

# **JAHRESRECHNUNG 2020**

**Einwohnergemeinde Schöffland**

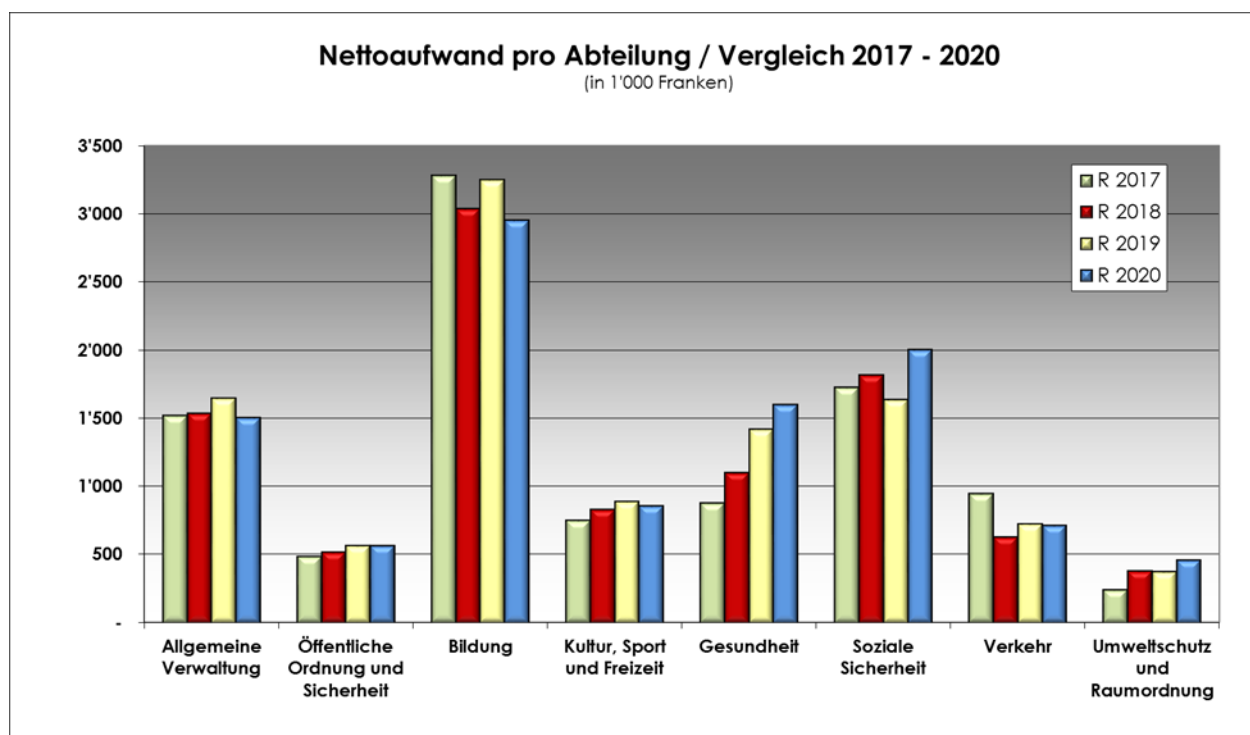
## Rechnungsabschluss 2020

### Allgemeines

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) schliesst mit einem Umsatz von 24'200'929 Franken ab. Im Vergleich zum Budget entspricht dies einer Abnahme von 209'571 Franken oder 0,86%. Als Gesamtergebnis resultiert ein Ertragsüberschuss von 303'576 Franken (Budget 2020: Aufwandüberschuss von 348'900 Franken). Der betriebliche Aufwand liegt rund 2,97% unter dem budgetierten Wert. Auch der betriebliche Ertrag schliesst mit rund 0.52% oder rund 89'517 Franken unter den Budgetprognosen ab. Die Ergebnisabweichung zum Budget 2020 begründet sich hauptsächlich durch tieferen Aufwand in den Abteilungen «Bildung» (465'000 Franken) und «Soziale Sicherheit» (162'000 Franken), durch erneuten Mehraufwand in der Rubrik «Gesundheit» von 196'000 Franken sowie durch die erfreuliche Entwicklung der getätigten Vermögensanlage (Ertrag von 216'000 Franken). Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit weist erstmals einen Aufwandüberschuss (94'700 Franken) aus. Nur dank dem erneut guten Börsenjahr bzw. der sehr guten Performance der getätigten Vermögensanlage und den Erträgen aus Miet- und Pachtverhältnissen wird ein positives Gesamtergebnis möglich.

GESAMTERGEBNIS EINWOHNERGEMEINDE (ohne Spezialfinanzierungen)	RECHNUNG 2020	BUDGET 2020	RECHNUNG 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
Total Betrieblicher Aufwand	17'287'443	17'817'350	17'509'121
Total Betrieblicher Ertrag	17'192'783	17'282'300	17'621'705
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-94'660	-535'050	112'585
Finanzaufwand	48'245	50'800	114'984
Finanzertrag	446'480	236'950	639'154
Ergebnis aus Finanzierung	398'235	186'150	524'170
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>303'576</b>	<b>-348'900</b>	<b>636'754</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>303'576</b>	<b>-348'900</b>	<b>636'754</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
Total Investitionsausgaben	3'156'229	2'200'300	4'204'641
Total Investitionseinnahmen	249'998	251'700	419'562
Ergebnis Investitionsrechnung	2'906'231	1'948'600	3'785'080
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'650'710</b>	<b>1'247'700</b>	<b>2'004'023</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-1'255'521</b>	<b>-700'900</b>	<b>-1'781'057</b>

ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG EINWOHNERGEMEINDE	RECHNUNG 2020		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>TOTAL ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>24'200'929</b>	<b>24'200'929</b>	<b>24'410'500</b>	<b>24'410'500</b>	<b>24'697'455</b>	<b>24'697'455</b>
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'653'298</b>	<b>1'144'745</b>	<b>2'627'750</b>	<b>1'102'150</b>	<b>2'757'946</b>	<b>1'108'078</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'508'553</i>		<i>1'525'600</i>		<i>1'649'868</i>
<b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>1'796'439</b>	<b>1'229'292</b>	<b>1'947'700</b>	<b>1'349'050</b>	<b>1'870'807</b>	<b>1'302'897</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>567'147</i>		<i>598'650</i>		<i>567'910</i>
<b>BILDUNG</b>	<b>6'094'156</b>	<b>3'138'142</b>	<b>6'487'100</b>	<b>3'066'400</b>	<b>6'346'580</b>	<b>3'096'832</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'956'015</i>		<i>3'420'700</i>		<i>3'249'748</i>
<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'127'998</b>	<b>270'376</b>	<b>1'246'750</b>	<b>327'700</b>	<b>1'210'694</b>	<b>319'447</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>857'622</i>		<i>919'050</i>		<i>891'246</i>
<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'607'017</b>	<b>4'542</b>	<b>1'411'050</b>	<b>4'300</b>	<b>1'424'694</b>	<b>4'660</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'602'475</i>		<i>1'406'750</i>		<i>1'420'034</i>
<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'404'628</b>	<b>398'208</b>	<b>2'701'200</b>	<b>533'000</b>	<b>2'440'404</b>	<b>801'414</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'006'420</i>		<i>2'168'200</i>		<i>1'638'991</i>
<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>760'361</b>	<b>45'036</b>	<b>760'750</b>	<b>64'200</b>	<b>786'828</b>	<b>61'903</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>715'325</i>		<i>696'550</i>		<i>724'926</i>
<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'674'874</b>	<b>2'211'250</b>	<b>2'420'900</b>	<b>2'056'300</b>	<b>2'506'616</b>	<b>2'130'271</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>463'624</i>		<i>364'600</i>		<i>376'345</i>
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>4'014'796</b>	<b>4'167'489</b>	<b>4'055'950</b>	<b>4'196'150</b>	<b>3'918'663</b>	<b>4'073'542</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'694</i>		<i>140'200</i>		<i>154'880</i>
<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'067'361</b>	<b>11'591'849</b>	<b>751'350</b>	<b>11'711'250</b>	<b>1'434'224</b>	<b>11'798'412</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'524'487</i>		<i>10'959'900</i>		<i>10'364'188</i>



