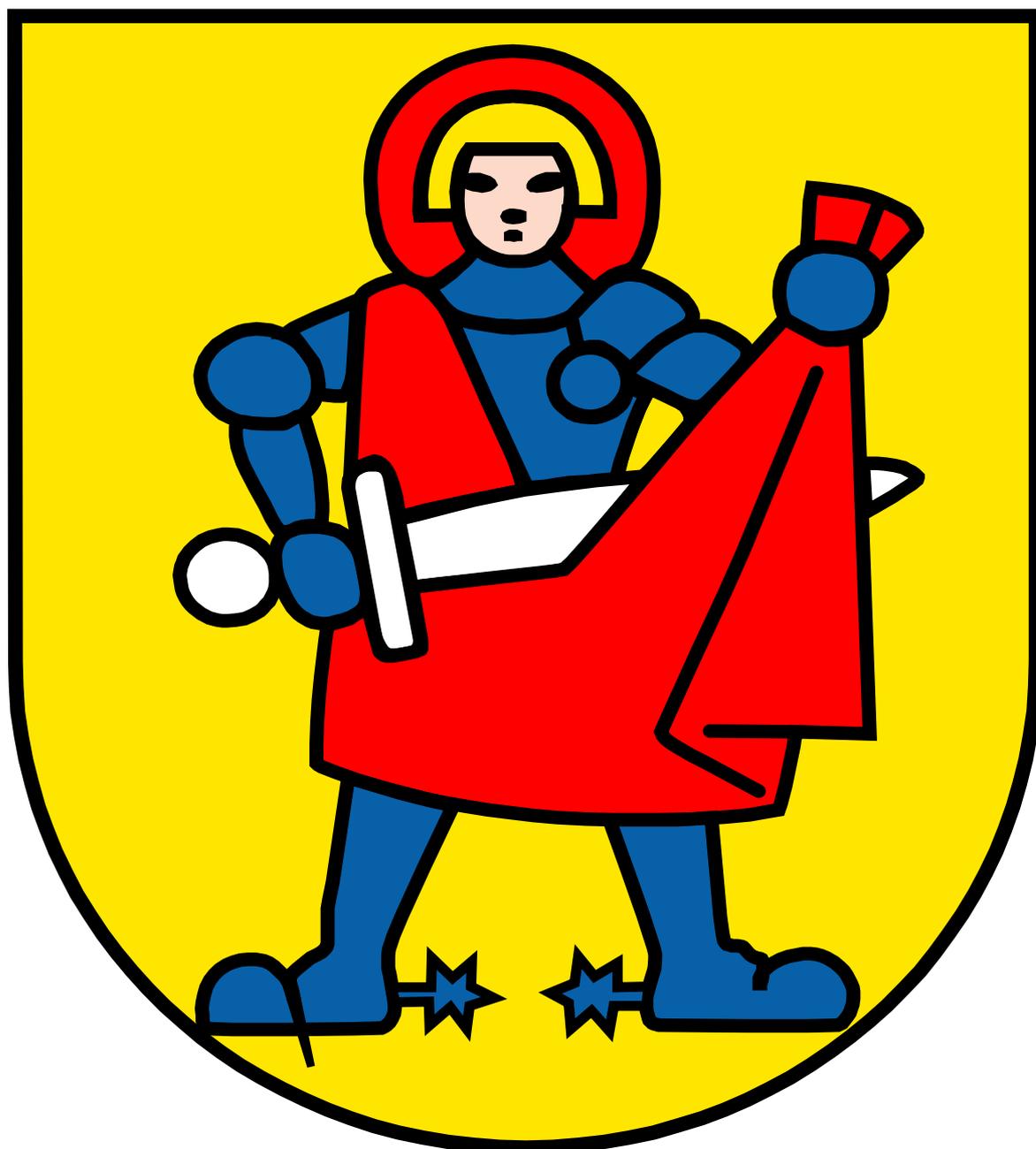


Budget 2020

Einwohnergemeinde Titterten



Inhalte des Budgets

1) Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
2) Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	2
3) Auflistung der Finanzkennzahlen	3
4) Ergebnisübersicht	4
5) Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	5
6) Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	6
7) Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	7
8) Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	8
9) Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	9
10) Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	10
11) Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	11
12) Bericht der Rechnungsprüfungskommission	12
13) Gemeindeversammlungs- bzw. Einwohnerratsbeschluss	13

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.



Protokollauszug Gemeinderat Titterten

Sitzung vom 16. Dezember 2019

- 9 Finanzen und Steuern
9200 Gemeindefinanzen
9200.1010 Budget Einwohnergemeinde
- 232** **Angepasstes Budget 2020 der Einwohnergemeinde, Genehmigung durch den Gemeinderat**
Aktenzeichen: 9200.1010-19.0508
Schweizer Heinrich

Der Gemeinderat hat an seinen Budgetsitzungen vom 21. und 25. Oktober 2019 das von der Gemeindeverwaltung erstellte Budget besprochen. An der Einwohnergemeindeversammlung vom 12. Dezember 2019 wurde die Anpassung des Anhangs zum Personalreglement zu Gunsten des Gemeinderates von den Einwohnern kritisiert. Zum einen hätte damit ein höherer Betrag budgetiert werden und zum anderen hätte der Gemeinderat dies an der EGV transparenter darlegen sollen. Neben der Thematik der Freistellung der Gemeindeverwalterin war dies ein ausschlaggebender Auslöser, wieso das gesamte Budget 2020 nicht angenommen wurde. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat am 16.12.2019 den Gemeinderatsbeschluss vom 24.09.2019 (175/2019) betr. der Anpassung des Anhangs zum Personalreglement aufgehoben.

a) **Steuersätze und Gebühren**

Der Gemeinderat beantragt folgende Steuersätze:

Steuern

. Einkommens-/Vermögenssteuern in % der normalen Staatssteuern	%	65,00
. Ertragssteuern juristische Personen in % des steuerbaren Ertrages	%	4,50
. Kapitalsteuern juristische Personen in % des steuerbaren Kapitals	%	0,055

Die Gebühren werden über Reglemente und Verordnungen geregelt und müssen nicht jährlich der Einwohnergemeindeversammlung zum Beschluss vorgelegt werden. Sie bleiben bis auf die Grundgebühren der Abfallbeseitigung pro Einwohner ab 18 Jahren unverändert und sind nachfolgend aufgeführt.

Hundegebühren		2019	2020
. für einen Hund pro Haushalt und Jahr	Fr.	65.00	65.00
. für jeden weiteren Hund pro Haushalt und Jahr	Fr.	75.00	75.00
. im übrigen gelten die Minimalansätze gemäss § 9 Hundereglement			
Mäuseentschädigung			
. die Mäuseentschädigung beträgt pro Maus	Fr.	1.00	1.00
Wasserbezug			
. Wasserbezugsgebühr pro m3 Wasserbezug (Verbrauch 2017)	Fr.	2.10	2.10
. Wasserzählermiete pro Zähler	Fr.	20.00	20.00
Abwasserentsorgung			
. Kommunale Abwassergebühr pro m3 Wasserverbrauch	Fr.	0.80	0.80

		Angaben Kanton	Angaben Kanton
. Kantonale Abwassergebühren in Fr. pro m3 Wasserverbrauch			
Abfallgebühren			
. pro Kehrrichtmarke	35 Liter	Fr. 2.80	2.80
. pro Containermarke	800 Liter	Fr. 57.00	57.00
. pro Containermarke	240 Liter	Fr. 17.50	17.50
. pro Containermarke	120 Liter	Fr. 9.00	9.00
. Grundgebühr für nicht gedeckte Abfallbeseitigungskosten pro Einwohner ab 18 Jahren		Fr. 15.00	30.00
. Kadaverentsorgungsgebühren pro Kg		Fr. 2.00	2.00

b) Budget 2020 Einwohnergemeinde:

Das Budget der Einwohnergemeinde weist einen Aufwand von CHF 2'200'015 und einen Ertrag von CHF 2'150'230 aus. Der Aufwandüberschuss beträgt CHF 49'785. Als Grundlage für die Budgeterstellung dienten wie gewohnt die Rechnung 2018, das Budget 2019 und die Buchungen bis zum 30. September 2019. Die Steuersätze wurden auf dem gleichen Stand wie in den Vorjahren belassen. Bei der internen Verrechnung der Zinsen wurde die Angabe des Kantons berücksichtigt und ein Zinssatz von 0% angewendet.

