

b) Laufende Ausgaben nach Produktionsfaktoren

b) Spese correnti per fattori di produzione

Beschreibung Makroaggregat	Descrizione macroaggregato	Vorschau Previsione 2022	Abschluss Consuntivo 2022	Abweichung Scostamento
Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Redditi da lavoro dipendente	676.326,11	621.883,65	-8,05 %
Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Imposte e tasse a carico dell'ente	60.162,75	52.900,72	-12,07 %
Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	Acquisto di beni e servizi	1.416.657,52	1.136.193,31	-19,80 %
Laufende Zuwendungen	Trasferimenti correnti	604.507,45	554.825,70	-8,22 %
Passivzinsen	Interessi passivi	29.634,14	29.634,14	0,00 %
Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	Rimborsi e poste correttive delle entrate	25.288,69	23.540,74	-6,91 %
Sonstige laufende Ausgaben	Altre spese correnti	257.234,03	94.716,80	-63,18 %
Gesamt	Totale	3.069.810,69	2.513.695,06	-18,12 %

c) Personalausgaben

c) Spese di personale

Die Personalausgaben haben sich in den letzten drei Jahren wie folgt entwickelt:

Le spese per il personale si sono sviluppate negli ultimi tre anni come segue:

		2020	2021	2022
Anzahl Bedienstete	Numero dipendenti	16	16	19
Vollzeitäquivalente	Equivalenti tempo pieno	11,09	12,41	13,15
Personalkosten	Costi del personale	556.277,60	606.691,41	621.883,65
mittlere Personalkosten	Costo medio del personale	50.160,29	48.887,30	47.291,53

Für die Abweichungen im Laufe der Jahre gibt es folgende Gründe:

Lo scostamento nel corso degli anni è dovuto ai seguenti motivi:

Einstellung von neuem Personal als Mutterchaftsvertretung.

Assunzione di nuovo personale come sostituzione maternità.

Der Personalstand der Gemeinde ist am Ende des letzten Finanzjahres wie folgt gegliedert:

La situazione del personale alla fine dell'esercizio finanziario risulta la seguente:

Planstellen	Posti di ruolo	13
Vollzeitäquivalente	Equivalenti tempo pieno	12,1
Bedienstete mit unbefristetem Arbeitsverhältnis	Dipendenti con rapporto a tempo indeterminato	12
Abwesende Bedienstete mit Anspruch auf Erhalt des Arbeitsplatzes	Dipendenti assenti con diritto al mantenimento del posto di lavoro	3
Durchschnittliches Dienstalter Planstelleninhaber	Anzianità media dipendenti con rapporto a tempo indeterminato	10
Bedienstete mit befristetem Arbeitsverhältnis	Dipendenti con rapporto a tempo determinato	1
Durchschnittliches Dienstalter Personal mit befristetem Arbeitsverhältnis	Anzianità media del personale a rapporto determinato	3
Anzahl Inanspruchnahme Personal anderer Körperschaften	Numero dipendenti in servizio distaccati da altri enti	0
Anzahl zur Verfügungsstellung Personal an andere Körperschaften	Numero dipendenti distaccati ad altri enti	1
Beschäftigte mit vollem Beschäftigungsausmaß	Dipendenti a tempo pieno	8
Beschäftigte mit reduziertem Beschäftigungsausmaß	Dipendenti con orario ridotto	6
Vollzeitäquivalent des am 31.12.2022 im Dienst stehenden Personals	Equivalenti a tempo pieno del personale in servizio il 31.12.2022	11,85

Die Aufteilung des Personals nach Sprachgruppen ist folgende:

La ripartizione del personale riguardo l'appartenenza ai gruppi linguistici è la seguente:

		Deutsch Tedesco	Italienisch Italiano	Ladinisch Ladino
Sprachgruppenverhältnis in der Gemeinde laut letzter Volkszählung	Proporzionale gruppi linguistici nel comune secondo l'ultimo censimento	92,09%	7,76%	0,15%
Aufteilung des Personals nach Sprachgruppen	Personale secondo gruppo linguistico	100,00 %	0,00 %	0,00 %

d) Passivzinsen und verschiedene Finanzaufwendungen

Die Passivzinsen auf Darlehen beliefen sich im letzten Jahr auf 29.634,14 Euro. Zuzüglich der Tilgungsraten von 178.124,98 Euro und abzüglich der gewährten Landesbeiträge ergab sich eine Belastung für die Gemeinde Niederdorf in Höhe von 95.113,66 Euro, was bei einem Einwohnerstand am 31.12.2022 von 1.616 einer Belastung von 58,86 Euro pro Bürger entspricht.

Im Verhältnis zur den laufenden Ausgaben belaufen sich die Passivzinsen auf 1,18 %.

Der Anteil der Passivzinsen der letzten Jahre kann aus nachstehender Tabelle entnommen werden:

2018	2019	2020	2021	2022
3,95 %	2,64 %	2,26 %	1,54 %	1,18 %

d) Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spesa per interessi passivi sui prestiti in ammortamento l'anno scorso ammontano ad euro 29.634,14. Aggiungendo le quote di rimborso di euro 178.124,98 meno i contributi provinciali fanno risultare un carico per il Comune di Villabassa per un importo di euro 95.113,66, che con un numero di abitanti al 31.12.2022 di 1.616 corrisponde ad un debito pro capite di euro 58,86.

In relazione delle spese correnti le spese passive raggiungono una percentuale di 1,18 %.

La percentuale delle spese per interessi degli ultimi anni può essere desunto dalla seguente tabella: