

E R G E B N I S	BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	385'700	381'550	432'250	374'700	361'177.75	374'046.15
<u>ERFOLGSRECHNUNG</u>						
Betriebliches Ergebnis:						
Aufwandüberschuss		6'150		59'400		
Ertragsüberschuss					11'043.40	
Ergebnis aus Finanzierung:						
Aufwandüberschuss			1'850			
Ertragsüberschuss	2'000				1'825.00	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		4'150		57'550		
Ertragsüberschuss					12'868.40	
Ausserordentliches Ergebnis:						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		4'150		57'550		
Ertragsüberschuss					12'868.40	

	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
--	----------	-----------	----------	-----------	----------	-----------

INVESTITIONSRECHNUNG

Zunahme der Nettoinvestitionen

Abnahme der Nettoinvestitionen

E R G E B N I S

8		BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<u>ERFOLGSRECHNUNG</u>							
	Total Aufwand und Ertrag	385'700	381'550	432'250	374'700	361'177.75	374'046.15
	Aufwandüberschuss		4'150		57'550		
	Ertragsüberschuss					12'868.40	
	TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	385'700	385'700	432'250	432'250	374'046.15	374'046.15
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>							
NETTOINVESTITIONEN							
	Total Ausgaben und Einnahmen						
	Zunahme der Nettoinvestitionen						
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	TOTAL NETTOINVESTITIONEN					0.00	0.00

Konto	ERFOLGSRECHNUNG		T O T A L	
30	Personalaufwand	385'700	381'550	374'700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	110'850	4'150	57'550
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	199'550		12'868.40
34	Finanzaufwand	13'300		103'117.55
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0		182'003.60
36	Transferaufwand	62'000		15'155.20
38	Ausserordentlicher Aufwand	0		0.00
42	Entgelte			0.00
44	Finanzertrag			60'901.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00
46	Transferertrag			54'500
48	Ausserordentlicher Ertrag			1'825.00
				760.00
				326'155.00
				0.00

Konto	INVESTITIONSRECHNUNG		T O T A L	
5010	Strassen / Verkehrswege	0	0	0.00
5020	Wasserbau	0	0	0.00
5030	Übrige Tiefbauten	0	0	0.00
5040	Hochbauten	0	0	0.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	FRIEDHOFKASSE	385'700	381'550	432'250	374'700	361'177.75	374'046.15
	<i>Ergebnis</i>		4'150		57'550	12'868.40	
30	Personalaufwand	110'850		115'600		103'117.55	
7710.3000.00	Behörden und Kommissionen (Friedhofkommission)	1'000		1'000		1'191.25	
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'250		91'500		83'390.45	
7710.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'750		5'900		5'484.50	
7710.3052.00	Pensionskassen	9'650		9'800		9'811.20	
7710.3053.00	Unfallversicherungen	1'750		1'800		1'864.55	
7710.3054.00	Familienausgleichskasse	1'150		1'150		1'045.25	
7710.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	850		500		530.35	
7710.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		250			
7710.3091.00	Personalkruterierung			3'500			
7710.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200		200			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	199'550		240'350		182'003.60	
7710.3100.00	Büromaterial	750		750		120.40	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500		7'500		8'193.20	
7710.3101.01	Urnen	2'000		1'500		158.30	
7710.3101.02	Grabkreuze	1'500		1'500			
7710.3101.03	Pflanzen Gräber	3'500		3'500		2'987.65	
7710.3101.04	Pflanzen Rabatten	8'000		8'000		5'608.65	
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen	50		50			
7710.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200		7'500		5'348.30	
7710.3112.00	Dienstkleider	650		150		89.85	
7710.3113.00	Hardware	2'000					
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'300		5'850		4'333.50	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'750		26'000		24'182.95	
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000		48'000		53'250.55	
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		24'329.40	
7710.3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'500		4'624.55	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'550		1'350		1'357.25	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000		20'000		27'816.30	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbau	13'500		51'000		1'618.70	
7710.3149.00	Übriger Unterhalt	4'000		4'000		151.65	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3'000		3'000		1'563.70	
7710.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'700		15'700		15'708.70	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600		500		560.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'300		14'300		15'155.20	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'300		14'300		15'155.20	
34	Finanzaufwand	0		0		0.00	
7710.3401.00	Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0		0		0.00	
7710.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (Grabpflegen)						
36	Transferaufwand	62'000		62'000		60'901.40	
7710.3612.00	Entschädigung an Gemeinden (Sissach Verwaltungskosten)	12'000		12'000		12'000.00	
7710.3612.01	Entschädigung an Gemeinden (Sissach Arbeiten Werkhof)	50'000		50'000		48'901.40	