Budget 2020		Budget 2019			Rechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
2'200'015	2'150'230	2'097'700	2'116'100	Total Aufwand und Ertrag	2'172'827	2'172'827
	49'785			Aufwandüberschuss		40'412.51
		18'400		Ertragsüberschuss		

Das Budget 2020 weist gegenüber dem Vorjahr vor beträchtlich höhere Kosten in der Gesundheit, sowie leicht erhöhte Kosten in der allgemeinen Verwaltung, der Bildung, in Umweltschutz und Raumordnung sowie der öffentlichen Ordnung und Sicherheit auf. Kleinere Einsparungen bei Kultur Sport und Freizeit zusammen mit dem leicht erhöhten Ertrag aus Steuern und Finanzen können dies nicht ausgleichen wodurch ein Aufwandüberschuss resultiert.

Kommentar zu den einzelnen Konten

0120.3000.00 Exekutive

Der Gemeinderatsbeschluss vom 24.09.2019 (175/2019) betr. der Änderung des Anhangs zum Personalreglement wurde mit dem Gemeinderatsbeschluss vom 16.12.2019 aufgehoben. Demnach wird der Gemeinderat wie bis anhin entschädigt. Das heisst:

0220 Allgemeine Dienste

*Sitzungsgeld: CHF 42 / Sitzung
Stundenentschädigung: CHF 28 / Stunde*
Aufgrund des Personalwechsels in der Verwaltung ist mit höheren Personalkosten sowie Rekrutierungskosten zu rechnen. Andererseits sind reduzierte Aufwendungen im Bereich Büromöbel und Software zu erwarten.

1501.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	Feuerwehrpersonal wird vermehrt ausgebildet.
21	Obligatorische Schule	Aufgrund relativ höherer Schülerzahlen in Titterten ist mit erhöhten Kosten zu rechnen.
3290.3199.00	Kultur allgemein	Im 2020 findet weder ein Seniorenausflug noch eine 1. Aug. Feier statt. Der Banntag wird von der Bürgergemeinde gesponsert.
4120.3614.00	Übriger Betriebsaufwand	Es ist mit mehr Unterstützungsfällen zu rechnen.
4120.3614.00	Kranken- u. Pflegeheime	Gemäss neuer Alterspflege- Gesetzgebung ist ein regionaler Zweckverband vorgesehen welcher Kosten generiert.
4901.3632.00	Versorgungsregionen	Die Sanierung des Mergelweges Rankgasse Lören ist aufgrund der kurzen technischen Abschreibungsdauer von 3-5 Jahren in der Erfolgsrechnung verbucht.
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrsanlagen	Kanalspülungen sind alle 3 Jahre vorgesehen und somit auch im 2020.
7201.3143.00	Abwasserbeseitigung	Die Einnahmen aus dem Verkauf von Kehrichtmarken war im 2019 unrealistisch hoch budgetiert.
7301.4240.00	Kanalspülungen	Um eine annähernd ausgeglichene Abfallrechnung (Spezialfinanzierung) zu erreichen wurde die Grundgebühr wieder auf CHF 30 pro Einwohner erhöht.
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Das Aufwertungsprojekt der Rifensteinweid wurde in Zusammenarbeit des Forstbetriebes und des Natur- und Vogelschutzvereins ausgearbeitet. Damit externe Gelder erhalten werden können, wird erwartet, dass die Gemeinde im ca. 10% der Kosten beisteuert.
7500.3637.00	Arten- u. L.schutz	Die Arbeiten werden hauptsächlich durch unsern Forstbetrieb ausgeführt.
7500.3637.00	Aufwertung Rifenstein	Gemäss Vorgabe des Kantons müssen die Daten für die OEREB-konforme Anpassung der GIS-Daten angepasst werden. Die Aufwände sind gemäss Sutter AG geschätzt.
7900.3130.00	Raumplanung	Aufwände Wohnung GH nach Mieterwechsel
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	
9630.3144.00	Unterhalt Hochbauten	

Spezialfinanzierungen

- Wasserversorgung, Verlust	-17'720
- Abwasserbeseitigung, Verlust	-14'700
- Abfallbeseitigung, Verlust	-1'000

Investitionen Einwohnerkasse

Das Investitionsbudget sieht einen Aufwand von insgesamt CHF 995'500 gegenüber Einnahmen von CHF 105'000 vor. Dies bedeutet eine Zunahme der Nettoinvestitionen von CHF 890'500.

Kommentar zu den einzelnen Konten

3410.5030.01	Umgebungsarbeiten Sport und Spielplatz	Die Umgebung des Sportplatzes und des Spielplatzes sollen saniert und aufgewertet werden.
3500.5090.00	Sanierung Glockenausrüstung	Gemäss Mängelberichten der Firma Kirchturmtechnik Muff sowie akustischen Wahrnehmungen der Bevölkerung besteht für beide Glocken Sanierungsbedarf (Aufhängung stark gerostet, Glockenklöppel verschlagen, Klöppelführung mit Spiel). Gemäss Vertrag mit der Kirchgemeinde gehen Unterhalt und Reparaturen des Uhr- und Läutwerkes zulasten der Einwohnergemeinde. Angesichts der grösseren Investition wird mit der Kirchgemeinde verhandelt werden.
6150.5010.06	Strassenbeleuchtung	Im Rahmen der Gesamterneuerung und Umstellung der Beleuchtung auf LED ist ein weiterer Abschnitt geplant.
6150.5010.12	Bannholzweg Belagsarbeiten	Der Belag auf diesem Strassenabschnitt ist stark beschädigt und bedarf der Erneuerung.
6150.5010.13	Erschliessung Bielgasse	Es ist vorgesehen an einer EGV im März, das Projekt Bielgasse als Sondervorlage genehmigen zu lassen.
7101.5030.07	Projektierung Erschliessung Trinkwasser Zwilller	Aufgrund des absehbaren Abschlusses der Baulandumlegung ist vorgesehen die Erschliessungsprojekte auszuarbeiten.
7101.5030.08	Erschliessung Bielgasse	Siehe 6150.5010.13
7101.5030.09	Trübungsmessung	Gemäss Empfehlung (und Abschätzung) der Wasserkommission soll die Nachrüstung der Trübungsmessung via verbesserte Automation zur Einsparung von Arbeitsstunden im Betrieb der Wasseraufbereitung führen. Der Einbau eines zweiten Trübungsmessers soll Aufschluss bezüglich der Leistungsfähigkeit respektive bezüglich potenzieller Optimierung der Vorfilter liefern.
7101.5030.09	Wassermessung	Gemäss Empfehlung der Wasserkommission soll eine Zeitreihe der Schüttmenge der Goldbrunnenquelle Entscheidungsgrundlagen für eine eventuelle Sanierung oder Erneuerung der Quelleitung (Goldbrunnen – Titterten

liefern.

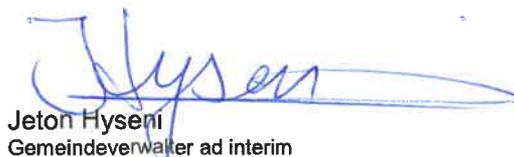
- 7201.5030.07 Sanierung Kanalisationsnetz Gemäss Unterhaltsplanung ist die Sanierung eines weiteren Abschnittes vorgesehen.
- 7201.5030.07 Projektierung Erschliessung Trinkwasser Zwiller Siehe 7101.5030.07
- 7900.6370.00 Beiträge von Privaten Mit dem vorgesehenen Abschluss der privaten Baulandumlegung können die Kosten den Landeigentümern in Rechnung gestellt werden.

