

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2022 (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 selbstständiger 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 + Verwendung des Vorschussfonds DL 35/2013)	23,645
<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	106,084
2.2 Verhältnis der Feststellungen des laufenden Teils zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	Gesamte Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln / definitive Kompetenzansätze der ersten drei Einnahmetiteln	102,280
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	49,246
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	47,481
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	56,274
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	54,760
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") / Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	31,356
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	30,512
<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
<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)	25,955

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2022 (prozentuell)
4.2 Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalspesen  <i>Gibt die Belastung der Komponenten, 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)	11,957
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)	4,696
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)	488,525
<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	1,266
<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")	0,025
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"	86,201
<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	23,193
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)	528,962
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)	47,124

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

Typologie der Indikatoren		Definitionen	Indikatorenwerte 2022 (prozentuell)
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)	576,085
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)	35,067
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	92,355
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	81,577
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	36,637
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	77,223
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
<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")	72,924
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")	67,647

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

Typologie der Indikatoren	Definitionen	Indikatorenwerte 2022 (prozentuell)
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)]	93,770
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)]	85,818
9.5 jährlicher Indikator für die fristgerechte Zahlung (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.	-18,660
<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)	8,083
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	0,418
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)	73,941

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

Typologie der Indikatoren		Definitionen	Indikatorenwerte 2022 (prozentuell)
<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)	26,332
11.2	Verhältnis des freiverfügbaren Anteils auf Kapitalkonto zum Verwaltungsüberschusses	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsüberschuss (6)	4,148
11.3	Verhältnis des rückgestellten Anteils zum Verwaltungsüberschusses	rückgestellter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschusses (7)	21,100
11.4	Verhältnis des vinkulierten Anteils zum Verwaltungsüberschusses	vinkulierter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschuss (8)	48,420
<b>12 Verwaltungsfehlbetrag</b>			
12.1	Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, welcher innerhalb des Haushaltsjahres ausgeglichen wurde	Verwaltungsfehlbetrag aus den vorhergehenden Haushaltsjahren – Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushaltsjahr / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltsjahren (3)	0,000
12.2	Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages in Bezug auf die vergangenen Haushaltsjahre	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	Gesamter 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	0,000
<b>13 Außeretatmäßige Verbindlichkeiten</b>			
13.1	Anerkannte und finanzierte Verbindlichkeiten	Betrag außeretatmäßige Verbindlichkeiten anerkannt und finanziert / Gesamte Verpflichtungen Titel I und Titel II	0,100
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).	44,157

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Synthetische Indikatoren**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

Typologie der Indikatoren		Definitionen	Indikatorenwerte 2022 (prozentuell)
<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	10,276
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	11,367

(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 2022**

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/Feststellu ngen 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	13,698	11,675	15,201	100,000	96,859	82,503	94,410	27,769
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>13,698</b>	<b>11,675</b>	<b>15,201</b>	<b>100,000</b>	<b>96,859</b>	<b>82,503</b>	<b>94,410</b>	<b>27,769</b>
<b>TITEL 2:</b>	<b>Laufende Zuweisungen</b>								
20101	Typologie 101: Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	34,257	30,328	36,029	100,000	99,962	39,354	61,260	8,348
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	0,001	0,001	0,001	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
20104	Typologie 104: Laufende Zuweisungen von privaten Sozialeinrichtungen	0,000	0,000	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	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
<b>20000</b>	<b>Summe TITEL 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>34,259</b>	<b>30,329</b>	<b>36,031</b>	<b>100,000</b>	<b>99,962</b>	<b>39,352</b>	<b>61,258</b>	<b>8,348</b>
<b>TITEL 3:</b>	<b>Aussersteuerliche Einnahmen</b>								
30100	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	8,729	7,454	8,450	100,000	99,905	80,606	88,180	44,188
30200	Typologie 200: Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen	1,793	1,522	2,346	100,000	100,000	29,436	56,981	12,797
30300	Typologie 300: Aktivzinsen	0,001	0,001	0,128	100,000	99,984	4,037	3,368	19,314
30400	Typologie 400: Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünfte	2,158	1,832	2,242	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
30500	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	1,988	2,315	2,852	100,000	99,871	85,946	87,297	78,040

## Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022

[illegible]



**Plan der Haushaltsindikatoren**  
Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und der effektiven Einhebungsgeschwindigkeit  
Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022

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/Feststellu ngen auf Kompetenz	% der Einhebungen in den Vorjahren fälligen Forderungen: Einhebung auf Rückstände/ definitive Rückstände
<b>60000</b>	<b>Summe TITEL 6: Aufnahme von Schulden</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</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	8,258	19,623	10,340	100,000	100,000	99,813	99,878	86,268
90200	Typologie 200: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	0,435	0,917	0,366	100,000	100,000	62,196	95,649	2,968
<b>90000</b>	<b>Summe TITEL 9: Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten</b>	<b>8,693</b>	<b>20,540</b>	<b>10,706</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>97,849</b>	<b>99,734</b>	<b>19,114</b>
<b>GESAMTE EINNAHMEN</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>99,607</b>	<b>61,911</b>	<b>78,324</b>	<b>21,696</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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 Institution elle Dienste; Verwaltun g und Gebarung	01	Verwaltungsorgane	1,508	0,000	1,100	0,262	1,235	0,269	0,742
	02	Generalsekretariat	0,792	0,000	0,570	0,251	0,716	0,257	0,182
	03	Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung	1,059	0,000	0,744	0,287	0,954	0,294	0,186
	04	Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten	1,062	0,000	0,862	0,071	1,152	0,073	0,092
	05	Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter	1,130	0,000	1,618	3,916	2,095	4,011	0,349
	06	Bauamt	2,230	0,000	2,186	2,514	2,403	2,575	1,609
	07	Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt	0,892	0,000	0,780	0,500	1,032	0,522	0,113
	08	Statistik und Informationssysteme	1,127	0,000	0,888	0,405	0,945	0,415	0,735
	09	Verwaltungstechnische Unterstützung für die örtlichen Körperschaften	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Personal	2,329	0,000	1,692	0,244	2,242	0,250	0,228
	011	Sonstige allgemeine Dienste	0,358	0,000	0,285	0,291	0,374	0,298	0,048
	<b>SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung</b>		<b>12,487</b>	<b>0,000</b>	<b>10,724</b>	<b>8,741</b>	<b>13,147</b>	<b>8,963</b>	<b>4,282</b>
Mission 02 Gerichtsw esen	01	Gerichtsämter	0,061	0,000	0,046	0,000	0,057	0,000	0,015
	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>0,061</b>	<b>0,000</b>	<b>0,046</b>	<b>0,000</b>	<b>0,057</b>	<b>0,000</b>	<b>0,015</b>
Mission 03	01	Orts- und Verwaltungspolizei	2,439	0,000	1,725	0,520	2,196	0,533	0,471

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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
03 Öffentlich e Ordnung und Sicherheit	02	Integriertes System für urbane Sicherheit	0,001	0,000	0,048	0,000	0,066	0,000	0,001
	<b>SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>		<b>2,440</b>	<b>0,000</b>	<b>1,773</b>	<b>0,520</b>	<b>2,262</b>	<b>0,533</b>	<b>0,472</b>
Mission 04 Unterricht swesen und Recht auf Bildung	01	Vorschularbeit	4,289	10,704	4,067	8,116	5,408	8,313	0,503
	02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	13,724	53,599	10,805	13,959	7,005	14,298	20,910
	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	1,183	0,000	0,899	0,162	1,194	0,166	0,115
	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>19,196</b>	<b>64,303</b>	<b>15,771</b>	<b>22,236</b>	<b>13,607</b>	<b>22,778</b>	<b>21,528</b>
Mission 05 Schutz und Aufwertu ng kultureller Güter und Tätigkeite n	01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	0,630	0,000	0,804	2,861	0,917	2,930	0,502
	02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	2,565	0,000	2,425	2,373	3,169	2,431	0,446
	<b>SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>		<b>3,196</b>	<b>0,000</b>	<b>3,229</b>	<b>5,234</b>	<b>4,086</b>	<b>5,361</b>	<b>0,949</b>
Mission 06 Jugend,	01	Sport und Freizeit	3,278	0,000	3,589	4,427	4,600	4,534	0,899
	02	Jugend	0,232	0,000	0,198	0,034	0,259	0,035	0,035

