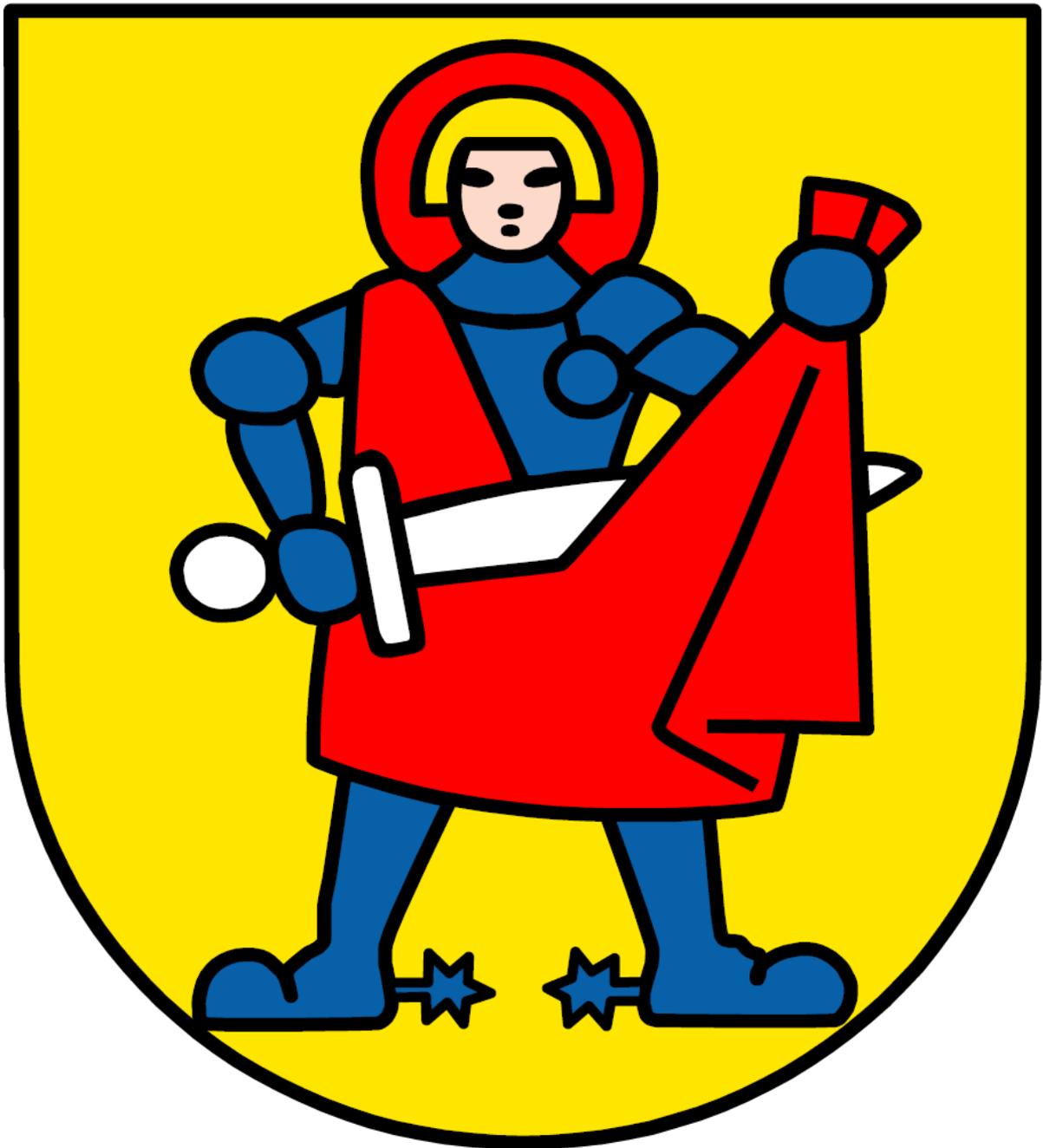


Budget 2022

Einwohnergemeinde Titterten



Inhalte des Budgets

1)	Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3
2)	Steuersätze und Gebühren	4
3)	Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	4
	▪ Zusammenfassung und generelle Bemerkungen	4
	▪ Detailerläuterungen zum Budget	6
	▪ Spezialfinanzierungen	9
	▪ Investitionen Einwohnerkasse inkl. Kommentar zu den einzelnen Konten	9
4)	Budget 2022	10
	▪ Finanzkennzahlen	10
	▪ Ergebnisübersicht	11
	▪ Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung – Zusammenzug	12
	▪ Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung – Detailbudget	13
	▪ Erfolgsrechnung nach Artengliederung – Zusammenzug	24
	▪ Erfolgsrechnung nach Artengliederung – Detailbudget	25
	▪ Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung – Zusammenzug	29
	▪ Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung – Detailbudget	30
	▪ Investitionsrechnung nach Artengliederung – Zusammenzug	32
	▪ Investitionsrechnung nach Artengliederung – Detailbudget	33
	▪ Auflistung der Investitionen	34
5)	Bericht der Rechnungsprüfungskommission	35

1) 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. Erschliessungsbeiträge). 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 vollständig abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 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.

2) 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

Gebühren

Die Gebühren werden über Reglemente und Verordnungen geregelt und müssen nicht jährlich der Einwohnergemeindeversammlung zum Beschluss vorgelegt werden. Die Änderungen sind nachfolgend aufgeführt.

		2021	2022
<i>Abfallgebühren</i>			
. pro Kehrrichtmarke	35 Liter	Fr. 2.80	2.90
. pro Containermarke	120 Liter	Fr. 9.00	9.70
. pro Containermarke	240 Liter	Fr. 17.50	20.20
. pro Containermarke	800 Liter	Fr. 57.00	60.50
<i>Parkplätze auf öffentlichem Grund</i>			
- Dauerparkplatz pro Monat		Fr. 30.00	50.00
<i>Verzugszinsen</i>			
Für den allgemeinen Zahlungsverzug gilt ab der 2. Mahnung ein Mehrkostenbeitrag von		%	- 5

3) Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget

Zusammenfassung und generelle Bemerkungen

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde weist wiederum einen Aufwandüberschuss von CHF 184'191 auf. Dies ist eine weitere Verschlechterung des Ergebnisses und kann mit dem Eigenkapital noch aufgefangen werden.

In Folge der andauernden Pandemie hat der Gemeinderat entschieden, dass die Steuereinnahmen in etwa gleich wie im 2020 budgetiert werden. Der horizontale Finanzausgleich wird gemäss Prognose des Statistischen Amtes nur leicht höher als 2020 ausfallen.

Als Grundlage für die Budgeterstellung dienten wie gewohnt die Rechnung 2020, das Budget 2021 und die Buchungen bis zum 30. September 2021. Die Steuersätze wurden auf dem gleichen Stand des Vorjahres belassen. Bei der internen Verrechnung der Zinsen wurde die Angabe des Kantons berücksichtigt und ein Zinssatz von 0% angewendet.

In der Investitionsrechnung werden die Projekte „Anbau Schützenhaus und Sanierung Spielplatz“ wiederum aufgeführt. Der Gemeinderat hat aus aktuellem Anlass die Prioritäten bei den Strassen geändert. Neu soll zuerst der Ebnetweg erstellt, danach die Bielgasse saniert und wenn möglich gleichzeitig der Kirchmattweg erstellt werden.

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2'522'473	2'338'282	2'270'270	2'132'010	Total Aufwand und Ertrag	2'074'046	2'074'046
	184'191		137'260	Aufwandüberschuss		62'235
				Ertragsüberschuss		

Das Budget 2022 weist gegenüber dem Vorjahr beträchtlich höhere Kosten in der Gesundheit und Sozialen Sicherheit, sowie leicht erhöhte Kosten in der allgemeinen Verwaltung, der Bildung, in Umweltschutz und Raumordnung sowie der öffentlichen Ordnung und Sicherheit auf. Die Steuern wurden auf den Niveau von 2020 budgetiert.

Zur transparenteren Einsicht wurden im Bereich Kultur und Werkhof neue Konten gegenverrechnet. Dies mit der Konsequenz, dass im Gesamtergebnis, Aufwand und Ertrag, zu gleichen Teilen einen höheren Wert ausweisen.

0 Allgemeine Verwaltung

Die Aufwände bewegen sich im Rahmen der Rechnung 2020. Es sind dies zwei vergleichbare Jahre, denn in beiden waren der Verwalter und die Sachbearbeiterin zu ähnlichen Bedingungen angestellt. Durch Rückerstattungen von EO-Beiträgen durch Militärdienst und korrekte Verbuchung von Rückerstattungen von Familienzulagen sowie Einnahmen aus den Baugesuchen (diese wurden in den Vorjahren dem Werkhof gutgeschrieben) ergeben sich Mehreinnahmen gegenüber den Vorjahren. Der Gemeinderat konnte im Bereich EDV die Lizenz- und Hardwarekosten um jährlich zirka CHF 4000 senken.

1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Insgesamt hat es hier eine Kostensteigerung von CHF 80'000. Diese sind hauptsächlich begründet im hohen Bestand der Feuerwehr (mehr Neueintritte) und damit entstehen auch mehr Ausbildungskosten. Die Feuerwehr ist aktuell in einer Ablösungsphase. Viele ältere Angehörige haben das Austrittsalter schon länger überschritten und werden austreten. Gleichzeitig hat es einen Minderbestand bei den Mittelalten und im Kader. Glücklicherweise konnten in den vergangenen Jahren viele junge motiviert werden und diese müssen nun ausgebildet werden. Längerfristig ist wieder mit einem Normalbestand und Kosten im Normbereich zu rechnen.

Beim Zivilschutz sind die höheren Kosten durch das alle 4 Jahre nötige Spülen der Abwasserleitungen und höhere Beiträge an ARGUS begründet.

2 Bildung

Die höheren Schülerzahlen erzeugen leicht höheren Kosten für Kindergarten und Primarschule. Für unsere Gemeinde wird die Musikschule infolge weniger Schüler günstiger.

Die geänderte Praxis für die Mitarbeitergespräche der Schulen erzeugen, wie schon früher angekündigt, bleibend höhere Kosten bei der Schulleitung

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Im Bereich Kultur werden neu die tatsächlichen Aufwände und Erträge transparent dargestellt. Daher ergeben sich bei Aufwand und Ertrag gleich viel höhere Zahlen.

Im Bereich Freizeit ist geplant, den Wanderweg im Flüegraben und der Rastplatz auf der Chappelen wieder instand zu stellen.

4 Gesundheit

Die Demografie erzeugt auch bei der Gemeinde Titterten höhere Gesundheitskosten. Es befinden sich mehr Personen in Altersheimen und diese benötigen höhere Pflegestufen. Diese beiden Faktoren ergeben eine Kostensteigerung von 60% gegenüber 2020.

Neu ist ab 2022 die Versorgungsregion WaldenburgertalPlus für die Beratung von älteren Personen zuständig. Diese Arbeit wird schlussendlich weiterhin von proSenectute durchgeführt werden. Der Mitgliedsbeitrag ist auf neuen Erkenntnissen günstiger berechnet worden.

5 Sozial Sicherheit

Die Sozialhilfekosten haben sich aktuell durch einen Anstieg der Fälle fast verdoppelt und durch die höheren Fallzahlen ergeben sich auch höhere Betreuungskosten.

6 Verkehr

Im Sinne einer besseren Transparenz werden die Kosten für den gemeinsamen Werkhof neu getrennt aufgeführt. Im Konto 6150 sind die Kosten für die Strassen der Gemeinde Titterten und im neuen Konto 6151 sind die Kosten des gemeinsamen Werkhofes separat aufgeführt.

Die Kosten im Konto 6151 werden zwischen Arboldswil und Titterten mit dem bisherigen Schlüssel aufgeteilt.

Diese Aufteilung ergibt im Bereich 615 höhere Zahlen, die Kosten bleiben insgesamt im gleichen Rahmen wie bisher

7 Umweltschutz und Raumordnung

Im Bereich Arten- und Landschaftsschutz wird in der Region Wasserfallen ein Naturschutzprojekt unterstützt, welches unter anderem dazu beiträgt die Wasserqualität unserer Quelle zu erhalten. Unser Gemeindebeitrag kostet über 4 Jahre pro Jahr CHF 2'100

Bei der Tierhaltung wirken sich die höheren Hundegebühren und die Rückzahlungen aus dem Hundefonds aus.

8 Volkswirtschaft

Keine Bemerkungen

9 Finanzen und Steuern

Die Steuereinnahmen basieren auf den Werten von 2020 und wurden konservativ budgetiert. Der horizontale Finanzausgleich verbleibt laut Prognose ebenfalls in etwa auf dem Niveau von 2020. Aktuell sind Anpassungen am horizontalen Finanzausgleich in der Vernehmlassung welche eine bessere Planbarkeit für die Gemeinden zum Ziel haben.

Detailerläuterungen zum Budget

Kommentar zu den einzelnen Konten

0120.3053	Unfallversicherungen	Dieser Betrag fällt jährlich an wurde daher budgetiert.
0120.3130	Mitgliedschaft RLF+	Weil die Mitgliedschaft RLF+ nur politischer Natur ist, wurde der Betrag von der Verwaltung in die Exekutive umgebucht.
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	Die gemeinsamen Sitzungen mit Arboldswil finden immer in den ungeraden Jahren in Titterten statt. Daher sind die Kosten dieses Jahr tiefer.
0220.3010	Löhne Verwaltung	Aufgrund der aktuellen 100% Anstellung des Gemeindeverwalters sind im 2022 die Kosten höher als im Budget 2021, als ein Finanzverwalter und eine Gemeindeverwalterin budgetiert wurden.
0220.3052	Pensionskasse	Durch die Verjüngung der Verwaltung fallen weniger Arbeitgeberbeiträge an.
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Verwaltungspersonals	Die Basellandschaftliche Gebäudeversicherung hat Mitte Jahr ein Sicherheitsaudit durchgeführt. Darin wurde festgehalten, dass dem Gemeindepersonal Arbeitssicherheits- und Gesundheitsschutzschulungen angeboten werden soll.
0220.3091	Personalrekrutierung	Es ist für das kommende Jahr mit keinen Fluktuationen zu rechnen.
0220.3110	Büromöbel und –geräte	Der Betrag wurde den Erfahrungswerten der Vorjahre angepasst. Es sind keine ausserordentlichen Ausgaben vorgesehen.
0220.3113	Hardware	Der Posten Hardware wurde von den restlichen Informatikaufwänden (0220.3133) getrennt.
0220.3118	Immaterielle Anlagen	Die Kosten für Lizenzen und Software wurde aufgrund der Rechnung 2020 angepasst.
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	Die Kosten für Briefmarken und Barfrankaturen wurden aufgrund von Erfahrungswerten erhöht. Es wurde der Mitgliederbeitrag RLF+ von der Verwaltung in die Exekutive umgebucht.
0220.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten.	Der neue Betrag setzt sich aus einer Umbuchung von externen Fachstellen in Bezug auf Bauvorhaben/Baugesuche (6150.3132) sowie in die Unterstützung der Verwaltungsmitarbeiter zusammen.

0220.3133	Informatik- und Nutzungsaufwand	Durch die Trennung von Hardware- und Supportverträgen kann der Aufwand reduziert werden. Ebenfalls wurden überschüssige Lizenzen gekündigt. Die Hardware ist neu unter 0220.3113 budgetiert.
0220.2134	Sachversicherungsprämien	Das Budget wurde aufgrund von Erkenntnissen der Rechnung 2020 angepasst. Die Amtskautionsversicherung deckt hauptsächlich Entscheide der Exekutive ab, deshalb ist diese neu in der Exekutive (0120.3134) budgetiert.
0220.3153	Informatik- Unterhalt (Hardware)	Der Hardwaresupport ist neu vom Hardwarevertrag getrennt und muss als Einzelbetrag budgetiert werden.
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	Im Jahr 2022 haben wir vier 90-Jahrjubiläen und zwei 50-Jahrhochzeiten zu feiern.
0220.4210	Gebühren durch Amtshandlungen	Durch die Baulandkaufaktivitäten und die Rückmeldungen zur Baulandumlegung wird für das kommende Jahr mit einer erhöhten Bauaktivität zu rechnen sein.
0220.4260	Rückerstattung Dritter	Die Einnahmen ergeben sich aus der EO (Erwerbsersatzordnung Rückerstattung) der Verwaltungsmitarbeiter.
0290.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen des Aussendienstes wurden neu berechnet.
1401.3130	Kindes- und Erwachsenenschutz	Die direkte Fallkostenschätzung der KESB führt zu einem geringeren budgetierten Aufwand.
1500.3612	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	Die Gesamtkosten der Feuerwehr Arboldswil/Titterten ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies ist auf den hohen Bestand der Feuerwehr und der in den beiden Vorjahren wegen der Corona-Pandemie ausgefallen Ausbildungen und den damit zusammenhängenden höheren Ausbildungskosten für 2022 zurückzuführen.
1500.4200	Ersatzabgaben	Aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren, den ordentlichen Entlassungen aus der Feuerwehrrpflicht und den Zahlen der neu Feuerwehrrpflichtigen Personen ist im kommenden Jahr von leicht weniger Ersatzabgaben auszugehen. Dies ist auch eine Folge des hohen Bestandes der Feuerwehr.
1611.3134	Sachversicherungsprämien	Die Beträge wurden neu berechnet.
1611.3144	Unterhalt Hochbauten	Bei der Schiessanlage sowie am Areal müssen Unterhalts- und Wartungsarbeiten durchgeführt werden. Dies betrifft die Umzäunung sowie den Kugelfang.
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	Im Vierjahreszyklus werden bei der Zivilschutzanlage die Abwasserleitungen gespült. Dies war das letzte Mal im Jahr 2018 der Fall. Der damalige Betrag wird als Referenz genommen.
2110	Kindergarten	Aufgrund der Anzahl Kinder wird von einem leicht geringeren Aufwand ausgegangen.
2120	Primarschule	Aufgrund der Anzahl Kinder sowie der externen Logopädischen Förderung wird von einem Mehraufwand ausgegangen.
2140	Musikschule	Die Delegiertenversammlung der Musikschule beider Frenkentaler budgetieren das kommende Jahr mit einem stark geringeren Aufwand.
2170	Schulliegenschaften	Es wurden neu die internen Kosten der Innendienstmitarbeiter einzeln budgetiert. Der Anteil interner Kosten des Aussendienstes wurden neu berechnet.
2180.4610	Entschädigung vom Bund	Kompensationszahlung für Familienergänzende Tagesbetreuung.

219X	Schulleitung und Schulrat sowie Volksschule sonstiges	Der Kostenanteil ist aufgrund Mehrkosten im Bereich Schulleitung und Sekretariat (Kreisschule) sowie Bibliothek und Transport gestiegen.
3111	Kulturkommission	Die Umbuchung des Vorjahres wurde wieder rückgängig gemacht.
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	Jungbürgerausflug, Seniorenausflug und 1. Augustfeier finden nur in den ungeraden Jahren statt.
3290.3636	Beiträge an private Organisationen	Es wird neu auf einen Minusaufwand innerhalb des Aufwandkontos verzichtet. So soll die Transparenz über den effektiven kulturellen Aufwand erhöht werden. Die Entnahmen aus den Kulturfonds sind neu unter 3290.4511 budgetiert. Insgesamt bewegen sich die einzelnen Zahlen in den Vorjahren. Neu erhält der Bunkerverein Titterterberg Vereinsbeiträge
3290.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen wurden neu berechnet.
3290.42XX	Einnahmen im kulturellen Bereich	Die Einnahmen, Rückerstattungen und Benutzungsgebühren wurden neu in eigene Konten aufgeteilt. Auch hier mit dem Ziel Transparenz zu schaffen.
3410.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen wurden neu berechnet.
3420.3140	Unterhalt/Sicherheit an Grundstücken	Für die Mattweid ist eine mobile Toilette vorgesehen. Ebenfalls ist der Unterhalt für die Grillstelle Mattweid budgetiert.
3420.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	Für die Instandstellung des Wanderweg Flühgraben und des Rastplatzes Chappelen sind Arbeiten budgetiert.
3422.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	Am Waldbeobachtungsturm müssen Geländerteile aus Holz wegen Pilzbefall ersetzt werden.
4120.3614	Entschädigung an öffentlichen Unternehmen	Aufgrund der Erhöhung der Pflegestufen in den Alters- und Pflegeheimen Moosmatt und Gritt ist mit massiven Mehrkosten zu rechnen. Zusätzlich kommen neu auch Beiträge der Gemeinde im Bereich Ergänzungsleistungen hinzu. Dies infolge der Abstimmung und Annahme der «Muttener Charta» zur Stärkung der Gemeinde-Kompetenz. Als Kompensation wurden die Kosten im Konto 5320.3631 um ca. CHF 14'000 verringert
4210.3636	Ambulante Krankenpflege	Durch den Wegfall einzelner Spitexgruppen und durch die Formierung der Versorgungsregion reduziert sich der Aufwand.
5720	Sozialhilfe	Durch den Anstieg von unterstützungsbedürftigen Personen innerhalb der Gemeinde ist der zu erwartende finanzielle Aufwand stark gestiegen.
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton	Ausbildungszulagen für Erwachsene, welche eine Ausbildung absolvieren.
5730	Asylwesen	Aufgrund der aktuell rückläufigen Asylzahlen ist von einem eher geringeren Aufwand auszugehen.
5790	Übriges Sozialwesen	Gemäss Vorgabe sind neu die gesamten Beiträge der sozialen Betreuung hier gesamthaft budgetiert.
615X	Gemeindestrassen / Werkhof	Alle gemeinsamen Posten mit Arboldswil wurden von den Konten 6150.XXXX.01 zu neu 6151.XXXX (analog Feuerwehr und Bildung) aufgeteilt. Dies mit dem Ziel, die eigenen Kosten innerhalb der Gemeinde transparenter darstellen zu können. Das Ergebnis bei Aufwand und Ertrag ist nicht aufgrund mehr Einnahmen oder Ausgaben sondern mit der neuen Gegenrechnung der gemeinsamen Kosten (6151.XXXX) zu begründen.

6150	Gemeindestrassen / Werkhof	Hier sind neu nur noch die tatsächlichen Kosten für Titterten aufgeführt.
6150.3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Geplant sind: Unterhaltsarbeiten Hofmatt, ca. 25m inkl. Hochwasserschutz. Strasse instand stellen an Rosenmattweg ca. 150m und am Plattenhölzli ca. 260m inkl. Schwelle.
6151	Gemeindestrassen / Werkhof (Kopfgemeinde)	Transparente Auflistung der gemeinsamen Kosten im Bereich Werkhof Kopfgemeinde. Diese Kosten werden zwischen Arboldswil und Titterten aufgeteilt
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	Aufgrund der Erkenntnis vom GEP-Check, dass vermehrt Fremdwasser an neuralgischen Punkten festgestellt wird, ist davon auszugehen, dass es zu Unterhaltsarbeiten kommen wird.
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	Im Vorjahr waren die Leistungen an die Waldbesitzer nicht budgetiert. Diese fallen jedes Jahr an und sind vertraglich festgelegt.
7500.3636	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	Der Gemeinderat hat beschlossen, sich bei einem Planungsprojekt zu Gunsten des Natur- und Umweltschutzes in der Region der «Goldbrunnenquelle» passiv zu beteiligen. Die Beiträge werden in den Jahren 2022-2025 zu gleichen Teilen budgetiert.
9630.3144	Unterhalt Hochbauten	Aufwände der Gemeindehaus Mietwohnung und Wohnung im Schulhaus.

Spezialfinanzierungen

- Wasserversorgung, Verlust: -17'140
- Abwasserbeseitigung, Verlust: -32'427
- Abfallbeseitigung, Verlust: -3'150

Investitionen Einwohnerkasse

Das Investitionsbudget sieht einen Aufwand von insgesamt CHF 1'113'000 gegenüber Einnahmen von CHF 536'800 vor. Dies bedeutet eine Zunahme der Nettoinvestitionen von CHF 576'200.

Kommentar zu den einzelnen Konten

1611.5040	Anbau Schützenhaus	Der Anbau und die Schallschutzmassnahmen werden zusammen durchgeführt. Das Projekt wird als Sondervorlage vorgelegt.
3410.5010	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz	Die Sanierungsarbeiten am Sport- und Spielplatz wurden nicht ausgeführt. Das Projekt wird als Sondervorlage vorgelegt.
6150.5010	Erschliessung Ebnetweg	Der Gemeinderat hat das Projekt Ebnetweg wieder priorisiert. Es soll damit Planungssicherheit für die angrenzenden Bauprojekte geschaffen werden.
7101.5030	Projektierung Erschliessung Trinkwasser Zwiller/Baumgarten	Weiterführung der Erschliessungsarbeiten Zwiller bis Baumgarten im Bereich Wasserleitungen.
7201.5030	Projektierung Erschliessung Kanalisation Zwiller/Baumgarten	Weiterführung der Erschliessungsarbeiten Zwiller bis Baumgarten im Bereich Wasserleitungen.

Einwohnergemeinde Titterten		FINANZKENNZAHLEN Budget 2022				Kantonale Richtwerte
Kennzahl		Budget 2022		Budget 2021	5 Jahre	
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-17%	-	-5%	7%	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	-27%	-	-1%	59%	
	- Wasser	-1%	-	-6%	-4%	
	- Abwasser	-14%	-	-32%	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0,2%	Gut	0,3%	0,4%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		6,8%	Tragbare Belastung	7,4%	7,8%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-4%	Schlecht	-3%	1%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		33%	Sehr starke Investitionstätigkeit	38%	32%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

ErgebnisübersichtGemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	2'522'473	2'338'282	2'270'270	2'132'010	2'074'045.65	2'011'810.56
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	278'641		233'620		153'937.69
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	95'600	95'360		92'741.10	
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	183'041		138'260		61'196.59
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	1'150				1'038.50
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	184'191		138'260		62'235.09
INVESTITIONSRECHNUNG	1'113'000	536'800	1'248'500	78'000	546'645.86	83'974.25
Zunahme der Nettoinvestitionen		576'200		1'170'500		462'671.61
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung**Gemeinde Titterten**
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
Einwohnergemeinde	2'522'473	2'338'282 184'191	2'270'270	2'132'010 138'260	2'074'045.65	2'074'045.65	45'931.00	33
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	413'655	34'210 379'445	389'755	20'300 369'455	420'660.12	18'763.40 401'896.72	9'990.00	3
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	269'835	178'385 91'450	249'330	170'850 78'480	186'663.50	149'783.30 36'880.20	12'970.00	17
2 BILDUNG	587'665	54'200 533'465	562'020	50'500 511'520	536'626.92	50'470.00 486'156.92	21'945.00	4
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	53'361	11'420 41'941	42'540	7'500 35'040	30'821.15	6'975.70 23'845.45	6'901.00	20
4 GESUNDHEIT	247'220	29'300 217'920	182'710	29'300 153'410	176'686.75	27'503.30 149'183.45	64'510.00	42
5 SOZIALE SICHERHEIT	261'300	100'660 160'640	242'535	80'150 162'385	213'620.45	63'660.35 149'960.10	1'745.00-	-1
6 VERKEHR	325'290	233'000 92'290	239'400	145'950 93'450	220'925.65	136'222.30 84'703.35	1'160.00-	-1
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	287'252	248'307 38'945	277'490	228'060 49'430	202'566.55	144'273.65 58'292.90	10'485.00-	-21
8 VOLKSWIRTSCHAFT	42'105	25'850 16'255	44'250	26'000 18'250	52'804.18	25'431.75 27'372.43	1'995.00-	-11
9 FINANZEN UND STEUERN	34'790 1'388'160	1'422'950	40'240 1'333'160	1'373'400	32'670.38 1'418'291.52	1'450'961.90	55'000.00	4

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	413'655	34'210	389'755	20'300	420'660.12	18'763.40	9'990.00	3
01	Legislative und Exekutive	86'050		84'500		73'923.60		1'550.00	2
011	Legislative	7'800		7'800		5'052.20		0.00	0
0110	Legislative	7'800		7'800		5'052.20		0.00	0
	3000.00 Behörden und Kommissionen	5'500		5'500		5'052.20		0.00	0
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		0.00		0.00	0
	3099.00 Sonstiger Personalaufwand	300		300		0.00		0.00	0
	3100.00 Büromaterial	1'000		1'000		0.00		0.00	0
012	Exekutive	78'250		76'700		68'871.40		1'550.00	2
0120	Exekutive	78'250		76'700		68'871.40		1'550.00	2
	3000.00 Gemeinderat, Kommissionen	60'500		61'500		58'309.05		1'000.00-	-2
	3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten Gemeinderat	4'000		4'000		3'502.80		0.00	0
	3053.00 Unfallversicherungen	150		0		151.30		150.00	---
	3054.00 Familienausgleichskasse Gemeinderat	700		1'000		688.65		300.00-	-30
	3090.00 Aus- und Weiterbildung GR Ausbildungskosten	2'000		2'000		261.00		0.00	0
	3099.00 Sonstiger Personalaufwand	500		500		832.10		0.00	0
	3130.00 Mitgliedschaft RLF+	3'000		0		0.00		3'000.00	---
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'600		2'600		2'584.80		0.00	0
	3134.00 Sachversicherungsprämien	400		0		0.00		400.00	---
	3170.00 Reisekosten und Spesen Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		1'173.90		0.00	0
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	900		1'600		1'367.80		700.00-	-44
02	Allgemeine Dienste	327'605	34'210	305'255	20'300	346'736.52	18'763.40	8'440.00	3
022	Allgemeine Dienste	279'260	32'090	258'905	19'800	305'722.47	18'663.40	8'065.00	3
0220	Allgemeine Dienste	279'260	32'090	258'905	19'800	305'722.47	18'663.40	8'065.00	3
	3010.00 Löhne Verwaltung	161'250		136'000		165'160.50		25'250.00	19
	3040.00 Erziehungszulagen	7'200		6'200		5'063.15		1'000.00	16
	3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400		9'000		11'495.95		1'400.00	16
	3052.00 Pensionskassen	9'800		14'000		11'922.70		4'200.00-	-30
	3053.00 Unfallversicherungen	3'150		7'000		3'089.55		3'850.00-	-55
	3054.00 Familienausgleichskasse	2'200		2'000		2'207.75		200.00	10
	3055.00 Krankentaggeldversicherungen	2'800		2'500		2'867.55		300.00	12
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Verwaltungspersonals	2'500		2'000		883.45		500.00	25
	3091.00 Personalrekrutierung	0		1'000		24'429.45		1'000.00-	-100
	3099.00 Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		281.45		0.00	0
	3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		1'477.80		0.00	0
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		489.23		0.00	0
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'500		14'500		12'954.45		0.00	0
	3110.00 Büromöbel und -geräte	1'500		2'500		1'861.35		1'000.00-	-40
	3113.00 Hardware	2'000		500		1'433.60		1'500.00	300
	3118.00 Immaterielle Anlagen Software	1'365		1'000		4'703.90		365.00	36.7
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'600		11'600		14'284.84		2'000.00-	-17
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9'250		0		0.00		9'250.00	---
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	13'695		23'400		19'642.85		9'705.00-	-41
	3134.00 Sachversicherungsprämien Sachversicherungsprämien	5'800		5'100		5'703.10		700.00	14
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'500		425.40		500.00-	-33
	3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'800		0		0.00		1'800.00	---
	3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800		1'800		1'529.30		0.00	0
	3170.00 Reisekosten und Spesen	600		600		150.85		0.00	0
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand Übriger Betriebsaufwand	800		600		633.35		200.00	33
	3300.00 Planmässige Abschreibungen Planmässige Abschreibungen	1'100		955		1'090.95		145.00	15
	3611.00 Entschädigungen an Kanton	11'500		11'500		11'940.00		0.00	0
	3631.00 Beiträge an Kanton	150		150		0.00		0.00	0
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen Gebühren für Amtshandlungen		6'700		4'700		8'355.20	2'000.00	43
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'600		271.05	200.00-	-12.3
	4250.00 Verkäufe Verkäufe		250		500		98.10	250.00-	-50
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'740		0		0.00	10'740.00	---
	4290.00 Übrige Entgelte Übrige Entgelte		0		0		3'403.05-	0.00	---
	4612.00 Ent.v.Gemeinden u. Zweckverb.		2'500		2'500		2'842.10	0.00	0
	4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zwe		1'500		1'500		1'500.00	0.00	0

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
4910.00 Int.Ver.Dienstleist./Personala		9'000		9'000		9'000.00	0.00	0
029 Verwaltungsliegenschaften	48'345	2'120	46'350	500	41'014.05	100.00	375.00	1
0290 Verwaltungsliegenschaften	48'345	2'120	46'350	500	41'014.05	100.00	375.00	1
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'200		11'100		11'004.60		100.00	1
3040.00 Erziehungszulagen	1'620		800		1'231.90		820.00	102
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	800		800		727.70		0.00	0
3052.00 Pensionskassen	1'100		1'100		920.05		0.00	0
3053.00 Unfallversicherungen	610		600		563.90		10.00	2
3054.00 Familienausgleichskasse	200		200		143.05		0.00	0
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	200		200		192.60		0.00	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100		2'000		2'026.30		100.00	5
3119.00 Übrige Anschaffungen	1'500		500		0.00		1'000.00	200
3120.00 Ver- und Entsorgung	6'300		5'700		4'868.55		600.00	11
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		655.00		0.00	0
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'355.55		0.00	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		0.00		0.00	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'500		1'976.80		500.00-	-14
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12'665		12'900		14'054.40		235.00-	-2
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'450		1'350		1'293.65		100.00	7
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'620		0		0.00	1'620.00	---
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		500		500		100.00	0.00	0
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	269'835	178'385	249'330	170'850	186'663.50	149'783.30	12'970.00	17
11 Polizei		200		200			0.00	0
111 Polizei		200		200			0.00	0
1110 Polizei		200		200			0.00	0
4120.00 Gelegenheitspat.,Freinachtbew.		200		200		0.00	0.00	0
14 Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	46'750	500	53'700	500	35'070.90	17'000.00	6'950.00-	-13
140 Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	46'750	500	53'700	500	35'070.90	17'000.00	6'950.00-	-13
1400 Allgemeines Rechtswesen	5'550	500	5'700	500	5'058.00		150.00-	-3
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'750		1'800		1'723.20		50.00-	-3
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'800		2'800		2'234.80		0.00	0
3320.00 Planmässige Abschr.immat.Anlag	1'000		1'100		1'100.00		100.00-	-9
4631.00 Beiträge vom Kanton Katasterentschädigungen		500		500		0.00	0.00	0
1401 Kindes- und Erwachsenenschutz	41'200		48'000		30'012.90	17'000.00	6'800.00-	-14
3000.00 Behörden und Kommissionen	500		500		0.00		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'500		14'500		0.00		5'000.00-	-34
3612.00 Entsch.Gemeinden u.Zweckverb. Entschädigungen	31'200		33'000		30'012.90		1'800.00-	-5
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		17'000.00	0.00	---
15 Feuerwehr	200'755	170'850	180'930	163'750	138'872.75	126'093.30	12'725.00	74
150 Feuerwehr	200'755	170'850	180'930	163'750	138'872.75	126'093.30	12'725.00	74
1500 Feuerwehr Eigene Kosten	64'805	34'900	55'280	38'100	46'786.80	34'007.35	12'725.00	74
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'905		6'780		7'896.90		1'125.00	17
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	56'900		48'500		38'889.90		8'400.00	17
4200.00 Ersatzabgaben		29'000		32'000		28'114.35	3'000.00-	-9
4270.00 Bussen		0		200		0.00	200.00-	-100
4631.00 Beiträge vom Kanton		5'900		5'900		5'893.00	0.00	0
1501 Feuerwehrverbund -Kopfgemeinde	135'950	135'950	125'650	125'650	92'085.95	92'085.95	0.00	---
3000.00 Behörden und Kommissionen	2'350		2'350		780.00		0.00	0
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'400		51'700		29'831.95		3'700.00	7
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		240.60		0.00	0
3054.00 Familienausgleichskasse	100		100		47.30		0.00	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	19'500		18'000		9'155.60		1'500.00	8
3099.00 Sonstiger Personalaufwand	3'700		2'700		1'182.65		1'000.00	37
3100.00 Büromaterial	1'900		1'900		1'612.00		0.00	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'900		2'400		894.30		4'500.00	187.8

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	12'350		15'500		20'240.30		3'150.00-	-20
3112.00 Dienstkleider	300		300		58.00		0.00	0
3120.00 Ver- und Entsorgung	0		0		2'001.55		0.00	---
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'300		7'400		4'733.30		900.00	12
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000		2'500		3'390.90		500.00	20
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800		7'400		8'268.55		1'400.00	19
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'650		7'700		7'650.00		50.00-	-1
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'300		5'300		1'998.95		0.00	0
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		1'000		1'000		970.00	0.00	0
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		250.00	0.00	---
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		134'950		124'650		90'865.95	10'300.00	8
16 Militär und Bevölkerungsschutz	22'330	6'835	14'700	6'400	12'719.85	6'690.00	7'195.00	87
161 Militär	6'580	4'000	4'100	4'000	4'691.45	4'000.00	2'480.00	2480
1611 Schiesswesen	6'580	4'000	4'100	4'000	4'691.45	4'000.00	2'480.00	2480
3120.00 Ver- und Entsorgung	100		100		30.50		0.00	0
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'400		1'600		2'384.80		800.00	50
3144.00 Unterhalt Hochbauten	1'900		300		0.00		1'600.00	533
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'180		2'100		2'276.15		80.00	4
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften		4'000		4'000		4'000.00	0.00	0
162 Bevölkerungsschutz	15'750	2'835	10'600	2'400	8'028.40	2'690.00	4'715.00	57
1620 Zivilschutz	14'350	2'835	9'200	2'400	6'678.95	2'690.00	4'715.00	69
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	200		200		0.00		0.00	0
3120.00 Ver- und Entsorgung	600		800		379.10		200.00-	-25
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		200		0.00		0.00	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten	3'300		300		0.00		3'000.00	1000
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	200		200		0.00		0.00	0
3300.00 Planmässige Abschreibungen	800		900		900.00		100.00-	-11
3632.00 Beitr.an Gemeinden u.Zweckverb	9'050		6'600		5'399.85		2'450.00	37
4260.00 Rückerstattungen Dritter		195		0		0.00	195.00	---
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegensch aften Verwaltungsvermögen		2'640		2'400		2'690.00	240.00	10
1621 Gemeindeführungsstab	1'400		1'400		1'349.45		0.00	0
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400		1'400		1'349.45		0.00	0
2 BILDUNG	587'665	54'200	562'020	50'500	536'626.92	50'470.00	21'945.00	4
21 Obligatorische Schule	587'665	54'200	562'020	50'500	536'626.92	50'470.00	21'945.00	4
211 Kindergarten	67'200		71'300		65'939.92		4'100.00-	-6
2110 Kindergarten	67'200		71'300		65'939.92		4'100.00-	-6
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	9'600		9'300		8'884.62		300.00	3
3612.00 Entsch.an Gemeinden u. Zweckve	57'600		62'000		57'055.30		4'400.00-	-7
212 Primarschule	333'070		306'900		314'274.37		26'170.00	9
2120 Primarschule	333'070		306'900		314'274.37		26'170.00	9
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	28'800		28'000		26'653.85		800.00	3
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'320		2'900		3'319.85		420.00	14
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	300'950		276'000		284'300.67		24'950.00	9
214 Musikschule	21'750		30'400		27'088.10		8'650.00-	-28
2140 Musikschule	21'750		30'400		27'088.10		8'650.00-	-28
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	21'350		30'000		27'088.10		8'650.00-	-29
3637.00 Beiträge an private Haushalte	400		400		0.00		0.00	0
217 Schulliegenschaften	111'185	53'200	110'720	50'500	95'194.92	50'470.00	2'235.00-	-4
2170 Schulliegenschaften	111'185	53'200	110'720	50'500	95'194.92	50'470.00	2'235.00-	-4
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'500		33'500		32'801.70		0.00	0
3040.00 Erziehungszulagen	2'700		1'300		1'447.85		1'400.00	108
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	2'200		2'200		2'169.00		0.00	0
3052.00 Pensionskassen	1'800		1'800		1'533.40		0.00	0
3053.00 Unfallversicherungen	1'800		1'800		1'680.85		0.00	0
3054.00 Familienausgleichskasse	460		500		426.45		40.00-	-8
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	600		600		574.05		0.00	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung Persona	1'000		1'000		0.00		0.00	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800		4'800		5'130.55		0.00	0
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		2'000		0.00		0.00	0
3120.00 Ver- und Entsorgung	24'400		24'400		19'748.90		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		0.00		0.00	0
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		2'077.50		0.00	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten	1'500		1'500		1'762.77		0.00	0