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	INVESTITIONEN	0	0	0	0	0.00	0.00
	NETTOINVESTITIONEN		0		0		0.00
50	Sachanlagen	0		0		0.00	
5010	Strassen/Verkehrswege						
7710.5010.00	Strassen/Verkehrswege	0		0		0.00	
5020	Wasserbau						
7710.5020.00	Wasserbau	0		0		0.00	
5030	Übrige Tiefbauten						
7710.5030.00	Übrige Tiefbauten	0		0		0.00	
7710.5030.10	Übrige Tiefbauten						
5040	Hochbauten						
7710.5040.00	Hochbauten	0		0		0.00	
7710.5040.30	Hochbauten						
5060	Mobilien						
7710.5060.00	Ersatz Mobilien	0		0		0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		0		0		0.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden						
7710.6320.00	EWG Sissach, Böckten, Diepflingen, Itingen, Thürmen		0		0		0.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	<u>FRIEDHOFKASSE</u>	385'700	381'550	432'250	374'700	361'177.75	374'046.15
	<i>Ergebnis</i>		4'150		57'550	12'868.40	
30	<u>Personalaufwand</u>	110'850		115'600		103'117.55	
3000	Behörden und Kommissionen und Richter	1'000		1'000		1'191.25	
3010	Betriebspersonals	90'250		91'500		83'390.45	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'750		5'900		5'484.50	
3052	Beiträge an Pensionskassen	9'650		9'800		9'811.20	
3053	Unfallversicherungen	1'750		1'800		1'664.55	
3054	Familienausgleichskasse	1'150		1'150		1'045.25	
3055	Krankentaggeldversicherungen	850		500		530.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		250		0.00	
3091	Personalekrutierung	0		3'500			
3099	Sonstiger Personalaufwand	200		200		0.00	
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	199'550		240'350		182'003.60	
3100	Büromaterial	750		750		120.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'500		22'000		16'947.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	50		50		0.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200		7'500		5'348.30	
3112	Dienstkleider	650		150		89.85	
3112	Hardware	2'000					
3120	Ver- und Entsorgung	6'300		5'850		4'333.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	107'750		108'500		106'387.45	
3134	Sachversicherungsprämien	1'550		1'350		1'357.25	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000		20'000		27'816.30	
3144	Unterhalt Hochbauten	13'500		51'000		1'618.70	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'000		4'000		151.65	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		1'563.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'700		15'700		15'708.70	
3199	Übriger Betriebsaufwand	600		500		560.00	
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	13'300		14'300		15'155.20	
3300	Planmässige Abschreibungen	13'300		14'300		15'155.20	
34	<u>Finanzaufwand</u>	0		0		0.00	
3401	Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten	0		0		0.00	

FRIEDHOFVERBUND Sissach, Böcklen, Diepflingen, Ningen, Thürnen

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2023		BUDGET 2022		RECHNUNG 2021	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
35	<u>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</u>	0		0		0.00	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	0		0		0.00	
36	<u>Transferaufwand</u>	62'000		62'000		60'901.40	
3612	Entschädigungen an Gemeinden (Sissach Verwaltungskost)	62'000		62'000		60'901.40	
42	<u>Entgelte</u>		53'500		54'500		45'306.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		53'000		54'000		44'926.15
4260	Rückerstattungen Dritter		500		500		380.00
44	<u>Finanzertrag</u>		2'000		1'850		1'825.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500		350		775.00
4472	Benützungsgebühren Leichenhalle		1'500		1'500		1'050.00
45	<u>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</u>		750		750		760.00
4511	Entnahmen aus Fonds EK		750		750		760.00
46	<u>Transferertrag</u>		325'300		317'600		326'155.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden		82'000		80'000		88'815.00
4632	Beiträge von Gemeinden		243'300		237'600		237'340.00

Aufstellung der Investitionen

Konto	Datum	Art	Beschluss	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2021	Hochrechnung 2022	Ausgaben 2023 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2023
Total				0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8			<u>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</u>						
7710			<u>Friedhof und Bestattung</u>						
5010			Strassen/Verkehrswege		0	0.00	0.00	0.00	0.00
7710.5010.00			Strassen/Verkehrswege						
5020			Wasserbau		0	0.00	0.00	0.00	0.00
7710.5020.00			Wasserbau						
5030			Übrige Tiefbauten		0	0.00	0.00	0.00	0.00
7710.5030.00			Übrige Tiefbauten						
5040			Hochbauten		0	0.00	0.00	0.00	0.00
7710.5040.20			Hochbauten						
7710.5040.30			Hochbauten						
5060			Mobilien		0	0.00	0.00	0.00	0.00
7710.5060.00			Traktor Ersatz						

Legende: BU = Budget
 NNB = Noch nicht beschlossene Ausgaben
 SV = Sondervorlage

FINANZKENNZAHLEN

Kennzahlen	Budget 2016 Wert	Budget 2016 Bewertung	Budget 2015 Wert	Ø 5 Jahre Wert	Kantonale Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%		0%	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%) ein Rolle.
	0%		0%	0%	
Zinsbelastungsanteil	0.00%	Gut	0.00%	0.00%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >10%: Schlecht
Kapitaldienstleistungsanteil	0%	Tragbare Belastung	0%	0%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	0%	Schlecht	0%	0%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil	0%	Mittlere Inv. Tätigkeit	0%	0%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit