

# **Wohlen**



# Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2028

| Inhaltsverzeichnis                                                                                 | Seite |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Zusammenfassung                                                                                    | 2     |
| 1. Einleitung                                                                                      | 3     |
| 2. Investitionsplan      - nach Funktionen<br>- nach Projektstatus: in Bau / beschlossen / geplant | 6     |
| 3. Planerfolgsrechnung                                                                             | 14    |
| 4. Nettoschuld                                                                                     | 17    |
| 5. Kennzahlen/Grafiken                                                                             | 19    |
| 6. Finanzplan Abwasserbeseitigung                                                                  | 22    |
| 7. Finanzplan Abfallwirtschaft                                                                     | 26    |
| Antrag                                                                                             | 30    |

## Zusammenfassung

Der vorliegende Finanzplan zeigt die voraussichtliche finanzielle Entwicklung der Gemeinde Wohlen in den kommenden Jahren auf. Wie aus den Schätzungen hervorgeht, sind die Herausforderungen sehr gross und es bedarf der Unterstützung aller Entscheidungsträger um diese gemeinsam zu lösen. Die Umsetzung der Investitionsprojekte ist wichtig, damit Wohlen mit einer guten, zeitgemässen Infrastruktur eine attraktive Wohngemeinde bleibt.

Im langjährigen Vergleich der Nettoinvestitionen 1988 – 2016 zeigt sich, dass die Gemeinde Wohlen mit jährlichen Nettoinvestitionen pro Einwohner von CHF 321 rund 35% unter dem Durchschnitt aller aarg. Gemeinden von CHF 493 pro Einwohner liegt. Die notwendige Sanierung/Erneuerung und Erweiterung der Infrastruktur ist ein finanzieller Kraftakt und führt zu stark zunehmenden Schulden; andererseits ist das Hinausschieben der Instandhaltung eine grosse Hypothek die weitergegeben wird, wenn Investitionen nicht getätigt werden.

Folgende Merkmale prägen die vorliegende Finanzplanausgabe:

### Investitionsplan

- Investitionsvolumen liegt über alle Planjahre bei CHF 134,4 Mio. Die Summe der Projekte mit Status „geplant“ erreicht CHF 110,8 Mio. Vom gesamten Investitionsvolumen sind rund 46,5% oder CHF 62,5 Mio. dem Bereich Bildung zugeordnet.
- Kumulative Selbstfinanzierung beträgt CHF 74,7 Mio. – damit wird die im Legislaturprogramm anvisierte durchschnittliche Selbstfinanzierung von CHF 4-5 Mio. erreicht bzw. übertroffen. Dennoch ist der Selbstfinanzierungsgrad von 55,6% problematisch und liegt deutlich unter der Marke von 70%. Bei Werten >70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden.

### Plan-Erfolgsrechnung

- Für die gesamte Plandauer wird mit einem Steuerfuss von 115% gerechnet.
- Im Steuerertrag enthalten: Zunahme der Einwohnerzahl von 16'123 (Ende 2017) auf 18'183 bis 2028, zusätzlich jährliche Wachstumsraten zwischen 1% - 1,5%.
- Beiträge aus dem FLA von CHF 4,3 Mio. jährlich; zudem Beitrag Feinausgleich Aufgabenverschiebungsbilanz von CHF 0,25 Mio. pro Jahr.
- Einführung kostendeckende Abfallwirtschaft ist ab 2020 vorgesehen. Entlastung der Erfolgsrechnung um den steuerfinanzierten Zuschuss von jährlich CHF 700'000.
- Entlastung durch Wegfall Verzinsung Darlehen Bifang ab 2022.
- Ertrag Baurechtszins Isler-Areal ab 2020 CHF 0,3 Mio. (anstelle Verkaufserlös).
- Betriebs- und Kapitalfolgekosten basieren auf dem Investitionsplan.
- Beim Personalaufwand wurde ein moderates Wachstum eingerechnet.
- Kostenanstieg aus Übernahme der Verlustscheine von Krankenkassenprämien und Selbstbehalten auf CHF 880'000 jährlich.
- Zusatzaufwand aufgrund neuem KiBeG ab 2019 von CHF 332'000 gem. Bericht und Antrag 14010 eingeplant.

