

Plan der Haushaltsindikatoren

Synthetische Indikatoren Rendiconto esercizio 2019

Typologie der Indikatoren	Definitionen	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
1 Strukturelle Stabilität des Haushaltes		
1.1 Verhältnis der Fixspesen (Defizit, Personal und Schulden) zu den laufenden Ausgaben	[Ausgleich des Verwaltungfehlbetrages 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 Einnahmentitel + Verwendung des Vorschussfonds DL 35/2013)	32,680
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	108,130
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	102,680
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	56,860
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	53,990
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	94,270
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 de ersten drei Einnahmetiteln	65,430
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	44,220
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	30,690
3 Schatzmeistervorschüsse		
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 Haushaltjahres / max vom Gesetz vorgesehen	0,000
4 Personalspesen		
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)	30,540

Plan der Haushaltsindikatoren

Synthetische Indikatoren Rendiconto esercizio 2019

Typologie der Indikatoren		Definitionen	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
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 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)	12,750
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.1.03.02.01.000 "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)	3,150
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 Bezugshaushaltjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	514,457
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	1,160
6 Passivzinsen			
6.1	Verhältnis der Passivzinsen zu den laufenden Einnahmen	Verpflichtungen Makroaggregat 1.7 "Passivzinsen" / Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln ("Laufende Einnahmen")	0,010
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"	9,670
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	23,520
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 Bezugshaushaltjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	446,038
7.3	Investitionsbeiträge pro Einwohner (in absoluten Zahlen)	Verpflichtungen des Makroaggregat 2.3 "Investitionsbeiträge" / ansäßige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	75,942

Plan der Haushaltsindikatoren

Synthetische Indikatoren Rendiconto esercizio 2019

Typologie der Indikatoren		Definitionen	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
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 Bezugshaushaltjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	521,980
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)	49,340
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
8 Analyse der Rückstände			
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	95,100
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	79,180
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	38,630
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	42,930
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
9 Abbau von Verbindlichkeiten			
9.1	Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus dem Haushalt Jahr	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")	72,860
9.2	Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus den vergangenen Haushalt Jahren	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")	68,140

Plan der Haushaltsindikatoren

Synthetische Indikatoren

Rendiconto esercizio 2019

Typologie der Indikatoren		Definitionen	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
9.3	Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus dem Haushalt Jahr	<p>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)]</p>	85,270
9.4	Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus vergangenen Haushalt Jahren	<p>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)]</p>	98,110
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.	-10,650
10 Verschuldung			
10.1	Verhältnis vorzeitige Tilgung zur Verschuldung	Verpflichtung für vorzeitige Tilgung / Schulden zum 31. Dezember des Vorjahres (2)	35,700
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)	7,810
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	0,980
10.4	Verschuldung pro Einwohner (in absoluten Zahlen)	Verschuldung zum 31/12 (2) / ansäßige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	130,588
11 Zusammensetzung des Verwaltungsüberschusses (4)			