## Steuern

Im vergangenen Jahr wurden, bei einem Steuerfuss von 97%, total 9,76 Mio. Franken an Einkommens- und Vermögenssteuern in Rechnung gestellt. Der budgetierte Ertrag wurde somit um 84'500 Franken übertroffen. Auch die Quellensteuereinnahmen erreichten mit 168'800 Franken ein um rund 18'800 Franken besseres Ergebnis als erwartet. Die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen wurden mit lediglich 297'000 Franken vereinnahmt. Gegenüber dem Budget entspricht dies einer markanten Abnahme von 303'000 Franken. Dank den erfreulichen Mehrerträgen in den Bereichen «Erbschafts- und Schenkungssteuern» (plus 128'000 Franken) sowie «Grundstückgewinnsteuern» (plus 98'000 Franken) konnten die Einbussen bei den Steuern der juristischen Personen nahezu kompensiert werden. Das Nettoergebnis sämtlicher Steuerarten entspricht mit einer Abweichung von minus 2'200 Franken oder minus 0.02% nahezu exakt den budgetierten Werten.

<b>Steuerabschluss 2020</b>	Budget 2020	<b>Rechnung 2020</b>	Abweichung
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	7'431'000	<b>7'722'709</b>	291'709
Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	1'283'000	<b>1'118'835</b>	-164'165
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	828'000	<b>798'431</b>	-29'569
Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	143'000	<b>127'222</b>	-15'778
Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-6'000	<b>-3'676</b>	2'324
<b>Total Einkommens- &amp; Vermögenssteuern nat. Personen</b>	<b>9'679'000</b>	<b>9'763'521</b>	<b>84'521</b>
Quellensteuern natürliche Personen	150'000	<b>168'807</b>	18'807
Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	600'000	<b>296'932</b>	-303'068
Nachsteuern und Bussen natürliche Personen	10'000	<b>10'281</b>	281
Grundstückgewinnsteuern	150'000	<b>248'253</b>	98'253
Erbschafts- und Schenkungssteuern	20'000	<b>147'736</b>	127'736

## Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Eigenwirtschaftsbetriebe (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Elektrizitätsversorgung und Kleinwasserkraftwerk) weisen positive Ergebnisse bzw. Ertragsüberschüsse aus. Die Abfallbewirtschaftung weist einen Aufwandüberschuss von 72'200 Franken aus. Mit der hälftigen Verrechnung der Kehrichtgrundgebühren konnte die angestrebte Reduktion des Nettovermögens erfolgreich vollzogen werden. Dieses beträgt per 31.12.2020 nun noch 228'100 Franken.