### Nettoschuld

- Die Nettoschuld (NS) überschreitet die 100 Mio. Marke ab 2023 – 2025 und erreicht beim Höchststand über CHF 110 Mio. Bei einer NS je Einwohner von CHF 2'501 – CHF 5'000 muss von einer hohen Verschuldung gesprochen werden. In den Jahren 2022 – 2026 steigt der Wert gar über CHF 5000/EW, was als sehr hohe Verschuldung taxiert wird. Der kantonale Richtwert von CHF 2'500/EW wird in allen Planjahren überschritten.

## 1. Einleitung

Der Gemeinderat legt Ihnen die Aufgaben- und Finanzplanung (AFP) 2019 – 2028 vor.

### 1.1 Zweck

Im Gemeindegesetz ist festgehalten: *«Der Gemeinderat erstellt eine Aufgaben- und Finanzplanung für mindestens 4 Jahre und aktualisiert diese jährlich.»*

Diese ist öffentlich. Sie dient als Führungs- und Steuerungsinstrument und gibt Aufschluss über die voraussichtlich finanzielle Entwicklung der Gemeinde. Wollen in den kommenden Jahren, ist rechtlich aber nicht verbindlich.

Folgende Elemente müssen darin enthalten sein (Finanzverordnung § 7):

- der Planaufwand und -ertrag für die Aufgabengebiete der Gemeinde
- die Planinvestitionsausgaben und -einnahmen für die Aufgabengebiete der Gemeinde
- die Schätzung des Finanzierungsbedarfs
- die Finanzierungsmöglichkeiten
- die Entwicklung der Kennzahlen der Nettoschuld I je Einwohner, des Eigenkapitaldeckungsgrades und des Selbstfinanzierungsgrades

### 1.2 Grundlagen

Der vorliegende Finanzplan basiert auf:

- dem Leitbild der Gemeinde
- dem Legislaturprogramm 2018 - 2021
- dem genehmigten Budget 2018
- der Rechnung 2017 mit einer Nettoschuld von CHF 21,1 Mio.
- dem vom Gemeinderat verabschiedeten Budget 2019

### 1.3 Rahmenbedingungen

Auch der Finanzhaushalt der Gemeinde wird durch Entscheide auf Bundes- und Kantonsebene in unterschiedlichem Masse tangiert. Ebenso beeinträchtigt die Vielfalt der Gemeindestruktur den Finanzhaushalt bekanntlich eher ungünstig. Dieser Situation trägt der neue Finanz- und Lastenausgleich teils Rechnung, sodass daraus durch den Steuerkraftausgleich und den Soziallastenausgleich ab 1. Januar 2018 der Gemeinde beträchtliche Beiträge ausgerichtet werden. Diese wurden für den gesamten Planungszeitraum berücksichtigt.

Dennoch steht die Gemeinde vor grossen finanziellen Belastungen. Die Herausforderung wird sein, die vielen Investitionsvorhaben mehrheitlich in den Werterhalt der vorhandenen Infrastruktur, aber auch in neue Projekte, mit dem im Budget 2019 beantragten Steuerfuss von 115%, Erhöhung um 5%, umzusetzen. Ohne diese Mehreinnahmen sind die Vorhaben nicht finanzierbar und somit auch nicht realisierbar. Der vorliegende Finanzplan unterstreicht dies in aller Deutlichkeit.

Der Gemeinderat hat im aktuellen Legislaturprogramm bekannt gegeben, das Leistungsangebot aufrechtzuerhalten, die Infrastruktur zeitgemäss zu modernisieren - dies mit einer angemessenen Steuerbelastung und einem ausgeglichenen Finanzhaushalt.

