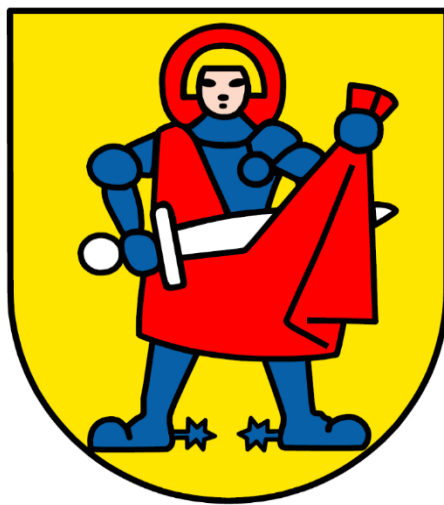


Einwohnergemeinde

Titterten



Budget 2024

Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis Budget 2024

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget.....	2 – 11
Auflistung Finanzkennzahlen	12
Ergebnisübersicht	13
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	14
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	15 - 23
Detailerfolgsrechnung funktional gegliedert.....	24 - 53
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen.....	54 - 55
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten.....	56
Detailinvestitionsrechnung funktional gegliedert.....	57 - 61
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen.....	62 - 63
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	64 - 65
Gemeindeversammlungsbeschluss/Entscheide der GV	66

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässigen Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher,

dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldo-neutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Erläuterungen des Gemeinderats zum Budget 2024

Das Budget der Einwohnergemeinde weist einen Aufwand von CHF 2'613'150 und einen Ertrag von CHF 2'540'363 aus. Der Aufwandüberschuss beträgt CHF 72'787.

Der Gemeinderat hat, wo immer möglich, Sparmassnahmen ergriffen. Die Möglichkeiten werden jedes Jahr kleiner. Auch im Jahr 2024 tragen die Steigerungen im Energiesektor und an der Zinsfront zur Kostenerhöhung bei. Der Gemeinderat ist bestrebt die Rahmenbedingungen der Gemeinde Titterten attraktiv zu gestalten und diese auch über längere Zeit aufrecht zu halten. Die hohen Investitionsausgaben sind hauptsächlich auf die Neuerstellung von Strassen sowie auf deren Wasser- und Abwasserleitungen zurück zu führen. Da die Steuereinnahmen unerwartet stark steigen, werden die Steuersätze auf dem gleichen Stand belassen.

Allgemeine Verwaltung

Die Verwaltung budgetiert im kommenden Jahr Mehrkosten von CHF 29'011 als gegenüber dem Budget 2023. Das ist insbesondere auf die Teuerung bei den Gehältern, der Honorare für externe Berater und den steigenden Versicherungsprämien zurückzuführen.

Öffentliche Ordnung

Beim allg. Rechtswesen sind die Aufwände gegenüber dem Budget 2023 um CHF 7'177 höher und sind auf zu erwartende Verurkundungen zurückzuführen. Die amtliche Vermessung AG93 wird erstmals mit CHF 4'532.00 abgeschrieben. Für die Fall-/Klientenkosten mussten gemäss Budgetvorlage von der KESB CHF 4'000.00 mehr vorgesehen werden.

Die Feuerwehr wird im Jahr 2024 massiv teurer. Dies ist auf den grossen Mannschaftsbestand, die vorgeschriebenen Ausbildungen und die Teuerung zurückzuführen. Gemäss dem Vertrag über die Verbundsfeuerwehr, gültig ab 01.01.2014 § 9 Sold, Funktionsvergütung Abs. 3, passen die Gemeinderäte der Verbundsgemeinden den Sold und die Funktionsvergütung bei Bedarf der Teuerung an. Diese Ansätze wurden noch nie offiziell der Teuerung angepasst. Der Gemeinderat als Leitgemeinde ist dafür zuständig, diese Anpassungen vorzuschlagen und Ansätze jeweils der Teuerung anzupassen. Dies führt insgesamt zu Mehrkosten von rund CHF 47'260.00 gegenüber dem Budget 2023. Infolge Gesetzes- und Reglementsänderungen, muss nun mehr bei Apparaten, Maschinen und Werkzeugen in der Höhe von CHF 11'600.00 gegenüber dem Vorjahresbudget ausgegeben werden. Infolge der Mehrausgaben bei der Feuerwehr steigt der Anteil von Titterten gegenüber dem Budget 2023 um rund CHF 21'050.

Beim Gemeindeführungsstab wurden infolge der Einführung der Notfalltreffpunkte erstmals CHF 2'000.00 budgetiert.

Bildung

Die Bildung steigt gemäss den Budgetvorlagen der Leitgemeinde Arboldswil um CHF 57'154.00 gegenüber dem Vorjahresbudget. Das ist auf die Teuerung bei den Gehältern und den steigenden Energiepreisen zurückzuführen.

Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

In dieser Sparte sind die Auslagen um rund CHF 9'640.00 tiefer als gegenüber dem Budget 2023. Das ist vor allem beim Dienstleistungen Dritter und Gemeindeanlässe entstanden, da für das Budget 2023 jeweils zu hoch budgetiert wurde. Infolge Pensenanpassung nach Erfahrungswerten 2023 ist bei den Löhnen mit Minderkosten gegenüber dem Vorjahresbudget zu rechnen.

Gesundheit

Die Kosten gegenüber dem Vorjahresbudget sind unverändert. Es wird mit fast identischen Budgetzahlen aus dem Vorjahr gerechnet.

Soziale Sicherheit

Durch einen Landratsbeschluss werden 2024 Mietzinsbeiträge eingeführt. Die Hälfte dieser Beiträge wird vom Kanton zurückerstattet. Diese Mietzinsbeiträge sind eine Überbrückung damit Sozialhilfeempfänger beim Austritt nicht in ein finanzielles „Loch“ fallen.

Die höheren Kosten von rund CHF 63'670 sind hauptsächlich auf die höheren Kosten beim Asylwesen zurückzuführen. Da erhalten wir vom Bund jeweils gleichviel erstattet so, dass eine immer eine „schwarze Null“ erfolgt. Bei der Sozialhilfe wird mit sinkenden Zahlen gerechnet was zu weniger Ausgaben von rund CHF 52'500.00 führt.

Verkehr

Beim Unterhalt Strassen/Verkehr muss mit Mehrkosten beim Strassenaufwand in der Höhe von CHF 25'000.00 und beim Unterhalt bei Hochbauten durch den Einbau von elektrischen Garagentoren und der Bodensanierung im Werkhof mit CHF 6'000.00 gegenüber dem Vorjahresbudget gerechnet werden. Der Gemeindeanteil von Titterten an den Werkhof steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um rund CHF 19'640.00

Beim gemeinsamen Werkhof, bei welchem Titterten die Kopfgemeinde ist, fallen Mehrkosten von rund 21'700.00 an und ist auf die Teuerung der Gehälter, beim Treibstoff sowie beim Ersatz von diversen Apparaten und Werkzeugen zurückzuführen. Für den Traktor sind Unterhaltsarbeiten von 9'000.00 vorgesehen.

Umweltschutz und Raumordnung

In diesem Bereich sind die Aufwände um rund CHF 38'200.00 tiefer als im Vorjahresbudget. Bei den Wasseranschlussgesuchen wird mit weniger Bauten gerechnet. Für die Schieberwartung und für die Entgaser bei der Trübungsmessung muss mit Mehrkosten von CHF 4'450.00 gerechnet werden. Bei den Abschreibungen muss inskünftig mit rund CHF 8'350.00 durch neue Projekte gerechnet werden.

Der Wasserpreis von CHF 4.-/m³ bleibt für das Folgejahr unverändert. Es wird mit denselben Benützungsbühren wie im Vorjahresbudget gerechnet.

Beim Abwasser fällt die Kanalspülung und Kamerabefahrung weg, da diese im Jahr 2023 durchgeführt werden konnten, somit konnten gegenüber dem Vorjahresbudget CHF 39'00.00 Kosten gespart werden.

Es wird mit tieferen Kosten an den Kanton bei den Abwassergebühren von 8'000.00 gerechnet und ist auf den tieferen Anteil an Schmutz-, Regen- und Fremdwasseranteil zurückzuführen.

Beim Abfall sind die Kosten mit rund CHF 31'700.00 fast identisch mit dem Vorjahresbudget. Beim Ertrag ist mit leicht rückläufigem Trend bei den Kehrrichtmarken zu rechnen.

Beim Umweltschutz wurde 2023 für die mobilen Toiletten bei der Mattweid nichts budgetiert. Es wird mit denselben Kosten wie in der Rechnung 2022 in der Höhe von CHF 1'500.00 gerechnet.

Beim Friedhof wird ebenfalls mit weniger Ausgaben gerechnet, da diese dann in der Investitionsrechnung anfallen werden. Es geht um rund CHF 1'300.00. Bei den restlichen Bereichen sind keine erwähnenswerten Kosten vorgesehen.

Finanzen und Steuern

Bei den Steuern der Natürlichen Personen konnte aufgrund des aktuellen Saldos der Einkommenssteuern erfreulicherweise CHF 200'000.00 mehr als im Vorjahr, resp. leicht mehr als im 2022 budgetiert werden. Bei den Quellensteuern wird mit CHF 8'000.00 mehr Ertrag gerechnet. Bei den Juristischen Personen dafür mit einer leichten Zunahme bei den Ertrags- und Kapitalsteuern von rund CHF 1'300.00 gerechnet.

Der horizontale Finanzausgleich wurde mit CHF 358'000.00 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahresbudget sind es rund CHF 117'000.00 weniger, gegenüber 2022 CHF 18'000 weniger.

Bei den Zinsaufwänden wird infolge einer Darlehensablösung und neuen Darlehen bei einem Umfeld von steigenden Zinsen mit Mehrkosten von CHF 8'800.00 gegenüber dem Vorjahresbudget gerechnet.

Kommentar zu den einzelnen Konten

Allgemeine Verwaltung

0220.3132.00	Honorare ext. Berater/ Fachexperten	Die externen Honorare konnten gegenüber der Rechnung 2022 gesenkt werden. Die externe Hilfe wurde seit 2023 weiter reduziert. Es wurden aber trotzdem vorsichtshalber 9'000 mehr als im Budget 2023 angenommen.
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	Es wurden Offerten für eine Cyberversicherung eingeholt. Es wurden CHF 2'500.00 dafür berücksichtigt.
0220.3634.00	Kundenzentriertes Einwohner-Portal	Digitale Verwaltung. Ziel: ein kundenzentriertes Service Portal (BL-Konto) für digitale und kommunale Dienstleistungen. Der Landrat hat beschlossen, dass für die Einwohner/innen ein kundenzentriertes Service-Portal (Online-Service-Plattform, OSP) realisiert wird.
0220.4210.02	Bewilligungsgebühren Wasser/ Abwasser	Es wird mit weniger Baugesuchen gerechnet und somit entstehen weniger Einnahmen aus den Bewilligungsgebühren.
0290.3010.00	Löhne des Verwaltung- und Betriebspersonals	Infolge Pensenerhöhung aufgrund der erfolgten Aufwandmessung wird hier mehr Aufwand anfallen.
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung, Strom,	Hier wurde für das Jahr 2023 etwas zu hoch budgetiert.
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	Die 30 jährige Alarmanlage in der Verwaltung muss den neuen Gegebenheiten angepasst werden. Es können keine Schlüsselpads mehr bestellt werden. Für die Aussensignalleuchte wurden noch Gerüstkosten berücksichtigt. Der Total-Aufwand beträgt CHF 3'800.00

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1400.3132.00	Honorare ext. Berater/ Fachexperten	Für voraussichtliche Verurkundungen und Grundbucheinträge wurden CHF 2'500.00 berücksichtigt.
1400.3320.00	Planmässige Abschreibungen	Hier fallen erstmals die Abschreibungen für die Amtl. Vermessung AV 93 an
1500.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	Gemäss Verteiler fallen für Titterten an der Feuerwehr CHF 78'072.00 Kosten an. Der Grund dafür liegt in den höheren Personal- und Aufwandkosten
1501.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Gemäss dem Vertrag über die Verbundfeuerwehr gültig ab 01.01.2014 § 9 Sold, Funktionsvergütung Abs. 3, passen die Gemeinderäte der Verbundgemeinden den Sold und die Funktionsvergütung bei Bedarf der Teuerung an. Diese Ansätze wurden noch nie offiziell der Teuerung angepasst. Der Gemeinderat als Leitgemeinde ist dafür zuständig, diese Anpassungen vorzuschlagen und Ansätze jeweils der Teuerung anzupassen.
1501.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	In diesem Bereich fallen gegenüber dem Budget 2023 Mehrkosten von CHF 2'000.00 für neue Akkus an.
1501.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	Es wurden für Anschaffungen wie: diverse Schläuche, Karabiner, Akkulüfter, Polycom Fixeinbau, Spannungsprüfer und die Elektroumrüstung auf IP55 gegenüber dem Budget 2023 CHF 11'600.00 Mehrausgaben vorgesehen.
1501.3120.00	Ver- und Entsorgung	Im Budget 2023 wurde kein Posten für die Kleiderreinigung budgetiert.
1501.3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für die jährliche Elektroprüfung (neue Vorschriften) wurden CHF 4'000.00 mehr als gegenüber dem Budget 2023 budgetiert.
1501.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	Für die Wartung der Ausrüstung und des Explosimeter wurden CHF 1'350.00 mehr als gegenüber dem Budget 2023 budgetiert.
1501.4612.01	Anteil Gemeinde Arboldswil	Der Gemeindeanteil von Arboldswil erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 infolge der Mehraufwände um CHF 25'814.00
1501.4612.02	Anteil Gemeinde Titterten	Der Gemeindeanteil von Titterten erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 infolge der Mehraufwände um CHF 21'052.00
1611.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	Der Mietzins für die Natelantenne konnte durch Verhandlungen verdoppelt werden.
1621.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Per Mitte Oktober 2023 werden im ganzen Kanton Basel-Landschaft so genannte Notfalltreffpunkte eingerichtet. Dies sind die geschätzten Kosten

Bildung

2110.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Ursprünglich wurde auf das Konto 2110.3612.00 gebucht.
2120.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Ursprünglich wurde auf das Konto 2120.3612.00 gebucht.
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Infolge Pensenerhöhung durch mehr Musikschüler der Musikschule wird hier mehr Aufwand anfallen.
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung, Strom etc.	Im Budget 2023 wurde etwas zu hoch budgetiert.
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten	Für unvorhergesehenes wurden gegenüber dem Budget 2023 CHF 3'500.00 zusätzlich bereitgestellt.

Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

3120.3144.00	Unterhalt Dorfbrunnen	Der Dorfbrunnen neben dem Sodhus konnte im Jahr 2023 saniert werden. Für das kommende Jahr wird CHF 1'000 für Unterhalt budgetiert.
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Infolge Änderung der Stellenprozente kann mit weniger Aufwand gerechnet werden.
3290.3910.00	Interne Verrechnungen von	Die internen Verrechnungen konnten anhand der Zeiterfassung genauer eruiert werden und konnten gegenüber dem Budget 2023 um CHF 1'800.00 reduziert werden.
3410.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	Der Schaukelfrosch auf dem Spielplatz muss ersetzt werden. Dafür wurden CHF 1'100.00 berücksichtigt.
3420.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	Für die Instandstellung von Wanderwegen wurden CHF 1'500.00 vorgesehen.

Gesundheit

4120.3614.00	Anteil Pflegefinanzierung	Es wird mit gleichen Kosten wie im Budget 2023 gerechnet.
4210.3636.01	Spitex Regio Liestal	Neues Konto. Siehe alt 4210.3636.00/1
4210.3636.02	Mütter-/Väterberatung	Neues Konto. Siehe alt 4210.3636.00/2

Sozialhilfe und Asylwesen

5350.3614.00	Zusatzbeiträge EL	Es wird mit einer höheren Zahlung von CHF 8'100.00 gegenüber der Rechnung 2022 an den Kanton für die EL gerechnet. Für das Budget 2023 wurde dies im Konto 5350.3637.03 budgetiert.
5350.3637.00	Beiträge an private Haushalte	Siehe Konto 5350.3614.00
5601.3637.00	Beiträge an private Haushalte	Das totalrevidierte Mietzinsbeitragsgesetz tritt per 01.01.2024 in Kraft. Hier wurde für den Aufwand ein neues Konto eröffnet.
5601.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	Das totalrevidierte Mietzinsbeitragsgesetz tritt per 01.01.2024 in Kraft. Hier wurde für den Ertrag ein neues Konto eröffnet. Der Ertrag ist genau die Hälfte des Aufwandes und wird vom Kanton an die Gemeinden bezahlt.

5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	Gemäss neuer Hochrechnung kann mit CHF 52'500.00 tieferen Ausgaben gegenüber dem Budget 2023 gerechnet werden.
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Für die Mietwohnung an der Hauptstrasse 38 mit Beginn ab 01.07.2023 CHF 1'500.00/Mt.
5730.3635.00	Beiträge an Convalere (Asyl-Betreuung)	Die Anzahl der zugewiesenen Asylanten ist gestiegen. Es muss mit CHF 57'100.00 Mehrkosten gerechnet werden
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	Die Anzahl der zugewiesenen Asylanten ist gestiegen. Es muss mit CHF 35'180.00 Mehrkosten gerechnet werden
5730.3920.00	Interne Verrechnungen von Miete	Für die Wohnung im Schulhaus. Siehe auch Konto 9630.4920.00
5730.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	Infolge mehr zugewiesenen Asylanten wird die Rückerstattung durch den Kanton und Bund höher ausfallen.
5790.3635.00	Beiträge an Convalere, Soziale Betreuung	Infolge Rückgangs bei den Sozialhilfebezügern, kann mit weniger Aufwand gegenüber dem Budget 2023 von CHF 9'000.00 gerechnet werden.

Verkehr

6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	Beim Winterdienst wird weniger externe Hilfe benötigt.
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten	Beim Werkhof müssen die Garagentore sowie der Boden im Unterstand instand gestellt werden.
6150.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	Auf das Schneiden der Bäume wird im 2024 verzichtet. Im Folgejahr soll wieder ein Budgetposten berücksichtigt werden.
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	Das sind die Kosten, welche der Werkhofmitarbeiter mit seinem privaten PW für Titterten zurücklegt.
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	Der Gemeindeanteil von Titterten an den gemeinsamen Werkhof erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 infolge der Mehraufwände um CHF 19'648.00
6150.4910.00	Interne Verrechnungen von Dien	Die internen Verrechnungen konnten anhand der Zeiterfassung genauer eruiert werden und konnten gegenüber dem Budget 2023 um CHF 7'950.00 reduziert werden.
6150.4920.00	Interne Verrechnung von	Siehe Konto 6151.3920.00
6151.3010.00	Löhne Betriebspersonal (gem.)	Infolge Teuerung und Einstieg in die Pensionskasse (Sparen) sind die Kosten im Lohn um CHF 5'204.00 höher als im Budget 2023.
6151.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	Es müssen diverse Utensilien wie: Kippernetz, Akkusäge, Akkustichsäge mit Ersatzakku ersetzt oder angeschafft werden.
6151.3120.00	Ver- und Entsorgung	Hier wurde im Budget 2023 etwas zu hoch budgetiert.
6151.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Dieser Posten wurde im Budget 2023 mit CHF 300 zu tief budgetiert.

6151.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	Hier sind die Kurse für den Sicherheitsbeauftragten mit CHF 1'000.00 und für das Führen von Baumaschinen CHF 1'150.00 vorgesehen.
6151.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	Hier sind Kosten von CHF 750.00 für das Bremsregulierventil für den Anhänger und CHF 9'500.00 Unterhalt für den Werkhoftraktor vorgesehen.
6151.4612.00	Entschädigung von Gem. Titterten	Der Gemeindeanteil von Titterten erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 infolge der Mehraufwände um CHF 9'157.00
6151.4612.01	Entschädigung von Gem. Arboldswil	Der Gemeindeanteil von Arboldswil erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 infolge der Mehraufwände um CHF 12'551.00

Umweltschutz und Raumordnung

7101.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	Es soll eine zusätzliche Hydrantenwasseruhr sowie eine Wasserpumpe zur Reinigung des Reservoirs angeschafft werden.
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	Im Budget 2023 musste turnusgemäss für CHF 4'500.00 eine Qualitätssicherung Wasser berücksichtigt. Dieser Betrag entfällt im 2024.
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Für Leitungsbrüche wurden CHF 7'500.00, für die Schieberwartung CHF 8'450.00 und für den Entgaser der Trübungsmessung CHF 1'000.00 vorgesehen.
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	Für die UF-Filterreinigung wurden CHF 6'000.00, für den Unterhalt der UV-Lampe CHF 1'000.00 und für den Pumpservice CHF 500.00 berücksichtigt.
7101.3611.00	Entschädigungen an Kanton	Es wird mit weniger Trinkwasserkontrollen gegenüber dem Jahr 2022 gerechnet.
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Infolge der Erhöhung der Wasserbezugsgebühr von CHF 3.00 auf CHF 4.00 per Anfang 2023 wird mit Mehreinnahmen von CHF 15'677.90 gegenüber der Rechnung 2022 gerechnet.
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	Für den Ausgleich der Spezialfinanzierung Wasser muss trotzdem mit einer Entnahme von CHF 10'949.00 gerechnet werden.
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Für 2024 ist kein Unterhalt der Kanalisation vorgesehen.
7201.3611.00	Entschädigungen an Kanton	Für die Abwassergebühren an den Kanton wurden gegenüber dem Budget 2023 CHF 8'000.00 weniger berücksichtigt.
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	Für den Ausgleich der Spezialfinanzierung Abwasser muss mit einer Entnahme von CHF 10'350.00 gerechnet werden.
7301.3910.00	Interne Verrechnungen von	Die internen Verrechnungen konnten anhand der Zeiterfassung genauer eruiert werden und konnten gegenüber dem Budget 2023 um CHF 1'500.00 reduziert werden.
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Vom Kehrichtmarkenverkauf wird mit Einnahmen von CHF 14'000.00 und von der Abfallgrundgebühr CHF 12'000.00 gerechnet.
7620.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen konnten anhand der Zeiterfassung genauer eruiert werden und konnten gegenüber dem Budget 2023 um CHF 950.00 reduziert werden.

7710.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen konnten anhand der Zeiterfassung genauer eruiert werden und konnten gegenüber dem Budget 2023 um CHF 1'500.00 reduziert werden.
--------------	--	--

Volkswirtschaft

8300.4100.00	Jagdrecht	Die Jagdpacht wurde neu auf CHF 2'100 für die Jahre 2024-2032 festgelegt. Somit entfällt auch der Beitrag an priv. Organisationen von CHF 300.00.
8500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	Für den Service an der Lüftungsanlage des Dorfladens wurden CHF 1'050.00 und für die Tankrevision CHF 2'000.00 berücksichtigt.
8900.3120.00	Ver- und Entsorgung	Infolge der steigenden Strompreise musste eine Anpassung von CHF 480.00 gegenüber dem Budget 2023 vorgenommen werden.

Finanzen und Steuern

9100.4000.00	Einkommenssteuern LJ	Bei den Steuern der Natürlichen Personen konnte aufgrund des aktuellen Saldos der Einkommenssteuern erfreulicherweise CHF 200'000.00 mehr als im Vorjahr budgetiert werden.
9100.4001.00	Vermögenssteuern LJ	Es wird mit nur einer leichten Erhöhung der Vermögenssteuern in der Höhe von CHF 10'000.00 gegenüber dem Budget 2023 gerechnet.
9100.4002.00	Quellensteuern LJ	Hier wurde ein Mittelweg vom Vorjahresbudget und der Rechnung 2022 eruiert. Daher die Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2023 von CHF 8'000.00.
9100.4011.00	Kapitalsteuern LJ	Hier werden sich die neuen Steuersätze der Juristischen Personen bemerkbar machen. Es ist eine Schätzung
9300.4622.00	Horizontaler Finanzausgleich	Gemäss Steuerkraftberechnung muss auf Grund der höheren Steuereinnahmen mit einem Minderertrag von CHF 117'000.00 gegenüber 2023 gerechnet werden.
9300.4631.00	Beiträge vom Kanton	Für die Kompensationsleistung der EL wurden CHF 18'100.00 und für die Kompensation der 6. Primarschuljahr CHF 39'000.00 gerechnet.
9300.4631.01	Beiträge vom Kanton Vermögenssteuerertrag	Infolge der Vermögenssteuerreform muss mit Mindereinnahmen von CHF 1'750.00 gegenüber dem Budget 2023 gerechnet werden.
9400.4600.00	Anteil an Bundesertragssteuer	Gemäss Budgetbrief kann mit einer Erhöhung gegenüber dem Budget 2023 von CHF 2'198.00 gerechnet werden.
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzanlagen	Bei den Darlehen sind im Jahr 2023 zwei neue hinzugekommen. Die Zinsaufwände steigen gegenüber dem Budget 2023 deshalb um CHF 8'800.00
9630.3144.00	Unterhalt Hochbauten	In der Wohnung im Schulhaus und im Gemeindehaus muss je mit CHF 3'500.00 für Unterhaltskosten gerechnet werden.
9630.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht	Siehe Konto 5730.3920.00

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung,	Entnahme aus Spezialfinanzierung	10'949
Abwasserbeseitigung,	Entnahme aus Spezialfinanzierung	10'350
Abfallbeseitigung,	<u>Einlage</u> in Spezialfinanzierung	6'633

Investitionen

Das Investitionsbudget sieht einen Aufwand von CHF 1'157'408 und Einnahmen von CHF 591'000 vor. Die Netto-Einnahmen betragen CHF 566'408.

Kommentar zu den einzelnen Konten

Allgemeine Verwaltung

0220.5290.02	GEVER, Digitalisierung und Archivierung	Für die Digitalisierung und Archivierung von Akten und Protokollen muss CHF 55'000.00 und für die Umstellung auf eine neue Geschäftsverwaltung CHF 25'000.00 budgetiert werden. Die im Jahr 2017 eingeführte GEVER Software wird seit 2022 nicht mehr weiterentwickelt und per Ende 2024 abgeschaltet.
--------------	---	--

Verkehr

6150.5010.01	Erstellung Kirchmattweg, Planung	Für die Planung der Erschliessung Kirchmattweg sind CHF 10'000.00 und für die Voruntersuchung Kirchmattweg/Bielgasse sind CHF 13'000.00 budgetiert.
6150.5010.08	Erschliessung Ebnetweg	Sobald mit dem Projekt begonnen werden kann, sind Ausgaben von CHF 466'000.00 vorgesehen.
6150.6372.00	Erschliessungsbeiträge von Privaten, Strasse	Mit dem Projekt konnte infolge hängender Beschwerde noch nicht begonnen werden. Dafür wurden CHF 412'000.00 budgetiert.

Wasser

7101.5030.04	Wasserleitung Ebnetweg	Sobald mit dem Projekt begonnen werden kann, sind Ausgaben von CHF 105'000 vorgesehen.
7101.5030.14	Druckreduktionsschacht ob dem Dorf	Hierfür wird noch Restbetrag von CHF 5'408 erwartet.
7101.5040.01	Steuerung/Vor- und UF-Filter	Für die Erweiterung der Steuerung und Ersatz diverse Filter mussten CHF 36'000.00 budgetiert werden.
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten /Anschlussgebühren Wasser	Es wird mit Anschlussgebühren in der Höhe von CHF 89'000.00 gerechnet.

Abwasser

7201.5030.03	Kanalisation Ebnetweg	Sobald mit dem Projekt begonnen werden kann, sind Ausgaben von CHF 230'000 vorgesehen.
7201.5030.08	Sanierung GEP 2024	Für die Sanierung nach GEP wurden CHF 35'000.00 berücksichtigt.
7201.5290.10	Umsetzung Datenstruktur	Für den Aufbau der Datenstruktur Siedlungsentwässerung müssen CHF 14'000.00 budgetiert werden.

7201.6371.00	Erschliessungsbeiträge von Privaten / Anschlussgebühren Abwasser	Es wird mit Anschlussgebühren in der Höhe von CHF 90'000.00 gerechnet
--------------	--	---

Friedhof

7710.5030.08	Abräumen der Gräber, Zaun und Umgebungspflege	Für das Abräumen der Gräber, das Erstellen neuer Fundamente für weitere Erdbestattungen, ersetzen des Zauns und Umgebungspflege sind CHF 71'000.0 vorgesehen.
--------------	---	---

Raumplanung

7900.5290.12	Überarbeitung Zonenplan	Für die Zonenplanüberarbeitung sind CHF 80'000.00 vorgesehen.
--------------	-------------------------	---

Industrie, Gewerbe, Handel

8500.5040.13	Dorfladen Beleuchtung	Für eine neue Beleuchtung im Dorfladen sind CHF 12'000.00 vorgesehen.
---------------------	-----------------------	---

Auflistung der Finanzkennzahlen

Titterten		FINANZKENNZAHLEN Budget 2024				
		Budget 2024		Budget 2023	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
Kennzahl		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	9%	-	3%	0%	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	12%	-	32%	6%	
	- Wasser	21%	-	14%	5%	
	- Abwasser	-3%	-	-17%	N/V	
Zinsbelastungsanteil		1,2%	Gut	1,1%	0,6%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		7,3%	Tragbare Belastung	7,5%	7,4%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		2%	Schlecht	1%	0%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		33%	Sehr starke Investitionstätigkeit	33%	34%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		0%	Gut	0%	0%	<100: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner		-	-	-	-	< 0 Franken: Nettovermögen 0 - 600 Franken: Geringe Verschuldung 601 - 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung 1'501 - 3'000 Franken: Hohe Verschuldung > 3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		0%	Sehr gut	0%	0%	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%: Mittel 150%-200%: Schlecht

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

Ergebnisübersicht

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	2'613'150	2'540'363	2'374'261	2'294'984	2'474'633.02	2'604'667.00
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	130'852		155'272	53'665.03	
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	58'065	75'995		76'368.95	
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		72'787	79'277	130'033.98	
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss					
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		72'787	79'277	130'033.98	
INVESTITIONSRECHNUNG	1'157'408	591'000	1'048'000	608'700	232'646.60	44'684.60
Zunahme der Nettoinvestitionen		566'408		439'300		187'962.00
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	379'192	37'425 341'767	350'181	36'350 313'831	467'686.12	51'990.95 415'695.17
1 Oeffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoaufwand	341'592	231'591 110'001	268'147	179'895 88'252	238'256.49	167'949.62 70'306.87
2 Bildung Nettoaufwand	624'540	53'300 571'240	567'386	53'200 514'186	551'384.20	55'465.60 495'918.60
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche Nettoaufwand	40'619	9'000 31'619	55'823	7'400 48'423	48'865.95	10'222.70 38'643.25
4 Gesundheit Nettoaufwand	212'470	19'150 193'320	210'958	18'700 192'258	231'427.75	32'340.10 199'087.65
5 Soziale Sicherheit Nettoaufwand	349'585	246'090 103'495	285'908	114'353 171'555	256'792.26	146'214.60 110'577.66
6 Verkehr Nettoaufwand	316'947	188'633 128'314	260'774	159'905 100'869	265'673.77	190'866.44 74'807.33
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	247'837	207'771 40'066	286'043	246'197 39'846	287'990.51	244'065.74 43'924.77
8 Volkswirtschaft Nettoaufwand	36'446	21'800 14'646	38'099	22'000 16'099	37'156.45	22'004.90 15'151.55
9 Finanzen und Steuern Nettoertrag	63'922 1'461'681	1'525'603	50'942 1'406'042	1'456'984	89'399.52 1'594'146.83	1'683'546.35
Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	2'613'150	2'540'363 72'787	2'374'261	2'294'984 79'277	2'474'633.02 130'033.98	2'604'667.00
T o t a l	2'613'150	2'613'150	2'374'261	2'374'261	2'604'667.00	2'604'667.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einwohnergemeinde	2'613'150	2'540'363 72'787	2'374'261	2'294'984 79'277	2'474'633.02 130'033.98	2'604'667.00
3 Aufwand	2'613'150		2'374'261		2'474'633.02	
30 Personalaufwand	519'086		455'802		518'602.85	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	547'938		484'831		592'672.21	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148'456		143'479		146'982.10	
34 Finanzaufwand	38'890		29'710		15'327.85	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'322		3'450		2'526.15	
36 Transferaufwand	1'269'436		1'199'689		1'102'549.86	
39 Interne Verrechnungen	83'022		57'300		95'972.00	
4 Ertrag		2'540'363		2'294'984		2'604'667.00
40 Fiskalertrag		964'900		777'800		1'111'872.95
41 Regalien und Konzessionen		3'600		3'800		3'902.00
42 Entgelte		249'700		264'645		329'242.80
44 Finanzertrag		96'955		105'705		91'696.80
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		29'749		52'347		84'039.79
46 Transferertrag		1'112'437		1'033'387		887'940.66
49 Interne Verrechnungen		83'022		57'300		95'972.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	2'613'150		2'374'261		2'474'633.02	
30	Personalaufwand	519'086		455'802		518'602.85	
300	Behörden und Kommissionen	77'950		69'150		74'142.35	
3000	Behörden und Kommissionen	77'950		69'150		74'142.35	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	365'775		321'045		364'913.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	365'775		321'045		364'913.00	
304	Zulagen					6'252.15	
3040	Erziehungszulagen					6'252.15	
305	Arbeitgeberbeiträge	64'301		53'757		61'895.60	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'861		20'700		22'561.95	
3052	Pensionskassen	23'684		16'422		21'794.90	
3053	Unfallversicherungen	9'021		8'364		8'086.35	
3054	Familienausgleichskasse	4'233		3'939		4'473.85	
3055	Krankentaggeldversicherungen	4'502		4'332		4'978.55	
309	Übriger Personalaufwand	11'060		11'850		11'399.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'010		2'300		4'362.55	
3091	Personalrekrutierung	250		850		1'783.70	
3099	Sonstiger Personalaufwand	7'800		8'700		5'253.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	547'938		484'831		592'672.21	
310	Material- und Warenaufwand	38'965		38'915		35'667.82	
3100	Büromaterial	600		1'600		2'380.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'700		20'850		15'064.72	
3102	Drucksachen, Publikationen	17'590		16'390		18'147.85	