Plan der Haushaltsindikatoren

Synthetische Indikatoren Rendiconto esercizio 2019

Typologie der Indikatoren		Definitionen	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
11.1	Verhältnis des freiverfügbaren Anteils des laufenden Teils zum Verwaltungsüberschusses	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses des laufenden Teils / Verwaltungsüberschuss (5)	49,110
11.2	Verhältnis des freiverfügbaren Anteils auf Kapitalkonto zum Verwaltungsüberschusses	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsüberschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsüberschuss (6)	21,110
11.3	Verhältnis des rückgestellten Anteils zum Verwaltungsüberschusses	rückgestellter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschusses (7)	24,390
11.4	Verhältnis des vinkulierten Anteils zum Verwaltungsüberschusses	vinkulierter Anteil des Verwaltungsüberschusses / Verwaltungsüberschuss (8)	5,400
12 Verwaltungsfehlbetrag			
12.1	Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, welcher innerhalb des Haushaltjahres ausgeglichen wurde	Verwaltungsfehlbetrag aus den vorhergehenden Haushaltjahren – Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushaltjahr / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltjahren (3)	0,000
12.2	Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages in Bezug auf die vergangenen Haushaltjahre	Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushaltjahr – Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltjahren / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltjahren (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 Haushaltjahres	Verwaltungsfehlbetrag auf der Ausgabenseite der Haushaltsrechnung / Feststellungen der Titel 1, 2 e 3 der Einnahmen	0,000
13 Außeretmäßige Verbindlichkeiten			
13.1	Anerkannte und finanzierte Verbindlichkeiten	Betrag außeretmäßige Verbindlichkeiten anerkannt und finanziert / Gesamte Verpflichtungen Titel I und Titel II	0,330
13.2	Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung	Betrag außeretmäßigen 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 außeretmäßigen Verbindlichkeiten und in Fase der Finanzierung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3	0,380
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 Haushaltjahres nicht verwendet wurde und auf die darauffolgenden Haushaltjahre 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).	38,010
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 Einnahmetitel	16,710

Plan der Haushaltsindikatoren

Synthetische Indikatoren Rendiconto esercizio 2019

Typologie der Indikatoren	Definitionen	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)	
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	19,260

(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 Bezugshaushaltjahres, 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
Analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und der effektiven Einhebungsgeschwindigkeit
Rendiconto esercizio 2019

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 Haushalt voranschlag vorgesehenen Einhebungen: erster Kassavoranschlag / (erster Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der definitiven im Haushalt voranschlag vorgesehenen Einhebungen: definitiver Kassavoranschlag / (definitiver Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der gesamten Einhebungen: (Einhebungen auf Kompetenz+ Einhebungen auf Rückstände)/ (Feststellungen + definitive Rückstände)	% der Einhebungen im Haushalt Jahr fälligen Forderungen: Einhebungen auf Kompetenz/Feststellungen auf Kompetenz	% der Einhebungen in den Vorjahren fälligen Forderungen: Einhebung auf Rückstände/ definitive Rückstände
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	13,478	13,127	16,374	100,000	100,000	90,744	95,343	36,938
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13,478	13,127	16,374	100,000	100,000	90,744	95,343	36,938
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	28,921	28,288	31,555	56,500	100,000	54,743	60,496	50,007
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,002	0,002	0,002	100,000	100,000	50,000	0,000	100,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,028	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	28,923	28,290	31,585	56,503	100,000	54,762	60,527	50,009
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8,269	8,027	9,470	100,000	100,000	86,753	92,572	54,096
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,441	1,401	1,763	100,000	100,000	18,943	54,672	4,976
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,001	0,001	0,008	100,000	100,000	38,972	100,000	12,711
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	1,622	2,664	3,077	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,269	2,787	4,332	100,000	100,000	82,958	84,820	28,609

Plan der Haushaltsindikatoren

Plan der Haushaltsindikatoren
Analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und der effektiven Einhebungsgeschwindigkeit
Rendiconto esercizio 2019