## 1.4 Finanzpolitische Ziele

Im Legislaturprogramm 2018 – 2021 ist u.a. folgendes festgehalten:

- Die Gemeinde Wohlen erarbeitet sich eine durchschnittliche Eigenfinanzierung von jährlich CHF 4.0 bis 5.0 Mio.
- Das mittelfristige Haushaltgleichgewicht ist gemäss Vorgaben des Kantons erreicht.
- Der Finanzplan wird jährlich aktualisiert und die Verschuldungsgrenze in Berücksichtigung des anstehenden Unterhalts- und Investitionsbedarfs beurteilt.
- Die Investitionen der Gemeinde Wohlen werden vorausschauend und unter Berücksichtigung ihrer Notwendigkeit und Tragbarkeit geplant und berücksichtigen die Leistungsfähigkeit der Gemeinde.
- Der angestrebte durchschnittliche Pro-Kopf-Steuertrag orientiert sich am kantonalen Mittel.

Die folgenden Finanzkennzahlen, wie in § 26 der Finanzverordnung verlangt, dienen zur Beurteilung der Finanzlage, d.h. Verschuldung, Finanzierung und Leistungsfähigkeit:

|                            |                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Steuerfuss                 | 2018: 110% Senkung um 3% infolge Steuerfussabtausch.<br>2019: 115% Anpassung zur Deckung der Mehrbelastungen der Erfolgsrechnung durch Betriebs- und Kapitalkosten, welche durch laufende/geplante Grossprojekte zusätzlich entstehen. |
| Nettoschuld I je EW        | < CHF 2'500 (Richtwert: CHF 1'001 - 2'500 = mittlere Verschuldung; CHF 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung, > CHF 5'000 sehr hohe Verschuldung)                                                                                            |
| Nettoverschuldungsquotient | 100% - 150% (Richtwert: < 100% gut / 100 - 150% genügend)                                                                                                                                                                              |
| Zinsbelastungsanteil       | < 6% (Richtwert: 0 - 4% gut / 4 - 9% genügend)                                                                                                                                                                                         |
| Selbstfinanzierungsanteil  | > 10% (Richtwert < 10% schlecht / 10 - 20% mittel)                                                                                                                                                                                     |
| Selbstfinanzierungsgrad    | mittelfristig 100% (Zeitraum 8-10 Jahre)                                                                                                                                                                                               |
| Kapitaldienstanteil        | < 12% (Richtwert: < 5% geringe Belastung / 5 - 15% tragbare Belastung)                                                                                                                                                                 |

Zur Umsetzung der in der Planung aufgeführten Projekte, muss von den Finanz-Kennzahlen abgewichen werden. Langfristig sollen sich diese jedoch in der vorgesehenen Bandbreite bewegen.

## 1.5 Steuerfuss

Eine Übersicht der aktuell geltenden Steuerfüsse 2018 der Aargauer Gemeinden zeigt folgendes Bild:

- 117 Gemeinden (55%) mit einem Steuerfuss von 109% und tiefer
- 12 Gemeinden (6%) mit einem **Steuerfuss von 110%**
- 83 Gemeinden (39%) mit einem Steuerfuss von 111% und höher

Der steuerfinanzierte Anteil der Abfallwirtschaft liegt bei 2,1% (Budget 2018)!

Das Kantonsmittel 2018 liegt bei 102,4%. Nachstehend der Vergleich des Norm-Steuerertrages pro Einwohner (auf 100% umgerechnetes Steueraufkommen) basierend auf der Jahresrechnung 2017

|                                             |              |
|---------------------------------------------|--------------|
| - Gemeinde Wohlen                           | CHF 2'205.00 |
| - Durchschnitt aller aargauischen Gemeinden | CHF 2'669.00 |

Wegen der Inkraftsetzung der Neuordnung des Finanz- und Lastenausgleichs im 2018 und dem damit zusammenhängenden Steuerfussabtausch von 3% wurde der Gemeindesteuerfuss entsprechend auf 110% reduziert.

Wie in den vorangegangenen Finanzplänen bereits aufgezeigt, muss – um den Investitionsschub einigermaßen finanzieren zu können – der Steuerfuss angehoben werden. Gestützt auf die Planungsinstrumente wird die Erhöhung um 5% mit dem Budget 2019 nun beantragt.