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	75		75		75.00	
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	52'715		31'525		24'028.90	
3110 Büromöbel und -geräte	500		500		240.00	
3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	42'370		22'435		14'672.15	
3112 Dienstkleider	2'700		1'100		3'919.15	
3113 Hardware	640		1'000		2'739.90	
3118 Immaterielle Anlagen	6'505		6'490		2'457.70	
312 Ver- und Entsorgung	54'350		62'300		40'632.35	
3120 Ver- und Entsorgung	54'350		62'300		40'632.35	
313 Dienstleistungen und Honorare	191'845		185'304		244'125.18	
3130 Dienstleistungen Dritter	69'195		71'335		86'585.23	
3132 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten	79'900		74'100		119'162.45	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	18'340		15'735		18'747.75	
3134 Sachversicherungsprämien	21'780		19'264		19'162.75	
3137 Steuern und Gebühren	480		870		467.00	
3138 Kurse, Prüfungen und Bera- tungen	2'150		4'000			
314 Baulicher Unterhalt	90'030		102'100		128'239.00	
3140 Unterhalt an Grundstücken	2'500		1'500		3'116.05	
3141 Unterhalt Strassen/Verkehrs- wege	40'980		17'000		31'365.35	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	16'950		51'500		42'145.70	
3144 Unterhalt Hochbauten	26'200		17'100		41'568.70	
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	3'400		15'000		10'043.20	
315 Unterhalt Mobilien und imma- terielle Anlagen	39'695		29'295		32'618.97	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	430		425		425.40	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'140		27'070		30'032.82	

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'900		1'800		1'938.60	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	225				222.15	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	69'508		24'350		49'467.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	68'000		7'650		47'562.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'508		1'800		1'905.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten			14'900			
317	Spesenentschädigungen	5'600		5'450		3'960.44	
3170	Reisekosten und Spesen	5'600		5'450		3'960.44	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'100		2'742		31'702.45	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste			1'300		2'466.50	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen	3'000		1'434		14'207.25	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche P					14'837.35	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben juristische Personen	100		8		2'163.20-	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben juristische					2'354.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'130		2'850		2'229.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'130		2'850		2'229.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148'456		143'479		146'982.10	
330	Abschreibungen Sachanlagen	135'120		133'975		137'018.05	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	135'120		133'975		137'018.05	

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	13'336		9'504		9'964.05	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	13'336		9'504		9'964.05	
34	Finanzaufwand	38'890		29'710		15'327.85	
340	Zinsaufwand	38'890		29'710		15'327.85	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100		100		78.20	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	700		300		654.15	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	38'090		29'290		14'571.90	
3409	Übrige Passivzinsen			20		23.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'322		3'450		2'526.15	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'322		3'450		2'526.15	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	6'322		3'450		2'526.15	
36	Transferaufwand	1'269'436		1'199'689		1'102'549.86	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	856'996		811'158		796'979.80	
3611	Entschädigungen an Kanton	58'300		65'900		71'109.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	658'696		605'258		550'581.20	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	140'000		140'000		175'289.50	
362	Finanz- und Lastenausgleich	4'260		4'260		4'260.00	
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	4'260		4'260		4'260.00	

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	408'180		384'271		301'310.06	
3631	Beiträge an Kanton	50'542		59'070		64'173.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'800		20'528		11'106.35	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'411		1'405		1'160.95	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	97'500		50'700		46'916.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49'085		49'928		44'344.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	188'842		202'640		133'609.26	
39	Interne Verrechnungen	83'022		57'300		95'972.00	
390	Material- und Warenbezüge	1'572				1'572.00	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	1'572				1'572.00	
391	Dienstleistungen	48'950		56'900		61'900.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	48'950		56'900		61'900.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'500		400		32'500.00	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'500		400		32'500.00	
4	Ertrag		2'540'363		2'294'984		2'604'667.00
40	Fiskalertrag		964'900		777'800		1'111'872.95
400	Steuern natürliche Personen		957'000		771'200		1'106'764.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		850'000		662'200		956'640.25

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		90'000		100'000		128'005.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		17'000		9'000		22'119.00
401	Steuern juristische Personen		7'900		6'600		5'108.50
4010	Ertragssteuern juristische Personen		4'900		5'000		1'074.10
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		3'000		1'600		4'034.40
41	Regalien und Konzessionen		3'600		3'800		3'902.00
410	Regalien		2'100		2'500		2'500.00
4100	Regalien		2'100		2'500		2'500.00
412	Konzessionen		1'500		1'300		1'402.00
4120	Konzessionen		1'500		1'300		1'402.00
42	Entgelte		249'700		264'645		329'242.80
420	Ersatzabgaben		28'000		28'000		28'038.85
4200	Ersatzabgaben		28'000		28'000		28'038.85
421	Gebühren für Amtshandlungen		9'000		6'460		10'500.70
4210	Gebühren für Amtshandlungen		9'000		6'460		10'500.70
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		197'300		213'540		178'515.05
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		197'300		213'540		178'515.05
425	Erlös aus Verkäufen		150		200		716.00
4250	Verkäufe		150		200		716.00
426	Rückerstattungen		15'250		16'445		111'472.20
4260	Rückerstattungen Dritter		15'250		16'445		111'472.20

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag					
		96'955		105'705		91'696.80
440	Zinsertrag	8'300		4'700		7'662.80
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	300		200		569.70
4403	Verzugszinsen Steuern	8'000		4'500		7'093.10
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	17'415		34'115		17'164.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaftlichen Finanzvermögen	17'415		34'115		17'164.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	71'240		66'890		66'870.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaftlichen Verwaltungsvermögen	11'940		11'940		12'190.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaftlichen Verwaltungsvermögen	51'300		50'950		50'680.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaftlichen Verwaltungsvermögen	8'000		4'000		4'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	29'749		52'347		84'039.79
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	29'749		52'347		84'039.79
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	21'299		44'397		75'092.57
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	8'450		7'950		8'947.22
46	Transferertrag	1'112'437		1'033'387		887'940.66
460	Ertragsanteile von Dritten	19'078		16'889		10'906.40
4600	Anteil an Bundeserträgen	19'078		16'889		10'906.40

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		577'974		377'488	340'500.25
4610	Entschädigungen vom Bund		840		840	1'765.40
4611	Entschädigungen vom Kanton		247'950		116'213	92'438.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		329'184		260'435	246'296.05
462	Finanz- und Lastenausgleich		436'700		553'400	455'103.00
4621	Lastenabgeltungen		78'700		78'400	78'781.00
4622	Ressourcenausgleich		358'000		475'000	376'322.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		78'375		85'380	81'121.86
4631	Beiträge vom Kanton		72'925		83'880	75'707.31
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'450		1'500	5'414.55
469	Verschiedener Transferertrag		310		230	309.15
4699	Rückverteilung		310		230	309.15
49	Interne Verrechnungen		83'022		57'300	95'972.00
490	Material- und Warenbezüge		1'572			1'572.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'572			1'572.00
491	Dienstleistungen		48'950		56'900	61'900.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		48'950		56'900	61'900.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		32'500		400	32'500.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		32'500		400	32'500.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einwohnergemeinde	2'613'150	2'540'363 72'787	2'374'261	2'294'984 79'277	2'474'633.02 130'033.98	2'604'667.00
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	379'192	37'425 341'767	350'181	36'350 313'831	467'686.12	51'990.95 415'695.17
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	341'592	231'591 110'001	268'147	179'895 88'252	238'256.49	167'949.62 70'306.87
2 BILDUNG	624'540	53'300 571'240	567'386	53'200 514'186	551'384.20	55'465.60 495'918.60
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	40'619	9'000 31'619	55'823	7'400 48'423	48'865.95	10'222.70 38'643.25
4 GESUNDHEIT	212'470	19'150 193'320	210'958	18'700 192'258	231'427.75	32'340.10 199'087.65
5 SOZIALE SICHERHEIT	349'585	246'090 103'495	285'908	114'353 171'555	256'792.26	146'214.60 110'577.66
6 VERKEHR	316'947	188'633 128'314	260'774	159'905 100'869	265'673.77	190'866.44 74'807.33
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	247'837	207'771 40'066	286'043	246'197 39'846	287'990.51	244'065.74 43'924.77
8 VOLKSWIRTSCHAFT	36'446	21'800 14'646	38'099	22'000 16'099	37'156.45	22'004.90 15'151.55
9 FINANZEN UND STEUERN	63'922 1'461'681	1'525'603	50'942 1'406'042	1'456'984	89'399.52 1'594'146.83	1'683'546.35

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	379'192	37'425	350'181	36'350	467'686.12	51'990.95
01	Legislative und Exekutive	82'981		79'835		80'438.50	
011	Legislative	6'580		7'380		6'655.50	
0110	Legislative	6'580		7'380		6'655.50	
3000.00	Behörden und Kommissionen RGPK und Wahlbüro	5'500		5'500		5'004.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		0.00	
3100.00	Büromaterial	0		500		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		800		1'651.35	
3118.00	Immaterielle Anlagen Sesam	80		80		0.00	
012	Exekutive	76'401		72'455		73'783.00	
0120	Exekutive	76'401		72'455		73'783.00	
3000.00	Gemeinderat, Kommissionen	65'500		59'000		64'951.40	
3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	4'420		3'917		3'468.90	
3054.00	Familienausgleichskasse	831		738		682.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung GR	250		250		172.00	
3132.00	Honorare externe Berater	0		2'500		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0		400		388.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400		3'950		2'255.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		200		363.70	
3632.00	Region Liestal Frenkentäler +	1'500		1'500		1'500.00	
02	Allgemeine Dienste	296'211	37'425	270'346	36'350	387'247.62	51'990.95
022	Allgemeine Dienste	245'391	35'625	224'649	35'200	344'318.97	48'307.65