- ://:
1. Die Steuersätze (ausgenommen Kapitalsteuersatz) und Gebühren 2020 werden zu Händen der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission und der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt.
 2. Das Budget 2020 der Erfolgsrechnung wird zu Händen der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission und der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt.
 3. Das Investitionsbudget 2020 wird zu Händen der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission und der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt.
 4. Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Titterten wird gebeten, dem Gemeinderat den Prüfungsbericht mit den Anträgen zu Händen der Einwohnergemeindeversammlung bis spätestens am 06.01.2020 abzugeben.

Mitteilung an:
RGPK, z.H. Karl Bolli, Erliweg 13, 4425 Titterten


Heinrich Schweizer
Gemeindepräsident




Jeton Hyseni
Gemeindevorwaller ad interim

Versand: 17.12.2019

Einwohnergemeinde Titterten		FINANZKENNZAHLEN Budget 2020				Kantonale Richtwerte
Kennzahl		Budget 2020		Budget 2019	5 Jahre	
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	8%	-	31%	24%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	13%	-	272%	79%	
	- Wasser	-2%	-	-1%	N/V	
	- Abwasser	N/V	-	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0,3%	Gut	0,3%	0,6%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		8,2%	Tragbare Belastung	8,4%	8,9%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		4%	Schlecht	7%	5%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		53%	Sehr starke Investitionstätigkeit	42%	34%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						

Ergebnisübersicht

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	2'200'015	2'150'230	2'097'700	2'116'100	2'172'827.25	2'132'414.74
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	145'845		77'500		132'149.11
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	96'060	95'900		91'986.60	
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		18'400			40'162.51
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss					250.00
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		18'400			40'412.51
INVESTITIONSRECHNUNG	1'040'500	105'000	775'000	292'000	591'639.05	186'405.55
Zunahme der Nettoinvestitionen		935'500		483'000		405'233.50
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	427'960	24'600 403'360	413'400	26'100 387'300	443'676.76	21'285.70 422'391.06
1 Oeffentliche Sicherheit Nettoaufwand	250'300	170'850 79'450	222'400	150'300 72'100	240'901.50	145'252.30 95'649.20
2 Bildung Nettoaufwand	541'370	50'300 491'070	530'200	50'300 479'900	535'165.49	50'280.00 484'885.49
3 Kultur und Freizeit Nettoaufwand	39'030	10'500 28'530	46'200	10'500 35'700	27'984.00	319.00 27'665.00
4 Gesundheit Nettoaufwand	160'215	29'300 130'915	124'300	25'000 99'300	106'575.95	24'769.10 81'806.85
5 Soziale Wohlfahrt Nettoaufwand	226'330	101'700 124'630	228'300	103'700 124'600	246'637.75	107'217.20 139'420.55
6 Verkehr Nettoaufwand	231'400	142'860 88'540	219'800	142'900 76'900	220'594.60	147'457.94 73'136.66
7 Umwelt und Raumplanung Nettoaufwand	237'870	185'920 51'950	229'200	182'700 46'500	225'259.91	186'566.10 38'693.81
8 Volkswirtschaft Nettoaufwand	45'400	26'000 19'400	47'200	26'000 21'200	44'965.17	28'950.65 16'014.52
9 Finanzen und Steuern Nettoertrag	40'140 1'368'060	1'408'200	36'700 1'361'900	1'398'600	81'066.12 1'379'663.14	1'460'729.26
Total Aufwandüberschuss	2'200'015	2'150'230	2'097'700	2'116'100	2'172'827.25	2'132'414.74 40'412.51
T o t a l	2'200'015	2'200'015	2'116'100	2'116'100	2'172'827.25	2'172'827.25

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einwohnergemeinde	2'200'015	2'150'230 49'785	2'097'700 18'400	2'116'100	2'172'827.25	2'172'827.25
3 Aufwand	2'200'015		2'097'700		2'172'827.25	
30 Personalaufwand	515'950		463'600		537'162.55	
31 Sach- und übr. Betriebsaufwand	532'660		544'000		509'059.45	
33 Abschreibungen Verw.vermögen	164'850		165'200		148'925.10	
34 Finanzaufwand	15'540		15'700		21'401.55	
36 Transferaufwand	897'355		835'700		879'545.90	
38 Ausserordentlicher Aufwand					250.00	
39 Interne Verrechnungen	73'660		73'500		76'482.70	
4 Ertrag		2'150'230		2'116'100		2'132'414.74
40 Fiskalertrag		717'500		704'000		694'806.35
41 Regalien und Konzessionen		4'100		4'100		3'746.00
42 Entgelte		237'200		238'700		218'156.40
44 Finanzertrag		111'600		111'600		113'388.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezia lfinanzierungen		38'620		31'900		42'684.05
46 Transferertrag		967'550		952'300		983'151.09
49 Interne Verrechnungen		73'660		73'500		76'482.70
9 Abschluss						40'412.51
90 Abschluss						40'412.51

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einwohnergemeinde	2'200'015	2'150'230 49'785	2'097'700 18'400	2'116'100	2'172'827.25	2'172'827.25
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	427'960	24'600 403'360	413'400	26'100 387'300	443'676.76	21'285.70 422'391.06
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	250'300	170'850 79'450	222'400	150'300 72'100	240'901.50	145'252.30 95'649.20
2 BILDUNG	541'370	50'300 491'070	530'200	50'300 479'900	535'165.49	50'280.00 484'885.49
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	39'030	10'500 28'530	46'200	10'500 35'700	27'984.00	319.00 27'665.00
4 GESUNDHEIT	160'215	29'300 130'915	124'300	25'000 99'300	106'575.95	24'769.10 81'806.85
5 SOZIALE SICHERHEIT	226'330	101'700 124'630	228'300	103'700 124'600	246'637.75	107'217.20 139'420.55
6 VERKEHR	231'400	142'860 88'540	219'800	142'900 76'900	220'594.60	147'457.94 73'136.66
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	237'870	185'920 51'950	229'200	182'700 46'500	225'259.91	186'566.10 38'693.81
8 VOLKSWIRTSCHAFT	45'400	26'000 19'400	47'200	26'000 21'200	44'965.17	28'950.65 16'014.52
9 FINANZEN UND STEUERN	40'140 1'368'060	1'408'200	36'700 1'361'900	1'398'600	81'066.12 1'379'663.14	1'460'729.26