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		1'000		1'951.55		0.00	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	1'000		1'000		1'376.40		0.00	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300		264.95		0.00	0
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		500		0.00		0.00	0
3300.00 Planmässige Abschreibungen	26'975		28'020		20'955.35		1'045.00-	-4
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'450		1'300		1'293.65		150.00	12
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'700		0		0.00	2'700.00	---
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegensch		0		0		50'000.00	0.00	---
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaf		50'500		50'500		470.00	0.00	0
218 Schulergänzende Tagesbetreuung	4'000	1'000	4'000		2'683.03		1'000.00-	-25
2180 Schulergänzende Tagesbetreuung	4'000	1'000	4'000		2'683.03		1'000.00-	-25
3636.00 Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000		2'683.03		0.00	0
4610.00 Entschädigungen vom Bund		1'000		0		0.00	1'000.00	---
219 Übrige obligatorische Schule	50'460		38'700		31'446.58		11'760.00	30
2190 Schulleitung und Schulrat	43'810		33'000		25'234.83		10'810.00	33
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'100		3'000		2'843.08		100.00	3
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'640		30'000		22'371.75		10'640.00	35
3631.00 Beiträge an Kanton Gemeindeant. Schulleiterkonf.	70		0		20.00		70.00	---
2192 Volksschule, sonstiges	6'650		5'700		6'211.75		950.00	17
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'400		5'500		6'031.75		900.00	16
3634.00 Beiträge an öffentliche Unter- nehmungen	250		200		180.00		50.00	25
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	53'361	11'420	42'540	7'500	30'821.15	6'975.70	6'901.00	20
31 Kultur Titterten			4'800	7'200			2'400.00-	-100
311 Kultur Titterten			4'800	7'200			2'400.00-	-100
3111 Kultur Titterten			4'800	7'200			2'400.00-	-100
3000.00 Kulturkommission	0		1'500		0.00		1'500.00-	-100
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0		800		0.00		800.00-	-100
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		2'500		0.00		2'500.00-	-100
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		0		3'000		0.00	3'000.00-	-100
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenk apitals		0		2'200		0.00	2'200.00-	-100
4631.00 Beiträge vom Kanton		0		2'000		0.00	2'000.00-	-100
32 Kultur allgemein	22'830	10'730	20'190		15'515.20	6'919.70	8'090.00-	-40
329 Kultur, sonstiges	22'830	10'730	20'190		15'515.20	6'919.70	8'090.00-	-40
3290 Kultur, sonstiges	22'830	10'730	20'190		15'515.20	6'919.70	8'090.00-	-40
3000.00 Behörden und Kommissionen	1'410		0		920.15		1'410.00	---
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'750		3'700		3'668.40		50.00	1
3040.00 Erziehungszulagen	540		300		410.50		240.00	80
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	300		300		242.55		0.00	0
3052.00 Pensionskassen	350		350		306.70		0.00	0
3053.00 Unfallversicherungen	210		210		188.00		0.00	0
3054.00 Familienausgleichskasse	50		50		47.70		0.00	0
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	80		80		64.20		0.00	0
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'490		200		0.00		1'290.00	645
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'200		3'700		2'439.70		1'500.00	41
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'100		8'600		160.00		6'500.00-	-76
3636.00 Beiträge an private Organisa- tionen	4'500		0		4'480.00		4'500.00	---
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'850		2'700		2'587.30		150.00	6
4240.00 Einnahmen aus Kulturveranst.		2'200		0		0.00	2'200.00	---
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'840		0		0.00	2'840.00	---
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenk apitals		5'690		0		6'919.70	5'690.00	---
34 Sport und Freizeit	29'790	690	17'550	300	15'305.95	56.00	11'850.00	69
341 Sport	15'610	540	14'520		14'298.15		550.00	4
3410 Übriger Sport	15'610	540	14'520		14'298.15		550.00	4
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'750		3'800		3'668.40		50.00-	-1
3040.00 Erziehungszulagen	540		300		410.50		240.00	80
3050.00 AHV, IV, EO, ALV	250		250		242.55		0.00	0
3052.00 Pensionskassen	350		350		306.70		0.00	0
3053.00 Unfallversicherungen	210		210		188.00		0.00	0
3054.00 Familienausgleichskasse	50		50		47.70		0.00	0

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	80		80		64.20		0.00	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		0.00		0.00	0
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	0		0		513.00		0.00	---
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'200		1'200		1'439.80		0.00	0
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0		0		0.00		0.00	---
3300.00 Planmässige Abschreibungen	3'900		4'250		4'000.00		350.00-	-8
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	830		830		830.00		0.00	0
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	4'250		3'000		2'587.30		1'250.00	42
4260.00 Rückerstattungen Dritter		540		0		0.00	540.00	---
342 Freizeit	14'180	150	3'030	300	1'007.80	56.00	11'300.00	414
3420 Freizeit	11'900	150	1'500	300		56.00	10'550.00	879
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		0.00		0.00	0
3140.00 Unterhalt/Sicherheit an Grundstücken	2'500		1'000		0.00		1'500.00	150
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	8'900		0		0.00		8'900.00	---
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl Vermietungen verschiedenes		150		300		56.00	150.00-	-50
3422 Erlebnisweg Titterten	2'280		1'530		1'007.80		750.00	49
3102.00 Drucksachen, Publikationen	50		0		37.00		50.00	---
3130.00 Dienstleistungen Dritter	400		400		400.00		0.00	0
3134.00 Sachversicherungsprämien	130		130		128.50		0.00	0
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'700		1'000		442.30		700.00	70
35 Kirchen und religiöse Angelege	741						741.00	---
350 Kirchen und religiöse Angelege	741						741.00	---
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	741						741.00	---
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	741		0		0.00		741.00	---
4 GESUNDHEIT	247'220	29'300	182'710	29'300	176'686.75	27'503.30	64'510.00	42
41 Pflegeheime	187'300		110'000		117'605.50		77'300.00	70
412 Pflegeheime	187'300		110'000		117'605.50		77'300.00	70
4120 Pflegeheime	187'300		110'000		117'605.50		77'300.00	70
3614.00 Entsch.an öffentl.Unterneh. Pflegefinanzierung	187'300		110'000		117'605.50		77'300.00	70
42 Ambulante Krankenpflege	22'150		33'800		23'591.95		11'650.00-	-34
421 Ambulante Krankenpflege	22'150		33'800		23'591.95		11'650.00-	-34
4210 Ambulante Krankenpflege	22'150		33'800		23'591.95		11'650.00-	-34
3000.00 Behörden und Kommissionen	500		500		0.00		0.00	0
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	0		0		133.90		0.00	---
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'650		33'300		23'458.05		11'650.00-	-35
43 Gesundheitsprävention	35'670	29'300	35'410	29'300	32'708.93	27'503.30	260.00	4
433 Schulgesundheitsdienst	35'470	29'300	35'110	29'300	32'608.93	27'503.30	360.00	6
4330 Schulgesundheitsdienst	120		110		142.83		10.00	9
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120		110		142.83		10.00	9
4331 Kinder- und Jugendzahnpflege	35'350	29'300	35'000	29'300	32'466.10	27'503.30	350.00	6
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	35'350		35'000		32'466.10		350.00	1
4260.00 Rückerstattungen Dritter		23'500		23'500		22'134.35	0.00	0
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		5'800		5'800		5'368.95	0.00	0
434 Lebensmittelkontrolle	200		300		100.00		100.00-	-33
4340 Lebensmittelkontrolle	200		300		100.00		100.00-	-33
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und	0		200		0.00		200.00-	-100
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		100		100.00		100.00	100
49 Übriges Gesundheitswesen	2'100		3'500		2'780.37		1'400.00-	-40
490 Übriges Gesundheitswesen	2'100		3'500		2'780.37		1'400.00-	-40
4900 Übriges Gesundheitswesen					2'067.00		0.00	---
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	0		0		2'067.00		0.00	---

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
4901 Versorgungsregion	2'100		3'500		713.37		1'400.00-	-40
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'700		3'500		713.37		1'800.00-	-51
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		0		0.00		400.00	---
5 SOZIALE SICHERHEIT	261'300	100'660	242'535	80'150	213'620.45	63'660.35	1'745.00-	-1
53 Alter und Hinterlassene	54'000	800	68'000	800	67'024.00	830.00	14'000.00-	-21
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		800		800		830.00	0.00	0
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		800		800		830.00	0.00	0
4610.00 Entschädigungen vom Bund AHV Zweigstelle Gemeinde		800		800		830.00	0.00	0
532 Ergänzungsleistungen AHV	54'000		68'000		67'024.00		14'000.00-	-21
5320 Ergänzungsleistungen AHV	54'000		68'000		67'024.00		14'000.00-	-21
3631.00 Entschädigungen an Kanton	54'000		68'000		67'024.00		14'000.00-	-21
54 Familie und Jugend	2'350		2'350		3'234.35		0.00	0
545 Leistungen an Familien	2'350		2'350		3'234.35		0.00	0
5451 Kinderkrippen und Horte	2'350		2'350		3'234.35		0.00	0
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'350		2'350		3'234.35		0.00	0
57 Sozialhilfe und Asylwesen	204'950	99'860	172'185	79'350	143'362.10	62'830.35	12'255.00	13
572 Sozialhilfe	116'050	30'000	98'550		52'371.55		12'500.00-	-13
5720 Sozialhilfe	116'050	30'000	98'550		52'371.55		12'500.00-	-13
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		8'400		102.90		8'400.00-	-100
3636.00 Beiträge an private Organisationen	2'050		2'050		639.50		0.00	0
3637.00 Beiträge an private Haushalte	114'000		88'100		51'629.15		25'900.00	29
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		30'000		0		0.00	30'000.00	---
573 Asylwesen	66'400	69'860	71'875	79'350	79'647.55	62'830.35	4'015.00-	-54
5730 Asylwesen	66'400	69'860	71'875	79'350	79'647.55	62'830.35	4'015.00-	-54
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'620		27'175		0.00		2'555.00-	-9
3635.00 Beiträge an Convalere (Asyl-Be)	0		0		10'255.00		0.00	---
3637.00 Beiträge an private Haushalte	41'780		44'700		69'392.55		2'920.00-	-7
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		69'860		79'350		79'647.55	9'490.00-	-12
4635.00 Beiträge von privaten Unterneh		0		0		16'817.20-	0.00	---
579 Übriges Sozialwesen	22'500		1'760		11'343.00		20'740.00	1178
5790 Übriges Sozialwesen	22'500		1'760		11'343.00		20'740.00	1178
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400		1'400		1'069.00		0.00	0
3635.00 Beiträge an Convalere (Soz.Bet)	21'000		0		10'000.00		21'000.00	---
3636.00 Beiträge an private Organisat. Beiträge	100		360		274.00		260.00-	-72
6 VERKEHR	325'290	233'000	239'400	145'950	220'925.65	136'222.30	1'160.00-	-1
61 Strassenverkehr	324'490	233'000	238'500	145'950	220'294.65	136'222.30	1'060.00-	-1
615 Gemeindestrassen/Werkhof	324'490	233'000	238'500	145'950	220'294.65	136'222.30	1'060.00-	-1
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	178'640	87'150	238'500	145'950	220'294.65	136'222.30	1'060.00-	-1
3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals gemeinsam	0		87'500		86'915.40		87'500.00-	-100
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	0		5'800		0.00		5'800.00-	-100
3050.01 AHV, IV, EO, ALV	0		0		5'747.15		0.00	---
3052.00 Pensionskassen	0		9'000		0.00		9'000.00-	-100
3052.01 Pensionskassen	0		0		8'298.60		0.00	---
3053.00 Unfallversicherungen	0		4'600		0.00		4'600.00-	-100
3053.01 Unfallversicherungen	0		0		4'453.75		0.00	---
3054.00 Familienausgleichskasse	0		1'300		0.00		1'300.00-	-100
3054.01 Familienausgleichskasse	0		0		1'129.90		0.00	---
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	0		1'600		0.00		1'600.00-	-100
3055.01 Krankentaggeldversicherungen	0		0		1'521.00		0.00	---
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'300		5'200		969.00		100.00	2
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		5'800		123.90		5'800.00-	-100
3111.01 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge gemeinsam	0		1'500		0.00		1'500.00-	-100
3112.01 Dienstkleider gemeinsam	0		300		43.45		300.00-	-100