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220 Allgemeine Dienste	245'391	35'625	224'649	35'200	344'318.97	48'307.65
3010.00 Löhne Verwaltung	121'940		116'387		164'607.45	
3040.00 Erziehungszulagen	0		0		3'657.75	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.Kosten	8'100		7'606		10'581.00	
3052.00 Pensionskassen	14'640		12'960		14'870.70	
3053.00 Unfallversicherungen	2'470		2'309		2'935.70	
3054.00 Familienausgleichskasse	1'520		1'520		2'123.80	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	2'095		2'091		2'895.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	500		800		2'459.60	
3091.00 Personalrekrutierung, Inserate	250		850		924.05	
3099.00 Sonstiger Personalaufwand	100		1'000		150.00	
3100.00 Büromaterial	500		1'000		2'380.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		300		237.60	
3102.00 Druck Schnitzpost, Kopierer, Drucksachen, Publikationen	16'040		14'000		15'615.80	
3110.00 Büromöbel und -geräte	500		500		240.00	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	200		0		0.00	
3113.00 Hardware	640		1'000		2'739.90	
3118.00 Immaterielle Anlagen, Lizenzen Releasewechsel	4'700		4'685		734.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'675		6'250		7'536.22	
3132.00 Honorare ext. Berater/Fachexpe Fachexperten	22'000		13'400		59'013.45	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	14'090		13'200		14'562.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'250		5'600		7'711.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel -geräte	430		425		425.40	
3153.00 Informatik-Unterhalt Hardware	1'900		1'800		1'938.60	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen Homepage Vittorio Müller	225		0		222.15	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'508		1'800		1'905.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	150		200		203.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0		0		1'013.80	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	1'091		1'091		1'090.95	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	12'300		12'700		11'869.40	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	0		0		9'672.50	
3631.00 Beiträge an Kanton	97		100		0.00	
3634.00 Kundenzentriertes Einw.-Portal	1'080		1'075		0.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		2'550		2'810		2'130.00
4210.01 Gebühren Steuern		2'000		3'400		1'144.90
4210.02 Bewilligungsgeb. Wass/Abw. Wasser und Abwasser		4'000		0		6'617.60
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		1'200		1'440		1'060.00
4250.00 Verkäufe		150		200		688.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		14'791.65
4260.01 Inkasso-/Betreibungskosten Steuern		250		0		0.00
4612.00 Ent.v.Gemeinden u. Zweckverb. Inkassoprovisionen Kirchgemein		2'875		2'700		2'813.50
4631.00 Rückerstattung Baubewilligungen vom Kanton		2'400		6'400		4'162.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zwe Verwaltungsk. v. Bürgergemeinde		3'450		1'500		3'450.00
4910.00 Int.Ver.Dienstleist./Personala		16'750		16'750		11'450.00
029 Verwaltungsliegenschaften	50'820	1'800	45'697	1'150	42'928.65	3'683.30
0290 Verwaltungsliegenschaften	50'820	1'800	45'697	1'150	42'928.65	3'683.30
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'944		11'115		11'201.45	
3040.00 Erziehungszulagen	0		0		778.20	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	1'125		738		743.60	
3052.00 Pensionskassen	1'320		540		1'015.80	
3053.00 Unfallversicherungen	615		470		471.90	
3054.00 Familienausgleichskasse	210		139		145.60	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	290		191		192.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'050		372.40	
3112.00 Dienstkleider	100		0		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung, Strom, Wasser	7'200		9'660		5'319.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	330		1'400		808.10	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'870		1'400		1'355.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	5'800		3'000		3'300.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'290		2'970		2'836.60	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'984		12'024		12'694.40	
3900.04 Interne Verrechnungen von Ma- terial- und Warenbezügen	242		0		242.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0		0		1'450.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		2'483.30
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaf- ten Verwaltungsvermögen		1'000		750		400.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		800		400		800.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	341'592	231'591	268'147	179'895	238'256.49	167'949.62
14 Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	52'702	475	47'825	700	39'259.00	535.00
140 Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	52'702	475	47'825	700	39'259.00	535.00
1400 Allgemeines Rechtswesen	12'002	475	4'825	700	5'854.45	535.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten	4'400		1'700		2'649.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'300		2'235		2'234.80	
3320.00 Planmässige Abschr.immat.Anlag	5'302		890		970.00	
4120.00 Gelegenheitswirtschaft		0		0		60.00
4631.00 Katasterentschädigungen		475		700		475.00
1401 Kindes- und Erwachsenenschutz	40'700		43'000		33'404.55	
3612.00 KESB Betriebskosten	27'200		33'500		25'654.55	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00 KESB Klientenkosten Fall-/Klientenkosten	13'500		9'500		7'750.00	
15 Feuerwehr	271'214	219'426	203'916	172'360	186'677.34	160'000.07
150 Feuerwehr	271'214	219'426	203'916	172'360	186'677.34	160'000.07
1500 Feuerwehr Eigene Kosten	85'968	34'580	65'936	34'380	61'649.02	34'971.75
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	0		1'000		2'466.50	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'896		7'896		7'896.90	
3409.00 Vergütungszinsen	0		20		23.60	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'072		57'020		51'262.02	
4200.00 Ersatzabgaben		28'000		28'000		28'038.85
4210.01 Gebühren Steuern		250		250		437.20
4401.00 Verzugszinsen		300		200		569.70
4631.00 Beiträge vom Kanton, BGV BGV FW		6'030		5'930		5'926.00
1501 Feuerwehrverbund -Kopfgemeinde	185'246	184'846	137'980	137'980	125'028.32	125'028.32
3000.00 Behörden und Kommissionen	2'200		2'350		1'194.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'016		74'800		74'001.35	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungs- kosten	350		280		259.65	
3054.00 Familienausgleichskasse	80		60		50.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'760		500		1'730.95	
3099.00 Hauptübung, Geschenke, Getränk	3'700		3'700		2'734.70	
3099.01 Tauglichkeitsuntersuchungen	4'000		4'000		2'368.80	
3100.00 Büromaterial	100		100		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400		2'400		3'409.47	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	75		75		75.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	29'900		18'300		12'502.95	
3112.00 Dienstkleider	2'100		800		1'199.50	
3118.00 Lizenzen	1'725		1'725		1'723.20	
3120.00 Ver- und Entsorgungm, Strom, Wasser	1'500		0		1'023.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'000		3'000		2'541.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'140		3'140		3'138.50	
3137.00 MFK, Steuern	0		400		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'050		9'700		9'003.35	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'650		7'650		7'650.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	150		0		146.30	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'350		5'000		275.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		1'000		1'000		0.00
4612.01 Anteil Gemeinde Arboldswil		105'774		79'960		73'766.30
4612.02 Anteil Gemeinde Titterten		78'072		57'020		51'262.02
16 Militär und Bevölkerungsschutz	17'676	11'690	16'406	6'835	12'320.15	7'414.55
161 Militär	3'546	8'000	4'466	4'000	3'764.15	4'000.00
1611 Schiesswesen	3'546	8'000	4'466	4'000	3'764.15	4'000.00
3120.00 Ver- und Entsorgung	0		0		50.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600		2'400		1'567.40	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	1'946		2'066		2'146.15	
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften		8'000		4'000		4'000.00
162 Bevölkerungsschutz	14'130	3'690	11'940	2'835	8'556.00	3'414.55
1620 Zivilschutz	9'930	3'690	9'890	2'835	7'590.50	3'414.55
3000.00 Behörden und Kommissionen	600		0		524.55	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	0		200		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	490		750		332.10	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00 Planmässige Abschreibungen	640		740		810.00	
3632.00 Beitr.an Gemeinden u.Zweckverb	8'200		8'200		5'923.85	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		195		0.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegensch aften Verwaltungsvermögen		2'640		2'640		2'890.00
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenk apitals		500		0		0.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zwe ckverbänden		550		0		524.55
1621 Gemeindeführungsstab	4'200		2'050		965.50	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Notfalltreffpunkt	2'000		0		0.00	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungs- Notfalltreffpunkt	215		0		0.00	
3053.00 Unfallversicherungen Notfalltreffpunkt	10		0		0.00	
3054.00 Familienausgleichskasse Notfalltreffpunkt	25		0		0.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'950		2'050		965.50	
2 BILDUNG	624'540	53'300	567'386	53'200	551'384.20	55'465.60
21 Obligatorische Schule	624'540	53'300	567'386	53'200	551'384.20	55'465.60
211 Kindergarten	74'100		60'486		57'238.50	
2110 Kindergarten	74'100		60'486		57'238.50	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften Anteil Gebäudek. Kindergarten	9'800		0		9'192.75	
3612.00 Entsch.an Gemeinden u. Zweckve	64'300		60'486		48'045.75	
212 Primarschule	367'120		325'091		312'570.05	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120 Primarschule	367'120		325'091		312'570.05	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	29'400		0		27'578.25	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'320		3'320		3'319.85	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	334'400		321'771		281'671.95	
214 Musikschule	27'000		31'100		27'338.10	
2140 Musikschule	27'000		31'100		27'338.10	
3612.00 Musikschule Musikschule	27'000		31'100		27'338.10	
217 Schulliegenschaften	95'781	53'300	96'604	53'200	106'121.30	54'539.60
2170 Schulliegenschaften	95'781	53'300	96'604	53'200	106'121.30	54'539.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'653		26'461		33'085.65	
3040.00 Erziehungszulagen	0		0		1'297.20	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	1'970		1'756		2'199.10	
3052.00 Pensionskassen	2'300		1'200		1'692.60	
3053.00 Unfallversicherungen	1'250		1'117		1'397.15	
3054.00 Familienausgleichskasse	370		331		430.70	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	510		455		570.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Persona	0		250		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'700		271.10	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	0		200		109.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung	26'380		31'100		21'518.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'850		2'085		2'077.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	5'000		1'500		10'583.95	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	0		1'250		603.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen,	1'500		800		1'410.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		300		126.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	24'298		26'099		27'298.55	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0		0		1'450.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		4'259.60

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaf		50'300		50'200		50'280.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000		3'000		0.00
218 Schulergänzende Tagesbetreuung	2'000		4'400		2'108.10	926.00
2180 Schulergänzende Tagesbetreuung	2'000		4'400		2'108.10	926.00
3631.00 Beiträge an Kanton	0		2'400		0.00	
3636.00 Mittagstisch	2'000		2'000		2'108.10	
4610.00 Entschädigungen vom Bund Subvention FEB		0		0		926.00
219 Übrige obligatorische Schule	58'539		49'705		46'008.15	
2190 Schulleitung und Schulrat	51'723		44'495		41'546.25	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'150		0		2'941.70	
3612.00 Entsch. Schulleitung Arboldsw. und Zweckverbände	48'500		44'405		38'514.55	
3631.00 Beiträge an Kanton Schulleiterkonferenz	73		90		90.00	
2192 Volksschule, sonstiges	6'816		5'210		4'461.90	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'600		5'000		4'245.90	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unter-Spitalbeschulung	216		210		216.00	
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	40'619	9'000	55'823	7'400	48'865.95	10'222.70
31 Kulturerbe	1'000		9'000		1'199.00	
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000		9'000		1'199.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000		9'000		1'199.00	
3144.00 Unterhalt Dorfbrunnen	1'000		9'000		1'199.00	
32 Kultur allgemein	18'580	9'000	28'221	7'200	18'526.70	10'075.80
329 Kultur, sonstiges	18'580	9'000	28'221	7'200	18'526.70	10'075.80
3290 Kultur, sonstiges	18'580	9'000	28'221	7'200	18'526.70	10'075.80
3000.00 Behörden und Kommissionen	1'200		1'400		1'028.25	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'236		7'541		3'733.60	
3040.00 Erziehungszulagen	0		0		259.20	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	280		501		247.65	
3052.00 Pensionskassen	324		796		338.40	
3053.00 Unfallversicherungen	180		319		157.30	
3054.00 Familienausgleichskasse	55		94		48.70	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	75		130		64.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		0		47.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'050		1'490		851.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung DeoCab GmbH WC Mattweid	0		500		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		5'500		3'498.70	
3199.00 Gemeindeanlässe	1'630		2'650		851.90	
3636.00 Beiträge an private Organisa-	3'750		3'700		3'750.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'400		3'200		2'850.00	
3920.00 Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskoste	800		400		800.00	
4210.00 Ertrag aus Vermietungen Zelt, Tischgarnituren, Grill		200		0		171.00
4240.00 Einnahmen aus Kulturveranst.		2'500		2'450		3'401.40
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		471.60
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		5'550		4'750		5'306.80
4631.00 Beiträge vom Kanton		750		0		725.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Sport und Freizeit	20'668		17'981	200	23'613.35	146.90
341 Sport	16'954		16'251		16'751.05	146.90
3410 Übriger Sport	16'954		16'251		16'751.05	146.90
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'472		7'541		3'734.90	
3040.00 Erziehungszulagen	0		0		259.80	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV	560		501		248.30	
3052.00 Pensionskassen	660		396		339.00	
3053.00 Unfallversicherungen	360		319		157.95	
3054.00 Familienausgleichskasse	110		94		48.75	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	150		130		64.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250		0		0.00	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'100		400		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	750		0		0.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'500		1'500		3'116.05	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0		0		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'740		3'170		3'400.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0		0		830.00	
3900.05 Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	302		0		302.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0		2'200		4'250.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		146.90
342 Freizeit	3'714		1'730	200	6'862.30	
3420 Freizeit	1'963		500	200	5'236.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		0		0.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'500		0		4'873.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		500		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00 Int. Verr. von Material/Waren 7301.4900.00	363		0		363.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl Vermietungen verschiedenes		0		200		0.00
3422 Erlebnisweg Titterten	1'751		1'230		1'625.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0		100		29.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		0		448.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	130		130		128.50	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		1'000		898.50	
3900.03 Interne Verrechnungen von Ma- terial- und Warenbezügen	121		0		121.00	
35 Kirchen und religiöse Angelege	371		621		5'526.90	
350 Kirchen und religiöse Angelege	371		621		5'526.90	
3500 Kirchen und religiöse Angele- genheiten	371		621		5'526.90	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	0		250		5'156.35	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	371		371		370.55	
4 GESUNDHEIT	212'470	19'150	210'958	18'700	231'427.75	32'340.10
41 Pflegeheime	140'000		140'000		157'789.50	
412 Pflegeheime	140'000		140'000		157'789.50	
4120 Pflegeheime	140'000		140'000		157'789.50	
3614.00 Anteil Pflegefinanzierung	140'000		140'000		157'789.50	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	38'000		37'838		32'267.40
421	Ambulante Krankenpflege	38'000		37'838		32'267.40
4210	Ambulante Krankenpflege	38'000		37'838		32'267.40
3635.00	Restkosten private Spitex	500		0		0.00
3636.00	Spitex Liestal	0		37'838		32'267.40
3636.01	Spitex Regio Liestal	37'000		0		0.00
	Institution ohne Erwerbszweck					
3636.02	Mütter-/Väterberatung	500		0		0.00
	Institution ohne Erwerbszweck					
43	Gesundheitsprävention	30'420	17'700	30'320	18'700	38'250.85
433	Schulgesundheitsdienst	30'120	17'700	30'120	18'700	37'950.85
4330	Schulgesundheitsdienst	120		120		139.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0		0		0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120		120		139.75
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	30'000	17'700	30'000	18'700	37'811.10
3132.00	Kinder- und Jugendzahnpflege	25'000		25'000		37'811.10
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000		5'000		0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter Elternbeiträge		15'000		16'000	26'645.10
4611.00	Entschädigungen vom Kanton Kantonsbeitrag an KJZ		2'700		2'700	4'255.00
434	Lebensmittelkontrolle	300		200		300.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340 Lebensmittelkontrolle	300		200		300.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100		200		100.00	
Mitgliederbeitrag VAPK						
3636.00 Pilzkontrolle	200		0		200.00	
49 Übriges Gesundheitswesen	4'050	1'450	2'800		3'120.00	1'440.00
490 Übriges Gesundheitswesen	4'050	1'450	2'800		3'120.00	1'440.00
4900 Übriges Gesundheitswesen	200					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		0		0.00	
4901 Versorgungsregion	3'850	1'450	2'800		3'120.00	1'440.00
3000.00 Behörden und Kommissionen	1'450		0		1'440.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'400		2'400		1'680.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		400		0.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'450		0		1'440.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	349'585	246'090	285'908	114'353	256'792.26	146'214.60
53 Alter und Hinterlassene	73'280	840	78'320	840	70'915.05	839.40
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'000	840	5'000	840	2'490.05	839.40
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'000	840	5'000	840	2'490.05	839.40
3637.00 Beiträge an AHV (Erlasse)	4'000		5'000		2'490.05	
4610.00 Entschädigungen vom Bund AHV Zweigstelle Gemeinde		840		840		839.40