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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
Sport und Freizeit	<b>SUMME Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit</b>		<b>3,510</b>	<b>0,000</b>	<b>3,787</b>	<b>4,461</b>	<b>4,859</b>	<b>4,569</b>	<b>0,934</b>
Mission 07 Fremdenv erkehr	01	Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs	0,603	0,000	0,482	0,000	0,657	0,000	0,017
	<b>SUMME Mission 07 Fremdenverkehr</b>		<b>0,603</b>	<b>0,000</b>	<b>0,482</b>	<b>0,000</b>	<b>0,657</b>	<b>0,000</b>	<b>0,017</b>
Mission 08 Raumordn ung und Wohnbau	01	Städteplanung und Raumordnung	0,302	0,445	0,363	0,199	0,221	0,203	0,738
	02	Öffentlicher und geförderter Wohnbau	1,336	0,000	2,238	5,146	2,564	5,272	1,372
	<b>SUMME Mission 08 Raumordnung und Wohnbau</b>		<b>1,638</b>	<b>0,445</b>	<b>2,601</b>	<b>5,345</b>	<b>2,785</b>	<b>5,475</b>	<b>2,110</b>
Mission 09 Nachhaltig e Entwicklu ng und Schutz des Territoriu ms und der Umwelt	01	Schutz des Bodens	1,632	0,000	1,290	1,136	0,384	1,164	3,701
	02	Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt	3,457	2,867	3,211	3,050	3,660	3,124	2,019
	03	Müllentsorgung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Integrierter Wasserdienst	0,018	0,000	0,047	0,234	0,065	0,239	0,000
	05	Geschützte Bereiche, Naturparks, Schutz der Natur und Wald	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Gewässerschutz	0,000	0,000	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	0,000	0,000
	08	Luftqualität und Verminderung der Luftverschmutzung	0,000	0,000	0,010	0,010	0,007	0,010	0,018

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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
		<b>SUMME Mission 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt</b>	<b>5,107</b>	<b>2,867</b>	<b>4,558</b>	<b>4,429</b>	<b>4,114</b>	<b>4,536</b>	<b>5,738</b>
Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitäts förderung	01	Transport auf Schienen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Lokaler Nahverkehr	0,016	0,000	0,079	0,456	0,109	0,467	0,001
	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	13,498	32,386	16,432	45,232	17,061	43,899	14,759
		<b>SUMME Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung</b>	<b>13,514</b>	<b>32,386</b>	<b>16,511</b>	<b>45,688</b>	<b>17,170</b>	<b>44,366</b>	<b>14,760</b>
Mission 11 Rettungsd ienst	01	Zivilschutz	0,076	0,000	0,065	0,089	0,078	0,081	0,031
	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>0,076</b>	<b>0,000</b>	<b>0,065</b>	<b>0,089</b>	<b>0,078</b>	<b>0,081</b>	<b>0,031</b>
Mission	01	Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte	0,004	0,000	0,003	0,000	0,004	0,000	0,000
	02	Maßnahmen für Menschen mit Behinderung	0,017	0,000	0,021	0,000	0,028	0,000	0,003
	03	Maßnahmen für Senioren	0,377	0,000	0,351	1,196	0,393	1,225	0,239
	04	Maßnahmen für von sozialer Ausgrenzung bedrohte Menschen	0,133	0,000	0,160	0,000	0,196	0,000	0,065