## Investitionsrechnung, Bilanz, Kennzahlen

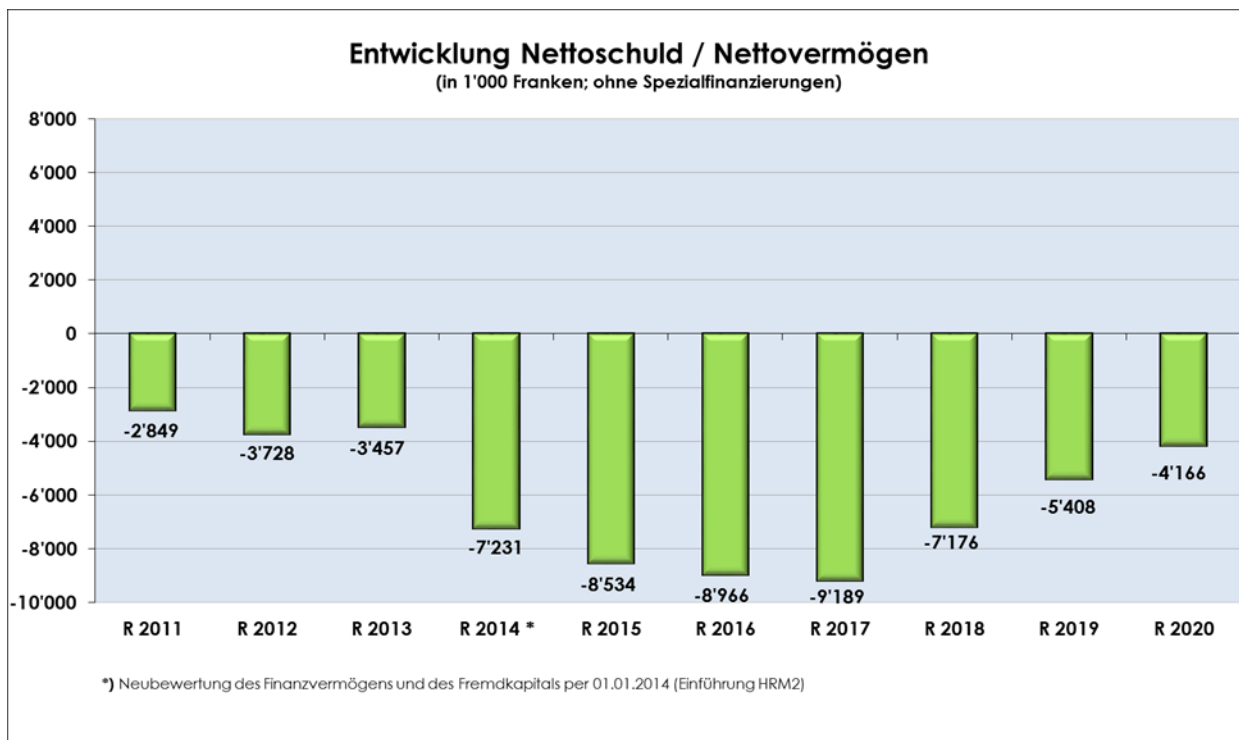
Die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe) betragen 2'906'200 Franken, budgetiert waren 1'948'600 Franken. Schwerpunkt der Investitionsrechnung bildete wiederum die Abteilung «Bildung»,

insbesondere mit den Projekten Neubau Kindergarten (1,37 Mio. Franken), Erneuerung Schulinformatik (613'000 Franken) sowie Neubau des Schulzentrums (392'000 Franken). Bei einer Selbstfinanzierung von 1'650'700 Franken resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag (Vermögensabnahme) von 1'255'500 Franken. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt somit rund 57%.

INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG EINWOHNERGEMEINDE	RECHNUNG 2020		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>TOTAL INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>6'574'259</b>	<b>6'574'259</b>	<b>5'917'000</b>	<b>5'917'000</b>	<b>7'169'676</b>	<b>7'169'676</b>
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>34'227</b>		<b>70'000</b>		<b>80'866</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		34'227		70'000		80'866
<b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>225'771</b>	<b>249'998</b>	<b>235'300</b>	<b>251'700</b>	<b>456'426</b>	<b>319'562</b>
<i>Nettoergebnis</i>	24'227		16'400		136'865	
<b>BILDUNG</b>	<b>2'558'978</b>		<b>1'600'000</b>		<b>3'033'147</b>	<b>100'000</b>
<i>Nettoergebnis</i>		2'558'978		1'600'000		2'933'147
<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>49'882</b>				<b>227'437</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		49'882			227'437	
<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>287'372</b>		<b>295'000</b>		<b>406'766</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		287'372		295'000		406'766
<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'830'138</b>	<b>222'511</b>	<b>2'035'000</b>	<b>140'000</b>	<b>1'783'677</b>	<b>316'861</b>
<i>Nettoergebnis</i>		1'607'626		1'895'000		1'466'816
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'060'238</b>	<b>55'145</b>	<b>1'260'000</b>	<b>30'000</b>	<b>734'710</b>	<b>29'786</b>
<i>Nettoergebnis</i>		1'005'093		1'230'000		704'924
<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>527'655</b>	<b>6'046'605</b>	<b>421'700</b>	<b>5'495'300</b>	<b>446'647</b>	<b>6'403'467</b>
<i>Nettoergebnis</i>	5'518'950		5'073'600		5'956'820	

Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe) beträgt per 31.12.2020 noch 4,17 Mio. Franken oder rund 930 Franken pro Einwohner.