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 Haushalt voranschlag vorgesehenen Einhebungen: erster Kassavoranschlag / (erster Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der definitiven im Haushalt voranschlag vorgesehenen Einhebungen: definitiver Kassavoranschlag / (definitiver Voranschlag auf Kompetenz + Rückstände)	% der gesamten Einhebungen: (Einhebungen auf Kompetenz+ Einhebungen auf Rückstände)/ (Feststellungen + definitive Rückstände)	% der Einhebungen im Haushalt Jahr fälligen Forderungen: Einhebungen auf Kompetenz/Feststellungen auf Kompetenz	% der Einhebungen in den Vorjahren fälligen Forderungen: Einhebung auf Rückstände/ definitive Rückstände
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,000	0,000	0,000	100,000	100,000	34,949	0,000	34,949
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,671	5,512	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,671	5,512	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7,973	12,025	10,421	100,000	100,000	99,660	99,659	100,000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,420	1,147	0,709	100,000	100,000	74,113	96,147	4,934
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	8,393	13,172	11,131	100,000	100,000	97,565	99,435	20,885
GESAMTE EINNAHMEN		100,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren
analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONE 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 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,414	0,000	1,187	0,221	1,344	0,225	1,088
	02	Segreteria generale	0,857	0,000	0,737	0,138	0,818	0,141	0,535
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,068	0,000	0,976	0,066	1,131	0,067	0,642
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,990	0,000	1,040	0,000	0,902	0,000	0,766
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,876	2,593	1,982	3,446	1,871	3,316	2,156
	06	Ufficio tecnico	2,346	2,701	1,887	1,037	1,978	1,060	1,290
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,801	0,000	0,688	0,061	0,798	0,063	0,220
	08	Statistica e sistemi informativi	0,953	0,000	0,768	0,163	0,891	0,166	1,359
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	1,932	0,000	1,648	0,026	2,015	0,027	0,207
	011	Altri servizi generali	0,330	0,000	0,298	0,077	0,350	0,079	0,201
TOTALE Mission 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		12,566	5,294	11,210	5,234	12,097	5,144	8,465	
Mission 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,057	0,000	0,046	0,000	0,053	0,000	0,021
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE Mission 02 Giustizia		0,057	0,000	0,046	0,000	0,053	0,000	0,021
...	01	Polizia locale e amministrativa	2,080	0,000	1,623	0,118	1,901	0,120	0,932

Plan der Haushaltsindikatoren
analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONE 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/ 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 Ordine pubblico e sicurezza	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,001	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,080	0,000	1,624	0,118	1,901	0,120
Mission 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	5,174	21,960	4,505	10,766	5,251	11,003
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	5,152	4,845	7,754	22,397	8,127	22,552
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	1,880	1,729	1,229	0,122	1,369	0,125
	07	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		12,206	28,533	13,488	33,285	14,747	33,679
Mission 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,792	0,000	0,525	0,369	0,484	0,377
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3,325	0,000	2,823	0,330	2,402	0,337
	Totale Mission 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		4,117	0,000	3,348	0,699	2,886	0,714
Mission 06 Politiche giovanili	01	Sport e tempo libero	6,897	19,559	6,412	9,750	6,907	9,965
	02	Giovani	0,218	0,000	0,185	0,010	0,218	0,011

Plan der Haushaltsindikatoren

Plan der Haushaltsindikatoren
analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONE 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/ 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
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3,434	2,624	3,209	3,190	3,530	3,260	5,152
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Trasporto pubblico locale	0,493	2,431	0,084	0,000	0,011	0,000	0,000
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	12,536	17,072	11,866	30,072	12,119	29,443	36,412
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	13,029	19,503	11,951	30,072	12,130	29,443	36,412
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,085	0,000	0,106	0,005	0,106	0,005	0,045
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,085	0,000	0,106	0,005	0,106	0,005	0,045
Missione	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,003	0,000	0,002	0,000	0,003	0,000	0,003
	02 Interventi per la disabilità	0,120	0,000	0,013	0,000	0,016	0,000	0,000
	03 Interventi per gli anziani	1,939	6,605	2,103	6,626	2,502	6,772	1,768
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,356	0,000	0,286	0,000	0,178	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren

analythische Indikatorren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

Plan der Haushaltsindikatoren
analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONE 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
Mission 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,384	0,000	0,314	0,001	0,269	0,001
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	2,568	0,000	2,023	0,106	2,465	0,109
	Totale Mission 14 Sviluppo economico e competitività		2,952	0,000	2,336	0,107	2,733	0,110
Mission 15 Politiche per il lavoro e la formazione e professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	0,003	0,000	0,003	0,000	0,002	0,002
	Totale Mission 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,003	0,000	0,003	0,000	0,002	0,002
Mission 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Mission 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Mission 17 Energia	01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren
analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONE 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/ 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
e diversificazione delle fonti energetiche	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,043	0,081	0,037	0,042	0,046	0,043	0,001
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,043	0,081	0,037	0,042	0,046	0,043	0,001
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,603	0,000	3,099	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,518	0,000	0,433	0,000	0,000	0,000	0,000
	03 Altri fondi	0,220	0,000	0,441	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,340	0,000	3,972	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,582	0,000	2,727	0,000	3,405	0,000	0,019
	Totale Missione 50 Debito pubblico	0,582	0,000	2,727	0,000	3,405	0,000	0,019

Plan der Haushaltsindikatoren
analythische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Missionen und Programmen
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONE 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
Mission 60 Anticipazi oni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	5,195	0,000	4,176	0,000	0,000	0,000
		Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	5,195	0,000	4,176	0,000	0,000	0,000
Mission 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	7,662	0,000	9,944	0,000	9,109	0,000
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	7,662	0,000	9,944	0,000	9,109	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren

Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen

Rendiconto esercizio 2019

MISSIONEN UND PROGRAMME			ZAHLUNGSGESCHWINDIGKEIT IM LAUFE DES HAUSHALTSAJAHRES 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
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	90,308	99,183	87,218	86,980	89,219
	02	Segreteria generale	93,895	99,908	92,792	92,921	89,589
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	98,562	99,514	93,538	93,862	87,900
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,000	99,867	86,451	85,004	98,182
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99,506	99,218	72,315	75,192	66,911
	06	Ufficio tecnico	99,956	97,194	83,018	83,892	78,608
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,000	99,853	90,058	89,979	91,898
	08	Statistica e sistemi informativi	99,982	98,238	74,252	72,298	85,293
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	99,998	99,514	92,027	92,053	91,649
	011	Altri servizi generali	100,000	97,876	87,293	88,809	66,837
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			98,417	98,980	85,507	86,405	79,431
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	100,000	98,779	93,945	97,442	16,598
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE Missione 02 Giustizia		100,000	98,779	93,945	97,442	16,598
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	99,949	99,592	94,089	94,312	89,788
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		99,949	99,592	94,089	94,312	89,788
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	99,872	98,009	80,842	83,846	64,801
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	86,497	98,796	74,840	75,754	71,018
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	99,556	99,309	81,493	78,339	92,040
	07	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren

Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen

Rendiconto esercizio 2019

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
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	91,604	98,629	78,647	79,520	74,876
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	62,297	96,307	62,903	62,009	67,056
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	75,694	98,771	87,635	89,504	68,641
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	73,080	98,404	83,766	85,558	68,216
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	96,802	97,923	77,143	78,188	69,334
	02 Giovani	99,894	99,982	93,652	93,514	99,225
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	96,891	98,000	77,844	78,905	69,602
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,000	97,262	75,603	74,458	81,424
	Totale Missione 07 Turismo	100,000	97,262	75,603	74,458	81,424
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	100,000	99,902	86,771	85,462	94,461
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,000	99,130	65,905	64,398	69,805
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,000	99,206	67,701	66,513	70,960
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	100,000	99,658	91,388	92,572	73,226
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	89,334	98,915	75,193	73,463	82,778
	03 Rifiuti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04 Servizio idrico integrato	79,620	100,000	35,971	35,971	0,000
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren

Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen

Rendiconto esercizio 2019

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 Haushaltvoranschlag: definitive Kassavoranschläge / (Rückstände + definitiver Voranschlag auf Kompetenz - FPV)	Zahlungsgeschwindigkeit zum Abschluss: (Zahlungen auf Kompetenz+ Zahlungen auf Rückstände) / (Verpflichtungen + definitive Rückstände)	Zahlungsgeschwindigkeit im Haushaltjahr: Zahlungen auf Kompetenz/ Verpflichtungen	Zahlungsgeschwindigkeit für in den Vorjahren fälligen Ausgaben: Zahlungen auf Rückstände / definitive Rückstände
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	89,885	99,071	71,803	69,805	82,542
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Trasporto pubblico locale	100,000	99,465	37,711	0,000	73,771
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	74,817	97,242	64,670	67,099	60,541
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	75,161	97,268	64,586	66,935	60,598
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	95,847	99,923	76,945	83,929	58,083
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 11 Soccorso civile	95,847	99,923	76,945	83,929	58,083
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	02 Interventi per la disabilità	15,362	100,000	82,680	82,680	0,000
	03 Interventi per gli anziani	91,121	99,394	89,403	94,215	22,792
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	99,947	100,000	69,079	25,933	100,000
	05 Interventi per le famiglie	99,525	99,877	93,189	93,011	96,954
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,000	99,850	88,585	86,823	98,875
	08 Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	97,360	99,810	74,344	70,845	95,155
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	98,897	99,834	87,223	85,394	97,588
	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren

Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen

Rendiconto esercizio 2019

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
Missione 13 Tutela della salute	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 13 Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,000	99,740	90,121	88,618
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,000	95,673	81,557	83,889
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		100,000	96,226	82,456	84,358
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	100,000	99,660	99,602	100,000
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		100,000	99,660	99,602	100,000
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,000	0,000	0,000	0,000

Plan der Haushaltsindikatoren

Indikatoren betreffend die Zahlungsgeschwindigkeit nach Missionen und Programmen

Rendiconto esercizio 2019

ZAHLUNGSGESCHWINDIGKEIT IM LAUFE DES HAUSHALTSAJAHRES 20.. (in Prozentwerten)

MISSIONEN UND PROGRAMME		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	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	100,000	100,000	78,519	78,519	0,000
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		100,000	100,000	78,519	78,519	0,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	214,597	60,217	0,000	0,000	0,000
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		96,554	46,975	0,000	0,000	0,000
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	Totale Missione 50 Debito pubblico		100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,000	100,000	87,884	87,977	87,667
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		100,000	100,000	87,884	87,977	87,667

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 Verwaltungsfeldebetrages 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 Verwaltungsfeldebtrag 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 Einnahmetitel	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 Einnahmetitel / definitive Kompetenzansätze der erste drei Einnahmetitel	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 Einnahmetitel	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 Einnahmetitel	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 Einnahmetitel / Kassaansätze der ersten drei Einnahmetitel	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 Einnahmetitel / definitive Kassaansätze der ersten drei Einnahmetitel	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") / Kassansätze der ersten drei Einnahmetitel	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" – "Beteiligung an Gebühren" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "außersteuerliche Einnahmen") / definitive Kassaansätze der ersten drei Einnahmetitel	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	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 Schatzmeistervorschussung im Laufe des Haushaltjahres und in Verhältnis gesetzt mit den vom Gesetz höchst zugelassenen Beträgen	extra-buchhalterische Daten
	3.2 abgeschlossene Kassavorschüsse nur buchhalterisch	Kassavorschuss zu Beginn des drauffolgenden Haushaltjahres / 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 Haushalt Jahr bezahlt, aber kompetenzmäßig im Vorjahr zugeordnet sind und beinhalten den Teil der kompetenzähnlichen Prämien, welche aber im nachfolgendem Haushalt Jahr 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 befristete 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 Bezugshaushaltjahrs 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 beteiligte 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 Einnahmetitel ("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 Bezugshaushaltjahrs 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 Bezugshaushaltjahrs 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 Bezugshaushaltjahrs oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	Verpflichtungen / ansäßige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltjahrs 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
	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")]	Marge der laufenden Kompetenz / Verpflichtungen + FPV (%)	Abschlussrechnung	A	Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit laufenden Einsparungen	(9) Im Zähler wird nur der Investitionsteil angeben. Im Nenner, der den FPV beinhaltet, werden die Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden, angegeben.
	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")]	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 angeben. Im Nenner, der den FPV beinhaltet, werden die Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden, angegeben.
	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")]	Feststellungen / Verpflichtungen + FPV (%)	Abschlussrechnung	A	Anteil der gesamten Investitionen finanziert mit Schulden	(9) Im Zähler wird nur der Investitionsteil angeben. Im Nenner, der den FPV beinhaltet, werden die Verpflichtungen, welche im Haushaltsjahr mit FPV finanziert werden, angegeben.
8 Analyse der Rückstände	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	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	
	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	Passivrückstände auf Kompetenz / Stock Passivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Aktivrückstände auf die Feststellungen, welche im Haushaltsjahr für den Einnahmetitel 1 registriert wurden	
	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	Passivrückstände auf Kompetenz / Stock Passivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Passivrückstände auf die gesamten im Haushaltsjahr registrierten Verpflichtungen	
	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	Aktivrückstände auf Kompetenz / Stock Aktivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der Aktivrückstände auf die gesamten im Haushaltsjahr registrierten Feststellungen	
	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	Aktivrückstände auf Kompetenz / Stock Aktivrückstände (%)	Abschlussrechnung	A	Auswirkungen der neuen Aktivrückstände auf Kapitalkonto im Haushaltsjahr zum Stock der Passivrückstände zum 31. Dezember	
	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	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 Haushalt Jahr	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 Haushalt Jahr fälligen Verbindlichkeiten innerhalb desselben Haushaltjahre zu bezahlen	
	9.2 Abbau der gewerbliche Verbindlichkeiten aus den vergangenen Haushalt Jahren	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 Haushaltjahres abzubauen	
	9.3 Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus dem Haushalt Jahr	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 Haushaltjahrs abzubauen	
	9.4 Abbau der Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen aus vergangenen Haushalt Jahren	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	
	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.	Tage	Abschlussrechnung	A	Gibt die jährliche Zahlungsgeschwindigkeit vonseiten der öffentlichen Verwaltung an	
10 Verschuldung	10.1 Verhältnis vorzeitige Tilgung zur Verschuldung	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 Darlehen auf die gesamte Verschuldung zum Sonderautonomien, welche das GvD. Nr. 118/2011 im Jahre 2016 eingeführt haben, berechnen den Indikator ab 2017.

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
	10.2 Verhältnis ordentliche Tilgung zur Verschuldung	(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.
	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	Verpflichtungen auf Feststellungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Tragfähigkeit der Verschuldung, welche die Körperschaft eingegangen ist	
	10.4 Verschuldung pro Einwohner	Verschuldung zum 31/12 (2) / ansässige Bevölkerung (zum 1. Jänner des Bezugshaushaltjahres oder, falls nicht vorhanden, zum 1. Jänner des letzten vorhandenen Jahres)	Verschuldung / ansässige Bevölkerung (€)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Verschuldung pro Einwohner	
11 Zusammensetzung des Verwaltungsbüschusses (4)	11.1 Verhältnis des freiverfügbaren Anteils des laufenden Teils zum Verwaltungsbüschuss	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsbüschusses des laufenden Teils / Verwaltungsbüschuss (5)	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsbüschusses des laufenden Teils / Verwaltungsbüschuss (%)	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).
	11.2 Verhältnis des freiverfügbaren Anteils auf Kapitalkonto zum Verwaltungsbüschuss	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsbüschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsbüschuss (6)	freiverfügbarer Anteil des Verwaltungsbüschusses auf Kapitalkonto / Verwaltungsbüschuss (%)	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).
	11.3 Verhältnis des rückgestellten Anteils zum Verwaltungsbüschuss	rückgestellter Anteil des Verwaltungsbüschusses / Verwaltungsbüschuss (7)	rückgestellter Anteil des Verwaltungsbüschusses / Verwaltungsbüschuss (%)	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).