## 1.6 Schlussfolgerung

Nach ausführlichen Beratungen hat der Gemeinderat das Budget 2019 verabschiedet. Mit der vorgängig angesprochenen 5%-igen Steuerfusserhöhung sieht dieses ein Gesamtergebnis von CHF 2,5 Mio. vor (davon Mehrertrag von rund CHF 1,5 Mio. aufgrund Steuerfusserhöhung), als Finanzierungsergebnis resultiert dennoch ein Fehlbetrag von CHF 9,1 Mio. In Bezug auf das Budget ist diese Situation nicht problematisch. Hinsichtlich der anhaltend hohen Investitionsquoten für den Infrastrukturerhalt und die notwendigen Neuprojekte müssen die Rechnungsergebnisse allerdings stetig besser ausfallen. Denn neben den anfallenden zusätzlichen Kosten im Zusammenhang mit den Investitionen nehmen auch die gebundenen Ausgaben 2019 und Folgejahre gegenüber 2018 deutlich zu.

Deshalb und im Sinne einer vorausschauenden Finanzpolitik wird die angekündigte Steuerfusserhöhung mit dem Budget 2019 nun beantragt. Ohne die daraus resultierenden, eingeplanten Mehreinnahmen ist die Realisierung der vorgesehenen Projekte nicht umsetzbar. Daneben sind weitere ertrags- und ausgabenseitige Verbesserungen zu prüfen.

Nach mehrmaliger Diskussion des Investitionsplanes kommt der Gemeinderat wiederum zum Schluss, dass die aufgeführten Projekte notwendig sind, d.h. es besteht ein Nachholbedarf in den Werterhalt der bestehenden Infrastruktur.

In den Jahren 2018 – 2028 erreicht das Investitionsvolumen einen Gesamtbetrag von voraussichtlich CHF 134,4 Mio. Um die damit verbundenen Belastungen finanziell zu verkraften, bedarf es der zusätzlichen Erträge. Aber auch damit wird jedoch die Verschuldung in den kommenden Jahren massiv ansteigen.

Im Gemeindegesetz ist festgehalten, dass das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung mittelfristig (7 Jahre) ausgeglichen sein muss. Diese Bestimmung unterstreicht, dass die Ergebnisse der Erfolgsrechnung für die Finanzpolitik entscheidend sind. Die gesetzliche Vorgabe kann zwar erfüllt werden, gleichwohl sind die Rechnungsergebnisse im Vergleich zu den vorgesehenen hohen Investitionen zu gering. Die künftige finanzielle Entwicklung verläuft somit nicht optimal, wie die Kennzahlen unschwer erkennen lassen, d.h. die ungenügende finanzielle Leistungsfähigkeit wird durch den Anstieg der Nettoschuld deutlich sichtbar.

Der Gemeinderat ist nach wie vor der Überzeugung, dass die Investitionen langfristig einen positiven Effekt haben und ein wesentlicher Beitrag zur Stärkung des Standortes Wohlen sind. Die zeitgemässe Sanierung und Erneuerung der Infrastruktur ist ein finanzieller Kraftakt und führt zu stark zunehmenden Schulden; andererseits ist das Hinausschieben der Instandhaltung auch eine Hypothek, allerdings nicht monetär, die weitergegeben wird. Unter diesem Blickwinkel gilt es die zweifellos grossen Herausforderungen anzugehen und gemeinsam zu lösen. Dafür bedarf es den Willen aller politischen Entscheidungsträger, wie auch der stimmberechtigten Bevölkerung.