BILANZ 2020				
ZUSAMMENZUG EINWOHNERGEMEINDE	01.01.2020	Zuwachs	Abgang	31.12.2020
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>122'392'243</b>	<b>134'951'977</b>	<b>134'823'918</b>	<b>122'520'302</b>
<b>10 FINANZVERMÖGEN</b>	<b>40'290'760</b>	<b>125'838'310</b>	<b>129'341'472</b>	<b>36'787'597</b>
<b>14 VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>82'101'483</b>	<b>9'113'667</b>	<b>5'482'446</b>	<b>85'732'705</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>122'392'243</b>	<b>54'767'674</b>	<b>54'639'615</b>	<b>122'520'302</b>
<b>20 FREMDKAPITAL</b>	<b>27'002'770</b>	<b>52'918'081</b>	<b>53'930'691</b>	<b>25'990'159</b>
<b>29 EIGENKAPITAL</b>	<b>95'389'473</b>	<b>1'849'593</b>	<b>708'924</b>	<b>96'530'143</b>



KENNZAHLENAUSWERTUNG EINWOHNERGEMEINDE (ohne Spezialfinanzierungen)	RECHNUNG 2020	BUDGET 2020	RECHNUNG 2019
<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	<b>-933</b>	<b>-1'130</b>	<b>-1'220</b>
<i>Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken wird in der Regel als nicht problematisch beurteilt. Die Kennzahl für sich allein hat beschränkte Aussagekraft. Bei der Beurteilung der Tragbarkeit einer höheren Verschuldung ist die Finanzkraft zu berücksichtigen (siehe Nettoverschuldungsquotient) sowie auch der Zustand der kommunalen Infrastruktur.</i>			
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-38.96%</b>	<b>-46.68%</b>	<b>-50.41%</b>
<i>Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50% weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen.</i>			
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.03%</b>	<b>0.02%</b>	<b>0.00%</b>
<i>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6% betragen.</i>			
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>56.80%</b>	<b>64.03%</b>	<b>52.95%</b>
<i>Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100% weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50% betragen. Jährliche Schwankungen sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden.</i>			
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>9.36%</b>	<b>7.12%</b>	<b>10.97%</b>
<i>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20% weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15% betragen.</i>			
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>7.75%</b>	<b>9.25%</b>	<b>7.66%</b>
<i>Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10% betragen.</i>			

# **JAHRESRECHNUNG 2020**

**Ortsbürgergemeinde Schöffland**

## Allgemeines

Die Rechnung der Ortsbürgergemeinde Schöffland weist einen Ertragsüberschuss von insgesamt 1'185'866.94 Franken aus. Im Vergleich zu dem im Jahre 2019 erwirtschafteten Ertragsüberschuss entspricht dies somit einer Abnahme von 114'441 Franken oder 8,8%. Mit einer Selbstfinanzierung von 1'456'056 Franken und Nettoinvestitionen von 846'686 Franken resultiert ein Finanzierungsüberschuss (Vermögenszunahme) von 609'370 Franken. Nach Einlage des Ertragsüberschusses beträgt das Eigenkapital per 31.12.2020 35'050'630 Franken (Vorjahr 33'864'763 Franken).

ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG ORTSBÜRGERGEMEINDE	RECHNUNG 2020		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>TOTAL ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>4'223'130</b>	<b>4'223'130</b>	<b>3'640'050</b>	<b>3'640'050</b>	<b>4'183'185</b>	<b>4'183'185</b>
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>80'636</b>	<b>10'208</b>	<b>95'550</b>	<b>21'050</b>	<b>72'882</b>	<b>28'135</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>70'428</i>		<i>74'500</i>		<i>44'747</i>
<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>239'538</b>		<b>269'500</b>		<b>41'898</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'538</i>		<i>269'500</i>		<i>41'898</i>
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>2'423'685</b>	<b>3'691'243</b>	<b>2'249'200</b>	<b>3'073'500</b>	<b>2'444'592</b>	<b>3'627'417</b>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'267'558</i>		<i>824'300</i>		<i>1'182'825</i>	
<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'479'270</b>	<b>521'679</b>	<b>1'025'800</b>	<b>545'500</b>	<b>1'623'812</b>	<b>527'633</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>957'592</i>		<i>480'300</i>		<i>1'096'180</i>

