03	Sonstige Fonds	0,476	0,000	0,522	0,000	0,000	0,000	4,528
	<b>SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen</b>		<b>2,117</b>	<b>0,000</b>	<b>1,700</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>14,747</b>
Mission 50 Staatsverschuldung	01	Zinsanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,268	0,000	0,170	0,000	0,192	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 50 Staatsverschuldung</b>		<b>0,268</b>	<b>0,000</b>	<b>0,170</b>	<b>0,000</b>	<b>0,192</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 60 Finanzvorschüsse	01	Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 60 Finanzvorschüsse</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter	01	Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	17,948	0,000	12,606	0,000	10,146	0,000	31,488
	02	Vorschüsse zur Finanzierung des gesamtstaatlichen Gesundheitsdienstes	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter</b>		<b>17,948</b>	<b>0,000</b>	<b>12,606</b>	<b>0,000</b>	<b>10,146</b>	<b>0,000</b>	<b>31,488</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			Zahlungsgeschwindigkeit im Laufe des Haushaltsjahres 20.. (in Prozentwerten)				
			Zahlungsgeschwindigkeit zu Beginn des Haushaltsvoranschlags: erste Kassavoranschläge / (Rückstände + erster Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit im definitiven Haushaltsvoranschlag: definitive Kassavoranschläge / (Rückstände + definitiver Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit zum Abschluss: (Zahlungen auf Kompetenz+ Zahlungen auf Rückstände )/ (Verpflichtungen + definitive Rückstände)	Zahlungsgeschwindigkeit im Haushaltsjahr: Zahlungen auf Kompetenz/ Verpflichtungen	Zahlungsgeschwindigkeit für in den Vorjahren fälligen Ausgaben: Zahlungen auf Rückstände / definitive Rückstände
Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	01	Verwaltungsorgane	98,062	99,752	91,875	91,787	92,923
	02	Generalsekretariat	98,114	99,852	98,421	98,582	89,047
	03	Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung	98,329	99,810	89,796	90,675	80,037
	04	Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten	98,285	97,988	79,260	80,132	66,013
	05	Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter	98,837	97,356	67,154	82,894	41,720
	06	Bauamt	98,464	99,738	91,296	92,603	79,982
	07	Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt	98,103	99,736	97,026	97,585	76,817
	08	Statistik und Informationssysteme	98,052	98,074	83,046	83,422	80,072
	09	Verwaltungstechnische Unterstützung für die örtlichen Körperschaften	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Personal	98,112	99,961	92,906	93,033	86,315
	011	Sonstige allgemeine Dienste	98,301	99,830	97,246	98,948	53,754
<b>SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung</b>			<b>98,292</b>	<b>99,249</b>	<b>88,262</b>	<b>91,154</b>	<b>63,280</b>
Mission 02 Gerichtswesen	01	Gerichtsämter	98,246	97,217	93,773	96,711	29,221
	02	Bezirksgefängnis und sonstige Dienste	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 02 Gerichtswesen</b>			<b>98,246</b>	<b>97,217</b>	<b>93,773</b>	<b>96,711</b>
Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	01	Orts- und Verwaltungspolizei	98,122	98,831	94,048	95,976	51,136
	02	Integriertes System für urbane Sicherheit	98,454	100,000	91,484	90,795	100,000
	<b>SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>			<b>98,147</b>	<b>98,898</b>	<b>93,900</b>	<b>95,688</b>
Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	01	Vorschularbeit	98,437	98,998	90,344	90,961	85,998
	02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	98,363	99,817	93,196	93,349	91,306
	03	Schulbau	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Universitätsausbildung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Technische Oberschulen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Zusatzdienste	98,474	99,561	89,490	88,868	92,222
	07	Recht auf Studium	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME		Zahlungsgeschwindigkeit im Laufe des Haushaltsjahres 20.. (in Prozentwerten)					
		Zahlungsgeschwindigkeit zu Beginn des Haushaltsvoranschlags: erste Kassavoranschläge / (Rückstände + erster Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit im definitiven Haushaltsvoranschlag: definitive Kassavoranschläge / (Rückstände + definitiver Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit zum Abschluss: (Zahlungen auf Kompetenz+ Zahlungen auf Rückstände )/ (Verpflichtungen + definitive Rückstände)	Zahlungsgeschwindigkeit im Haushaltsjahr: Zahlungen auf Kompetenz/ Verpflichtungen	Zahlungsgeschwindigkeit für in den Vorjahren fälligen Ausgaben: Zahlungen auf Rückstände / definitive Rückstände	
	<b>SUMME Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung</b>	98,383	99,655	92,388	92,607	90,256	
Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	98,782	96,599	78,720	80,588	67,305
	02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	98,378	99,446	86,587	85,866	91,808
		<b>SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>	98,460	98,896	85,212	84,960	86,980
Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit	01	Sport und Freizeit	98,150	98,305	67,690	63,243	85,164
	02	Jugend	98,356	99,831	85,728	83,572	98,703
		<b>SUMME Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit</b>	98,160	98,407	68,865	64,660	85,795
Mission 07 Fremdenverkehr	01	Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs	98,366	97,650	78,383	78,264	78,885
		<b>SUMME Mission 07 Fremdenverkehr</b>	98,366	97,650	78,383	78,264	78,885
Mission 08 Raumordnung und Wohnbau	01	Städteplanung und Raumordnung	97,625	99,916	91,734	92,141	79,960
	02	Öffentlicher und geförderter Wohnbau	98,350	99,155	60,853	51,233	94,341
		<b>SUMME Mission 08 Raumordnung und Wohnbau</b>	98,203	99,234	64,198	56,605	94,084
Mission 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	01	Schutz des Bodens	96,656	99,970	94,783	94,937	61,029
	02	Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt	97,849	98,799	84,492	83,948	87,184
	03	Müllentsorgung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Integrierter Wasserdienst	95,369	100,000	96,531	99,636	90,702
	05	Geschützte Bereiche, Naturparks, Schutz der Natur und Wald	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Gewässerschutz	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Nachhaltige Entwicklung der Gemeinden in den Berggebieten	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Luftqualität und Verminderung der Luftverschmutzung	98,709	100,000	100,000	100,000	100,000
		<b>SUMME Mission 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt</b>	97,126	99,458	90,809	91,187	89,057

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			Zahlungsgeschwindigkeit im LAUFE DES HAUSHALTSJAHRES 20.. (in Prozentwerten)				
			Zahlungsgeschwindigkeit zu Beginn des Haushaltsvoranschlags: erste Kassavoranschläge / (Rückstände + erster Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit im definitiven Haushaltsvoranschlag: definitive Kassavoranschläge / (Rückstände + definitiver Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit zum Abschluss: (Zahlungen auf Kompetenz+ Zahlungen auf Rückstände ) / (Verpflichtungen + definitive Rückstände)	Zahlungsgeschwindigkeit im Haushaltsjahr: Zahlungen auf Kompetenz/ Verpflichtungen	Zahlungsgeschwindigkeit für in den Vorjahren fälligen Ausgaben: Zahlungen auf Rückstände / definitive Rückstände
Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderun g	01	Transport auf Schienen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Lokaler Nahverkehr	99,959	100,000	97,738	97,269	100,000
	03	Transport auf Wasser	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Sonstige Transportformen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Straßennetz und - infrastrukturen	99,078	93,764	67,458	77,782	54,435
	<b>SUMME Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung</b>		<b>99,146</b>	<b>94,285</b>	<b>68,104</b>	<b>78,394</b>	<b>54,817</b>
Mission 11 Rettungsdienst	01	Zivilschutz	98,449	99,413	80,158	72,910	91,858
	02	Eingriffe nach Naturkatastrophen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 11 Rettungsdienst</b>		<b>98,449</b>	<b>99,413</b>	<b>80,158</b>	<b>72,910</b>	<b>91,858</b>
Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	01	Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für	98,897	100,000	65,116	50,000	100,000
	02	Maßnahmen für Menschen mit Behinderung	99,877	99,961	57,082	49,704	97,256
	03	Maßnahmen für Senioren	98,895	92,236	73,582	84,407	57,296
	04	Maßnahmen für von sozialer Ausgrenzung bedrohte Menschen	98,502	100,000	88,445	84,773	99,272
	05	Maßnahmen für Familien	98,345	98,197	85,466	85,104	87,245
	06	Maßnahmen für das Recht auf Wohnen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste	98,028	99,984	99,392	99,482	98,427
	08	Kooperation und Verbandsarbeit	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	09	Bestattungs- und Friedhofsdienste	98,407	99,036	86,889	86,746	87,795
	<b>SUMME Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik</b>		<b>98,099</b>	<b>99,811</b>	<b>97,352</b>	<b>97,549</b>	<b>95,525</b>
01	Regionaler Gesundheitsdienst – laufende ordentliche Finanzierung zur Garantie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	02	Regionaler Gesundheitsdienst – laufende Zusatzfinanzierung zur Deckung des Mindestbetreuungsstandard s	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZAHLUNGSGESCHWINDIGKEIT IM LAUFE DES HAUSHALTSJAHRES 20.. (in Prozentwerten)				