## 2. Investitionsplan

### 2.1 Erläuterungen

- Reihenfolge
  - nach Funktionen gemäss Kontenplan
- Über den **in der Planrechnung abgebildeten Zeitraum 2018 - 2028 sind Projekte für CHF 134,4 Mio.** erfasst. Davon haben CHF 110,7 Mio. den Status «geplant». Bezogen auf das Gesamtvolumen ergibt sich eine jährliche Investitionsquote von CHF 12,3 Mio. CHF 62,5 Mio. machen die Vorhaben für den Bildungsbereich aus. Die aus dem Investitionsschub resultierenden planmässigen Abschreibungen nach Nutzungsdauer und der steigende Aufwand für den Schuldendienst sind in der Planerfolgsrechnung enthalten.
- Damit das sehr hohe Investitionsvolumen finanziell einigermaßen tragbar ist, wird die erforderliche Steuerfussanpassung von 5% auf 115% mit dem Budget 2019 beantragt. Damit kann die Selbstfinanzierung etwas verbessert werden, was nötig ist, um die zusätzlich anfallenden Betriebs- und Kapitalkosten zu tragen.
- Zwar wird mit dieser Massnahme die Selbstfinanzierung gestärkt, die finanzielle Leistungsfähigkeit bleibt dennoch gering, sodass im Planungszeitraum nur ein Selbstfinanzierungsgrad von 55,6% erreicht wird. Mit anderen Worten, das vorgesehene Planungsvolumen übersteigt die finanzielle Leistungsfähigkeit im erwähnten Zeitraum immer noch markant.
- Ausgehend von einem Realisierungsgrad von 80% der Projekte würde der Selbstfinanzierungsgrad auf 69,4% angehoben. Bei einer Selbstfinanzierung von >70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden.
- Als Folge der Finanzierungslücken und der dadurch nötigen Fremdfinanzierung erhöht sich die Verschuldung stetig.
- *Die aufgelisteten Vorhaben zeigen auf, dass bei den werterhaltenden Investitionen in die bestehende Infrastruktur ein bedeutender Nachholbedarf besteht. Durch das Verschieben und Unterlassen von Investitionen sind zwar kurzfristige Entlastungen erreichbar, diese kommen aber später meist teurer zu stehen. Diesem Sachverhalt muss bei den bevorstehenden Diskussionen ebenfalls Beachtung geschenkt werden.*
- Im langjährigen Vergleich der Nettoinvestitionen 1988 – 2016 zeigt sich, dass die Gemeinde Wohlen mit jährlichen Nettoinvestitionen pro Einwohner von CHF 321 rund 35% unter dem Durchschnitt aller aarg. Gemeinden von CHF 493 pro Einwohner liegt. Im Mehrjahresvergleich zeigt sich, dass auch die Selbstfinanzierung mit CHF 241 pro Einwohner rund 47% unter dem Durchschnitt aller aarg. Gemeinden von 454 pro Einwohner liegt (Quelle Revisionsbericht 2017 Gruber Partner).

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Funktion)

| Funktion                 | Bezeichnung                                 | Betrag | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | ab 2029 | jährliche Abschreibung |
|--------------------------|---------------------------------------------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------|------------------------|
| 0 Allgemeine Verwaltung  |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         |                        |
| 0220                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0223                     | Ersatz Informationsinfrastruktur Verwaltung | 800    |      |      |      |      | 800  |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0290                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 267                    |
| 0290                     | Ersatz Telefonanlage                        | 240    | 20   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0290                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0290                     | Gemeindehaus, Projektierung Ausschreib      | 800    |      | 500  | 300  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0290                     | Gemeindehaus, Sanierung/Erweiterung         | 4'000  |      |      | 0    | 1000 | 2000 | 1000 |      |      |      |      |      |         | 80                     |
| 0290                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 114                    |
| 0290                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0291                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0291/293                 | Bankweg 2, Sanierung/Umnutzung              | 2'600  |      | 100  | 2500 |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0292                     | ehemals Werkhof/Bleichi, Dachsanierung      | 200    |      |      |      | 200  |      |      |      |      |      |      |      |         | 74                     |
| 0292                     | ehemals Werkhof/Bleichi                     | 3'500  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 3500    | 6                      |
| 0293                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 100                    |
| 0294                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0294                     | Wilstrasse 57, Anpassungen/Ausbau 2.E       | 1'300  | 150  | 1000 | 150  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 1 Öffentliche Sicherheit |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 37                     |
| 1116                     | Repol / Planung Stao                        | 50     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 1400                     | Ämtliche Vermessung Los 7                   | 100    | 100  | 50   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 1506                     | Fw, Ersatz TLF (abgeschlossen)              |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 1506                     | Fw, Ersatz Atemschutz-Fz (abgeschlossen)    |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 1506                     | Fw, Ersatz Verkehrs-Fz                      | 80     |      |      | 80   |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 1506                     | Fw, Ersatz Wechsellade-Fz                   | 120    |      |      |      |      | 120  |      |      |      |      |      |      |         | 8                      |
| 1506                     | Fw, Ersatz Brandschutzbekleidung            | 220    |      |      |      |      | 220  |      |      |      |      |      |      |         | 44                     |
| 1506                     | Fw, Ersatz Personentransport-Fz             | 95     |      |      |      |      |      | 95   |      |      |      |      |      |         | 6                      |
| 1610                     | Militär, keine Vorhaben                     |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 1620                     | ZS, keine Vorhaben                          |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2 Bildung                |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2170                     | Kiga Litzibuech, San.Mieterausbau           | 800    |      | 800  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 23                     |
| 2171                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2171                     | Haide, Generalplanersubmission              | 104    | 71   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 10                     |
| 2171                     | Haide, Projektierung Vor-/Bauprojekt        | 2'000  | 300  | 1500 | 200  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 200                    |
| 2171                     | Haide, Neubau Primar                        | 10'000 |      | 0    | 1000 | 8000 | 1000 |      |      |      |      |      |      |         | 286                    |
| 2171                     | Haide, Sanierung Primar                     | 5'000  |      |      |      |      | 600  | 2800 | 1600 | 0    | 0    |      |      |         | 143                    |
| 2171                     | Haide, Sanierung Wietlisbach                | 1'800  |      |      |      |      |      |      | 1000 | 800  |      |      |      |         | 51                     |
| 2171                     | Haide-Hofmatten, Plan+Projekt 2-3-fach      | 840    | 300  | 533  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 84                     |
| 2171                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2171                     | Haide-Hofmatten, 2-3-fach Halle, Ausfüh     | 13'500 |      | 0    | 3000 | 8000 | 2500 |      |      |      |      |      |      |         | 386                    |
| 2171                     | Haide, Sanierung Bez.                       | 5'000  |      |      |      |      | 1000 | 3000 | 1000 |      |      |      |      |         | 143                    |
| 2171                     | Haide, Ergänzung/Erweiterung Bez.           | 5'000  |      |      |      |      | 1000 | 3000 | 1000 |      |      |      |      |         | 143                    |
| 2171                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2172                     | Bünzmatt, Ersatz Heizanlage                 | 1'123  | 75   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 112                    |
| 2172                     | Bünzmatt, Erneuerung Technik Lernschw       | 3'500  |      | 300  | 3000 | 200  |      |      |      |      |      |      |      |         | 350                    |
| 2172                     |                                             |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Funktion)

