

3. Dezember 2015

**BERICHT UND ANTRAG
Ergänzung**

zum

**BUDGET 2016
2. Vorlage
(13073)**

Budget 2016

der

Einwohnergemeinde Wohlen

INHALTSVERZEICHNIS

1.	Einleitende Angaben	3
2.	Budget Einwohnergemeinde	3
2.1.	Erfolgsrechnung	3
2.2.	Investitionsrechnung.....	3
3.	Beurteilung Budget.....	4
3.1.	Erfolgsrechnung	4
3.2.	Investitionsrechnung.....	4
3.3.	Fazit.....	4
4.	Antrag	5

1. Einleitende Angaben

Für die Erstellung des Budgets ist der Gemeinderat verantwortlich. Der Finanzkommission obliegt gemäss Gemeindegesetz die Stellungnahme zu demselben.

Die Finanzkommission hält an ihren Aussagen in ihrem Bericht und Antrag zum Budget 2016 fest. Der vorliegende Bericht und Antrag umfasst die Änderungen zur 2. Vorlage des Budgets 2016.

Eine Delegation der Finanzkommission hat in einer Besprechung mit einer Delegation des Gemeinderates und der Verwaltung die Anpassungen des Budget 2016 sowie die Zukunft der Wohler Gemeindefinanzen erstmals eingehend besprochen. Die aus FIKO Sicht konstruktive Sitzung war geprägt von gegenseitigem Vertrauen und Wertschätzung.

Die Finanzkommission begrüsst die Absicht des Gemeinderates, die Motion AHA (13077) zu übernehmen und wird sich in der geplanten Arbeitsgruppe mit konstruktiven Vorschlägen aktiv einbringen.

Die Finanzkommission dankt dem Gemeinderat, dem Gemeindeschreiber und dem Leiter Finanzen und allen Mitarbeitenden für ihre Arbeit sowie die offene Kommunikation.

2. Budget Einwohnergemeinde

Wir verweisen auf die Erläuterungen im Bericht und Antrag vom 3. September 2015.

2.1. Erfolgsrechnung

Das Budget 2016, 2. Vorlage weist ein konsolidiertes positives Gesamtergebnis von CHF 911'600 aus. Das Ergebnis ohne Spezialfinanzierungen weist neu sogar ein positives Ergebnis von CHF 1'538'000 aus.

Gegenüber der ersten Vorlage verbessert sich das Ergebnis um netto CHF 649'700. Trotz vorgängig geäusserten Bedenken ist es dem Gemeinderat und der Verwaltung innert einem Monat gelungen, das Gesamtergebnis im Budget 2016 um CHF 804'700 zu verbessern. Dabei handelt es sich grösstenteils um effektive Sparmassnahmen oder Einnahmenverbesserungen, nur CHF 67'000 sind Kostenverschiebungen ins Jahr 2017 oder später. Die durch den Einwohnerrat beschlossenen Investitionen und die damit verbundenen Ausgaben verschlechtert sich das Budget 2016 wieder um CHF 155'000 auf Netto CHF 649'700.

Die Finanzkommission verweist auf die Aufstellungen und Erläuterungen im Budget 2016 sowie auf diejenigen im Budget 2016, 2. Vorlage.

2.2. Investitionsrechnung

Im Budget 2016, 2. Vorlage, sind Netto-Investitionen (ohne Spezialfinanzierungen) im Umfang von CHF 8,74 Mio. geplant.

Gegenüber der ersten Vorlage werden Netto-Investitionen von zusätzlichen CHF 3,74 Mio. aufgeführt, welche allesamt durch den Einwohnerrat an den Sitzungen vom 24. August 2015 und 16. November 2015 genehmigt wurden.

Die Finanzkommission verweist auf die Aufstellungen und Erläuterungen im Budget 2016, sowie diejenigen im Budget 2016, 2. Vorlage mit einem Additionsfehler in der Spalte Ausgaben auf Beilage 4.