			Zahlungsgeschwindigkeit zu Beginn des Haushaltsvoranschlags: erste Kassavoranschläge / (Rückstände + erster Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit im definitiven Haushaltsvoranschlag: definitive Kassavoranschläge / (Rückstände + definitiver Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit zum Abschluss: (Zahlungen auf Kompetenz+ Zahlungen auf Rückstände ) / (Verpflichtungen + definitive Rückstände)	Zahlungsgeschwindigkeit im Haushaltsjahr: Zahlungen auf Kompetenz/ Verpflichtungen	Zahlungsgeschwindigkeit für in den Vorjahren fälligen Ausgaben: Zahlungen auf Rückstände / definitive Rückstände
Mission 13 Gesundheitsschutz	03	Regionaler Gesundheitsdienst – laufende Zusatzfinanzierung zur Deckung des Ungleichgewichts des laufenden Haushalts	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Regionaler Gesundheitsdienst – Ausgleich von Defiziten im Sanitätswesen betreffend vorangehende Geschäftsjahre	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Regionaler Gesundheitsdienst – Sanitätsinvestitionen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Regionaler Gesundheitsdienst – Rückerstattung von Mehreinnahmen des NGD	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Sonstige Sanitätsausgaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 13 Gesundheitsschutz</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	98,148	99,685	89,204	87,444	97,801
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	98,259	95,111	80,211	84,333	51,605
	<b>SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit</b>		<b>98,245</b>	<b>95,927</b>	<b>81,857</b>	<b>84,879</b>	<b>62,329</b>
Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik	01	Dienste für die Entwicklung des Arbeitsmarktes	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Berufsausbildung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Beschäftigungsförderung	98,953	100,000	41,438	2,201	100,000
	<b>SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik</b>		<b>98,953</b>	<b>100,000</b>	<b>41,438</b>	<b>2,201</b>	<b>100,000</b>
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
	02	Jagd und Fischerei	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2025**

MISSIONEN UND PROGRAMME			Zahlungsgeschwindigkeit im LAUFE DES HAUSHALTSJAHRES 20.. (in Prozentwerten)				
			Zahlungsgeschwindigkeit zu Beginn des Haushaltsvoranschlags: erste Kassavoranschläge / (Rückstände + erster Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit im definitiven Haushaltsvoranschlag: definitive Kassavoranschläge / (Rückstände + definitiver Voranschlag auf Kompetenz - FPV )	Zahlungsgeschwindigkeit zum Abschluss: (Zahlungen auf Kompetenz+ Zahlungen auf Rückstände )/ (Verpflichtungen + definitive Rückstände)	Zahlungsgeschwindigkeit im Haushaltsjahr: Zahlungen auf Kompetenz/ Verpflichtungen	Zahlungsgeschwindigkeit für in den Vorjahren fälligen Ausgaben: Zahlungen auf Rückstände / definitive Rückstände
Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen	01	Energiequellen	100,000	99,991	60,520	0,000	99,986
	<b>SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen</b>		<b>100,000</b>	<b>99,991</b>	<b>60,520</b>	<b>0,000</b>	<b>99,986</b>
Mission 018 Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften	01	Internationale Beziehungen und Kooperation in der	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 19 Internationale Beziehungen	01	Internationale Beziehungen und Kooperation in der	99,146	100,000	62,710	50,000	100,000
	<b>SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen</b>		<b>99,146</b>	<b>100,000</b>	<b>62,710</b>	<b>50,000</b>	<b>100,000</b>
Mission 20 Fonds und Rückstellungen	01	Reservefonds	1827,116	653,189	0,000	0,000	0,000
	02	Fonds für zweifelhafte Forderungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sonstige Fonds	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen</b>		<b>678,963</b>	<b>245,366</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 50 Staatsverschuldung	01	Zinsanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	<b>SUMME Mission 50 Staatsverschuldung</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 60 Finanzvorschüsse	01	Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 60 Finanzvorschüsse</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter	01	Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	100,000	99,554	85,309	89,537	32,605
	02	Vorschüsse zur Finanzierung des gesamtstaatlichen Gesundheitsdienstes	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter</b>		<b>100,000</b>	<b>99,554</b>	<b>85,309</b>	<b>89,537</b>	<b>32,605</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
1 Strukturelle Stabilität des Haushaltes	1.1 Verhältnis der Fixspesen (Defizit, Personal und Schulden) zu den laufenden Ausgaben	[Ausgleich des Verwaltungsfehlbetrages zu Lasten des Haushaltes + Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV Einnahmen betreffend das Makroaggregat 1.1 + FPV Personal im Ausgabenteil 1.1 + 1.7 "Passivzinsen" + Titel 4 Rückzahlung Darlehen)] / (Feststellungen der ersten drei Einnahmetitel + Untersuchungen Kategorien 4.03.07, 4.03.08 und 4.03.09)	Verpflichtungen / Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis Fixspesen (Personal und Verschuldung) zu laufenden Einnahmen	Ohne den Verwaltungsfehlbetrag aus der genehmigten und nicht eingegangenen Verschuldung