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'250		2'700		2'046.55		450.00-	-17
3120.01 Ver- und Entsorgung Gemeinsam	0		1'900		917.15		1'900.00-	-100
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'100		12'800		5'973.85		2'300.00	18
3130.01 Dienstleistungen Dritter gemeinsame Kosten	0		3'500		2'900.70		3'500.00-	-100
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	3'500		5'300		2'292.30		1'800.00-	-34
3133.01 Informatik-Nutzungsaufwand	0		2'600		0.00		2'600.00-	-100
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		500		710.20		0.00	0
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrs-	19'060		16'000		25'798.30		3'060.00	19
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'140		0		0.00		2'140.00	---
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge gemeinsam	0		3'600		6'276.85		3'600.00-	-100
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	200		400		400.00		200.00-	-50
3169.01 Übrige Mieten und Benützungskosten	0		300		0.00		300.00-	-100
3170.01 Reisekosten und Spesen gemeinsam	0		1'000		1'291.50		1'000.00-	-100
3300.00 Planmässige Abschreibungen	41'160		46'500		44'374.10		5'340.00-	-11
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	69'980		0		0.00		69'980.00	---
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	19'450		18'800		18'111.00		650.00	3
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		1'600		1'400		1'680.00	200.00	14
4240.01 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		0		200		200.00	200.00-	-100
4260.00 Rückerstattungen Dritter		14'900		0		281.95	14'900.00	---
4612.01 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		0		78'000		69'378.20	78'000.00-	-100
4631.00 Beiträge vom Kanton		750		600		0.00	150.00	25
4910.00 Interne Verrechnungen von Dien stleistungen		69'900		65'750		64'682.15	4'150.00	6
6151 Werkhof (Kopfgemeinde)	145'850	145'850					0.00	---
3010.00 Löhne Betriebspersonal (gem.)	87'500		0		0.00		87'500.00	---
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		0		0.00		5'800.00	---
3052.00 Pensionskassen (gem.)	9'000		0		0.00		9'000.00	---
3053.00 Unfallversicherungen	4'600		0		0.00		4'600.00	---
3054.00 Familienausgleichskasse	1'300		0		0.00		1'300.00	---
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	1'600		0		0.00		1'600.00	---
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'800		0		0.00		5'800.00	---
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	1'500		0		0.00		1'500.00	---
3112.00 Dienstkleider	300		0		0.00		300.00	---
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'900		0		0.00		1'900.00	---
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		0		0.00		3'500.00	---
3130.01 Dienstl. Dritter Winterdienst	1'500		0		0.00		1'500.00	---
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'950		0		0.00		1'950.00	---
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600		0		0.00		3'600.00	---
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	15'200		0		0.00		15'200.00	---
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		0		0.00		1'000.00	---
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200-		0		0.00		200.00-	---
4612.00 Entsch. von Gem. Titterten		69'980		0		0.00	69'980.00	---
4612.01 Entsch. von Gem. Arboldswil		75'870		0		0.00	75'870.00	---
62 Öffentlicher Verkehr	800		900		631.00		100.00-	-11
623 Agglomerationsverkehr	800		900		631.00		100.00-	-11
6230 Agglomerationsverkehr	800		900		631.00		100.00-	-11
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		31.00		0.00	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten	200		200		0.00		0.00	0
3300.00 Planmässige Abschreibungen	500		600		600.00		100.00-	-17
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	287'252	248'307	277'490	228'060	202'566.55	144'273.65	10'485.00-	-21
71 Wasserversorgung	94'540	94'540	83'160	83'160	64'651.95	64'651.95	0.00	---
710 Wasserversorgung	94'540	94'540	83'160	83'160	64'651.95	64'651.95	0.00	---
7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	94'540	94'540	83'160	83'160	64'651.95	64'651.95	0.00	---
3000.00 Behörden und Kommissionen	500		0		445.45		500.00	---
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		0.00		0.00	0
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		2'000		469.80		0.00	0
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'500		4'500		2'784.00		1'000.00-	-22
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'810		9'760		10'387.00		2'050.00	21
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	8'000		16'000		5'862.60		8'000.00-	-50
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		160.90		0.00	0
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	23'500		13'000		16'143.85		10'500.00	81
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	500		500		0.00		0.00	0
3300.00 Planmässige Abschreibungen	15'880		9'200		5'880.10		6'680.00	73
3611.00 Entschädigungen an Kanton	3'200		3'200		3'494.55		0.00	0
3637.00 Beiträge an private Haushalte	3'000		3'000		0.00		0.00	0

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	22'250		21'600		19'023.70		650.00	3
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		2'000.00	0.00	0
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		75'400		53'400		56'972.60	22'000.00	41
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanz.		17'140		27'760		5'679.35	10'620.00-	-38
72 Abwasserbeseitigung	103'427	103'427	101'200	101'200	72'006.45	72'006.45	0.00	---
720 Abwasserbeseitigung	103'427	103'427	101'200	101'200	72'006.45	72'006.45	0.00	---
7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	103'427	103'427	101'200	101'200	72'006.45	72'006.45	0.00	---
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	16'700		22'700		6'598.05		6'000.00-	-26
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	39'500		32'000		2'979.50		7'500.00	23
3300.00 Planmässige Abschreibungen	577		0		0.00		577.00	---
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierung	0		0		12'212.40		0.00	---
3611.00 Entschädigungen an Kanton	41'000		41'000		44'129.25		0.00	0
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'650		5'500		6'087.25		150.00	3
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		2'923.00	0.00	0
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		68'000		55'000		69'083.45	13'000.00	24
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzier		32'427		43'200		0.00	10'773.00-	-25
73 Abfallwirtschaft	44'110	40'250	41'200	36'700	18'573.50	15'386.15	640.00-	-14
730 Abfallwirtschaft	44'110	40'250	41'200	36'700	18'573.50	15'386.15	640.00-	-14
7300 Abfallbewirtschaftung	4'560	700	5'500	1'000	3'663.35	476.00	640.00-	-14
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'560		5'500		3'663.35		940.00-	-17
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		700		1'000		476.00	300.00-	-30
7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	39'550	39'550	35'700	35'700	14'910.15	14'910.15	0.00	---
3130.00 Dienstleistungen Dritter	34'000		26'000		9'029.20		8'000.00	31
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzie- Ertragsüberschuss	0		4'400		0.00		4'400.00-	-100
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'550		5'300		5'880.95		250.00	5
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		36'400		35'700		11'692.35	700.00	2
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzier Einwohnerkasse		3'150		0		3'217.80	3'150.00	---
75 Arten- und Landschaftsschutz	9'100		2'300		13'146.45		6'800.00	296
750 Arten- und Landschaftsschutz	9'100		2'300		13'146.45		6'800.00	296
7500 Arten- und Landschaftsschutz	9'100		2'300		13'146.45		6'800.00	296
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		300		4'714.45		4'700.00	1567
3636.00 Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	2'100		0		0.00		2'100.00	---
3637.00 Beiträge an private Haushalte	2'000		2'000		8'432.00		0.00	0
76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz	8'100	7'590	9'000	4'500	7'210.50	4'229.10	3'990.00-	-89
762 Tierhaltung	8'100	7'590	9'000	4'500	7'210.50	4'229.10	3'990.00-	-89
7620 Hundehaltung	8'100	7'590	9'000	4'500	7'210.50	4'229.10	3'990.00-	-89
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		996.45		0.00	0
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	0		1'800		0.00		1'800.00-	-100
3120.00 Ver- und Entsorgung	300		300		0.00		0.00	0
3637.00 Beiträge an private Haushalte	400		1'000		0.00		600.00-	-60
3810.00 Ausserordentlicher Sach- und	1'150		0		1'039.50		1'150.00	---
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'550		5'200		5'174.55		350.00	7
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		6'440		3'500		3'189.60	2'940.00	84
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenk apitals		1'150		1'000		1'039.50	150.00	15
77 Friedhof und Bestattung	17'490	2'500	17'130	2'500	16'871.30	2'000.00	360.00	2
771 Friedhof und Bestattung	17'490	2'500	17'130	2'500	16'871.30	2'000.00	360.00	2
7710 Friedhof und Bestattung	17'490	2'500	17'130	2'500	16'871.30	2'000.00	360.00	2
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		0		0.00		500.00	---
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'000		1'191.25		200.00	20
3120.00 Ver- und Entsorgung	200		200		0.00		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		0.00		0.00	0
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	500		500		0.00		0.00	0
3300.00 Planmässige Abschreibungen	3'540		4'330		4'037.25		790.00-	-18
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'450		10'000		11'642.80		450.00	4.5

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		0.00	0.00	0
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		2'000		2'000		2'000.00	0.00	0
79 Raumordnung	10'485		23'500		10'106.40	14'000.00-	13'015.00-	-55
790 Raumordnung	10'485		23'500		10'106.40	14'000.00-	13'015.00-	-55
7900 Raumplanung	10'485		23'500		10'106.40	14'000.00-	13'015.00-	-55
3000.00 Behörden und Kommissionen	200		200		20.45		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		14'000		0.00		13'000.00-	-93
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	9'285		9'300		10'085.95		15.00-	-0
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		14'000.00-	0.00	---
8 VOLKSWIRTSCHAFT	42'105	25'850	44'250	26'000	52'804.18	25'431.75	1'995.00-	-11
81 Landwirtschaft	2'500		2'500		2'822.80		0.00	0
814 Produktionsverbesserungen	2'500		2'500		2'822.80		0.00	0
8140 Produktionsverbesserungen	2'500		2'500		2'822.80		0.00	0
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und	1'700		1'700		1'039.80		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	800		800		1'783.00		0.00	0
83 Jagd und Fischerei	800	2'500	1'000	2'500	800.00	2'500.00	200.00	13
830 Jagd und Fischerei	800	2'500	1'000	2'500	800.00	2'500.00	200.00	13
8300 Jagd und Fischerei	800	2'500	1'000	2'500	800.00	2'500.00	200.00	13
3631.00 Beiträge an Kanton	500		500		500.00		0.00	0
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		500		300.00		200.00-	-40
4100.00 Regalien		2'500		2'500		2'500.00	0.00	0
84 Tourismus	450		650		300.00		200.00-	-31
840 Tourismus	450		650		300.00		200.00-	-31
8400 Tourismus	450		650		300.00		200.00-	-31
3000.00 Behörden und Kommissionen	0		300		0.00		300.00-	-100
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450		350		300.00		100.00	29
85 Industrie, Gewerbe, Handel	23'500	9'300	23'600	9'300	24'224.86	9'300.00	100.00-	-1
850 Industrie, Gewerbe, Handel	23'500	9'300	23'600	9'300	24'224.86	9'300.00	100.00-	-1
8500 Industrie, Gewerbe, Handel Dorfläden	23'500	9'300	23'600	9'300	24'224.86	9'300.00	100.00-	-1
3134.00 Sachversicherungsprämien	800		800		756.20		0.00	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		1'845.66		0.00	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200		1'200		923.00		1'000.00	83
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'500		14'600		15'700.00		1'100.00-	-8
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	5'000		5'000		5'000.00		0.00	0
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		9'300		9'300		9'300.00	0.00	0
87 Energie	100	1'250	200	1'400		1'264.00	50.00-	-4
871 Elektrizität	100	1'250	200	1'400		1'264.00	50.00-	-4
8710 Elektrizität	100	1'250	200	1'400		1'264.00	50.00-	-4
3611.00 Entschädigungen an Kanton	100		200		0.00		100.00-	-50
4120.00 Konzessionen		1'250		1'400		1'264.00	150.00-	-11
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	14'755	12'800	16'300	12'800	24'656.52	12'367.75	1'545.00-	-44
890 Sonstige gewerbliche Betriebe	14'755	12'800	16'300	12'800	24'656.52	12'367.75	1'545.00-	-44
8900 Mosterei	11'055	9'000	11'900	9'000	11'265.87	8'541.40	845.00-	-29
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und	4'300		5'000		4'308.30		700.00-	-14
3050.00 AHV, IV, EO, ALV	290		0		284.90		290.00	---
3053.00 Unfallversicherungen	10		0		10.15		10.00	---
3054.00 Familienausgleichskasse	55		0		56.00		55.00	---
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'327.47		0.00	0
3120.00 Ver- und Entsorgung	800		1'100		800.00		300.00-	-27
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		200		355.40		0.00	0
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		68.20		0.00	0