3. Beurteilung Budget

3.1. Erfolgsrechnung

Die Finanzkommission nimmt mit Genugtuung zur Kenntnis, dass deren Forderung nach einer Verbesserung des operativen Ergebnisses um CHF 1,2 Mio. in einem Schnellverfahren und ohne Leistungsabbau zu knapp 70% erfüllt wurde. Mit der Übernahme der Motion AHA lässt der Gemeinderat zudem erstmals eine ernsthafte Absicht zur Verbesserung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wohlen erkennen.

Die anlässlich der Einwohnerrats-Sitzung vom 12. Oktober 2015 eingereichten Spar- und Kürzungsanträge wurden seitens Gemeinderat und Finanzkommission analysiert und besprochen. Aufgrund der signalisierten Bereitschaft des Gemeinderates zur nachhaltigen Sanierung der Wohlen Gemeindefinanzen, sieht die Finanzkommission im Budget 2016 vorerst davon ab, weitere Entlastungsmassnahmen zu fordern oder das Budget gar ein zweites Mal zurückzuweisen.

Dennoch haben die von der Finanzkommission in früheren Jahren gemachten Aussagen bei der Beurteilung des Budgets nichts von ihrer Gültigkeit verloren und können deshalb auch bei der 2. Vorlage wiederholt werden. Das konsolidierte Ergebnis der Gemeinde Wohlen ist nach wie vor ungenügend.

3.2. Investitionsrechnung

Die Selbstfinanzierung der Gemeinde Wohlen beträgt neu CHF 2,0 Mio., was CHF 649'700 besser ist als in der 1. Vorlage. Mit den geplanten und den vom Einwohnerrat bereits bewilligten zusätzlichen Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 3,74 Mio., steigt der Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3,6 Mio. auf CHF 6,7 Mio, ohne dass dabei ein Grossprojekt realisiert würde.

Trotz verbesserter Selbstfinanzierung wird die Verschuldung damit weiter ansteigen.

3.3. Fazit

Die Forderung der Finanzkommission, das Ergebnis um ca. CHF 1,2 Mio. zu verbessern, wurde seitens Gemeinderat in einem Schnellverfahren und ohne Leistungsabbau mit CHF 807'000 zu knapp 70% erfüllt.

Im Wissen

- der Übernahme und Umsetzung der Motion AHA und der damit einhergehenden Überprüfung aller Aufgaben und somit aller Kostentreiber der Gemeinde,
- einer allfälligen Übernahme und Umsetzung der Motion Gemeindereform sowie dem Postulat Geschäftsführermodell, in deren Rahmen eine Neuordnung der Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortungen des Gemeinderates angedacht ist,
- und der Überweisung der Motion Kostentransparenz, welche die Einführung einer Leistungserfassung zur Folge haben wird,

sieht die Finanzkommission von einer vollumfänglichen Erfüllung ihrer Forderung der sofortigen Entlastungsmassnahmen ab. Der Finanzkommission wurde glaubhaft dargelegt, dass der Gemeinderat gewillt ist, grosse Schritte zur Bewältigung der künftig anstehenden Herausforderungen zu unternehmen.

Mit der heute vorliegenden Ergebnisverbesserung und den angekündigten Massnahmen wird ein erster Schritt zur nachhaltigen Verbesserung des operativen Ergebnisses sowie die Eigenfinanzierung getan, der dazu beiträgt, Wohlen für die zukünftigen finanziellen Herausforderungen zu wappnen. Weitere Schritte müssen jedoch zwingend folgen.

4. Antrag

Die Finanzkommission empfiehlt dem Einwohnerrat, das vorliegende Budget 2016 mit dem vorgeschlagenen Steuerfuss von 113% zu genehmigen.

Wohlen, 3. Dezember 2015

Finanzkommission Wohlen



Thomas Hoffmann
Präsident



Christian Lanz
Vizepräsident

Finanzkommission Wohlen
Thomas Hoffmann, Präsident
Christian Lanz, Vizepräsident
Ralf Grubert, Mitglied
Cyrille Meier, Mitglied
Jan Severa, Mitglied
Roman Vock, Mitglied
Stéphane Zimmermann, Mitglied