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	427'960	24'600	413'400	26'100	443'676.76	21'285.70
01	Legislative und Exekutive	77'500		75'900		83'278.10	
011	Legislative	6'900		6'400		5'617.65	
0110	Legislative	6'900		6'400		5'617.65	
3000.00	Behörden und Kommissionen	4'700		4'700		5'327.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		0.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200		200		290.50	
3100.00	Büromaterial	1'000		500		0.00	
012	Exekutive	70'600		69'500		77'660.45	
0120	Exekutive	70'600		69'500		77'660.45	
3000.00	Gemeinderat, Kommissionen	60'500		59'000		61'720.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung GR Ausbildungskosten	3'000		3'000		3'213.90	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	300		300		120.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten	2'400		2'500		7'665.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen Reisekosten und Spesen	3'500		3'000		4'877.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900		1'700		63.25	
02	Allgemeine Dienste	350'460	24'600	337'500	26'100	360'398.66	21'285.70
022	Allgemeine Dienste	302'900	23'300	288'600	24'800	308'408.26	19'785.70
0220	Allgemeine Dienste	302'900	23'300	288'600	24'800	308'408.26	19'785.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und	152'600		123'100		128'655.95	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungs- kosten	23'000		20'000		22'401.90	
3052.00	Pensionskassen	27'000		23'000		51'742.95	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 Unfallversicherungen	9'200		8'100		8'811.30	
3054.00 Familienausgleichskasse	5'400		4'000		4'665.55	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'900		4'476.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Verwaltungspersonals	5'000		5'000		780.00	
3091.00 Personalrekrutierung	1'000		0		1'690.55	
3099.00 Sonstiger Personalaufwand	1'500		1'500		637.05	
3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		1'756.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'035.95	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'400		14'400		15'116.66	
3110.00 Büromöbel und -geräte	2'500		12'000		0.00	
3113.00 Hardware	800		800		114.95	
3118.00 Immaterielle Anlagen Software	1'000		12'500		11'129.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Dienstleistungen Dritter	9'100		9'100		10'532.30	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	23'400		26'400		25'035.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien Sachversicherungsprämien	5'100		5'100		5'524.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		700		288.65	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mo- bilien	1'800		1'800		1'938.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	400		400		341.20	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand Übriger Betriebsaufwand	800		800		481.80	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Planmässige Abschreibungen	1'100		1'100		1'090.95	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	11'000		12'400		10'160.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen Gebühren für Amtshandlungen		7'700		7'700		4'205.60
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		2'000		3'500		2'480.00
4250.00 Verkäufe Verkäufe		500		500		386.10
4612.00 Ent.v.Gemeinden u. Zweckverb.		2'600		2'600		2'214.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zwe		1'500		1'500		1'500.00
4910.00 Int.Ver.Dienstleist./Personala		9'000		9'000		9'000.00
029 Verwaltungsliegenschaften	47'560	1'300	48'900	1'300	51'990.40	1'500.00
0290 Verwaltungsliegenschaften	47'560	1'300	48'900	1'300	51'990.40	1'500.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'060		15'000		10'572.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		1'900		2'052.05	
3119.00 Übrige Anschaffungen	700		700		1'025.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung	6'700		6'700		6'567.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		937.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'666.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	2'000		8'000		12'918.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800		2'800		4'200.65	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'700		10'100		10'700.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'300		1'300		1'349.70	
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'300		1'300		1'500.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	250'300	170'850	222'400	150'300	240'901.50	145'252.30
11 Polizei		200		200		
111 Polizei		200		200		
1110 Polizei		200		200		
4120.00 Gelegenheitspat.,Freinachtbew.		200		200		0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	54'650	500	59'700	500	74'456.40	165.00
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	54'650	500	59'700	500	74'456.40	165.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	5'650	500	5'200	500	5'258.00	165.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'750		1'700		1'723.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800		2'300		2'234.80	
3320.00	Planmässige Abschr.immat.Anlag	1'100		1'200		1'300.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton Katasterentschädigungen		500		500		165.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	49'000		54'500		69'198.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		12'500		22'333.15	
3612.00	Entsch.Gemeinden u.Zweckverb. Entschädigungen	39'000		42'000		46'865.25	
15	Feuerwehr	181'050	163'750	147'700	143'200	150'909.55	138'687.30
150	Feuerwehr	181'050	163'750	147'700	143'200	150'909.55	138'687.30
1500	Feuerwehr Eigene Kosten	55'400	38'100	43'200	38'700	46'732.85	34'510.60
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'400		6'200		4'719.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'000		37'000		42'013.70	
4200.00	Ersatzabgaben		32'000		32'000		28'059.60
4270.00	Bussen		200		200		0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'900		6'500		6'451.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501 Feuerwehrverbund -Kopfgemeinde	125'650	125'650	104'500	104'500	104'176.70	104'176.70
3000.00 Behörden und Kommissionen	2'400		2'400		680.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000		41'800		44'987.40	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350		300		350.95	
3054.00 Familienausgleichskasse	100		100		92.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	18'800		14'300		2'715.00	
3099.00 Sonstiger Personalaufwand	2'700		2'700		2'272.45	
3100.00 Büromaterial	1'900		1'900		1'518.20	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100		1'900		1'713.05	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	16'200		10'600		14'946.75	
3112.00 Dienstkleider	300		300		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	0		0		3'857.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'400		4'100		7'958.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500		2'800		2'366.65	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'900		8'300		7'447.80	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'700		7'700		7'650.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'300		5'300		5'620.90	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		124'650		103'500		104'176.70
16 Militär und Bevölkerungsschutz	14'600	6'400	15'000	6'400	15'535.55	6'400.00
161 Militär	4'200	4'000	4'300	4'000	3'724.45	4'000.00
1611 Schiesswesen	4'200	4'000	4'300	4'000	3'724.45	4'000.00
3120.00 Ver- und Entsorgung	100		100		33.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'215.05	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00 Unterhalt Hochbauten	300		300		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'300		2'400		2'476.15	
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften		4'000		4'000		4'000.00
162 Bevölkerungsschutz	10'400	2'400	10'700	2'400	11'811.10	2'400.00
1620 Zivilschutz	9'300	2'400	9'600	2'400	10'837.55	2'400.00
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	200		200		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	800		800		513.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		200		0.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	300		300		3'000.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	200		200		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	900		1'100		1'100.00	
3632.00 Beitr.an Gemeinden u.Zweckverb	6'700		6'800		6'223.70	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegensch aften Verwaltungsvermögen		2'400		2'400		2'400.00
1621 Gemeindeführungsstab	1'100		1'100		973.55	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		1'100		973.55	
2 BILDUNG	541'370	50'300	530'200	50'300	535'165.49	50'280.00
21 Obligatorische Schule	541'370	50'300	530'200	50'300	535'165.49	50'280.00
211 Kindergarten	67'900		60'100		58'135.40	
2110 Kindergarten	67'900		60'100		58'135.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	9'300		8'800		0.00	
3612.00 Entsch.an Gemeinden u. Zweckve	58'600		51'300		58'135.40	
212 Primarschule	298'050		293'900		270'896.30	
2120 Primarschule	298'050		293'900		270'896.30	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	28'000		26'500		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'400		3'400		3'319.85	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	266'650		264'000		267'576.45	
214 Musikschule	32'000		28'200		29'156.95	
2140 Musikschule	32'000		28'200		29'156.95	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	31'600		27'800		29'156.95	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	400		400		0.00	
217 Schulliegenschaften	100'820	50'300	107'400	50'300	145'904.14	50'280.00
2170 Schulliegenschaften	100'820	50'300	107'400	50'300	145'904.14	50'280.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'120		30'000		31'870.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Persona	1'000		1'000		453.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'900		5'400		3'123.30	
3110.00 Büromöbel und -geräte	0		5'000		6'223.25	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		306.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung	23'700		23'700		23'727.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		2'077.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	1'500		3'000		9'004.29	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	2'300		2'300		7'517.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	2'500		1'000		2'065.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		240.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		500		230.30	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	29'500		30'700		19'200.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	0		0		38'514.35	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'300		1'300		1'349.70	
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaf		50'300		50'300		50'280.00
218 Schulergänzende Tagesbetreuung	5'000		5'000			
2180 Schulergänzende Tagesbetreuung	5'000		5'000			
3636.00 Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
219	Übrige obligatorische Schule	37'600		35'600		31'072.70	
2190	Schulleitung und Schulrat	28'450		26'200		21'937.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		2'800		0.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'450		23'400		21'937.10	
2192	Volkschule, sonstiges	9'150		9'400		9'135.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'950		9'100		8'893.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200		300		242.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	39'030	10'500	46'200	10'500	27'984.00	319.00
31	Kultur Titterten	11'200	10'200	10'200	10'200		
311	Kultur Titterten	11'200	10'200	10'200	10'200		
3111	Kultur Titterten	10'200	10'200	10'200	10'200		
3000.00	Kulturkommission	1'500		1'500		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'700		3'700		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		0.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		2'200		2'200		0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000		2'000		0.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000					
3119.00	Übrige Anschaffungen	1'000		0		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32 Kultur allgemein	9'410		15'900		13'555.20	
329 Kultur, sonstiges	9'410		15'900		13'555.20	
3290 Kultur, sonstiges	9'410		15'900		13'555.20	
3000.00 Behörden und Kommissionen	0		0		1'081.10	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'510		2'500		3'524.30	
3100.00 Büromaterial	300		300		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		1'610.40	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	200		200		2'338.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung	300		300		171.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		100.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'600		7'800		1'130.30	
3636.00 Beiträge an private Organisa-	200		500		900.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'600		2'600		2'699.30	
34 Sport und Freizeit	18'420	300	20'100	300	14'428.80	319.00
341 Sport	14'740		15'800		12'262.60	
3410 Übriger Sport	14'740		15'800		12'262.60	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'510		2'500		3'524.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500		117.00	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	600		1'100		0.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'100		2'100		0.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0		0		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	4'600		4'900		5'092.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	830		800		830.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'900		3'900		2'699.30	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342 Freizeit	3'130	300	4'300	300	1'616.65	319.00
3420 Freizeit	1'500	300	500	300	687.60	319.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		687.60	
3140.00 Unterhalt/Sicherheit an Grundstücken	1'000		0		0.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl Vermietungen verschiedenes		300		300		319.00
3422 Erlebnisweg Titterten	1'630		3'800		929.05	
3000.00 Behörden und Kommissionen	500		500		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500		189.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200		1'000		18.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	400		1'200		400.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	130		100		128.50	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	200		500		193.00	
350 Kirchen und religiöse Angelege	550				549.55	
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	550				549.55	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	550		0		549.55	
4 GESUNDHEIT	160'215	29'300	124'300	25'000	106'575.95	24'769.10
41 Kranken- und Pflegeheime	88'000		60'000		50'477.75	
412 Kranken- und Pflegeheime	88'000		60'000		50'477.75	
4120 Kranken- und Pflegeheime	88'000		60'000		50'477.75	
3614.00 Entsch.an öffentl.Unterneh. Pflegefinanzierung	88'000		60'000		50'477.75	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	35'600		33'900		27'782.40
421	Ambulante Krankenpflege	35'600		33'900		27'782.40
4210	Ambulante Krankenpflege	35'600		33'900		27'782.40
3000.00	Behörden und Kommissionen	500		700		420.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'100		33'200		27'362.40
43	Gesundheitsprävention	35'415	29'300	30'400	25'000	28'315.80
433	Schulgesundheitsdienst	35'115	29'300	30'100	25'000	28'015.80
4330	Schulgesundheitsdienst	115		100		107.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	115		100		107.00
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	35'000	29'300	30'000	25'000	27'908.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gut-	35'000		30'000		27'908.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter		23'500		20'000	21'230.15
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'800		5'000	3'538.95
434	Lebensmittelkontrolle	300		300		300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300		300		300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und	200		200		200.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00
49	Übriges Gesundheitswesen	1'200				
490	Übriges Gesundheitswesen	1'200				