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	300		300		155.45		0.00	0
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'500		2'700		2'900.00		200.00-	-7
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		9'000		9'000		8'541.40	0.00	0
8901 Tiefkühlanlage	3'700	3'800	4'400	3'800	13'390.65	3'826.35	700.00-	-117
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'000		2'200		1'680.00		200.00-	-9
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100		500		72.05		400.00-	-80
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'600		1'700		11'638.60		100.00-	-6
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		3'800		3'800		3'826.35	0.00	0
9 FINANZEN UND STEUERN	34'790	1'422'950	40'240	1'373'400	32'670.38	1'450'961.90	55'000.00	4
91 Steuern	500	801'500	500	811'000	1'170.80	772'056.11	9'500.00-	-1
910 Steuern	500	801'500	500	811'000	1'170.80	772'056.11	9'500.00-	-1
9100 Steuern aktuelles Jahr		739'700		801'000		723'590.70	61'300.00-	-8
4000.00 Einkommenssteuern natürliche P Einkommenssteuern		622'000		670'000		621'975.00	48'000.00-	-7
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Pe Vermögenssteuern		102'000		104'000		85'800.90	2'000.00-	-2
4002.00 Quellensteuern natürliche Pers Quellensteuern		9'000		15'000		9'000.00	6'000.00-	-40
4010.00 Ertragssteuern juristische Per Ertragssteuern juristischer Pe		2'700		6'500		2'787.40	3'800.00-	-58
4011.00 Kapitalsteuern juristische Per Kapitalsteuern juristischer Pe		4'000		5'500		4'027.40	1'500.00-	-27
9101 Steuern Vorjahre		51'800			601.50	41'259.01	51'800.00	---
3183.00 Tatsächliche Forderungsverlus- te Steuerguthaben natürliche P	0		0		601.50		0.00	---
4000.00 Einkommenssteuern natürliche P ersonen		49'300		0		49'242.01	49'300.00	---
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Pe rsonen		0		0		10'366.65-	0.00	---
4010.00 Ertragssteuern juristische Per sonen		1'100		0		1'058.95	1'100.00	---
4011.00 Kapitalsteuern juristische Per sonen		1'400		0		1'324.70	1'400.00	---
9102 Zinsendienst Steuern	500	10'000	500	10'000	569.30	7'206.40	0.00	0
3403.00 Vergütungszinsen/Skonti Zins gem.kant. Vorschriften	500		500		569.30		0.00	0
4403.00 Verzugszinsen Steuern Verzugszins Steuern		10'000		10'000		7'206.40	0.00	0
93 Finanz- und Lastenausgleich	15'250	579'550	15'200	520'500	14'848.00	579'076.00	59'000.00	12
930 Finanz- und Lastenausgleich	15'250	579'550	15'200	520'500	14'848.00	579'076.00	59'000.00	12
9300 Finanz- und Lastenausgleich	15'250	579'550	15'200	520'500	14'848.00	579'076.00	59'000.00	12
3625.00 Finanz. Solidaritätsbeitrag	4'250		4'200		4'120.00		50.00	1
3631.00 Beiträge an Kanton	11'000		11'000		10'728.00		0.00	0
4621.00 Sonderlastenabgeltungen Sonderlastenabgeltung		78'700		78'500		78'546.00	200.00	0
4622.00 Horizontaler Finanzausgleich Finanzausgleich horizontal		435'000		370'000		431'688.00	65'000.00	18
4631.00 Beiträge vom Kanton		65'850		72'000		68'842.00	6'150.00-	-9
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen		7'300		7'300		2'909.05	0.00	0
940 Ertragsanteile Bundeseinnahmen		7'300		7'300		2'909.05	0.00	0
9400 Ertragsanteile an Bundessteuer		7'300		7'300		2'909.05	0.00	0
4600.00 Anteil an Bundesertragssteuer Ertragsanteile an Bundessteuer		7'300		7'300		2'909.05	0.00	0
96 Vermögens- und Schuldenverwal- tung	19'040	34'200	24'540	34'200	16'651.58	34'495.00	5'500.00	57
961 Zinsen	15'040		15'040		14'950.00		0.00	0
9610 Zinsen	15'040		15'040		14'950.00		0.00	0
3406.00 Verzinsung langfristige Fi-	15'040		15'040		14'950.00		0.00	0
963 Liegenschaften des Finanzver- mögens	3'400	34'200	8'900	34'200	1'159.35	34'495.00	5'500.00	22
9630 Liegenschaften Finanzvermögen Whg GH, SH, FW-Mag, Bunker	3'400	34'200	8'900	34'200	1'159.35	34'495.00	5'500.00	22
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		0.00		0.00	0
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'500		1'500		554.70		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		52.80		0.00	0
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		0.00		0.00	0

ErfolgsrechnungGemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3144.00 Unterhalt Hochbauten	1'000		6'500		551.85		5'500.00-	-85
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegensch		34'200		34'200		34'494.00	0.00	0
4840.00 Ausserord.Finanzerträge		0		0		1.00	0.00	---
969 Übriges Finanzvermögen	600		600		542.23		0.00	0
9690 Übriges Finanzvermögen	600		600		542.23		0.00	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600		600		542.23		0.00	0
97 Rückverteilungen		400		400		190.65	0.00	0
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400		400		190.65	0.00	0
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400		400		190.65	0.00	0
4699.00 Rückverteilungen		400		400		190.65	0.00	0
99 Nicht aufgeteilte Posten						62'235.09	0.00	---
999 Abschluss						62'235.09	0.00	---
9990 Abschluss						62'235.09	0.00	---
9001.00 Aufwandüberschuss		0		0		62'235.09	0.00	---

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
Einwohnergemeinde	2'522'473	2'338'282 184'191	2'270'270	2'132'010 138'260	2'074'045.65	2'074'045.65	45'931	33
3 Aufwand	2'522'473		2'270'270		2'074'045.65		252'203	11
30 Personalaufwand	546'465		518'980		517'860.90		27'485	5
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	589'270		568'265		387'353.75		21'005	4
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	147'528		147'135		139'171.00		393	0
34 Finanzaufwand	15'540		15'540		15'519.30		0	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			4'400		12'212.40		4'400-	-100
36 Transferaufwand	1'143'620		941'200		927'206.65		202'420	22
38 Ausserordentlicher Aufwand	1'150				1'039.50		1'150	---
39 Interne Verrechnungen	78'900		74'750		73'682.15		4'150	6
4 Ertrag		2'338'282		2'132'010		2'011'810.56	206'272	10
40 Fiskalertrag		791'500		801'000		764'849.71	9'500-	-1
41 Regalien und Konzessionen		3'950		4'100		3'764.00	150-	-4
42 Entgelte		304'575		235'300		220'712.70	69'275	29
44 Finanzertrag		111'140		110'900		108'260.40	240	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		61'557		76'160		18'856.35	14'603-	-19
46 Transferertrag		986'660		829'800		821'684.25	156'860	19
48 Ausserordentlicher Ertrag						1.00	0	---
49 Interne Verrechnungen		78'900		74'750		73'682.15	4'150	6
9 Abschluss						62'235.09	0	---
90 Abschluss						62'235.09	0	---

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
3 Aufwand	2'522'473		2'270'270		2'074'045.65		252'203	11
30 Personalaufwand	546'465		518'980		517'860.90		27'485	5
300 Behörden und Kommissionen	71'460		72'350		65'527.30		890-	-1
3000 Behörden und Kommissionen	71'460		72'350		65'527.30		890-	-1
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'850		334'200		338'399.05		28'650	9
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'850		334'200		338'399.05		28'650	9
304 Zulagen	12'600		8'900		8'563.90		3'700	42
3040 Erziehungszulagen	12'600		8'900		8'563.90		3'700	42
305 Arbeitgeberbeiträge	68'055		74'030		68'344.95		5'975-	-8
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'440		22'750		24'653.20		1'690	7
3052 Pensionskassen	22'400		26'600		23'288.15		4'200-	-16
3053 Unfallversicherungen	10'740		14'420		10'325.50		3'680-	-26
3054 Familienausgleichskasse	5'115		5'200		4'794.50		85-	-2
3055 Krankentaggeldversicherungen	5'360		5'060		5'283.60		300	6
309 Übriger Personalaufwand	31'500		29'500		37'025.70		2'000	7
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000		24'000		10'300.05		2'000	8
3091 Personalrekrutierung			1'000		24'429.45		1'000-	-100
3099 Sonstiger Personalaufwand	5'500		4'500		2'296.20		1'000	22
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	589'270		568'265		387'353.75		21'005	4
310 Material- und Warenaufwand	51'840		46'400		30'229.70		5'440	12
3100 Büromaterial	4'400		4'400		3'089.80		0	0
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'400		26'500		14'148.45		4'900	18
3102 Drucksachen, Publikationen	16'040		15'500		12'991.45		540	3
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	25'015		28'100		31'390.40		3'085-	-11
3110 Büromöbel und -geräte	1'500		2'500		1'861.35		1'000-	-40
3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	18'050		23'000		23'290.10		4'950-	-22
3112 Werkzeuge								
3112 Dienstkleider	600		600		101.45		0	0
3113 Hardware	2'000		500		1'433.60		1'500	300
3118 Immaterielle Anlagen	1'365		1'000		4'703.90		365	36.7
3119 Übrige Anschaffungen	1'500		500				1'000	200
312 Ver- und Entsorgung	43'850		45'400		35'811.00		1'550-	-3
3120 Ver- und Entsorgung	43'850		45'400		35'811.00		1'550-	-3
313 Dienstleistungen und Honorare	255'815		280'765		152'361.32		24'950-	-9
3130 Dienstleistungen Dritter	142'990		153'735		62'189.77		10'745-	-7
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	77'150		83'400		51'527.05		6'250-	-7
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	18'445		28'800		21'877.65		10'355-	-36
3134 Sachversicherungsprämien	17'230		14'830		16'766.85		2'400	16
314 Baulicher Unterhalt	112'660		81'500		64'709.63		31'160	38
3140 Unterhalt an Grundstücken	3'700		2'200		1'439.80		1'500	68
3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	27'960		16'000		25'798.30		11'960	75
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	63'000		45'000		19'123.35		18'000	40
3144 Unterhalt Hochbauten	12'900		13'800		4'160.28		900-	-7
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	5'100		4'500		14'187.90		600	13
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	24'240		18'900		19'247.00		5'340	28
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'500		425.40		500-	-33
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'440		17'400		18'821.60		4'040	23
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'800						1'800	---
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	66'350		50'500		47'960.85		15'850	31
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	49'350		48'400		46'431.55		950	2
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800		1'800		1'529.30		0	0
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten	15'200		300				14'900	4967
317 Spesenentschädigungen	5'400		5'400		2'881.20		0	0
3170 Reisekosten und Spesen	5'400		5'400		2'881.20		0	0
318 Wertberichtigungen auf Forderungen					601.50		0	---
3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche P					601.50		0	---

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
319 Verschiedener Betriebsaufwand	4'100		11'300		2'161.15		7'200-	-64
3199 Übriger Betriebsaufwand	4'100		11'300		2'161.15		7'200-	-64
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	147'528		147'135		139'171.00		393	0
330 Abschreibungen Sachanlagen	137'243		136'735		127'985.05		508	0
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	137'243		136'735		127'985.05		508	0
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	10'285		10'400		11'185.95		115-	-1
3320 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	10'285		10'400		11'185.95		115-	-1
34 Finanzaufwand	15'540		15'540		15'519.30		0	0
340 Zinsaufwand	15'540		15'540		15'519.30		0	0
3403 Vergütungszinsen/Skonti Steuern	500		500		569.30		0	0
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'040		15'040		14'950.00		0	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			4'400		12'212.40		4'400-	-100
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			4'400		12'212.40		4'400-	-100
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen			4'400		12'212.40		4'400-	-100
36 Transferaufwand	1'143'620		941'200		927'206.65		202'420	22
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	828'240		651'010		643'062.50		177'230	27
3611 Entschädigungen an Kanton	55'800		55'900		59'563.80		100-	-0
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	585'140		485'110		465'893.20		100'030	21
3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	187'300		110'000		117'605.50		77'300	70
362 Finanz- und Lastenausgleich	4'250		4'200		4'120.00		50	1
3625 Finanzierung Solidaritätsbeitrag	4'250		4'200		4'120.00		50	1
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	311'130		285'990		280'024.15		25'140	9
3631 Beiträge an Kanton	65'720		79'650		78'272.00		13'930-	-17
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'850		18'200		10'530.62		650	4
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'080		1'030		1'010.00		50	5
3635 Beiträge an private Unternehmungen	26'000		5'000		25'388.90		21'000	420
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'900		42'910		35'368.93		5'010-	-12
3637 Beiträge an private Haushalte	161'580		139'200		129'453.70		22'380	16
38 Ausserordentlicher Aufwand	1'150				1'039.50		1'150	---
381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	1'150				1'039.50		1'150	---
3810 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	1'150				1'039.50		1'150	---
39 Interne Verrechnungen	78'900		74'750		73'682.15		4'150	6
391 Dienstleistungen	78'900		74'750		73'682.15		4'150	6
3910 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	78'900		74'750		73'682.15		4'150	6
4 Ertrag		2'338'282		2'132'010		2'011'810.56	206'272	10
40 Fiskalertrag		791'500		801'000		764'849.71	9'500-	-1
400 Steuern natürliche Personen		782'300		789'000		755'651.26	6'700-	-1
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		671'300		670'000		671'217.01	1'300	0
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen		102'000		104'000		75'434.25	2'000-	-2
4002 Quellensteuern natürliche Personen		9'000		15'000		9'000.00	6'000-	-40
401 Steuern juristische Personen		9'200		12'000		9'198.45	2'800-	-23
4010 Ertragssteuern juristische Personen		3'800		6'500		3'846.35	2'700-	-42
4011 Kapitalsteuern juristische Personen		5'400		5'500		5'352.10	100-	-2