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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 Ausgabeneinsparungen : Einsparungen auf Kompetenz/ gesamte Einsparungen auf Kompetenz
12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienp olitik	05	Maßnahmen für Familien	0,133	0,000	0,121	0,014	0,151	0,014
	06	Maßnahmen für das Recht auf Wohnen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste	23,396	0,000	17,680	0,540	22,800	0,553
	08	Kooperation und Verbandsarbeit	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	09	Bestattungs- und Friedhofsdienste	1,186	0,000	1,092	1,284	1,384	1,316
	<b>SUMME Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik</b>		<b>25,246</b>	<b>0,000</b>	<b>19,428</b>	<b>3,034</b>	<b>24,956</b>	<b>3,108</b>
Mission 13 Gesundhe itsschutz	01	Regionaler Gesundheitsdienst – laufende ordentliche Finanzierung zur Garantie des Mindestbetreuungsstandards	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Regionaler Gesundheitsdienst – laufende Zusatzfinanzierung zur Deckung des Mindestbetreuungsstandards	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Regionaler Gesundheitsdienst – laufende Zusatzfinanzierung zur Deckung des Ungleichgewichts des laufenden Haushalts	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Regionaler Gesundheitsdienst – Ausgleich von Defiziten im Sanitätswesen betreffend	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Regionaler Gesundheitsdienst – Sanitätsinvestitionen	0,000	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	0,000
	07	Sonstige Sanitätsausgaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000



[illegible]



**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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
50 Staatsverschuldung	02	Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,336	0,000	0,180	0,000	0,248	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 50 Staatsverschuldung</b>		<b>0,336</b>	<b>0,000</b>	<b>0,180</b>	<b>0,000</b>	<b>0,248</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	7,856	0,000	15,837	0,000	9,524	0,000	32,626
	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>7,856</b>	<b>0,000</b>	<b>15,837</b>	<b>0,000</b>	<b>9,524</b>	<b>0,000</b>	<b>32,626</b>

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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	100,000	99,758	89,188	88,832	92,368
	02	Generalsekretariat	100,000	99,936	96,653	96,587	98,085
	03	Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung	100,000	99,623	88,554	88,248	92,760
	04	Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten	100,000	99,269	90,982	90,953	91,293
	05	Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter	100,000	98,733	63,760	68,270	46,410
	06	Bauamt	100,000	98,672	89,282	90,617	74,513
	07	Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt	100,000	99,940	93,827	93,968	89,461
	08	Statistik und Informationssysteme	100,000	98,629	87,331	88,006	82,486
	09	Verwaltungstechnische Unterstützung für die örtlichen Körperschaften	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	10	Personal	100,000	99,535	96,575	96,927	91,893
	11	Sonstige allgemeine Dienste	100,000	96,805	91,404	94,309	58,275
	<b>SUMME Mission 01 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung</b>		<b>100,000</b>	<b>99,180</b>	<b>88,071</b>	<b>89,456</b>	<b>74,822</b>
Mission 02 Gerichtswesen	01	Gerichtsämter	100,000	99,354	92,099	94,627	42,066
	02	Bezirksgefängnis und sonstige Dienste	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 02 Gerichtswesen</b>		<b>100,000</b>	<b>99,354</b>	<b>92,099</b>	<b>94,627</b>	<b>42,066</b>
Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	01	Orts- und Verwaltungspolizei	100,000	99,942	96,029	96,067	95,178
	02	Integriertes System für urbane Sicherheit	100,000	100,000	79,100	79,100	0,000
	<b>SUMME Mission 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>		<b>100,000</b>	<b>99,943</b>	<b>95,535</b>	<b>95,550</b>	<b>95,178</b>
Mission 04 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	01	Vorschularbeit	100,000	99,316	73,943	71,025	93,113
	02	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	100,000	94,908	69,555	66,519	85,833
	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	100,000	96,869	86,457	88,329	74,051
	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 2022**

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>		100,000	96,118	73,464	71,156	87,215
Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	01	Aufwertung der historisch interessanten Güter	100,000	97,456	78,402	79,270	75,546
	02	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	100,000	99,244	85,920	87,063	72,801
	<b>SUMME Mission 05 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>		100,000	98,940	84,927	86,185	73,644
Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit	01	Sport und Freizeit	100,000	98,430	73,804	66,287	89,419
	02	Jugend	100,000	99,669	83,423	82,887	93,275
	<b>SUMME Mission 06 Jugend, Sport und Freizeit</b>		100,000	98,487	74,248	67,344	89,449
Mission 07 Fremdenverkehr	01	Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs	100,000	99,925	86,812	86,074	91,645
	<b>SUMME Mission 07 Fremdenverkehr</b>		100,000	99,925	86,812	86,074	91,645
Mission 08 Raumordnung und Wohnbau	01	Städteplanung und Raumordnung	100,000	56,551	98,145	99,028	84,872
	02	Öffentlicher und geförderter Wohnbau	100,000	94,316	76,355	77,112	72,636
	<b>SUMME Mission 08 Raumordnung und Wohnbau</b>		100,000	88,025	78,426	79,434	73,092
Mission 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	01	Schutz des Bodens	100,000	99,987	92,072	94,747	78,857
	02	Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt	100,000	96,647	69,435	75,540	38,296
	03	Müllentsorgung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Integrierter Wasserdienst	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	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	0,000	100,000	45,333	45,333	0,000
	<b>SUMME Mission 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt</b>		100,000	97,540	70,641	76,554	40,321

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZAHLUNGSGESCHWINDIGKEIT IM LAUFE DES HAUSHALTSJAHRES 20.. (in Prozentwerten)				
			Zahlungsgeschwindigkeit zu Beginn des Haushaltsvoranschlages: 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 Mobilitätsförderung	01	Transport auf Schienen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Lokaler Nahverkehr	100,000	100,000	98,537	96,269	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	100,000	96,377	70,997	79,404	38,189
	<b>SUMME Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung</b>		<b>100,000</b>	<b>96,386</b>	<b>71,107</b>	<b>79,438</b>	<b>38,921</b>
Mission 11 Rettungsdienst	01	Zivilschutz	100,000	97,397	56,979	61,968	45,887
	02	Eingriffe nach Naturkatastrophen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>SUMME Mission 11 Rettungsdienst</b>		<b>100,000</b>	<b>97,397</b>	<b>56,979</b>	<b>61,968</b>	<b>45,887</b>
Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	01	Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für	100,000	100,000	65,193	65,193	0,000
	02	Maßnahmen für Menschen mit Behinderung	100,000	99,250	72,097	72,067	73,129
	03	Maßnahmen für Senioren	100,000	95,905	67,439	80,080	47,777
	04	Maßnahmen für von sozialer Ausgrenzung bedrohte Menschen	100,000	100,000	76,670	71,906	100,000
	05	Maßnahmen für Familien	100,000	99,893	84,686	84,176	95,848
	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	100,000	99,985	95,964	95,972	94,160
	08	Kooperation und Verbandsarbeit	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	09	Bestattungs- und Friedhofsdienste	100,000	98,445	81,343	81,964	75,976
	<b>SUMME Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik</b>		<b>100,000</b>	<b>99,851</b>	<b>94,645</b>	<b>94,927</b>	<b>76,514</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 Mindestbetreuungsstandards	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

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	100,000	99,766	84,574	83,116	93,411
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,000	98,965	90,178	91,682	77,773
	<b>SUMME Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit</b>		<b>100,000</b>	<b>99,086</b>	<b>89,402</b>	<b>90,534</b>	<b>80,493</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	100,000	99,674	49,619	0,000	99,238
	<b>SUMME Mission 15 Arbeits- und Berufsausbildungspolitik</b>		<b>100,000</b>	<b>99,674</b>	<b>49,619</b>	<b>0,000</b>	<b>99,238</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>
	01	Energiequellen	100,000	99,957	37,516	0,000	99,885

**Plan der Haushaltsindikatoren**  
**Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen**  
**Abschlussrechnung Haushaltsjahr 2022**