2 Laufende Einnahmen	2.1 Verhältnis der Feststellungen der laufenden Einnahmen zu den Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetitel / Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen der laufenden Einnahmen zu den Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.2 Verhältnis der Feststellungen des laufenden Teils zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetitel / definitive Kompetenzansätze der erste drei Einnahmetiteln	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen des laufenden Teils zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.3 Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligungen an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.4 Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligungen an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / definitive Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.5 Verhältnis der laufenden Inkassi zu den Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände der ersten drei Einnahmetitel / Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der laufenden Inkassi zu den Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.6 Verhältnis der laufenden Inkassi zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände der ersten drei Einnahmetitel / definitive Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	S	Verhältnis der laufenden Inkassi zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.7 Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligung an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den Vorschlägen des laufenden Teils	
	2.8 Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	Gesamte Inkassi auf Kompetenz und Rückstände (pdc E.1.01.00.00.000 "Gebühren" – "Beteiligungen an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / definitive Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den definitiven Vorschlägen des laufenden Teils	

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
3 Schatzmeistervorschüsse	3.1 Durchschnittliche Verwendung	Summe der Verwendungen der täglichen Kassavorschüsse im Haushaltsjahr / (365 x max vom Gesetz vorgesehen)	Inkassi (%)	Abschlussrechnung	A	durchschnittliche tägliche Verwendung der Schatzmeisterbevorschussung im Laufe des Haushaltsjahres und in Verhältnis gesetzt mit den vom Gesetz höchst zugelassenen Beträge	extra-buchhalterische Daten
	3.2 abgeschlossene Kassavorschüsse nur buchhalterisch	Kassavorschuss zu Beginn des drauffolgenden Haushaltsjahres / max vom Gesetz vorgesehen	Inkassi (%)	Abschlussrechnung	A	Höhe der Vorschüsse, welche von den Bestimmungen vorgesehen sind ( 10% der Einnahmen auf Kompetenz im Titel 1).	
4 Personalausgaben	4.1 Verhältnis der Personalspesen zu den laufenden Ausgaben	Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV Personal in den Ausgaben 1.1 – FPV Personal in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / Verpflichtungen (Laufende Ausgaben – FCDE laufende Einnahmen + FPV betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Personalspesen auf Kompetenz zu den gesamten laufenden Ausgaben. Beide Einträge sind ohne Leistungsprämie, welche im Haushaltsjahr bezahlt, aber kompetenzmäßig im Vorjahr zugeordnet sind und beinhalten den Teil der kompetenzmäßigen Prämien, welche aber im nachfolgendem Haushaltsjahr ausbezahlt werden.	
	4.2 Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalspesen	Verpflichtungen (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Entschädigungen und andere Ausgleiche an unbefristete und befristetes Personal"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "Überstunden an unbefristetes und befristetes Personal" + FPV in den Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1) / Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in den Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Prämien und Zusatzvergütungen auf die gesamten laufenden Ausgaben	
	4.3 Verhältnis der Personalausgaben für flexible Arbeitsverträge zu den gesamten Personalausgaben	Verpflichtungen (pdc U.1.03.02.010.000 "Beratungen" + pdc U.1.03.02.12.000 "flexible Arbeit/LSU/Zeitarbeitsfirmen" + pdc U.1.03.02.11.000 "professionelle und specialistische Dienstleistungen") / Verpflichtungen (Makroaggregat 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in den Ausgaben betreffend Makroaggregat 1.1 – FPV in den Einnahmen betreffend Makroaggregat 1.1)	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Gibt an wie die Körperschaft die eigenen Personalbedürfnisse erfüllt, in die sie die "starren" Arbeitsverträge (abhängige Arbeitnehmer) mit den flexiblen Arbeitsverträgen vermischt.	