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
41	Regalien und Konzessionen	3'950		4'100		3'764.00	150-	-4
410	Regalien	2'500		2'500		2'500.00	0	0
4100	Regalien	2'500		2'500		2'500.00	0	0
412	Konzessionen	1'450		1'600		1'264.00	150-	-9
4120	Konzessionen	1'450		1'600		1'264.00	150-	-9
42	Entgelte	304'575		235'300		220'712.70	69'275	29
420	Ersatzabgaben	29'000		32'000		28'114.35	3'000-	-9
4200	Ersatzabgaben	29'000		32'000		28'114.35	3'000-	-9
421	Gebühren für Amtshandlungen	11'700		9'700		13'278.20	2'000	21
4210	Gebühren für Amtshandlungen	11'700		9'700		13'278.20	2'000	21
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	206'590		169'400		156'958.80	37'190	22
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	206'590		169'400		156'958.80	37'190	22
425	Erlös aus Verkäufen	250		500		98.10	250-	-50
4250	Verkäufe	250		500		98.10	250-	-50
426	Rückerstattungen	57'035		23'500		25'666.30	33'535	143
4260	Rückerstattungen Dritter	57'035		23'500		25'666.30	33'535	143
427	Bussen			200			200-	-100
4270	Bussen			200			200-	-100
429	Übrige Entgelte					3'403.05-	0	---
4290	Übrige Entgelte					3'403.05-	0	---
44	Finanzertrag	111'140		110'900		108'260.40	240	0
440	Zinsertrag	10'000		10'000		7'206.40	0	0
4403	Verzugszinsen Steuern	10'000		10'000		7'206.40	0	0
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	34'200		34'200		34'494.00	0	0
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	34'200		34'200		34'494.00	0	0
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	66'940		66'700		66'560.00	240	0
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'940		11'700		61'990.00	240	2
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen	51'000		51'000		570.00	0	0
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'000		4'000		4'000.00	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	61'557		76'160		18'856.35	14'603-	-19
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	61'557		76'160		18'856.35	14'603-	-19
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	52'717		70'960		8'897.15	18'243-	-26
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	8'840		5'200		9'959.20	3'640	70
46	Transferertrag	986'660		829'800		821'684.25	156'860	19
460	Ertragsanteile von Dritten	7'300		7'300		2'909.05	0	0
4600	Anteil an Bundeserträgen	7'300		7'300		2'909.05	0	0
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	390'760		291'100		248'932.75	99'660	34
4610	Entschädigungen vom Bund	1'800		800		830.00	1'000	125
4611	Entschädigungen vom Kanton	105'660		85'150		85'016.50	20'510	24
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	283'300		205'150		163'086.25	78'150	38
462	Finanz- und Lastenausgleich	513'700		448'500		510'234.00	65'200	15
4621	Lastenabgeltungen	78'700		78'500		78'546.00	200	0
4622	Ressourcenausgleich	435'000		370'000		431'688.00	65'000	18
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	74'500		82'500		59'417.80	8'000-	-10
4631	Beiträge vom Kanton	73'000		81'000		74'735.00	8'000-	-10
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	1'500		1'500		1'500.00	0	0
4635	Beiträge von privaten Unternehmen					16'817.20-	0	---
469	Verschiedener Transferertrag	400		400		190.65	0	0
4699	Rückverteilung	400		400		190.65	0	0

ErfolgsrechnungGemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	CHF	%
48						1.00	0	---
	Ausserordentlicher Ertrag							
484						1.00	0	---
	Ausserordentliche Finanzerträge							
4840						1.00	0	---
	Ausserordentliche Finanzerträge							
49		78'900		74'750		73'682.15	4'150	6
	Interne Verrechnungen							
491		78'900		74'750		73'682.15	4'150	6
	Dienstleistungen							
4910		78'900		74'750		73'682.15	4'150	6
	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
9						62'235.09	0	---
	Abschluss							
90						62'235.09	0	---
	Abschluss							
900						62'235.09	0	---
	Abschluss Erfolgsrechnung							
9001						62'235.09	0	---
	Aufwandüberschuss							

Investitionsrechnung**Gemeinde Titterten**
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung CHF	%
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
EINWOHNERGEMEINDE	1'113'000	536'800 576'200	1'248'500	78'000 1'170'500	630'620.11	630'620.11	594'300.00-	-51
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	45'000	0 45'000	45'000	0 45'000	0.00	0.00	0.00	0
3 Sport und Freizeit	80'000	0 80'000	82'000	0 82'000	11'116.25	0.00 11'116.25	2'000.00-	-2
6 Verkehr	498'000	421'000 77'000	565'000	0 565'000	55'443.75	0.00 55'443.75	488'000.00-	-86
7 Umweltschutz/Raumordnung	490'000	115'800 374'200	556'500	78'000 478'500	480'085.86	83'974.25 396'111.61	104'300.00-	-22
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	83'974.25 462'671.61	546'645.86	0.00	---

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung CHF	%	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	45'000		45'000			0.00	0	
16	Militär und Bevölkerungsschutz	45'000		45'000			0.00	0	
161	Militär	45'000		45'000			0.00	0	
1611	Schiesswesen	45'000		45'000			0.00	0	
5040.02	Anbau Schützenhaus	45'000		45'000	0.00		0.00	0	
	NNB-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	45'000.00							
	NNB-Beschluss vom 6.12.2021 CHF	45'000.00							
	NNB-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	45'000.00-							
3	Sport und Freizeit	80'000		82'000	11'116.25		2'000.00-	-2	
34	Sport	80'000		82'000			2'000.00-	-2	
341	Sport	80'000		82'000			2'000.00-	-2	
3410	Sportanlagen	80'000		82'000			2'000.00-	-2	
5030.01	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz	80'000		82'000	0.00		2'000.00-	-2	
	BU-Beschluss vom 11.12.2018 CHF	5'000.00							
	NNB-Beschluss vom 6.12.2021 CHF	80'000.00							
2	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz	80'000		82'000	0.00		2'000.00-	-2	
35	Kirchen und rel. Angelegenh.				11'116.25		0.00	---	
350	Kirchen und rel. Angelegenh.				11'116.25		0.00	---	
3500	Kirche und religiöse Angelegenheiten				11'116.25		0.00	---	
5090.00	San. Glockenausrüstung Glocke1	0		0	11'116.25		0.00	---	
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	11'000.00							
6	Verkehr	498'000	421'000	565'000	55'443.75		488'000.00-	-86	
61	Strassenverkehr	498'000	421'000	565'000	55'443.75		488'000.00-	-86	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	498'000	421'000	565'000	55'443.75		488'000.00-	-86	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	498'000	421'000	565'000	55'443.75		488'000.00-	-86	
5010.06	Strassenbeleuchtung	0		0	9'072.40		0.00	---	
	GV-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	16'000.00							
	BU-Beschluss vom 09.12.2015 CHF	15'000.00							
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 CHF	9'000.00							
	BU-Beschluss vom 02.12.2017 CHF	18'000.00							
	BU-Beschluss vom 11.12.2018 CHF	25'000.00							
4	4. Teilersatz	0		0	9'072.40		0.00	---	
5010.08	Erschliessung Ebnetweg	485'000		0	0.00		485'000.00	---	
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 CHF	5'000.00							
	BU-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	10'000.00							
	NNB-Beschluss vom 6.12.2021 CHF	475'000.00							
1	Planung	10'000		0	0.00		10'000.00	---	
2	Erschliessung	475'000		0	0.00		475'000.00	---	
5010.12	Bannholz Belagsarbeiten	0		0	46'371.35		0.00	---	
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	61'000.00							
5010.13	Sanierung Bielgasse	13'000		553'000	0.00		540'000.00-	-98	
	NNB-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	540'000.00							
	BU-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	13'000.00							
1	Planungskosten	13'000		13'000	0.00		0.00	0	
2	Bauprojekt	0		540'000	0.00		540'000.00-	-100	
5060.02	Salzstreuer Rauch Axeo	0		12'000	0.00		12'000.00-	-100	
6372.00	Erschliessungsbeiträge von Privaten, Strassenwesen		421'000		0		421'000.00	---	
4	Erschliessung Ebnetweg		421'000		0		421'000.00-	---	
7	Umweltschutz/Raumordnung	490'000	115'800	556'500	78'000	480'085.86	83'974.25	104'300.00-	-22
71	Wasserversorgung	165'000	47'400	326'500	32'000	435'421.41	8'460.00	176'900.00-	-60
710	Wasserversorgung	165'000	47'400	326'500	32'000	435'421.41	8'460.00	176'900.00-	-60
7101	Wasserversorgung Spezialfinanzierung	165'000	47'400	326'500	32'000	435'421.41	8'460.00	176'900.00-	-60
5030.04	Wasserleitung Ebnetweg	105'000		0	0.00		105'000.00	---	
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 CHF	2'000.00							
	BU-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	5'000.00							
	NNB-Beschluss vom 6.12.2021 CHF	100'000.00							
1	Projektüberarbeitung	5'000		0	0.00		5'000.00	---	
2	Erschliessung	100'000		0	0.00		100'000.00	---	
5030.06	Ausbau Anschluss Sixfeld	0		0	416'383.01		0.00	---	
	BU-Beschluss vom 12.12.2017 CHF	18'000.00							
	SV-Beschluss vom 11.12.2018 CHF	500'000.00							
1	Projektierungskosten	0		0	2'757.65-		0.00	---	
2	Bauprojekt	0		0	419'140.66		0.00	---	
5030.07	Erschliessung	60'000		85'000	6'171.45		25'000.00-	-29	
	Trinkwasser Zwilller/Baumgarten								
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	4'500.00							
	BU-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	60'000.00							

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	CHF	%
2 2. Etappe	60'000			0		0.00	60'000.00	---
5030.08 Sanierung Bielgasse	0		241'500		0.00	0.00	241'500.00-	-100
NNB-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	235'000.00							
1 Planungskosten / GEP-Check	0		6'500		0.00	0.00	6'500.00-	-100
2 Bau-/Sanierungsprojekt	0		235'000		0.00	0.00	235'000.00-	-100
5030.09 Trübungsmessung	0		0		12'866.95		0.00	---
BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	11'000.00							
6361.00 Hausanschlussgebühren		0		32'000		8'460.00	32'000.00-	-100
6372.00 Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		47'400		0		0.00	47'400.00	---
1 Hausanschlussgebühren		47'400		0		0.00	47'400.00-	---
72 Abwasserbeseitigung	300'000	68'400	180'000	46'000	19'971.40	12'754.25	97'600.00	73
720 Abwasserbeseitigung	300'000	68'400	180'000	46'000	19'971.40	12'754.25	97'600.00	73
7201 Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	300'000	68'400	180'000	46'000	19'971.40	12'754.25	97'600.00	73
5030.03 Kanalisation Ebnetweg	210'000		0		0.00		210'000.00	---
BU-Beschluss vom 08.12.2016 CHF	2'000.00							
BU-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	5'000.00							
NNB-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	205'000.00							
1 Projektüberarbeitung	5'000		0		0.00		5'000.00	---
2 Erschliessung	205'000		0		0.00		205'000.00	---
5030.06 Sanierung Kanalisationsnetz	0		0		12'153.40		0.00	---
BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	20'000.00							
5030.07 Erschliessung	90'000		180'000		7'818.00		90'000.00-	-50
Kanalisation Zwilller/Baumgarte								
BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	5'000.00							
BU-Beschluss vom 16.12.2021 CHF	90'000.00							
BU-Beschluss vom 20.01.2020 CHF	180'000.00							
2 2. Etappe	90'000		0		0.00		90'000.00	---
6361.00 Hausanschlussgebühren		0		46'000		12'754.25	46'000.00-	-100
6372.00 Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		68'400		0		0.00	68'400.00	---
1 Hausanschlussgebühren		68'400		0		0.00	68'400.00-	---
79 Raumordnung	25'000		50'000		24'693.05	62'760.00	25'000.00-	-50
790 Raumordnung	25'000		50'000		24'693.05	62'760.00	25'000.00-	-50
7900 Raumplanung	25'000		50'000		24'693.05	62'760.00	25'000.00-	-50
5290.10 Amtliche Vermessung AV93 1-3	25'000		50'000		24'693.05		25'000.00-	-50
Amt für Geoinformation BL								
1 Amtl. Vermessung AV93 2+3 Etapp	25'000		50'000		0.00		25'000.00-	-50
6370.00 Beiträge von Private		0		0		62'760.00	0.00	---
BLU Zwilller								
1 Projektabrechnung mit Privaten		0		0		62'760.00	0.00	---
9 Finanzen und Steuern					83'974.25	546'645.86	0.00	---
99 Abschluss					83'974.25	546'645.86	0.00	---
999 Abschluss					83'974.25	546'645.86	0.00	---
9990 Abschluss					83'974.25	546'645.86	0.00	---
5900.00 Passivierte Einnahmen	0		0		62'760.00		0.00	---
5901.00 Pass. Einnahmen Wasserversorg.	0		0		8'460.00		0.00	---
5902.00 Pass. Einnahmen Abwasservers	0		0		12'754.25		0.00	---
6900.00 Aktivierte Ausgaben		0		0		91'253.05	0.00	---
6901.00 Akt. Ausgaben Wasser		0		0		435'421.41	0.00	---
6902.00 Akt. Ausgaben Abwasser		0		0		19'971.40	0.00	---