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4901 Versorgungsregion	1'200					
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200		0		0.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	226'330	101'700	228'300	103'700	246'637.75	107'217.20
53 Alter und Hinterlassene	70'900	800	75'800	800	90'539.00	804.80
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		800		800		804.80
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		800		800		804.80
4610.00 Entschädigungen vom Bund AHV Zweigstelle Gemeinde		800		800		804.80
532 Ergänzungsleistungen AHV	70'900		75'800		90'539.00	
5320 Ergänzungsleistungen AHV	70'900		75'800		90'539.00	
3631.00 Entschädigungen an Kanton	70'900		75'800		90'539.00	
54 Familie und Jugend	2'300		2'300		2'787.70	
545 Leistungen an Familien	2'300		2'300		2'787.70	
5451 Kinderkrippen und Horte	2'300		2'300		2'787.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'300		2'787.70	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57 Sozialhilfe und Asylwesen	153'130	100'900	150'200	102'900	153'311.05	106'412.40
572 Sozialhilfe	65'700		62'400		69'603.50	4'725.00
5720 Sozialhilfe	65'700		62'400		69'603.50	4'725.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'600		6'600		16'050.00	
3636.00 Beiträge an private Organisa- Beiträge	600		600		633.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	58'500		55'200		52'920.50	
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		0		0		4'725.00
573 Asylwesen	85'770	100'900	86'200	102'900	82'254.55	101'687.40
5730 Asylwesen	85'770	100'900	86'200	102'900	82'254.55	101'687.40
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'070		27'200		27'175.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	58'700		59'000		55'079.55	
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		100'900		102'900		101'687.40
579 Übriges Sozialwesen	1'660		1'600		1'453.00	
5790 Übriges Sozialwesen	1'660		1'600		1'453.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'300		1'300		1'187.00	
3636.00 Beiträge an private Organisat. Beiträge	360		300		266.00	
6 VERKEHR	231'400	142'860	219'800	142'900	220'594.60	147'457.94
61 Strassenverkehr	230'500	142'860	218'800	142'900	219'335.55	147'178.69
615 Gemeindestrassen/Werkhof	230'500	142'860	218'800	142'900	219'335.55	147'178.69

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	230'500	142'860	218'800	142'900	219'335.55	147'178.69
3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals gemeinsam	85'800		85'800		85'346.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800		3'800		4'102.95	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'800		5'800		3'779.50	
3111.01 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge gemeinsam	500		1'800		1'428.50	
3112.01 Dienstkleider gemeinsam	400		400		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'200		3'200		2'876.90	
3120.01 Ver- und Entsorgung Gemeinsam	1'600		1'600		2'426.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'100		14'100		6'565.30	
3130.01 Dienstleistungen Dritter gemeinsame Kosten	4'500		4'500		3'028.60	
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	5'000		2'000		1'832.25	
3133.01 Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'500		2'600.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		500		463.80	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrs-	33'000		19'600		21'572.40	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge gemeinsam	3'200		3'200		11'355.70	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	400		400		400.00	
3169.01 Übrige Mieten und Benützungskosten	500		500		0.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen gemeinsam	900		900		1'062.60	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	48'800		50'200		51'599.15	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	18'000		18'000		18'895.10	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'400		1'210.00
4240.01 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		200.00
4250.00 Verkäufe		100		100		0.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		0.00
4612.01 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'900		76'100		77'700.39

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 Beiträge vom Kanton		600		600		585.60
4910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		64'660		64'500		67'482.70
62 Öffentlicher Verkehr	900		1'000		1'259.05	279.25
623 Agglomerationsverkehr	900		1'000		1'259.05	279.25
6230 Agglomerationsverkehr	900		1'000		1'259.05	279.25
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		31.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	200		200		528.05	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	600		700		700.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		279.25
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	237'870	185'920	229'200	182'700	225'259.91	186'566.10
71 Wasserversorgung	76'120	76'120	76'700	76'700	72'794.30	72'794.30
710 Wasserversorgung	76'120	76'120	76'700	76'700	72'794.30	72'794.30
7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	76'120	76'120	76'700	76'700	72'794.30	72'794.30
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		0.00	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		2'000		1'578.75	
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'500		4'000		4'918.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'760		10'700		17'731.05	
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	7'500		8'500		11'251.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		160.90	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	8'900		7'000		3'710.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	200		200		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	1'000		1'000		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	13'700		15'800		10'996.65	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	3'200		3'200		2'750.90	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	3'000		3'000		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'960		20'900		19'695.80	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		55'400		55'400		51'910.25
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		7'918.90
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanz.		17'720		18'300		12'965.15
72 Abwasserbeseitigung	73'800	73'800	58'500	58'500	71'133.85	71'133.85
720 Abwasserbeseitigung	73'800	73'800	58'500	58'500	71'133.85	71'133.85
7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	73'800	73'800	58'500	58'500	71'133.85	71'133.85
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	22'700		13'500		26'288.60	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000		2'000		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'600		2'600		0.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	36'000		35'000		38'645.95	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'500		5'400		6'199.30	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		4'100		3'000		1'422.60
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		55'000		55'000		56'695.25
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzier		14'700		500		13'016.00
73 Abfallwirtschaft	32'200	27'300	43'600	38'800	37'285.80	33'409.60
730 Abfallwirtschaft	32'200	27'300	43'600	38'800	37'285.80	33'409.60
7300 Abfallbewirtschaftung	5'500	600	5'400	600	4'602.20	726.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'400		5'300		4'602.20	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		600		600		726.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	26'700	26'700	38'200	38'200	32'683.60	32'683.60
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'500		33'000		26'634.60	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'200		5'200		6'049.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		25'700		32'500		17'930.70
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzier Einwohnerkasse		1'000		5'700		14'752.90
75 Arten- und Landschaftsschutz	13'300		6'800		6'761.69	
750 Arten- und Landschaftsschutz	13'300		6'800		6'761.69	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	13'300		6'800		6'761.69	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		4'793.69	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	8'500		2'000		1'968.00	
76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz	6'200	6'500	6'200	6'500	6'655.90	7'128.35
762 Tierhaltung	6'200	6'500	6'200	6'500	6'655.90	7'128.35
7620 Hundehaltung	6'200	6'500	6'200	6'500	6'655.90	7'128.35
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		622.30	
3120.00 Ver- und Entsorgung	300		300		285.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	0		0		100.00	
3810.00 Ausserordentlicher Sach- und	0		0		250.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'200		5'200		5'398.60	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		3'500		3'500		6'778.35
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		3'000		3'000		350.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
77	Friedhof und Bestattung	17'050	2'200	16'800	2'200	19'742.42	2'100.00
771	Friedhof und Bestattung	17'050	2'200	16'800	2'200	19'742.42	2'100.00
7710	Friedhof und Bestattung	17'050	2'200	16'800	2'200	19'742.42	2'100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'000		931.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	200		200		57.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		1'156.40	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	500		500		905.77	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'350		4'300		4'545.25	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	9'700		9'700		12'146.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'200		0		500.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		0		2'200		1'600.00
79	Raumordnung	19'200		20'600		10'885.95	
790	Raumordnung	19'200		20'600		10'885.95	
7900	Raumplanung	19'200		20'600		10'885.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		0.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0		1'000		0.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	10'200		10'600		10'885.95	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'400	26'000	47'200	26'000	44'965.17	28'950.65
81	Landwirtschaft	2'100		2'100		1'749.35	
814	Produktionsverbesserungen	2'100		2'100		1'749.35	
8140	Produktionsverbesserungen	2'100		2'100		1'749.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und	1'300		1'300		1'567.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		182.00	
83	Jagd und Fischerei	1'000	2'500	1'000	2'500	500.00	2'500.00
830	Jagd und Fischerei	1'000	2'500	1'000	2'500	500.00	2'500.00
8300	Jagd und Fischerei	1'000	2'500	1'000	2'500	500.00	2'500.00
3631.00	Beiträge an Kanton	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	500		500		0.00	
4100.00	Regalien		2'500		2'500		2'500.00
84	Tourismus	600		600		628.00	
840	Tourismus	600		600		628.00	
8400	Tourismus	600		600		628.00	
3000.00	Behörden und Kommissionen	200		200		328.00	
3636.00	Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	400		400		300.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	25'600	9'300	26'700	9'300	26'068.80	9'300.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	25'600	9'300	26'700	9'300	26'068.80	9'300.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Dorfladen	25'600	9'300	26'700	9'300	26'068.80	9'300.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		756.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		2'239.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		1'200		173.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'700		16'800		17'900.00	
3635.00	Beiträge an private Unterneh- mungen	5'000		5'000		5'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegensch- aften Verwaltungsvermögen		9'300		9'300		9'300.00
87	Energie	100	1'400	100	1'400	111.20	1'246.00
871	Elektrizität	100	1'400	100	1'400	111.20	1'246.00
8710	Elektrizität	100	1'400	100	1'400	111.20	1'246.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	100		100		111.20	
4120.00	Konzessionen		1'400		1'400		1'246.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	16'000	12'800	16'700	12'800	15'907.82	15'904.65
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	16'000	12'800	16'700	12'800	15'907.82	15'904.65
8900	Mosterei	12'100	9'000	12'300	9'000	12'894.62	12'452.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und	4'000		4'000		6'143.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100		3'100		2'172.80	
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	300		300		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'100		1'100		553.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100		100		465.27	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		68.20	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	500		500		191.70	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'900		3'100		3'300.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		9'000		9'000		12'452.15
8901 Tiefkühlanlage	3'900	3'800	4'400	3'800	3'013.20	3'452.50
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'200		2'200		1'899.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		1'000		68.40	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'200		1'200		1'045.75	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		3'800		3'800		3'452.50
9 FINANZEN UND STEUERN	40'140	1'408'200	36'700	1'398'600	81'066.12	1'460'729.26
91 Steuern	500	727'500	500	714'000	1'032.35	705'150.50
910 Steuern	500	727'500	500	714'000	1'032.35	705'150.50
9100 Steuern aktuelles Jahr		717'500		704'000		711'573.80
4000.00 Einkommenssteuern natürliche P Einkommenssteuern		615'000		600'000		611'099.65
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Pe Vermögenssteuern		85'000		85'000		84'438.75
4002.00 Quellensteuern natürliche Pers Quellensteuern		7'500		9'000		7'056.75
4010.00 Ertragssteuern juristische Per Ertragssteuern juristischer Pe		4'000		4'000		4'386.45
4011.00 Kapitalsteuern juristische Per Kapitalsteuern juristischer Pe		6'000		6'000		4'592.20
9101 Steuern Vorjahre					588.65	16'767.45-
3183.00 Tatsächliche Forderungsverlus- te Steuerguthaben natürliche P	0		0		588.65	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen		0		0		8'886.20-
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen		0		0		7'944.10-
4010.00 Ertragssteuern juristische Personen		0		0		460.15
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen		0		0		397.30-
9102 Zinsendienst Steuern	500	10'000	500	10'000	443.70	10'344.15
3403.00 Vergütungszinsen/Skonti Zins gem.kant. Vorschriften	500		500		443.70	
4403.00 Verzugszinsen Steuern Verzugszins Steuern		10'000		10'000		10'344.15
93 Finanz- und Lastenausgleich	15'100	646'100	11'000	650'000	10'767.00	679'145.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	15'100	646'100	11'000	650'000	10'767.00	679'145.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	15'100	642'700	11'000	650'000	10'767.00	679'145.00
3625.00 Finanz. Solidaritätsbeitrag	4'100		0		0.00	
3631.00 Beiträge an Kanton	11'000		11'000		10'767.00	
4621.00 Sonderlastenabgeltungen Sonderlastenabgeltung		78'500		78'500		78'455.00
4622.00 Horizontaler Finanzausgleich Finanzausgleich horizontal		492'200		500'200		491'847.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		72'000		71'300		108'843.00
9400 Ertragsanteile an Bundessteuer		3'400				
4600.00 Anteil an Bundesertragssteuer Ertragsanteile an Bundessteuer		3'400		0		0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	24'540	34'300	25'200	34'300	22'766.77	35'564.00
961	Zinsen	15'040		15'200		20'957.85	
9610	Zinsen	15'040		15'200		20'957.85	
3406.00	Verzinsung langfristige Fi-	15'040		15'200		20'957.85	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'900	34'300	9'400	34'300	1'184.25	35'564.00
9630	Liegenschaften Finanzvermögen Whg GH, SH, FW-Mag, Bunker	8'900	34'300	9'400	34'300	1'184.25	35'564.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		0.00	
3119.00	Übrige Anschaffungen	0		500		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		984.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500		6'500		0.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegensch		34'300		34'300		35'564.00
969	Übriges Finanzvermögen	600		600		624.67	
9690	Übriges Finanzvermögen	600		600		624.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		624.67	
97	Rückverteilungen		300		300		457.25
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300		300		457.25

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300		300		457.25
4699.00 Rückverteilungen		300		300		457.25
99 Nicht aufgeteilte Posten					46'500.00	40'412.51
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge					46'500.00	
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge					46'500.00	
3052.00 Pensionskassen	0		0		46'500.00	
999 Abschluss						40'412.51
9990 Abschluss						40'412.51
9001.00 Aufwandüberschuss		0		0		40'412.51

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Oeffentliche Sicherheit Nettoaufwand	45'000		160'000	137'000	74'517.90	64'055.15
		45'000		23'000		10'462.75
2 Bildung Nettoaufwand					39'627.75	
						39'627.75
3 Kultur und Freizeit Nettoaufwand	93'000		5'000		128'432.05	
		93'000		5'000		128'432.05
6 Verkehr Nettoaufwand	617'000		60'000		90'266.15	
		617'000		60'000		90'266.15
7 Umwelt und Raumplanung Nettoaufwand	285'500	105'000	550'000	155'000	258'795.20	122'350.40
		180'500		395'000		136'444.80
T o t a l Zunahme der Nettoinvestitionen	1'040'500	105'000	775'000	292'000	591'639.05	186'405.55
		935'500		483'000		405'233.50

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	1'040'500		775'000		713'989.45	
		1'040'500		775'000		713'989.45
50 Sachanlagen	1'040'500		770'000		586'892.30	
52 Immaterielle Anlagen			5'000		4'746.75	
59 Abschluss Investitionsrechnung					122'350.40	
6 Investitionseinnahmen		105'000		292'000		713'989.45
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		105'000		292'000		186'405.55
69 Abschluss Investitionsrechnung						527'583.90

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
EINWOHNERGEMEINDE		1'040'500	105'000 935'500	775'000	292'000 483'000	713'989.45	713'989.45
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	45'000	0 45'000	160'000	137'000 23'000	74'517.90	64'055.15 10'462.75
2	Bildung	0	0	0	0	39'627.75	0.00 39'627.75
3	Sport und Freizeit	93'000	0 93'000	5'000	0 5'000	128'432.05	0.00 128'432.05
6	Verkehr	617'000	0 617'000	60'000	0 60'000	90'266.15	0.00 90'266.15
7	Umweltschutz/Raumordnung	285'500	105'000 180'500	550'000	155'000 395'000	258'795.20	122'350.40 136'444.80
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	122'350.40 405'233.50	527'583.90

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	45'000		160'000	137'000	74'517.90	64'055.15
15	Feuerwehr			160'000	137'000	74'517.90	64'055.15
150	Feuerwehr			160'000	137'000	74'517.90	64'055.15
1500	Feuerwehr			23'000		10'462.75	
5060.01	FW-Transportfahrzeug BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 13'500.00 Kreditabrechnung 01.04.2019	0		0		10'462.75	
5060.02	FW Logistikfahrzeug BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 23'000.00	0		23'000		0.00	
1501	Feuerwehrverbund			137'000	137'000	64'055.15	64'055.15
5060.01	FW-Fahrzeug BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 80'000.00 Kreditabrechnung 01.04.2019	0		0		64'055.15	
5060.02	FW Logistikfahrzeug BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 137'000.00	0		137'000		0.00	
6320.01	Investitionsbeiträge von Gemei nden und Zweckverbänden BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 32'000.00		0		0		25'622.05
6320.02	Investitionsbeiträge von Gemei nden und Zweckverbänden BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 55'000.00		0		55'000		0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffen tlichen Unternehmungen BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 48'000.00		0		0		38'433.10
6340.02	Investitionsbeiträge von öffen tlichen Unternehmungen BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 82'000.00		0		82'000		0.00

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Militär und Bevölkerungsschutz		45'000			
161	Militär		45'000			
1611	Schiesswesen		45'000			
5040.02	Anbau Schützenhaus			0	0.00	
	NNB-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 45'000.00	45'000				
2	Bildung				39'627.75	
21	Obligatorische Schule				39'627.75	
217	Schulliegenschaften				39'627.75	
2170	Schulliegenschaften				39'627.75	
5040.01	Schulhaus/MZH 2. Etappe HarmoS	0	0		14'291.30	
	SV-Beschluss vom 09.12.2015 Betrag CHF 245'000.00					
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 20'000.00					
	Kreditabrechnung 12.11.2018					
5060.00	Erneuerung Turnhallenbelag	0	0		25'336.45	
	BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF 25'000.00					
	Kreditabrechnung 19.03.2018					
3	Sport und Freizeit		93'000	5'000	128'432.05	
34	Sport		93'000	5'000	128'432.05	
341	Sport		93'000	5'000	128'432.05	
3410	Sportanlagen		82'000	5'000	128'432.05	
5030.00	Erneuerung Sportplatz	0	0		128'432.05	
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 120'000.00					
	Kreditabrechnung 24.09.2018					
5030.01	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz	82'000	5'000		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF	5'000.00				
	NNB-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	82'000.00				
3500	Kirche und religiöse Angelegenheiten	11'000				
5090.00	San. Glockenausrüstung Glocke1 BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	11'000.00	0		0.00	
6	Verkehr	617'000	60'000		90'266.15	
61	Strassenverkehr	617'000	60'000		90'266.15	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	617'000	60'000		90'266.15	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	617'000	60'000		90'266.15	
5010.06	Strassenbeleuchtung	16'000	25'000		27'589.80	
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	15'000.00				
	BU-Beschluss vom 09.12.2016 Betrag CHF	9'000.00				
	BU-Beschluss vom 02.12.2017 Betrag CHF	18'000.00				
	BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF	25'000.00				
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	16'000.00				
5010.09	Heissteerungen	0	0		33'774.00	
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF	10'000.00				
	BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF	20'000.00				
	Kreditabrechnung 01.11.2018					
5010.10	Flurweg Vorderfeld/Brämerüti	0	0		28'902.35	
	BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF	31'000.00				
	Kreditabrechnung 30.07.2018					
5010.11	Weidweg Belagsarbeiten	0	35'000		0.00	
	BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF	35'000.00				
5010.12	Bannholz Belagsarbeiten	61'000	0		0.00	
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	61'000.00				
5010.13	Sanierung Bielgasse	540'000	0		0.00	
	NNB-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	540'000.00				

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz/Raumordnung	285'500	105'000	550'000	155'000	258'795.20	122'350.40
71	Wasserversorgung	260'500	30'000	500'000	50'000	123'268.85	48'940.15
710	Wasserversorgung	260'500	30'000	500'000	50'000	123'268.85	48'940.15
7101	Wasserversorgung Spezialfinanzierung	260'500	30'000	500'000	50'000	123'268.85	48'940.15
5030.05	Wasserleitung Hauptstrasse BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF 110'000.00	0		0		107'344.60	
5030.06	Ausbau Anschluss Sixfeld BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF 18'000.00 SV-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 500'000.00	0		500'000		15'924.25	
5030.07	Projektierung Erschliessung Trinkwasser Zwiller/Baumgarten BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 4'500.00	4'500		0		0.00	
5030.08	Sanierung Bielgasse NNB-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 235'000.00	235'000		0		0.00	
5030.09	Trübungsmessung BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 11'000.00	11'000		0		0.00	
5030.10	Wassermessung Goldbrunnenquell BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 10'000.00	10'000		0		0.00	
6361.00	Hausanschlussgebühren		30'000		50'000		48'940.15
72	Abwasserbeseitigung	25'000	40'000	45'000	70'000	130'779.60	73'410.25
720	Abwasserbeseitigung	25'000	40'000	45'000	70'000	130'779.60	73'410.25
7201	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	25'000	40'000	45'000	70'000	130'779.60	73'410.25
5030.04	Sanierung gemäss GEP BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF 30'000.00 BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 45'000.00	0		45'000		1'299.50	
5030.05	Regenwasserkanal Hauptstrasse BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF 130'000.00	0		0		129'480.10	
5030.06	Sanierung Kanalisationsnetz	20'000		0		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Einwohnergemeinde	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.07	BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 20'000.00 Projektierung Erschliessung Kanalisation Zwiller/Baumgarte		5'000	0	0.00	
6361.00	BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF 5'000.00 Hausanschlussgebühren					73'410.25
79	Raumordnung		35'000	5'000	35'000	4'746.75
790	Raumordnung		35'000	5'000	35'000	4'746.75
7900	Raumplanung		35'000	5'000	35'000	4'746.75
5290.02	BLU Zwiller/Baumg. Abschluss		0	5'000	4'746.75	
6370.00	BU-Beschluss vom 08.12.2014 Betrag CHF 29'000.00 Beiträge von Private BLU Zwiller					0.00
9	Finanzen und Steuern				122'350.40	527'583.90
99	Abschluss				122'350.40	527'583.90
999	Abschluss				122'350.40	527'583.90
9990	Abschluss				122'350.40	527'583.90
5901.00	Pass. Einnahmen Wasserversorg.		0	0	48'940.15	
5902.00	Pass. Einnahmen Abwasservers		0	0	73'410.25	
6900.00	Aktivierte Ausgaben					273'535.45
6901.00	Akt. Ausgaben Wasser					123'268.85
6902.00	Akt. Ausgaben Abwasser					130'779.60

Auflistung der Investitionen

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 und 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2020
	EINWOHNERGEMEINDE			2'212'500.00	345'497.30	1'867'002.70	775'000.00	1'040'500.00	51'502.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			205'000.00	0.00	205'000.00	160'000.00	45'000.00	0.00
1500.5060.02	FW Logistikfahrzeug	11.12.2018	BU	23'000.00	0.00	23'000.00	23'000.00	0.00	0.00
1501.5060.02	FW Logistikfahrzeug	11.12.2018	BU	137'000.00	0.00	137'000.00	137'000.00	0.00	0.00
1611.5040.02	Anbau Schützenhaus	20.01.2020	NNB	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00
3	Sport und Freizeit			98'000.00	0.00	98'000.00	5'000.00	93'000.00	0.00
3410.5030.01	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz	11.12.2018	BU	87'000.00	0.00	87'000.00	5'000.00	82'000.00	0.00
3500.5090.00	San. Glockenausrüstung Glocke1	20.01.2020	BU	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00
6	Verkehr			724'000.00	49'092.30	674'907.70	60'000.00	617'000.00	2'092.30-
6150.5010.06	Strassenbeleuchtung	20.01.2020	BU	83'000.00	44'092.30	38'907.70	25'000.00	16'000.00	2'092.30-
6150.5010.08	Erschliessung Ebnetweg	08.12.2016	BU	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.11	Weidweg Belagsarbeiten	11.12.2018	BU	35'000.00	0.00	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00
6150.5010.12	Bannholz Belagsarbeiten	20.01.2020	BU	61'000.00	0.00	61'000.00	0.00	61'000.00	0.00
6150.5010.13	Sanierung Bielgasse	20.01.2020	NNB	540'000.00	0.00	540'000.00	0.00	540'000.00	0.00
7	Umweltschutz/Raumordnung			1'185'500.00	296'405.00	889'095.00	550'000.00	285'500.00	53'595.00
7101.5030.04	Wasserleitung Ebnetweg	08.12.2016	BU	2'000.00	1'912.70	87.30	0.00	0.00	87.30
7101.5030.05	Wasserleitung Hauptstrasse	12.12.2017	BU	110'000.00	107'344.60	2'655.40	0.00	0.00	2'655.40
7101.5030.06	Ausbau Anschluss Sixfeld	12.12.2017	BU	518'000.00	15'924.25	502'075.75	500'000.00	0.00	2'075.75
7101.5030.07	Projektierung Erschliessung Trinkwasser Zwiller/Baumgarten	20.01.2020	BU	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00
7101.5030.08	Sanierung Bielgasse	20.01.2020	NNB	235'000.00	0.00	235'000.00	0.00	235'000.00	0.00
7101.5030.09	Trübungsmessung	20.01.2020	BU	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00
7101.5030.10	Wassermessung Goldbrunnenquell	20.01.2020	BU	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
7201.5030.03	Kanalisation Ebnetweg	08.12.2016	BU	2'000.00	1'912.70	87.30	0.00	0.00	87.30
7201.5030.04	Sanierung gemäss GEP	12.12.2017	BU	75'000.00	1'299.50	73'700.50	45'000.00	0.00	28'700.50
7201.5030.05	Regenwasserkanal Hauptstrasse	12.12.2017	BU	130'000.00	129'480.10	519.90	0.00	0.00	519.90
7201.5030.06	Sanierung Kanalisationsnetz	20.01.2020	BU	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
7201.5030.07	Projektierung Erschliessung	20.01.2020	BU	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00

Auflistung der Investitionen

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 und 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2020
	Kanalisation Zwiller/Baumgarte								
7900.5290.01	BLU Zwiller/Baumgarten	09.11.2010	BU	34'000.00	19'283.70	14'716.30	0.00	0.00	14'716.30
7900.5290.02	BLU Zwiller/Baumg. Abschluss	08.12.2014	BU	29'000.00	19'247.45	9'752.55	5'000.00	0.00	4'752.55

SV = Sondervorlage, BU = Budget, NK = Nachtragskredit, NNB = Noch nicht beschlossene Ausgaben, GR = Gemeinderat, GV = Gemeindeversammlung, ER = Einwohnerrat, ÜFV = Überträge aus dem Finanzvermögen, ÜER = Überträge aus der Erfolgsrechnung



An die Einwohnergemeindeversammlung
den Gemeinderat und
die Gemeindeverwaltung Titterten

Titterten, 2. Januar 2020

Bericht der RGPK zum angepassten Budgetvorschlag 2020 der Einwohnergemeinde

Durchführung der Begutachtung

Die RGPK erhielt das angepasste Budget vom Gemeinderat am 17. Dezember 2019. Bei ihrer Prüfung machte die RGPK folgende Feststellungen:

Feststellungen bei der Prüfung

- Gegenüber dem ursprünglichen Budget ist nicht viel geändert worden.
- Folgendes wurde angepasst:
 - Der Gemeinderatsbeschluss 175/2019 betreffend Änderung des Anhangs zum Personalreglement wurde aufgehoben. Es gelten auch für das nächste Jahr die gleichen Ansätze wie bisher (Sitzungsgeld CHF 42 / Sitzung, Sitzungsentschädigung CHF 28 / Stunde). Auf eine Änderung und Erhöhung wurde verzichtet.
 - Im Investitionsbudget wurde bei den 3 Grossprojekten die Bemerkung NNB (noch nicht beschlossen) angefügt.
- Nicht geändert wurde die Lohnfortzahlung für die frühere Gemeindeverwalterin.

Ergebnisse unserer Begutachtung

0120.3000.00: Anpassung der Entschädigungsansätze des Gemeinderates

Die RGPK findet es sinnvoll und richtig, die Entschädigungsansätze des Gemeinderates so wie bisher zu belassen, nachdem an der Einwohnergemeindeversammlung in diesem Punkt Kritik angebracht wurde. Insbesondere wurde bemängelt, dass diese Anpassung nur mangelhaft kommuniziert und begründet worden war. Das Budget 2020 ändert sich dadurch allerdings nicht, da sie im ursprünglichen Budget nicht einberechnet war. Die RGPK empfiehlt bei solchen Vorhaben in Zukunft jeweils einen Vergleich mit Gemeinden ähnlicher Grösse und eine separate Diskussion.

Die RGPK anerkennt, dass der Spielraum für weitere Kürzungen im Budget nicht vorhanden ist, ohne dass ein eigentlicher Leistungsabbau vorgenommen werden muss. Daher befürwortet die RGPK, dass der Gemeinderat keine weiteren Anpassungen am Budget vorgesehen hat.

0220: Löhne des Verwaltungspersonals

Insbesondere muss die ebenfalls diskutierte Lohnfortzahlung für die frühere Gemeindeverwalterin so belassen werden, da sie einer rechtlichen Verpflichtung der Gemeinde entspricht.

Zum Ausloten von allfälligem Sparpotential empfiehlt die RGPK vor weiteren Entscheiden bezüglich Verwaltung einen Vergleich mit Gemeinden ähnlicher Grösse.

Aus diesem Grunde beantragt die RGPK, das angepasste Budget so zu belassen, wie es vom Gemeinderat vorgeschlagen wird.

Die RGPK möchte aber nochmals betonen, dass mit den finanziellen Mitteln sorgfältig umzugehen ist und bei grösseren Projekten gut überlegt werden muss, ob diese wirklich notwendig sind. Diese Frage wird im Rahmen der Diskussion über die noch nicht beschlossenen Grossprojekte Schützenhaus, Spiel – und Sportplatz, Sanierung Bielgasse wichtig sein.

Antrag

Die RGPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, den angepassten Voranschlag 2020 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 49'785.- zu genehmigen. Gleichzeitig empfiehlt die Kommission, den Steuersatz zu belassen.

Die RGPK dankt dem Gemeinderat und der Verwaltung für die geleistete Arbeit.

Rechnungs – und Geschäftsprüfungskommission



Karl Bolli
Präsident



Stefan Merz
Aktuar

Kopie an: Mitglieder RGPK
Archiv RGPK