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZÄHLUNGSGESCHWINDIGKEIT 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	SUMME Mission 017 Energie und Diversifikation der Energiequellen		100,000	99,957	37,516	0,000	99,885
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
	SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 19 Internationale Beziehungen	01	Internationale Beziehungen und Kooperation in der	100,000	96,557	56,944	50,000	83,107
	SUMME Mission 19 Internationale Beziehungen		100,000	96,557	56,944	50,000	83,107
Mission 20 Fonds und Rückstellungen	01	Reservefonds	231,868	94,810	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
	SUMME Mission 20 Fonds und Rückstellungen		113,650	33,662	0,000	0,000	0,000
Mission 50 Staatsverschuldung	01	Zinsanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	SUMME Mission 50 Staatsverschuldung		100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
Mission 60 Finanzvorschüsse	01	Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	SUMME Mission 60 Finanzvorschüsse		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter	01	Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	100,000	99,506	90,248	94,693	58,081
	02	Vorschüsse zur Finanzierung des gesamtstaatlichen Gesundheitsdienstes	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	SUMME Mission 99 Dienste im Auftrag Dritter		100,000	99,506	90,248	94,693	58,081

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

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungs-zeitraum	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 + Verwendung des Vorschussfonds DL 35/2013)	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 Voranschlägen 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 Voranschlägen des laufenden Teils	
	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	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen des laufenden Teils zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	
	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	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den Voranschlägen des laufenden Teils	
	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	Feststellungen / Kompetenzansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Feststellungen der eigenen Einnahmen zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	
	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	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der laufenden Inkassi zu den Voranschlägen des laufenden Teils	
	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	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	S	Verhältnis der laufenden Inkassi zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	
	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") / Kassaansätze der ersten drei Einnahmetiteln	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den Voranschlägen des laufenden Teils	
	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	Inkassi / Kassaansätze (%)	Abschlussrechnung	A	Verhältnis der Inkassi der eigenen Einnahmen zu den definitiven Voranschlägen des laufenden Teils	

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

Makroindikator der ersten Ebene	Name des Indikators	Berechnungs des Indikators	Beobachtung und Maßeinheit	Beobachtungs-zeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
<b>3 Schatzmeistervorschüsse</b>	<b>3.1 Durchschnittliche Verwendung</b>	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
	<b>3.2 abgeschlossene Kassavorschüsse nur buchhalterisch</b>	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).	
<b>4 Personalausgaben</b>	<b>4.1 Verhältnis der Personalspesen zu den laufenden Ausgaben</b>	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.	
	<b>4.2 Verhältnis Prämien und Zusatzvergütung zu den gesamten Personalspesen</b>	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	
	<b>4.3 Verhältnis der Personalausgaben für flexible Arbeitsverträge zu den gesamten Personalausgaben</b>	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.	
	<b>4.4 Personalausgaben pro Einwohner</b>	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	Beobachtungs-zeitraum	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 Ausgabern 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	Beobachtungs-zeitraum	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 extra-buchhalterische 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	Beobachtungs-zeitraum	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	Beobachtungs-zeitraum	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 Titel 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 Bezugs Haushaltsjahres 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 freiverfügbaren Anteils des laufenden Teils zum Verwaltungsüberschusses</b>	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses des laufenden Teils / Verwaltungsüberschuss (5)	freiverfügbarer 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 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).
	<b>11.2 Verhältnis des freiverfügbaren Anteils auf Kapitalkonto zum Verwaltungsüberschusses</b>	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsüberschuss (6)	freiverfügbarer 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 freiverfügbare 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	Beobachtungs-zeitraum	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 den 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 den 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 Ausgabenseite der Haushaltsrechnung / Feststellungen der Titel 1, 2 e 3 der Einnahmen		Abschlussrechnung	A	Bewertung der Nachhaltigkeit des effektiv im Haushaltsjahr angelasteten Verwaltungsfehlbetrages und zwar im Verhältnis des in den Ausgaben eingetragenen 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	Beobachtungs-zeitraum	Art	Beschreibung des Indikators	Anmerkungen
	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	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
14 Zweckgebundener Mehrjahresfonds	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).	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.
15 Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter	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	Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Einnahmen auf Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufender Einnahmen	
	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	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Ausgaben auf Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufender Ausgaben	