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	CHF	%
Einwohnergemeinde	1'113'000	536'800 576'200	1'248'500	78'000 1'170'500	630'620.11	630'620.11	594'300-	-51
5 Investitionsausgaben	1'113'000		1'248'500		630'620.11		135'500-	-11
50 Sachanlagen	1'088'000		1'198'500		521'952.81		110'500-	-9
52 Immaterielle Anlagen	25'000		50'000		24'693.05		25'000-	-50
59 Abschluss Investitionsrechnung					83'974.25		0	---
6 Investitionseinnahmen		536'800		78'000		630'620.11	458'800	588
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		536'800		78'000		83'974.25	458'800	588
69 Abschluss Investitionsrechnung						546'645.86	0	---

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	CHF	%
5	Investitionsausgaben	1'113'000		1'248'500	630'620.11		135'500-	-11
50	Sachanlagen	1'088'000		1'198'500	521'952.81		110'500-	-9
501	Strassen/Verkehrswege	498'000		553'000	55'443.75		55'000-	-10
5010	Strassen/Verkehrswege	498'000		553'000	55'443.75		55'000-	-10
503	Übriger Tiefbau	545'000		588'500	455'392.81		43'500-	-7
5030	Übrige Tiefbauten	545'000		588'500	455'392.81		43'500-	-7
504	Hochbauten	45'000		45'000			0	0
5040	Hochbauten	45'000		45'000			0	0
506	Mobilien			12'000			12'000-	-100
5060	Mobilien			12'000			12'000-	-100
509	Übrige Sachanlagen				11'116.25		0	---
5090	Übrige Sachanlagen				11'116.25		0	---
52	Immaterielle Anlagen	25'000		50'000	24'693.05		25'000-	-50
529	Übrige immaterielle Anlagen	25'000		50'000	24'693.05		25'000-	-50
5290	Übrige immaterielle Anlagen	25'000		50'000	24'693.05		25'000-	-50
59	Abschluss Investitionsrechnung				83'974.25		0	---
590	Passivierungen				83'974.25		0	---
5900	Allgemeiner Haushalt				62'760.00		0	---
5901	Wasserversorgung				8'460.00		0	---
5902	Abwasserbeseitigung				12'754.25		0	---
6	Investitionseinnahmen		536'800	78'000		630'620.11	458'800	588
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		536'800	78'000		83'974.25	458'800	588
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck			78'000		21'214.25	78'000-	-100
6361	Anschlussbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			78'000		21'214.25	78'000-	-100
637	Private Haushalte		536'800			62'760.00	536'800	---
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten					62'760.00	0	---
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		536'800				536'800	---
69	Abschluss Investitionsrechnung					546'645.86	0	---
690	Aktivierungen					546'645.86	0	---
6900	Allgemeiner Haushalt					91'253.05	0	---
6901	Wasserversorgung					435'421.41	0	---
6902	Abwasserbeseitigung					19'971.40	0	---

Auflistung der Investitionen

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2022

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021 und 2022	Ausgaben 2021 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2022 (Budget)	Verbleibender Kredit per 31.12.2022
	EINWOHNERGEMEINDE			3'428'500.00	1'162'822.96	2'265'677.04	205'000.00	1'113'000.00	947'677.04
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			205'000.00	152'440.05	52'559.95	0.00	45'000.00	7'559.95
1500.5060.02	FW-Atemschutzfahrzeug	11.12.2018	BU	23'000.00	21'314.80	1'685.20	0.00	0.00	1'685.20
1501.5060.02	FW Atemschutzfahrzeug	11.12.2018	BU	137'000.00	131'125.25	5'874.75	0.00	0.00	5'874.75
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			96'000.00	13'116.25	82'883.75	0.00	80'000.00	2'883.75
3410.5030.01	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz	11.12.2018	BU	85'000.00	2'000.00	83'000.00	0.00	80'000.00	3'000.00
3500.5090.00	San. Glockenausrüstung Glocke1	20.01.2020	BU	11'000.00	11'116.25	116.25-	0.00	0.00	116.25-
6	Verkehr			1'222'000.00	156'764.05	1'065'235.95	0.00	498'000.00	567'235.95
6150.5010.06	Strassenbeleuchtung	20.01.2020	GV	83'000.00	71'977.70	11'022.30	0.00	0.00	11'022.30
6150.5010.08	Erschliessung Ebnetweg	08.12.2016	BU	490'000.00	5'000.00	485'000.00	0.00	485'000.00	0.00
6150.5010.11	Weidweg Belagsarbeiten	11.12.2018	BU	35'000.00	33'415.00	1'585.00	0.00	0.00	1'585.00
6150.5010.12	Bannholz Belagsarbeiten	20.01.2020	BU	61'000.00	46'371.35	14'628.65	0.00	0.00	14'628.65
6150.5010.13	Sanierung Bielgasse	20.01.2020	NNB	553'000.00	0.00	553'000.00	0.00	13'000.00	540'000.00
7	Umweltschutz/Raumordnung			1'905'500.00	840'502.61	1'064'997.39	205'000.00	490'000.00	369'997.39
7101.5030.04	Wasserleitung Ebnetweg	08.12.2016	BU	107'000.00	1'912.70	105'087.30	0.00	105'000.00	87.30
7101.5030.05	Wasserleitung Hauptstrasse	12.12.2017	BU	110'000.00	112'817.80	2'817.80-	0.00	0.00	2'817.80-
7101.5030.06	Ausbau Anschluss Sixfeld	12.12.2017	BU	518'000.00	447'647.56	70'352.44	0.00	0.00	70'352.44
7101.5030.07	Erschliessung Trinkwasser Zwilller/Baumgarten	20.01.2020	BU	64'500.00	6'171.45	58'328.55	0.00	60'000.00	1'671.45-
7101.5030.08	Sanierung Bielgasse	20.01.2020	NNB	235'000.00	0.00	235'000.00	0.00	0.00	235'000.00
7101.5030.09	Trübungsmessung	20.01.2020	BU	11'000.00	12'866.95	1'866.95-	0.00	0.00	1'866.95-
7101.5030.10	Wassermessung Goldbrunnenquell	20.01.2020	BU	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00
7201.5030.03	Kanalisation Ebnetweg	08.12.2016	BU	212'000.00	1'912.70	210'087.30	0.00	210'000.00	87.30
7201.5030.04	Sanierung gemäss GEP	12.12.2017	BU	75'000.00	17'346.95	57'653.05	0.00	0.00	57'653.05
7201.5030.05	Regenwasserkanal Hauptstrasse	12.12.2017	BU	130'000.00	136'204.30	6'204.30-	0.00	0.00	6'204.30-
7201.5030.06	Sanierung Kanalisationsnetz	20.01.2020	BU	20'000.00	12'153.40	7'846.60	0.00	0.00	7'846.60
7201.5030.07	Erschliessung Kanalisation Zwilller/Baumgarte	20.01.2020	BU	275'000.00	7'818.00	267'182.00	180'000.00	90'000.00	2'818.00-
7900.5290.01	BLU Zwilller/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 Zwilller/Baumg. Abschluss	08.12.2014	BU	29'000.00	39'674.05	10'674.05-	0.00	0.00	10'674.05-
7900.5290.10	Amtliche Vermessung AV93 1-3 Amt für Geoinformation BL		BU	75'000.00	24'693.05	50'306.95	25'000.00	25'000.00	306.95

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



Gemeinde Titterten
Kanton Basel-Landschaft

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

An die Einwohnergemeinde
den Gemeinderat und
die Gemeindeverwaltung Titterten

Titterten, 29. November 2021

Bericht der RGPK zum Budgetvorschlag 2022 der Einwohnergemeinde

Durchführung der Begutachtung

Die RGPK erhielt das Budget vom Gemeinderat in qualitativ sehr guter Form. Nach individueller Vorbereitung begutachtete die RGPK an ihrer ersten Sitzung vom 10. November 2021 den Voranschlag 2022. Dabei stellte sie einen umfangreichen Fragenkatalog zusammen, der an der zweiten Sitzung vom 22. November 2021 mit der Präsidentin und dem Vizepräsidenten des Gemeinderates und dem Gemeindeverwalter Martin Rychener besprochen wurde. Alle Fragen konnten zufriedenstellend beantwortet werden.

Ergebnisse unserer Begutachtung

Das Budget 2022 ist sehr sorgfältig zusammengestellt und übersichtlich. Es wurden bei der Erarbeitung einige Veränderungen bei den Verbuchungen gegenüber den bisherigen Budgets vorgenommen, die das Budget transparenter machen.

Der Voranschlag sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 184'191.- vor, was der RGPK Anlass zu Sorgen bereitet. Die Finanzsituation der Einwohnergemeinde Titterten ist weiterhin schwierig und muss unbedingt gut im Auge behalten werden. Die RGPK konnte sich davon überzeugen, dass der Gemeinderat intensiv bemüht ist, die Finanzlage zu verbessern. Er hat dort, wo Sparmöglichkeiten vorhanden waren, die entsprechenden Kürzungen vorgenommen. So wurden z.B. bei den Sitzungsgeldern des Gemeinderates und durch die Erhöhung der Gebühren geringfügige Verbesserungen erreicht. Die Möglichkeiten, Einsparungen vorzunehmen, sind aber sehr beschränkt, da insbesondere im sozialen Bereich der Einfluss des Gemeinderates ausserordentlich klein ist. Es ist sogar damit zu rechnen, dass in kommenden Jahren infolge der Bevölkerungsstruktur von Titterten die Ausgaben in diesem Bereich noch steigen werden.

Zu den einzelnen Konten

Erhöhte Ausgaben sind insbesondere in den Bereichen Bildung, soziale Sicherheit und Gesundheit festzustellen. Dies sind Bereiche, die vom Gemeinderat kaum gesteuert werden können. Zudem ist bei der Feuerwehr eine beträchtliche Ausgabensteigerung vorgesehen. Der Gemeinderat konnte überzeugend darlegen, dass dieser Mehraufwand infolge einer anstehenden Umbesetzung des Kaderns und der dadurch notwendigen Ausbildungen unverzichtbar ist.

Auf der Ertragsseite hat der Gemeinderat bei den Steuereinnahmen in Anbetracht der vorhandenen Unwägbarkeiten infolge der Corona – Pandemie eher vorsichtig budgetiert, was die RGPK absolut befürworten kann.

Investitionsrechnung

Für das kommende Jahr sind im Budget grosse Investitionen vorgesehen, so namentlich für die Erschliessung von Ebnetweg und Zwiller. Der Gemeinderat konnte überzeugend darlegen, dass diese Investitionen notwendig und angemessen sind.

Als später zu beschliessende Sondervorlagen sind die Arbeiten am Sport - und Spielplatz und der Anbau des Schützenhauses vorgesehen. Bei diesen Beschlüssen, die zu Recht nicht im Rahmen des Budgets getroffen werden, sollte in Anbetracht der Finanzlage unserer Gemeinde sorgfältig geprüft werden, ob diese Investitionen wirklich notwendig sind.

Schlussfolgerung

Insgesamt konnte die RGPK auch bei intensiver Prüfung und im Gespräch mit dem Gemeinderat kein zusätzliches Sparpotenzial feststellen.

Aus diesem Grunde beantragt die RGPK keine Änderung am vorgeschlagenen Budget des Gemeinderates. Der Aufwandüberschuss von CHF 184'191.- soll belassen werden.

Die RGPK stellt fest, dass der Gemeinderat die besorgniserregende finanzielle Aussicht der Gemeinde erkannt hat und das in seiner Macht stehende zur Verbesserung der Lage vornimmt.

Antrag

Die RGPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, den Voranschlag 2022 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