GESAMTERGEBNIS ORTSBÜRGERGEMEINDE	RECHNUNG 2020	BUDGET 2020	RECHNUNG 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
Total Betrieblicher Aufwand	2'802'504	2'665'000	2'613'385
Total Betrieblicher Ertrag	3'698'897	3'092'200	3'652'998
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	896'393	427'200	1'039'612
Finanzaufwand	234'739	275'200	269'471
Finanzertrag	524'213	547'800	530'167
Ergebnis aus Finanzierung	289'474	272'600	260'696
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'185'867</b>	<b>699'800</b>	<b>1'300'308</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>1'185'867</b>	<b>699'800</b>	<b>1'300'308</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
Total Investitionsausgaben	846'686	945'000	1'971'747
Total Investitionseinnahmen	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	846'686	945'000	1'971'747
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'456'056</b>	<b>970'000</b>	<b>1'619'696</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>609'370</b>	<b>25'000</b>	<b>-352'051</b>

## Waldhaus Moos

Aufgrund der Pandemie war die Benützung bzw. die Vermietung des Wald-



hauses stark eingeschränkt. In diesem Zusammenhang sind deutlich tiefere Personalkosten der Abwarte, tiefere Aufwendungen für Verbrauchsmaterialien sowie dementsprechend auch deutlich tiefere Erträge aus Vermietungen (minus 10'833 Franken) zu verzeichnen. Nicht budgetiert war der Ersatz des Boilers wodurch der Liegenschaftsunterhalt rund 1'800 Franken höher als budgetiert abschloss. Insgesamt resultiert in der Dienststelle Waldhaus ein Aufwandüberschuss von 11'024 Franken (Budget: Aufwandüberschuss von 5'750 Franken).

## **Kultur, Übriges**

Unter der Rubrik «Beschaffung von Kulturgütern» wurden keine Auslagen getätigt. Nebst den üblichen Vereins- und Kulturbeiträgen wurde anlässlich des Jubiläums «100 Jahre Pfadi Schöffland» einen Beitrag von 3'800 Franken gesprochen. Für kulturelle Veranstaltungen der Schule Schöffland wurden «coronabedingt» lediglich 1'637 Franken bezogen. Für den in das Jahr 2021 verschobene Jubiläumsanlass «800 Jahre Schöffland» wurden Anzahlungen bzw. Vorleistungen für Künstler und Infrastruktur im Rahmen von 194'931 Franken (Budget 200'000 Franken) erbracht. Die diesbezüglichen Beiträge der Ortsbürgergemeinde sind somit vollständig erbracht. Sämtliche im Jahre 2021 anfallenden Aufwendungen werden der Einwohnergemeinde belastet.

## **Forstwirtschaft**

Der Forstbetrieb Oberes Suhrental weist im Jahre 2020 einen kleinen Ertragsüberschuss von insgesamt 2'785 Franken aus. Dieser wurde den Ortsbürgergemeinden anhand ihrer Waldfläche anteilmässig gutgeschrieben. Der Anteil der Ortsbürgergemeinde Schöffland beträgt demzufolge 1'010 Franken (Budget: Defizitanteil 16'800 Franken). Zusätzlich wurden unter dieser Rubrik die nicht budgetierten Honorarkosten bezüglich Fusionsprojekt «Forstbetrieb Suhrental Ruedertal» (7'976 Franken) verbucht.

## **Kies- und Sandwerk Hubel**

Der erwirtschaftete Ertragsüberschuss beträgt 1'284'127.11 Franken (Budget 2020: 861'600 Franken; Rechnungsabschluss 2019: 1'247'043.02 Franken).

Der Materialerlös erreichte mit 3'324'257 Franken (Ausstoss-Menge fest: 78'070 m<sup>3</sup>) ein um 175'438 Franken besseres Ergebnis als im Vorjahr. Budgetiert waren Einnahmen über 2'850'000 Franken (plus 16,64%). Die Deponiegebühren erreichten mit 357'097 Franken (Annahme Aushub fest: 28'570 m<sup>3</sup>) ein um 137'097 Franken besseres Ergebnis als budgetiert, im Vergleich zum Vorjahr wurden aber 117'212 Franken weniger erwirtschaftet.