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV	42'500		45'500		50'378.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	42'500		45'500		50'378.00
3631.00	Entschädigungen an Kanton	42'500		45'500		50'378.00
	Ergänzungsleistung an Kanton					
535	Leistungen an das Alter	26'780		27'820		18'047.00
5350	Leistungen an das Alter	26'780		27'820		18'047.00
3614.00	Zusatzbeiträge EL	25'600		0		17'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30		0		30.00
3637.00	Seniorenanlässe, Seniorenreise	0		4'500		0.00
3637.01	Mahlzeitendienst Senioren	550		500		517.00
3637.02	Geschenke an Jubilare	600		500		0.00
3637.03	Beiträge an private Haushalte	0		22'320		0.00
	Zusatzbeiträge EL					
54	Familie und Jugend	1'300		860		1'360.00
545	Leistungen an Familien	1'300		860		1'360.00
5451	Kinderkrippen und Horte	1'300		860		1'360.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		860		1'360.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	4'500	2'250			
560	Bund	4'500	2'250			
5601	Mietzinsbeiträge	4'500	2'250			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'500		0		0.00
	Mietzinsbeiträge					

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00 Entschädigungen vom Kanton Mietzinsbeiträge		2'250		0		0.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen	270'505	243'000	206'728	113'513	184'517.21	145'375.20
572 Sozialhilfe	49'305		101'830	15'000	81'546.50	55'758.75
5720 Sozialhilfe	49'305		101'830	15'000	81'546.50	55'758.75
3636.00 Beiträge an private Organisa- Beiträge	1'805		1'830		1'829.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte Unterstützungsl. an Convalere	47'500		100'000		88'721.45	
3637.01 Sozialhilfe Vorjahre	0		0		9'003.95-	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		55'758.75
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		0		15'000		0.00
573 Asylwesen	209'600	243'000	82'520	98'513	86'758.71	89'616.45
5730 Asylwesen	209'600	243'000	82'520	98'513	86'758.71	89'616.45
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	18'000		0		0.00	
3635.00 Beiträge an Convalere (Asyl-Be	84'300		27'200		26'466.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte Unterst. Asyl an Convalere	90'500		55'320		41'042.71	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0		0		2'450.00	
3920.00 Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskoste	16'800		0		16'800.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		1'432.65
4611.00 Entschädigungen vom Kanton Rückerstattungen von Convalere		243'000		98'513		88'183.80
579 Übriges Sozialwesen	11'600		22'378		16'212.00	
5790 Übriges Sozialwesen	11'600		22'378		16'212.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400		1'378		762.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00 Beiträge an Convalez. Soz. Betr. Führung des Sozialdienstes	10'200		21'000		15'450.00	
6 VERKEHR	316'947	188'633	260'774	159'905	265'673.77	190'866.44
61 Strassenverkehr	316'377	188'633	260'134	159'905	265'102.77	190'866.44
615 Eigene Gemeindestr. & Werkhof	316'377	188'633	260'134	159'905	265'102.77	190'866.44
6150 Eigene Gemeindestr. & Werkhof	173'914	46'170	139'379	39'150	146'418.54	72'182.21
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'850		4'650		2'313.25	
3120.00 Strom	4'100		4'700		2'643.00	
Unt. Neumatt, Liedertwilerstr						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'200		13'100		15'306.65	
3132.00 Baugesuchsprüfung	0		0		0.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	550		1'778		494.40	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'000		0		0.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrs-	39'480		17'000		26'491.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	6'500		500		0.00	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	0		9'300		0.00	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge gemeinsam	0		80		0.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	0		0		200.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	800		0		369.46	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	38'309		38'915		41'440.20	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	69'004		49'356		57'038.93	
3900.06 Interne Verrechnungen von Ma- terial- und Warenbezügen	121		0		121.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		1'200		1'200		1'200.00
4250.00 Verkäufe		0		0		28.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		4'808.90
4631.00 Beiträge vom Kanton		870		800		795.31
4910.00 Interne Verrechnungen von Dien- stleistungen		29'200		37'150		50'450.00
4920.00 Interne Verrechnung von Benützungskosten		14'900		0		14'900.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151 Werkhof (Kopfgemeinde)	142'463	142'463	120'755	120'755	118'684.23	118'684.23
3010.00 Löhne Betriebspersonal (gem.)	78'954		73'750		69'289.20	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'241		4'900		4'598.75	
3052.00 Pensionskassen (gem.)	4'440		530		3'538.40	
3053.00 Unfallversicherungen	3'955		3'700		2'919.80	
3054.00 Familienausgleichskasse	987		930		900.65	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	1'382		1'290		1'191.65	
3091.00 Personalrekrutierung	0		0		859.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'200		4'500		5'696.95	
3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	6'620		1'735		466.00	
3112.00 Dienstkleider	400		300		2'719.65	
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'370		3'210		2'049.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	984		1'440		1'259.95	
3130.01 Dienstl. Dritter Winterdienst	0		500		0.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'950		300		1'950.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'285.10	
3137.00 Steuern und Gebühren	480		470		467.00	
3138.00 Kurse, Prüfungen und Bera- Sicherheitskurs	2'150		4'000		0.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'250		2'000		3'733.05	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0		14'900		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	900		1'000		859.18	
3920.00 Interne Verrechnungen von Benützungskosten	14'900		0		14'900.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl eistungen		0		0		230.00
4612.00 Entsch. von Gem. Titterten		58'513		49'356		57'038.93
4612.01 Entsch. von Gem. Arboldswil		83'950		71'399		61'415.30

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	570		640		571.00
623	Agglomerationsverkehr	570		640		571.00
6230	Agglomerationsverkehr	570		640		571.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40		40		31.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten	100		100		0.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen	430		500		540.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	247'837	207'771	286'043	246'197	287'990.51
71	Wasserversorgung	102'549	102'549	94'109	94'109	121'004.52
710	Wasserversorgung	102'549	102'549	94'109	94'109	121'004.52
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	102'549	102'549	94'109	94'109	121'004.52
3000.00	Behörden und Kommissionen	1'500		500		0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		200		174.90
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'800		1'000		1'593.40
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'600		4'500		3'125.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'896		6'620		18'804.55
3132.00	Honorare externe Berater, Gut-	11'000		16'000		7'185.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	175		161		160.90
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten Leitungsbrüche	16'950		12'500		27'016.05
3144.00	Unterhalt Hochbauten	300		0		0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen,	9'000		10'500		11'623.37
3300.00	Planmässige Abschreibungen	22'828		16'428		13'503.80
3611.00	Entschädigungen an Kanton Trinkwasserkontrollen	4'000		3'200		8'570.30
3612.00	Wasserbezug Liedertswil	3'500		2'500		6'997.20
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0		3'000		0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	17'000		17'000		22'250.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		91'600		91'600		75'622.10
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanz.		10'949		2'509		45'382.42
72 Abwasserbeseitigung	69'850	69'850	114'488	114'488	86'092.50	86'092.50
720 Abwasserbeseitigung	69'850	69'850	114'488	114'488	86'092.50	86'092.50
7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	69'850	69'850	114'488	114'488	86'092.50	86'092.50
3132.00 Honorare externe Berater, Gut-	16'500		15'500		11'594.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0		39'000		15'129.65	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	4'850		3'488		3'049.45	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	42'000		50'000		50'669.40	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'500		6'500		5'650.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		59'500		72'600		56'382.35
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzier		10'350		41'888		29'710.15
73 Abfallwirtschaft	31'732	27'972	31'175	28'600	32'276.85	28'473.30
730 Abfallwirtschaft	31'732	27'972	31'175	28'600	32'276.85	28'473.30
7300 Abfallbewirtschaftung	4'160	400	2'925	350	4'057.55	254.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'160		2'925		4'057.55	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		400		350		254.00
7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	27'572	27'572	28'250	28'250	28'219.30	28'219.30
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50		100		24.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	19'000		21'000		20'119.15	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzie- Ertragsüberschuss	6'322		3'450		2'526.15	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'200		3'700		5'550.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		26'000		28'000		26'647.30
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		250		0.00
4900.00 Interne Verrechn. von Material Freizeit 3420.3900.00		363		0		363.00
4900.01 Interne Verrechn. von Material Friedhof 7710.3900.01		302		0		302.00
4900.02 Interne Verrechn. von Material Hundehaltung 7620.3900.02		121		0		121.00
4900.03 Interne Verrechn. von Material Aussichtsturm 3422.3900.03		121		0		121.00
4900.04 Interne Verrechn. von Material Gemeindehaus 0290.3900.04		242		0		242.00
4900.05 Interne Verrechn. von Material Sport 3410.3900.05		302		0		302.00
4900.06 Interne Verrechn. von Material Werkhof 6150.3900.06		121		0		121.00
75 Arten- und Landschaftsschutz	8'792		8'800		9'016.30	
750 Arten- und Landschaftsschutz	8'792		8'800		9'016.30	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	8'792		8'800		9'016.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'600		4'700		4'556.95	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	0		0		267.35	
3636.00 Beiträge an private Organisa-	2'100		2'100		2'100.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte Bewirtschaftungsbeiträge	2'092		2'000		2'092.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	9'471	5'000	9'150	7'000	8'552.59	5'880.00
762	Tierhaltung	7'971	5'000	9'150	7'000	7'070.70	5'880.00
7620	Hundehaltung	7'971	5'000	9'150	7'000	7'070.70	5'880.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		983.50	
3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	750		600		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	0		500		0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	0		0		416.20	
3900.02	Interne Verrechnungen Waren Hunde	121		0		121.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'100		7'050		5'550.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstl		5'000		5'800		4'855.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenk apitals		0		1'200		1'025.00
769	Übriger Umweltschutz	1'500				1'481.89	
7690	Übriger Umweltschutz	1'500				1'481.89	
3130.00	Mobile Toiletten	1'500		0		1'481.89	
77	Friedhof und Bestattung	16'409	2'400	19'307	2'000	21'144.45	2'615.42
771	Friedhof und Bestattung	16'409	2'400	19'307	2'000	21'144.45	2'615.42
7710	Friedhof und Bestattung	16'409	2'400	19'307	2'000	21'144.45	2'615.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		1'001.80	
3053.00	Unfallversicherungen	0		0		9.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150		1'450		1'197.10	
			46				