	4.4 Personalausgaben pro Einwohner	Makr 1.1 "Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit" / ansäßige Bevölkerung	Verpflichtungen / ansäßige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	A	Bewertung der Ausgaben für die Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit pro Einwohner	

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
5 Auslagerung der Dienste	5.1 Indikator für die Auslagerung der Dienste	Verpflichtungen (pdc U.1.03.02.15.000 "Öffentliche Dienstleistungsaufträge" + pdc U.1.04.03.01.000 "Laufende Zuweisungen an kontrollierte Gesellschaften" + pdc U.1.04.03.02.000 "Laufende Zuweisungen an andere beteiligten Gesellschaften") / gesamte verpflichtete Ausgaben im Titel 1	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auslagerung von Diensten an externen Körperschaften für die Verwaltung und Dienstleistung an die Kollektivität	
6 Passivzinsen	6.1 Verhältnis der Passivzinsen zu den laufenden Einnahmen	Verpflichtungen Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen" / Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln ("Laufende Einnahmen")	Verpflichtungen / Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Ausgaben für Passivzinsen zu den gesamten laufenden Einnahmen	
	6.3 Verhältnis der Passivzinsen für Bevorschussungen zu den gesamten Ausgaben für Passivzinsen	Verpflichtungen laut pdc U.1.07.06.04.000 "Passivzinsen auf Schameistervorschüssen" / Verpflichtungen Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen"	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Zinsen auf Bevorschussung zu den gesamten Ausgaben für Passivzinsen	
	6.4 Verhältnis der Verzugszinsen zu den gesamten Ausgaben für Passivzinsen	pdc U.1.07.06.02.000 "Verzugszinsen" / Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen"	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Verzugszinsen auf die gesamten Ausgaben für Passivzinsen	
7 Investitionen	7.1 Verhältnis der Investitionen zu den gesamten laufenden und Kapitalausgaben	Verpflichtungen (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Kapitalbeiträge") / gesamte Verpflichtungen Tit. I + II	Verpflichtungen + Zahlungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Investitionsausgaben zu den gesamten Ausgaben (laufende und auf Kapital)	
	7.2 Direkte Investitionsausgaben pro Einwohner	Verpflichtungen des Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" / ansäßige Bevölkerung	Verpflichtungen / ansäßige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	A	Direkte Investitionsausgaben pro Einwohner	
	7.3 Investitionsbeiträge pro Einwohner	Verpflichtungen des Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge" / ansäßige Bevölkerung	Verpflichtungen / ansäßige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	A	Investitionsbeiträge pro Einwohner	
	7.4 Gesamte Investitionen pro Einwohner	Verpflichtungen der Makroaggregate 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" e 2.3 "Investitionsbeiträge" / ansäßige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	Verpflichtungen / ansäßige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	A	Gesamte Investitionen pro Einwohner	

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
	<b>7.5 Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit laufenden Einsparungen</b>	Marge der laufenden Kompetenz / [Verpflichtungen + entsprechende FPV (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge")]	Marge der laufenden Kompetenz / Verpflichtungen + FPV (%)	Abschlussrechnung	A	Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit laufenden Einsparungen	(9) Im Zähler wird nur der Investitionsteil angegeben. Im Nenner, der den FPV beinhaltet, werden die Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden, angegeben.  Im ersten Haushaltsjahr entspricht die Marge der Differenz der laufenden und Kapitaleinnahmen. Titel (I+II+III) der Einnahmen - Titel I der Ausgaben. In den darauffolgenden Haushaltsjahren entspricht die Marge der laufenden konsolidierten Marge (siehe Haushaltsgrundsätze der finanziellen Kompetenz).
	<b>7.6 Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit den positiven Salden der Finanzanlagen</b>	Positive Salden der Finanzanlagen / [Verpflichtungen + entsprechende FPV (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge")]	positive Salden der Finanzanlagen / Verpflichtungen + FPV (%)	Abschlussrechnung	A	Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit den positiven Salden der Finanzanlagen	(9) Im Zähler wird nur der Investitionsteil angegeben. Im Nenner, der den FPV beinhaltet, werden die Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden, angegeben.  Der positive Saldo der Finanzanlagen entspricht der Differenz zwischen Titel V der Einnahmen und Titel 3 der Ausgaben
	<b>7.7 Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit Schulden</b>	Feststellungen (Titel 6 "Aufnahme von Darlehen" - Kategorie 6.02.02 "Vorschüsse" - Kategorie 6.03.03 "Nach Einholung von Sicherheiten gewährte Darlehen" - Aufnahme von neuverhandelten Darlehen) / [Verpflichtungen + entsprechende FPV (Makroaggregat 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf" + Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge")]	Feststellungen / Verpflichtungen + FPV (%)	Abschlussrechnung	A	Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit Schulden	(9) Im Zähler wird nur der Investitionsteil angegeben. Im Nenner, der den FPV beinhaltet, werden die Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden, angegeben.  Die Daten über die neuverhandelten Darlehen sind extrabuchhalterische Daten
<b>8 Analyse der Rückstände</b>	<b>8.1 Verhältnis der neuen Passivrückstände des laufenden Teils zum Stock der laufenden Passivrückstände</b>	Gesamte Passivrückstände Titel 1 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Passivrückstände Titel 1 zum 31. Dezember	Passivrückstände auf Kompetenz / Stock Passivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Rückstände auf den Teil der Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr für jede Ausgaben im Titel 1 registriert wurden	