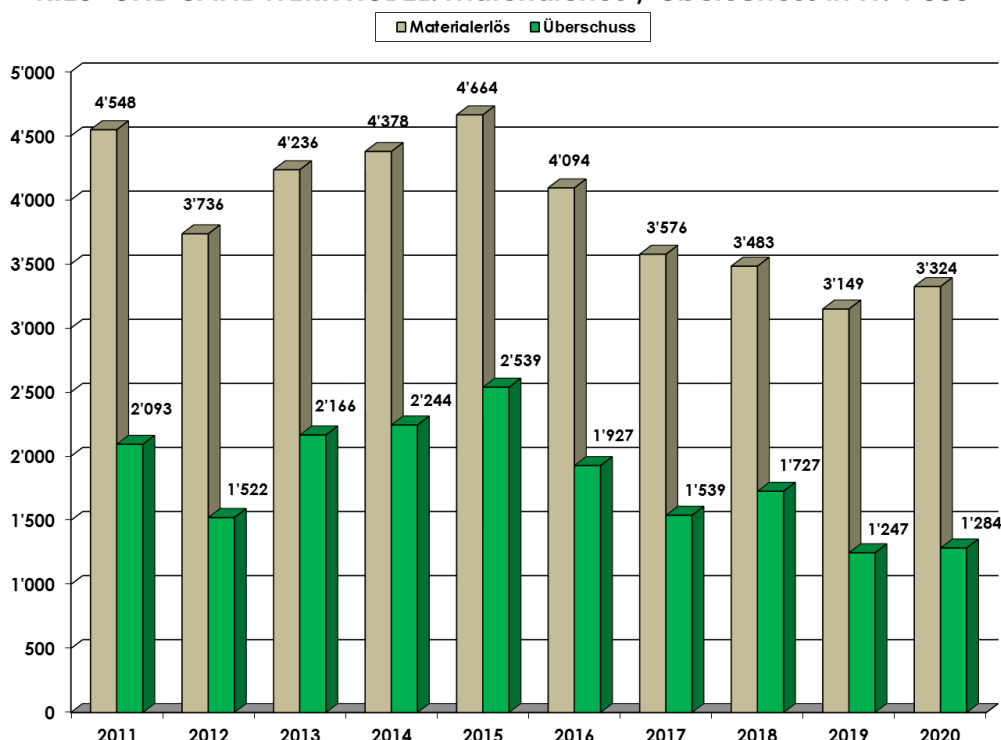
Gegenüber dem Budget sind folgende relevanten Abweichungen festzustellen:

- |   |                |
|---|----------------|
| • Mehraufwand Betriebs- und Verbrauchsmaterial<br>(Backenbrecher Innenteile ersetzen) | Fr. 125'355.00 |
| • Minderaufwand Ankauf Kies / Splitt von Dritten                                      | Fr. 29'962.00  |
| • Mehraufwand Transporte durch Dritte   | Fr. 93'269.00  |

- Mehrkosten Maschinen- und Apparateunterhalt (Reparaturen LKW-Waage und Verladesteuerung) Fr. 21'540.00
- Mehraufwand Mieten- / Benützungskosten (Mietaufwand für Ersatzbrecher) Fr. 30'985.00
- Mehraufwand Forderungsverluste (Abschreibungen von offenen Forderungen infolge Konkurs dreier Firmen) Fr. 40'392.00
- tieferer übriger Betriebsaufwand (Verschiebung Jubiläumsfeierlichkeiten «100 Jahre Kies- und Sandwerk Hubel») Fr. 46'272.00

Es wurden Abschreibungen über insgesamt 232'539 Franken verbucht, budgetiert waren 232'550 Franken.

### KIES- UND SANDWERK HUBEL: Materialerlös / Überschuss in Fr. 1'000



### Zinsen

Kontokorrentguthaben gegenüber der Einwohnergemeinde Schöffland per 01.01.2020: 18'109'081.16 Franken (abzüglich Wiederbestockungsfonds 150'000 Franken) verzinst zu 0.10%.

### Liegenschaften des Finanzvermögens

Nebst dem ordentlichen Liegenschaftsunterhalt wurden die folgenden grösseren Projekte realisiert:

- Ersatz Bodenbeläge Lg. Picardiestrasse 2: Fr. 9'872
- Malerarbeiten Lg. Picardiestrasse 2 (Mieterwechsel): Fr. 6'207
- Malerarbeiten Lg. Dorfstrasse 3 (Mieterwechsel): Fr. 3'142

Am 25.06.2018 wurde ein Verpflichtungskredit für den Unterhalt der Liegenschaften im Finanzvermögen über 420'000 Franken bewilligt. Diesbezüglich waren im vergangenen Jahr Ausgaben über 69'858 Franken zu verzeichnen.

Der Mietertrag aus Liegenschaften des Finanzvermögens belief sich im Jahre 2020 auf 453'850 Franken (Budget 478'050 Franken). Aufgrund der Corona-Krise wurde mehreren Gewerbebetrieben ein Erlass von einer bis zu drei Monatsmieten gewährt.

## Investitionsrechnung

Der Landerwerb der Parzelle 598 (Erweiterung Abbaugelände Kies- und Sandwerk Hubel) verursachte Kosten über 492'245 Franken (Verpflichtungskredit vom 17.06.2019).

Die Ersatzbeschaffung eines Pneuaders (Jg. 2010) konnte für 325'756 Franken getätigt werden. Der diesbezügliche Verpflichtungskredit wurde somit deutlich unterschritten.

Der Verpflichtungskredit «Abbauplanung» wurde mit einer fünften Tranche von 28'685 Franken belastet. Es verbleibt ein noch zur Verfügung stehender Restkredit über 42'284 Franken.

INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG ORTSBÜRGERGEMEINDE	RECHNUNG 2020		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>TOTAL INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>846'686</b>	<b>846'686</b>	<b>945'000</b>	<b>945'000</b>	<b>1'971'747</b>	<b>1'971'747</b>
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>492'245</b>		<b>515'000</b>		<b>1'946'813</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		492'245		515'000		1'946'813
0290 Verwaltungsliegenschaften	492'245		515'000		1'946'813	
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>354'441</b>		<b>430'000</b>		<b>24'934</b>	
<i>Nettoergebnis</i>		354'441		430'000		24'934
8900 Kies- und Sandwerk Hubel	354'441		430'000		24'934	
<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>846'686</b>		<b>945'000</b>		<b>1'971'747</b>
<i>Nettoergebnis</i>	846'686		945'000		1'971'747	

## Bilanz

Das Kontokorrentguthaben bei der Einwohnergemeinde Schöffland beträgt per 31.12.2020 17'333'894.32 Franken.

Der Erwerb der Liegenschaft Dorfstrasse 9 (Verpflichtungskredit vom 18. November 2019) konnte für 1'204'474 Franken erfolgen.

Der Bestand des Eigenkapitals beträgt per 31.12.2020 insgesamt 35'050'629.60 Franken.

<b>BILANZ 2020</b>				
<b>ZUSAMMENZUG ORTSBÜRGERGEMEINDE</b>	<b>01.01.2020</b>	<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>34'041'393</b>	<b>11'808'097</b>	<b>10'676'923</b>	<b>35'172'566</b>
<b>10 FINANZVERMÖGEN</b>	<b>26'749'581</b>	<b>10'961'411</b>	<b>10'406'734</b>	<b>27'304'258</b>
<b>14 VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>7'291'811</b>	<b>846'686</b>	<b>270'189</b>	<b>7'868'309</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>34'041'393</b>	<b>6'692'321</b>	<b>5'561'147</b>	<b>35'172'566</b>
<b>20 FREMDKAPITAL</b>	<b>176'630</b>	<b>4'206'145</b>	<b>4'260'839</b>	<b>121'937</b>
<b>29 EIGENKAPITAL</b>	<b>33'864'763</b>	<b>2'486'175</b>	<b>1'300'308</b>	<b>35'050'630</b>