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
	11.4 Verhältnis des vinkulierten Anteil zum Verwaltungsüberschusses	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).
12 Verwaltungsfehlbetrag	12.1 Anteil des Verwaltungsfehlbetrages, welcher innerhalb des Haushaltjahres ausgeglichen wurde	Verwaltungsfehlbetrag aus den vorhergehenden Haushaltjahren – Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushalt Jahr / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltjahren (3)		Abschlussrechnung	A	Anteil des im Haushalt Jahr ausgeglichenen Verwaltungsfehlbetrags, der die Differenz zwischen dem zum 1. Jänner und den zum 31.12. des Haushaltjahres darstellt	(3) Der Indikator wird nur bei einem Verwaltungsfehlbetrag berechnet. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Buchstaben E der Anlage der Abschlussrechnung des Bezugshaushaltjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.
	12.2 Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages in Bezug auf die vergangenen Haushaltjahre	Verwaltungsfehlbetrag aus dem laufenden Haushalt Jahr – Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltjahren / Gesamter Verwaltungsfehlbetrag aus den vergangenen Haushaltjahren (3)		Abschlussrechnung	A	Bewertung der Erhöhung des Verwaltungsfehlbetrages im Haushalt Jahr zum Saldo des Haushaltjahres zum 1. Jänner	(3) Der Indikator wird nur bei einem Verwaltungsfehlbetrag berechnet. Der Verwaltungsfehlbetrag entspricht dem Buchstaben E der Anlage der Abschlussrechnung des Bezugshaushaltjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.
	12.3 vermögensrechliche Nachhaltigkeit des Verwaltungsfehlbetrages	Gesamte Verwaltungsfehlbetrag (3) / Eigenvermögen (1)		Abschlussrechnung	A	Bewertung des Verhältnisses zwischen den im Haushalt Jahr 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 Jahr 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 Bezugshaushaltjahres, abzüglich des Verwaltungsfehlbetrag aus gewährter und nicht getätigter Verschuldung.
	12.4 die Nachhaltigkeit des Verwaltungsfehlbetrages effektiv zu Lasten des Haushaltjahres	Verwaltungsfehlbetrag auf der Ausgabenseite der Haushaltrechnung / Feststellungen der Titel 1, 2 e 3 der Einnahmen		Abschlussrechnung	A	Bewertung der Nachhaltigkeit des effektiv im Haushalt Jahr angelasteten Verwaltungsfehlbetrages und zwar im Verhältnis des in den Ausgaben eingetragenen Verwaltungsfehlbetrages (definitiver Ansatz) zu den gesamten Feststellungen der ersten drei Einnahmetiteln	
13 Außereratmäßige Verbindlichkeiten	13.1 Anerkannte und finanzierte Verbindlichkeiten	Betrag außereratmäßige 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 außereratmäßigen Verbindlichkeiten zu den gesamten Verpflichtungen des laufenden und Kapitalteils	
	13.2 Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung	Betrag außereratmäßigen Verbindlichkeiten in Fase der Anerkennung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3	außereratmäßigen 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
	13.3 Anerkannte Verbindlichkeiten in Fase der Finanzierung	Betrag anerkannten außereratmäßigen Verbindlichkeiten und in Fase der Finanzierung / Gesamte Feststellungen der Einnahmen Titel 1, 2 e 3	anerkannten außereratmäßigen 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

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
14 Zweckgebundener Mehrjahresfonds	14.1 Verwendung des FPV	(zweckgebundener Mehrjahresfonds laufend und Kapital eingetragen auf der Einnahmeseite des Haushaltes - Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds laufend und Kapital, der im Laufe des Haushaltjahres nicht verwendet wurde und auf die darauffolgenden Haushaltjahre 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 rinvia 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 rinvia 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 Einnahmeteilein	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 Ausgabenteils	Verpflichtungen (%)	Abschlussrechnung	A	Bewertung der Auswirkungen der Ausgaben auf Durchgangsposten und Dienste auf Rechnung Dritter zu den gesamten laufender Ausgaben	