	<b>8.2 Verhältnis der neuen Passivrückstände auf Kapital zum Stock der Passivrückstände auf Kapital zum 31. Dezember</b>	Gesamte Passivrückstände Titel 2 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Passivrückstände Titel 2 zum 31. Dezember	Passivrückstände auf Kompetenz / Stock Passivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Aktivrückstände auf die Feststellungen, welche im Haushaltsjahr für den Einnahmetitel 1 registriert wurden	
	<b>8.3 Verhältnis der neuen Passivrückstände für Erhöhung der Finanzanlagen zum Stock der Passivrückstände für Erhöhung der Finanzanlagen zum 31. Dezember</b>	Gesamte Passivrückstände Titel 3 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Passivrückstände Titel 3 zum 31. Dezember	Passivrückstände auf Kompetenz / Stock Passivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Passivrückstände auf die gesamten im Haushaltsjahr registrierten Verpflichtungen	
	<b>8.4 Verhältnis der Aktivrückstände des laufenden Teils zum Stock der Aktivrückstände des laufenden Teils</b>	Gesamte Aktivrückstände der Titel 1,2,3 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Aktivrückstände Titel 1, 2, 3 zum 31. Dezember	Aktivrückstände auf Kompetenz / Stock Aktivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Aktivrückstände auf die gesamten im Haushaltsjahr registrierten Feststellungen	
	<b>8.5 Verhältnis der neuen Aktivrückstände auf Kapital zum Stock der Aktivrückstände auf Kapital</b>	Gesamte Aktivrückstände der Titel 4 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Aktivrückstände Titel 4 zum 31. Dezember	Aktivrückstände auf Kompetenz / Stock Aktivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der neuen Aktivrückstände auf Kapitalkonto im Haushaltsjahr zum Stock der Passivrückstände zum 31. Dezember	
	<b>8.6 Verhältnis der neuen Aktivrückstände für Abbau der Finanzanlagen zum Stock der Aktivrückstände für Abbau der Finanzanlagen</b>	Gesamte Aktivrückstände der Titel 5 des Kompetenzhaushaltes / Gesamte Aktivrückstände Titel 5 zum 31. Dezember	Aktivrückstände auf Kompetenz / Stock Aktivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der neuen Aktivrückstände für den Abbau von Finanzanlagen zum Stock der Aktivrückstände für Abbau von Finanzanlagen zum 31. Dezember	

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
9 Abbau von Verbindlichkeiten	9.1 Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus dem Haushaltsjahr	Zahlungen auf Kompetenz (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf") / Verpflichtungen auf Kompetenz (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf")	Zahlungen auf Kompetenz / Verpflichtungen auf Kompetenz (%)	Abschlussrechnung	A	Fähigkeit der Körperschaft, die im Haushaltsjahr fälligen Verbindlichkeiten innerhalb desselben Haushaltsjahre zu bezahlen	
	9.2 Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus den vergangenen Haushaltsjahren	Zahlungen auf Rückstände (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf") / Stock Rückstände zum 1. Jänner (Makroaggregat 1.3 "Ankauf von Gütern und Dienstleistungen" + 2.2 "Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf")	Zahlungen auf Rückstände / Stock Rückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Fähigkeit der Körperschaft die Rückstände aus den Vorjahren innerhalb des Haushaltsjahres abzubauen	
	9.3 Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus dem Haushaltsjahr	Zahlung auf Kompetenz [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Verpflichtungen auf Kompetenz [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Zahlungen auf Kompetenz / Verpflichtungen auf Kompetenz (%)	Abschlussrechnung	S	Fähigkeit die nicht gewerblichen Verbindlichkeiten auf Kompetenz und Kapital gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen innerhalb des Haushaltsjahrs abzubauen	
	9.4 Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus vergangenen Haushaltsjahren	Zahlung auf Rückstände [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stock Rückstände zum 1. Jänner [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Investitionszuweisungen auf Kapital (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Zahlungen auf Rückstände / Stock Rückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Fähigkeit den Stock von nicht gewerblichen Verbindlichkeiten des laufenden und Kapitalteils, welche gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus den Vorjahren angereift sind, abzubauen	

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
	<b>9.5 jährlicher Indikator für die fristgerechte Zahlung</b> (im Sinne des Absatzes 1, des Artikels 9, DPCM vom 22 September 2014)	effektiven Tage die zwischen Fälligkeit der Rechnung oder gleichwertiger Zahlungsaufforderung und dem Tag der Zahlung an die Lieferanten verstreichen, multipliziert mit dem geschuldeten Betrag und in Verhältnis gesetzt mit der zur Summe der im Bezugszeitraum gezahlten Beträge	Tage	Abschlussrechnung	A	Gibt die jährliche Zahlungsgeschwindigkeit vonseiten der öffentlichen Verwaltung an	
<b>10 Verschuldung</b>	<b>10.1 Verhältnis vorzeitige Tilgung zur Verschuldung</b>	Verpflichtung für vorzeitige Tilgung / Schulden zum 31. Dezember des Vorjahres (2)	Verpflichtungen auf Stock (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der vorzeitigen Tilgungen von Darlehen auf die gesamte Verschuldung zum 31/12	(2)Die Verschuldung entspricht dem Buchstaben D1 der Passiva der Vermögensrechnung. Die Sonderautonomien, welche das GvD. Nr. 118/2011 im Jahre 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.
	<b>10.2 Verhältnis ordentliche Tilgung zur Verschuldung</b>	(Gesamte Verpflichtungen Tite 4 der Ausgaben – Verpflichtung für die vorzeitige Tilgung) / Schulden zum 31. Dezember des Vorjahres (2)	Verpflichtungen auf Stock (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der ordentlichen Tilgung der Darlehen zur gesamten Verschuldung zum 31/12, ohne die vorzeitig getilgten Darlehen	(2)Die Verschuldung entspricht dem Buchstaben D1 der Passiva der Vermögensrechnung. Die Sonderautonomien, welche das GvD. Nr. 118/2011 im Jahre 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.
	<b>10.3 Tragfähigkeit der Verschuldung</b>	[Verpflichtungen (Gesamte 1.7 "Passivzinsen" – "Verzugszinsen" (U.1.07.06.02.000) – "Zinsen für vorzeitige Tilgung" (U.1.07.06.04.000) + Titel 4 der Ausgabe – vorzeitige Tilgung) – (Feststellung Einnahmen Kategorie E.4.02.06.00.000 "Investitionsbeiträge für die Rückzahlung von Anleihen an öffentliche Verwaltungen") + Investitionszuweisungen zur Übernahme von Schulden der öffentlichen Verwaltungen vonseiten der öffentlichen Verwaltungen (E.4.03.01.00.000) + Investitionszuweisungen seitens öffentlicher Verwaltungen wegen Schuldenerlasses gegenüber der Verwaltung (E.4.03.04.00.000)] / Feststellungen Titel 1, 2 e 3	Verpflichtungen auf Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Tragfähigkeit der Verschuldung, welche die Körperschaft eingegangen ist	
	<b>10.4 Verschuldung pro Einwohner</b>	Verschuldung zum 31/12 (2) / ansäßige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltsjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	Verschuldung / ansäßige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Verschuldung pro Einwohner	
<b>11 Zusammensetzung des Verwaltungsüberschusses (4)</b>	<b>11.1 Verhältnis des freierfügbaren Anteils des laufenden Teils zum Verwaltungsüberschusses</b>	freierfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses des laufenden Teils /Verwaltungsüberschuss (5)	freierfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses des laufenden Teils / Verwaltungsüberschuss (%)	Abschlussrechnung	A		(4) Wird ausgefüllt, wenn die Spalte E der Anlage der Abschlussrechnung positiv oder gleich Null ist.  (5) Der freierfügbare Anteil des Verwaltungsergebnisses des laufenden Teils entspricht der Spalte E der Anlage a) der Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).
	<b>11.2 Verhältnis des freierfügbaren Anteils auf Kapitalkonto zum Verwaltungsüberschusses</b>	freierfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsüberschuss (6)	freierfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsüberschuss (%)	Abschlussrechnung	A		(4) Wird ausgefüllt, wenn die Spalte E der Anlage der Abschlussrechnung positiv oder gleich Null ist.  (6) Der freierfügbare Anteil des Verwaltungsergebnisses auf Kapitalkonto entspricht der Spalte D der Anlage a) zur Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
	<b>11.3 Verhältnis des rückgestellten Anteils zum Verwaltungsüberschusses</b>	rückgestellter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschusses (7)	rückgestellter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschuss (%)	Abschlussrechnung	A		(4)Wird ausgefüllt, wenn die Spalte E der Anlage der Abschlussrechnung positiv oder gleich Null ist.  (7) Der rückgestellte Anteil des Verwaltungsergebnisses entspricht der Spalte B der Anlage a) zur Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).
	<b>11.4 Verhältnis des vinkulierten Anteil zum Verwaltungsüberschusses</b>	vinkulierter Anteil des Verwaltungsüberschusses /Verwaltungsüberschuss	vinkulierter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschuss (%)	Abschlussrechnung	A		(4) Wird ausgefüllt, wenn die Spalte E der Anlage der Abschlussrechnung positiv oder gleich Null ist.  (8) Der vinkulierte Anteil des Verwaltungsergebnisses entspricht der Spalte C der Anlage a) zur Abschlussrechnung. Das Verwaltungsergebnis entspricht dem Buchstaben A der Anlage a).
<b>12 Verwaltungsfehlbetrag</b>	<b>12.1 Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, welcher innerhalb des Haushaltsjahres ausgeglichen wurde</b>	Verwaltungsfehlbetrag aus den vorhergehenden Haushaltsjahren – Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushaltsjahr / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren (3)		Abschlussrechnung	A	Anteil des im Haushaltsjahr ausgeglichenen Verwaltungsfehlbetrag, der die Differenz zwischen dem zum 1. Jänner und dem zum 31.12. des Haushaltsjahres darstellt	(3) Der Indikator wird nur bei einem Verwaltungsfehlbetrag berechnet. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Buchstaben E der Anlage der Abschlussrechnung des Bezugshaushaltsjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.
	<b>12.2 Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages in Bezug auf die vergangenen Haushaltsjahren</b>	Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushaltsjahr – Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren (3)		Abschlussrechnung	A	Bewertung der Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages im Haushaltsjahr zum Saldo des Haushaltsjahres zum 1. Jänner	(3)Der Indikator wird nur bei einem Verwaltungsfehlbetrag berechnet. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Buchstaben E der Anlage der Abschlussrechnung des Bezugshaushaltsjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.
	<b>12.3 vermögensrechtliche Nachhaltigkeit des Verwaltungsfehlbetrages</b>	Gesamte Verwaltungsfehlbetrag (3) / Eigenvermögen (1)		Abschlussrechnung	A	Bewertung des Verhältnisses zwischen dem im Haushaltsjahr erhobenen Verwaltungsfehlbetrages und dem Eigenvermögen der Körperschaft	(1) Das Nettovermögen entspricht dem Buchstaben A) der Passiva der Vermögensrechnung. Die Sonderautonomien, welche das GvD. Nr. 118/2011 im Jahre 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017. (3)Der Indikator wird nur bei einem Verwaltungsfehlbetrag berechnet. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Buchstaben E der Anlage der Abschlussrechnung des Bezugshaushaltsjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.
	<b>12.4 die Nachhaltigkeit des Verwaltungsfehlbetrages effektiv zu Lasten des Haushaltsjahres</b>	Verwaltungsfehlbetrag auf der Ausgabe Seite der Haushaltsrechnung / (Feststellungen der Titel 1, 2 e 3 der Einnahmen + Untersuchungen Kategorien 4.03.07, 4.03.08 und 4.03.09)		Abschlussrechnung	A	Bewertung der Nachhaltigkeit des effektiv im Haushaltsjahr angelasteten Verwaltungsfehlbetrages und zwar im Verhältnis des in den Ausgaben eingetragenenen Verwaltungsfehlbetrages (definitiver Ansatz) zu den gesamten Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln	
<b>13 Außeretatmäßige Verbindlichkeiten</b>	<b>13.1 Anerkannte und finanzierte Verbindlichkeiten</b>	Betrag außeretatmäßige Verbindlichkeiten anerkannt und finanziert / Gesamte Verpflichtungen Titel I und Titel II	Anerkannte und finanzierte Verbindlichkeiten/ Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung des Stocks der anerkannten und finanzierten außeretatmäßigen Verbindlichkeiten zu den gesamten Verpflichtungen des laufenden und Kapitalteils	
	<b>13.2 Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung</b>	Betrag außeretatmäßigen Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3	außeretatmäßigen Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung / Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung	Extra-buchhalterische Daten, wie z.B. ein Beschluss des Gemeindeausschusses oder eine Beschlussvorlage für den Gemeinderat

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Gesamtübersicht - Finanzabschlussrechnung - Anlage Nr.2**

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungszeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
	<b>13.3 Anerkannte Verbindlichkeiten in Fase der Finanzierung</b>	<b>Betrag anerkannten außeretatmäßigen Verbindlichkeiten und in Fase der Finanzierung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3</b>	anerkannten außeretatmäßigen Verbindlichkeiten und in Fase der Finanzierung / Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Anerkannte Verbindlichkeiten in Fase der Finanzierung	Extra-buchhalterische Daten, wie z.B. der Gemeinderatbeschluss vom verschobener und zeitversetzten Deckung
<b>14 Zweckgebundener Mehrjahresfonds</b>	<b>14.1 Verwendung des FPV</b>	<b>(zweckgebundener Mehrjahresfonds laufend und Kapital eingetragen auf der Einnahmenseite des Haushaltes - Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds laufend und Kapital, der im Laufe des Haushaltsjahres nicht verwendet wurde und auf die darauffolgenden Haushaltsjahre verschoben wurde) / zweckgebundener Mehrjahresfonds Laufend und Kapital eingetragen in den Einnahmen des Haushaltes (Für den FPV sind die Werte aus der Anlage der Abschlussrechnung betreffend FPV, gesamte Betrag der Spalten a) e c) heranzuziehen).</b>	Betrag laut Anlage zur Abschlussrechnung betreffend den FPV (%)	Abschlussrechnung	A	Verwendung des FPV	Der Betrag des "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" ist in der Anlage b der Anlage Nr. 10 des GvD. Nr. 118/2011 in Spalte "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1" angegeben.  Die "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" ist in der Anlage b) der Anlage Nr. 10 des GvD. Nr. 118/2011 in der Spalte c) "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 e successivi" angegeben.
<b>15 Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter</b>	<b>15.1 Verhältnis der Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zum Einnahmeteil</b>	<b>Gesamte Feststellungen der Einnahmen der Durchgangsposten und Dienst auf Rechnung Dritter / Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln</b>	Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Einnahmen auf Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufenden Einnahmen	
	<b>15.2 Verhältnis der Durchgangsposten und Dienst auf Rechnung Dritter zum Ausgabenteil</b>	<b>Gesamte Verpflichtungen der Ausgaben für Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter / Gesamte Verpflichtungen des Ausgabentitels</b>	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Ausgaben auf Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufenden Ausgaben	