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00 Dienstkleider	100		0		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	0		100		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		2'000		4'656.70	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		1'500		0.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'857		3'257		3'527.25	
3900.01 Interne Verrechnungen Waren Friedhof	302		0		302.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	9'500		11'000		10'450.00	
4511.00 Entnahmen aus Fonds des Eigen- apitals		2'400		2'000		2'615.42
79 Raumordnung	9'034		9'014		9'903.30	
790 Raumordnung	9'034		9'014		9'903.30	
7900 Raumplanung	9'034		9'014		9'903.30	
3000.00 Behörden und Kommissionen	0		400		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		0		0.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten	1'000		0		909.25	
3320.00 Planmässige Abschreibungen im- materielle Anlagen	8'034		8'614		8'994.05	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	36'446	21'800	38'099	22'000	37'156.45	22'004.90
81 Landwirtschaft	1'566		2'050		1'432.35	
814 Produktionsverbesserungen	1'566		2'050		1'432.35	
8140 Produktionsverbesserungen	1'566		2'050		1'432.35	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und	1'060		850		1'018.50	
3053.00 Unfallversicherungen	6		0		5.85	
3130.00 Mäusefang	500		1'200		408.00	
Mäusefang alt DB 1						

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
83	Jagd und Fischerei	1'100	2'100	1'580	2'500	1'580.00	2'500.00
830	Jagd und Fischerei	1'100	2'100	1'580	2'500	1'580.00	2'500.00
8300	Jagd und Fischerei	1'100	2'100	1'580	2'500	1'580.00	2'500.00
3631.00	Beiträge an Kanton	1'100		1'280		1'280.00	
	Beitrag an Kt. Wildschäden						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		300		300.00	
4100.00	Jagdpacht		2'100		2'500		2'500.00
84	Tourismus	400		400		400.00	
840	Tourismus	400		400		400.00	
8400	Tourismus	400		400		400.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisation Wanderweg b. Basel	400		400		400.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	17'440	9'300	17'610	9'300	20'622.20	9'300.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	17'440	9'300	17'610	9'300	20'622.20	9'300.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Dorfladen	17'440	9'300	17'610	9'300	20'622.20	9'300.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		760		756.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		1'000		405.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'050		1'020		1'010.25	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'590		12'330		13'450.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'500		2'500		5'000.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaf- ten Verwaltungsvermögen		9'300		9'300		9'300.00
87 Energie	115	1'500	120	1'300	114.95	1'342.00
871 Elektrizität	115	1'500	120	1'300	114.95	1'342.00
8710 Elektrizität	115	1'500	120	1'300	114.95	1'342.00
3634.00 EBL Energieberatung	115		120		114.95	
4120.00 Konzessionen		1'500		1'300		1'342.00
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	15'825	8'900	16'339	8'900	13'006.95	8'862.90
890 Sonstige gewerbliche Betriebe	15'825	8'900	16'339	8'900	13'006.95	8'862.90
8900 Mosterei	10'175	4'400	9'889	4'300	7'542.85	4'295.40
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und	3'500		2'600		3'239.10	
3050.00 AHV, IV, EO, ALV	600		501		215.00	
3053.00 Unfallversicherungen	175		130		31.10	
3054.00 Familienausgleichskasse	45		33		42.10	
3055.00 Krankentaggeldversicherungen	0		45		0.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		336.90	
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'310		830		1'130.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		400		0.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	75		70		68.20	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'970		2'280		2'480.00	
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500		500		0.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstl		4'400		4'300		4'295.40
8901 Tiefkühlanlage	5'650	4'500	6'450	4'600	5'464.10	4'567.50
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'400		3'900		2'278.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100		100		68.15	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'400		1'700		3'117.90	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	750		750		0.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500		4'600		4'567.50
9 FINANZEN UND STEUERN	63'922	1'525'603	50'942	1'456'984	89'399.52	1'683'546.35
91 Steuern	3'800	972'900	1'742	782'300	29'890.10	1'118'966.05
910 Steuern	3'800	972'900	1'742	782'300	29'890.10	1'118'966.05
9100 Steuern aktuelles Jahr	3'100	964'900	1'442	777'800	5'450.00	1'014'430.65
3182.00 Wertberichtigung Steuerguthab natürliche Personen	3'000		1'434		5'330.00	
3184.00 Wertberichtigung Steuerguthabe juristische Personen	100		8		120.00	
4000.00 Einkommenssteuern LJ natürliche Personen		850'000		650'000		825'198.15
4000.02 Sondersteuern LJ natürliche Personen		0		12'000		51'716.35
4000.03 Nach- und Strafsteuern LJ natürliche Personen		0		200		0.00
4001.00 Vermögenssteuern LJ natürliche Personen		90'000		100'000		106'346.05
4002.00 Quellensteuern LJ natürliche Personen		17'000		9'000		22'119.00
4010.00 Ertragssteuern LJ juristische Personen		4'900		5'000		4'872.40
4011.00 Kapitalsteuern LJ juristische Personen		3'000		1'600		4'178.70
9101 Steuern Vorjahre					23'785.95	97'442.30
3182.00 Wertberichtigung Steuerguthabe natürliche Personen	0		0		8'877.25	
3183.00 Steuerverluste natürliche Personen	0		0		14'837.35	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3184.00 Wertberichtigung Steuerguthabe juristische Personen	0		0		2'283.20-	
3185.00 Steuerverluste juristische Personen	0		0		2'354.55	
4000.00 Einkommenssteuern VJ natürliche Personen		0		0		51'744.35
4000.02 Sondersteuern VJ natürliche Personen		0		0		26'842.30
4000.03 Nach- und Straftsteuern VJ natürliche Personen		0		0		1'139.10
4001.00 Vermögenssteuern VJ natürliche Personen		0		0		21'659.15
4010.00 Ertragssteuern juristische Personen Vorjahre		0		0		3'798.30-
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre		0		0		144.30-
9102 Zinsendienst Steuern	700	8'000	300	4'500	654.15	7'093.10
3403.00 Vergütungszinsen Steuern	700		300		654.15	
4403.00 Verzugszinsen Steuern		8'000		4'500		7'093.10
93 Finanz- und Lastenausgleich	11'032	499'100	13'960	623'450	16'685.00	518'727.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	11'032	499'100	13'960	623'450	16'685.00	518'727.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	11'032	499'100	13'960	623'450	16'685.00	518'727.00
3625.00 Finanz. Solidaritätsbeitrag	4'260		4'260		4'260.00	
3631.00 Beiträge an Kanton Kompensationsl. Aufgabenversch	6'772		9'700		12'425.00	
4621.00 Sonderlastenabgeltungen Nicht-Siedlungsfläche		78'700		78'400		78'781.00
4622.00 Horizontaler Finanzausgleich Finanzausgleich horizontal		358'000		475'000		376'322.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		57'100		63'000		63'624.00
4631.01 Beiträge vom Kanton Vermögenssteuerertrag		5'300		7'050		0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen		19'078		16'889		10'906.40
940 Ertragsanteile Bundeseinnahmen		19'078		16'889		10'906.40
9400 Ertragsanteile an Bundessteuer		19'078		16'889		10'906.40
4600.00 Anteil an Bundesertragssteuer SV 17		19'078		16'889		10'906.40
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	49'090	34'215	35'240	34'115	42'824.42	34'637.75
961 Zinsen	38'190		29'390		14'650.10	
9610 Zinsen	38'190		29'390		14'650.10	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100		100		78.20	
3406.00 Verzinsung langfristige Fi-	38'090		29'290		14'571.90	
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	10'350	34'215	4'950	34'115	27'568.80	34'637.75
9630 Liegenschaften Finanzvermögen Whg GH, SH, Bunker	10'350	34'215	4'950	34'115	27'568.80	34'637.75
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		2'550		1'162.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	350		400		327.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	7'000		2'000		26'079.25	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		673.75
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegensch		17'415		34'115		17'164.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'800		0		16'800.00
969 Übriges Finanzvermögen	550		900		605.52	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690 Übriges Finanzvermögen	550		900		605.52	
3130.00 Post- und Bankspesen	550		600		605.52	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0		300		0.00	
97 Rückverteilungen		310		230		309.15
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		310		230		309.15
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		310		230		309.15
4699.00 Rückverteilungen		310		230		309.15

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	80'000					
		80'000				
6 Verkehr Nettoaufwand	489'000	412'000	530'000	412'000	34'146.70	
		77'000		118'000		34'146.70
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	576'408	179'000	518'000	196'700	198'499.90	44'684.60
		397'408		321'300		153'815.30
8 Volkswirtschaft Nettoaufwand	12'000					
		12'000				
T o t a l Zunahme der Nettoinvestitionen	1'157'408	591'000	1'048'000	608'700	232'646.60	44'684.60
		566'408		439'300		187'962.00

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Einwohnergemeinde	1'157'408	591'000	1'048'000	608'700	232'646.60	44'684.60
		566'408		439'300		187'962.00
5 Investitionsausgaben	1'157'408		1'048'000		232'646.60	
50 Sachanlagen	983'408		1'038'000		217'646.60	
52 Immaterielle Anlagen	174'000		10'000		15'000.00	
6 Investitionseinnahmen		591'000		608'700		44'684.60
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		591'000		608'700		44'684.60

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'157'408		1'048'000		232'646.60	
50	Sachanlagen	983'408		1'038'000		217'646.60	
501	Strassen/Verkehrswege	489'000		530'000		34'146.70	
5010	Strassen/Verkehrswege	489'000		530'000		34'146.70	
503	Übriger Tiefbau	446'408		508'000		183'499.90	
5030	Übrige Tiefbauten	446'408		508'000		183'499.90	
504	Hochbauten	48'000					
5040	Hochbauten	48'000					
52	Immaterielle Anlagen	174'000		10'000		15'000.00	
529	Übrige immaterielle Anlagen	174'000		10'000		15'000.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	174'000		10'000		15'000.00	
6	Investitionseinnahmen		591'000		608'700		44'684.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		591'000		608'700		44'684.60
637	Private Haushalte		591'000		608'700		44'684.60
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		179'000		175'000		44'684.60
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		412'000		433'700		

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
EINWOHNERGEMEINDE	1'157'408	591'000 566'408	1'048'000	608'700 439'300	232'646.60	44'684.60 187'962.00
0 Allgemeine Verwaltung	80'000	0 80'000	0	0	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
6 Verkehr	489'000	412'000 77'000	530'000	412'000 118'000	34'146.70	0.00 34'146.70
7 Umweltschutz/Raumordnung	576'408	179'000 397'408	518'000	196'700 321'300	198'499.90	44'684.60 153'815.30
8 Volkswirtschaft	12'000	0 12'000	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	80'000				
02	Allgemeine Dienste	80'000				
0220	Allgemeine Dienste	80'000				
5290.02	Digitalis.Archivier.GEVER	80'000	0		0.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit					
16	Militär und Bevölkerungsschutz					
161	Militär					
1611	Schiesswesen					
5040.00	Hochbauten Schützenhaus	0	0		0.00	
6	Verkehr	489'000	412'000	530'000	412'000	34'146.70
61	Strassenverkehr	489'000	412'000	530'000	412'000	34'146.70
615	Gemeindestrassen/Werkhof	489'000	412'000	530'000	412'000	34'146.70
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	489'000	412'000	530'000	412'000	34'146.70
5010.01	Erschliessung Kirchmattweg	23'000		15'000		1'643.50
	BU-Beschluss vom 18.07.2022 Betrag CHF	15'000.00				
5010.08	Erschliessung Ebnetweg	466'000		515'000		32'503.20
	BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF	0.00				
	BU-Beschluss vom 16.12.2021 Betrag CHF	10'000.00				
	SV-Beschluss vom 29.03.2022 Betrag CHF	515'000.00				
6372.00	Erschliessungsbeiträge von Privaten, Strassenwesen		412'000		412'000	0.00
	SV-Beschluss vom 29.03.2022 Betrag CHF	453'000.00				
			58			

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 Umweltschutz/Raumordnung	576'408	179'000	518'000	196'700	198'499.90	44'684.60
71 Wasserversorgung	146'408	89'000	188'000	85'850	96'232.70	22'853.85
710 Wasserversorgung	146'408	89'000	188'000	85'850	96'232.70	22'853.85
7101 Wasserversorgung Spezialfinanzierung	146'408	89'000	188'000	85'850	96'232.70	22'853.85
5030.04 Wasserleitung Ebnetweg	105'000		105'000		5'564.25	
BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF	2'000.00					
BU-Beschluss vom 16.12.2021 Betrag CHF	5'000.00					
SV-Beschluss vom 29.03.2022 Betrag CHF	105'000.00					
5030.07 Trinkwasser Zwiller/Baumgarten 1. Etappe	0		0		21'861.35	
SV-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF	4'500.00					
BU-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF	80'500.00					
Kreditabrechnung 30.06.2022						
5030.10 Wassermessung Goldbrunnenquell	0		0		12'492.85	
BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	10'000.00					
Kreditabrechnung 13.11.2023						
5030.14 Druckreduktionsschacht o.d.D	5'408		0		0.00	
GR-Beschluss vom 11.09.2023 Betrag CHF	14'208.00					
5030.19 Trinkwasser Zwiller/Baumgarten 2. Etappe	0		83'000		56'314.25	
BU-Beschluss vom 16.12.2021 Betrag CHF	60'000.00					
Kreditabrechnung 29.03.2023						
5040.01 Steuerung/Vor- und UF-Filter	36'000		0		0.00	
6371.00 Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		89'000		75'000		22'853.85
6372.00 Erschliessungsbeiträge von pri vaten Haushalten		0		10'850		0.00
72 Abwasserbeseitigung	279'000	90'000	320'000	110'850	87'267.20	21'830.75
720 Abwasserbeseitigung	279'000	90'000	320'000	110'850	87'267.20	21'830.75

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201 Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	279'000	90'000	320'000	110'850	87'267.20	21'830.75
5030.03 Kanalisation Ebnetweg	230'000		230'000		11'187.35	
BU-Beschluss vom 08.12.2016 Betrag CHF 2'000.00						
BU-Beschluss vom 16.12.2021 Betrag CHF 5'000.00						
SV-Beschluss vom 29.03.2022 Betrag CHF 230'000.00						
5030.04 Sanierung gemäss GEP	0		19'000		0.00	
BU-Beschluss vom 12.12.2017 Betrag CHF 30'000.00						
BU-Beschluss vom 11.12.2018 Betrag CHF 45'000.00						
Kreditabrechnung 31.12.2023						
5030.07 Erschliessung	0		0		11'576.05-	
Kanalisation Zwiller/Baumgarte						
SV-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF 5'000.00						
BU-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF 175'000.00						
Kreditabrechnung 30.06.2022						
5030.08 Sanierung gemäss GEP 2024	35'000		0		0.00	
5030.19 Kanalisation Zwiller/Baumgarte 2. Etappe	0		71'000		87'655.90	
BU-Beschluss vom 16.12.2021 Betrag CHF 90'000.00						
Kreditabrechnung 29.03.2023						
5290.10 Umsetzung Datenstruktur Siedlungsentwässerung Stufe 2	14'000		0		0.00	
6371.00 Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		90'000		100'000		21'830.75
6372.00 Erschliessungsbeiträge von pri vaten Haushalten		0		10'850		0.00
77 Friedhof und Bestattung	71'000					
771 Friedhof und Bestattung	71'000					
7710 Friedhof und Bestattung	71'000					
5030.08 Abräumen Gräber, Zaun, Pflege	71'000		0		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	80'000		10'000		15'000.00	
790	Raumordnung	80'000		10'000		15'000.00	
7900	Raumplanung	80'000		10'000		15'000.00	
5290.10	Amtliche Vermessung AV93 1-3 Amt für Geoinformation BL	0		10'000		15'000.00	
	BU-Beschluss vom 20.01.2020 Betrag CHF	0.00					
	GV-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF	25'000.00					
	GV-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF	25'000.00					
	GV-Beschluss vom 09.12.2020 Betrag CHF	25'000.00					
	Kreditabrechnung 13.09.2023						
5290.12	Überarbeitung Zonenplan	80'000		0		0.00	
8	Volkswirtschaft	12'000					
85	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000					
850	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000					
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000					
5040.13	Dorfladen Beleuchtung	12'000		0		0.00	

Auflistung der Investitionen

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2024	Ausgaben 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024	Schluss- abrechnung
	EINWOHNERGEMEINDE			2'462'208.00	64'308.95	2'397'899.05	0.00	2'397'899.05	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	
1611.5040.00	Hochbauten Schützenhaus		GV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1611.5040.02	Anbau Schützenhaus		NNB	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	
3	Sport und Freizeit			82'000.00	2'000.00	80'000.00	0.00	80'000.00	
3410.5030.01	Umgebungsarbeiten Sport- und Spielplatz		NNB	82'000.00	2'000.00	80'000.00	0.00	80'000.00	
6	Verkehr			1'093'000.00	41'731.95	1'051'268.05	0.00	1'051'268.05	
6150.5010.01	Erschliessung Kirchmattweg	18.07.2022	BU	15'000.00	1'643.50	13'356.50	0.00	13'356.50	
6150.5010.08	Erschliessung Ebnetweg	08.12.2016	BU	525'000.00	37'503.20	487'496.80	0.00	487'496.80	
6150.5010.13	Sanierung Bielgasse		NNB	553'000.00	2'585.25	550'414.75	0.00	550'414.75	
7	Umweltschutz/Raumordnung			1'230'208.00	20'577.00	1'209'631.00	0.00	1'209'631.00	
7101.5030.04	Wasserleitung Ebnetweg	08.12.2016	BU	112'000.00	7'476.95	104'523.05	0.00	104'523.05	
7101.5030.08	Sanierung Bielgasse		NNB	235'000.00	0.00	235'000.00	0.00	235'000.00	
7101.5030.14	Druckreduktionsschacht o.d.D	11.09.2023	GR	14'208.00	0.00	14'208.00	0.00	14'208.00	
7101.5040.01	Steuerung/Vor- und UF-Filter		BU	36'000.00	0.00	36'000.00	0.00	36'000.00	
7201.5030.01	Sauberwasserleitung Kirchmatt		NNB	325'000.00	0.00	325'000.00	0.00	325'000.00	
7201.5030.03	Kanalisation Ebnetweg	08.12.2016	BU	237'000.00	13'100.05	223'899.95	0.00	223'899.95	
7201.5030.08	Sanierung gemäss GEP 2024		BU	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	
7201.5290.10	Umsetzung Datenstruktur		BU	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	
7710.5030.00	Siedlungsentwässerung Stufe 2								
7710.5030.00	Umgestaltung Friedhof		BU	71'000.00	0.00	71'000.00	0.00	71'000.00	
7710.5030.08	Pflege, Zaun Räumung Grabfelde		BU	71'000.00	0.00	71'000.00	0.00	71'000.00	
7710.5030.08	Abräumen Gräber, Zaun, Pflege		BU	71'000.00	0.00	71'000.00	0.00	71'000.00	
7900.5290.12	Überarbeitung Zonenplan		BU	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	
8	Volkswirtschaft			12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	
8500.5040.13	Dorfladen Beleuchtung		BU	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	

Auflistung der Investitionen

Gemeinde Titterten
Buchungsperiode 2024

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2024	Ausgaben 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024	Schluss- abrechnung
-------	-------------	--------------------	-----	--------	---	--	------------------	--	------------------------

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



Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

An die Einwohnergemeinde
den Gemeinderat und
die Gemeindeverwaltung Titterten

Titterten, 15. November 2023

Bericht der RGPK zum Budgetvorschlag 2024 der Einwohnergemeinde

Durchführung der Begutachtung

Die RGPK erhielt das Budget vom Gemeinderat zum abgemachten Termin und in qualitativ guter Form. Insbesondere sind die Erläuterungen von Irene Meier und des Gemeinderates sehr aufschlussreich.

Nach individueller Vorbereitung begutachtete die RGPK an ihrer Sitzung vom 1. November 2023 das Budget 2024. Dabei stellte sie einige Fragen zusammen, die an der Sitzung vom 6. November 2023 mit der Präsidentin und dem Vizepräsidenten des Gemeinderates und der Gemeindeverwalterin Irene Meier besprochen wurden. In diesem Gespräch konnten die vorhandenen Unklarheiten und Mängel geklärt und das Budget in der Folge entsprechend angepasst werden.

Ergebnisse unserer Begutachtung

Das Budget 2024 ist übersichtlich und mit Sorgfalt zusammengestellt. Es wurden bei der Erarbeitung wiederum einige Verbesserungen bei den Verbuchungen gegenüber den bisherigen Budgets vorgenommen. Das Resultat ist überzeugend.

Das Budget sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 72'787.- vor, also leicht weniger als im Vorjahr. Trotzdem bleibt die Finanzsituation der Einwohnergemeinde Titterten weiterhin angespannt. Die RGPK konnte sich davon überzeugen, dass der Gemeinderat intensiv bemüht ist, die Finanzlage innerhalb der verfügbaren Möglichkeiten zu verbessern. Er hat dort, wo Sparmöglichkeiten vorhanden sind, die entsprechenden Kürzungen vorgenommen. Das Einsparpotenzial ist jedoch beschränkt.

Zu den einzelnen Konten

Erhöhte Ausgaben sind insbesondere in den Bereichen Feuerwehr, Primarschule und Verkehr festzustellen, während die Bereiche Alter und soziale Wohlfahrt diesmal konstant bleiben.

Auf der Ertragsseite sind erfreulicherweise leicht erhöhte Steuereinnahmen zu erwarten, während beim horizontalen Finanzausgleich mit einem Minderertrag gerechnet werden muss.

Investitionsrechnung

Für das kommende Jahr ist im Budget die Erschliessung des Ebnetweges als grösste Investition vorgesehen, wobei dies zu einem beträchtlichen Teil durch die Erschliessungsbeiträge abgedeckt wird. Überdies ist eine grössere Investition für die

Überarbeitung des Zonenplanes budgetiert. Der Gemeinderat konnte überzeugend darlegen, dass diese Investitionen angemessen und notwendig sind.

Schlussfolgerung

Insgesamt konnte sich die RGPK durch intensive Prüfung und im Gespräch mit dem Gemeinderat überzeugen, dass das Budget sorgfältig und kostenbewusst erarbeitet wurde.

Aus diesem Grund beantragt die RGPK keine Änderung am vorgeschlagenen Budget des Gemeinderates. Der Aufwandüberschuss von CHF 72'787.- soll belassen werden.

Antrag

Die RGPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget 2024 zu genehmigen und gleichzeitig den Steuerfuss auf der bisherigen Höhe zu belassen.

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

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission



Karl Bolli
Präsident



Stefan Merz
Aktuar

Beschlüsse der EGV vom 14.12.2023