| Funktion | Bezeichnung                              | Betrag | 2018   | 2019 | 2020  | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028  | ab 2029 | jährliche Abschreibung |
|----------|------------------------------------------|--------|--------|------|-------|------|------|------|------|------|------|------|-------|---------|------------------------|
| 2173     | Anglikon, keine Vorhaben                 |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 2173     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 2174     | Junkholz, Projektierung                  | 1'800  | 0      | 1000 | 800   |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 180                    |
| 2174     | Junkholz, Sanierung Schulanlage          | 7'100  |        | 0    | 1500  | 2500 | 2500 | 600  |      |      |      |      |       |         | 203                    |
| 2174     | Junkholz, Sanierung Turnhallen           | 4'400  |        |      |       |      |      | 2200 | 2200 |      |      |      |       |         | 126                    |
| 2174     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 2174     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 2191     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 2191     | Ersatz ICT-Schule                        | 1'600  |        |      |       |      | 1600 |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 2301     | bbzf-Schulhaus, keine Vorhaben           |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 533                    |
| 2302     | bbzf-Hallen, Sanierung                   | 0      |        |      |       |      |      | 2200 | 2200 | -176 | -176 | -176 | -3696 |         | 0                      |
| 3        | Kultur, Freizeit, Sport                  |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 3291     | Casino, Sanierung Fassade                | 600    |        |      | 50    | 550  |      |      |      |      |      |      |       |         | 17                     |
| 3411     | Badi/Eisbahn: Projektierung Erneuerung   | 2'091  |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 3411     | Badi, Gesamtsanierung                    | 11'704 | 10'118 | 1586 |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 334                    |
| 3411     | Investitionsbeitrag Hallenbad Brengarten | 500    | 500    |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 50                     |
| 3412     | Eisbahn, Beteiligung                     | 3'000  |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 3412     | Eisbahn, Baufinanzierung                 | 0      | 4326   | 321  | -9321 |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 3413     | Niedermatten, Ersatz Kunstrasen          | 296    | -199   |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 3413     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 3413     | Niedermatten, Sanierung Rasen Hauptfel   | 735    | 0      | 735  |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 74                     |
| 3413     | Niedermatten, Beitrag Traglufthalle TC   | 161    | 161    |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 5                      |
| 3420     | Sitzstufen an der Bünz                   | 258    | 66     |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 6                      |
| 4        | Gesundheit                               |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 5        | Soziale Wohlfahrt                        |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 5440     | Jugendlokal, keine Vorhaben              |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6        | Verkehr, Nachrichtenübermittlung         |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6130     | KANTONSSTRASSEN                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6130     | Lärmschutzmassnahmen io.                 | 171    | 31     | 140  |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 4                      |
| 6130     | Gestaltung Zentralstrasse, Vorlaufkosten | 170    | 20     | 50   | 50    | 50   |      |      |      |      |      |      |       |         | 17                     |
| 6130     | Gestaltung Zentralstrasse, Realisierung  | 3'000  |        |      |       |      | 500  | 1000 | 1000 | 500  |      |      |       |         | 75                     |
| 6130     | Radweg Wohlen-Brengarten                 | 143    | 51     |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6130     | Planung+Sanierung Nutzenbachstrasse      | 6'200  | 150    | 100  | 150   | 800  | 2000 | 2000 | 1000 |      |      |      |       |         | 155                    |
| 6130     | Totalsanierung Villmergerstrasse         | 2'500  |        |      |       |      | 500  | 1000 | 1000 |      |      |      |       |         | 63                     |
| 6130     | Kreisel Niederwiler-, Anglikrstrasse     | 2'500  |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      | 2500  |         | 63                     |
| 6130     | Eingangspforte Dottikerstrasse           | 150    |        | 50   | 100   |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 4                      |
| 6130     | Sanierung Wäldenschwilerstrasse          | 1'000  |        |      |       | 500  | 500  |      |      |      |      |      |       |         | 25                     |
| 6130     | Sanierung Friedhof-, Freiamterstrasse    | 2'500  | 50     | 100  | 1000  | 1000 | 350  |      |      |      |      |      |       |         | 63                     |
| 6130     | Sanierung Kapellstrasse - Anglikon       | 4'000  |        | 350  | 50    | 50   | 50   | 500  | 1000 | 1000 |      |      |       |         | 100                    |
| 6130     | Sanierung Niedermattstrasse              | 1'400  |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       | 1400    | 35                     |
| 6130     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6150     | GEMEINDESTRASSEN                         |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6150     | Neubau Strassenbeleuchtung               | 300    | 300    |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 0                      |
| 6150     |                                          |        |        |      |       |      |      |      |      |      |      |      |       |         | 8                      |

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Funktion)

| Funktion              | Bezeichnung                              | Betrag | 2018 | 2019 | 2020 | 2021  | 2022  | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | ab 2029 | jährliche Abschreibung |
|-----------------------|------------------------------------------|--------|------|------|------|-------|-------|------|------|------|------|------|------|---------|------------------------|
| 6150                  | Neubau Strassenbeleuchtung               | 2'100  |      |      | 250  | 250   |       |      |      |      |      |      |      |         | 53                     |
| 6150                  | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung        | 150    | 150  | 300  | 250  | 250   | 250   | 200  | 200  | 200  | 150  | 150  | 150  |         | 4                      |
| 6150                  |                                          | 0      | 0    |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150                  | Gemeindestr./Sanierung a.Villmergerstr.  | 230    |      | 230  |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 6                      |
| 6150                  | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung        | 300    |      |      | 300  |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 8                      |
| 6150                  | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung        | 300    |      |      |      | 300   |       |      |      |      |      |      |      |         | 8                      |
| 6150                  | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung        | 200    |      |      |      |       | 200   |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 6150                  | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung        | 200    |      |      |      |       |       | 200  |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 6150                  | San.Aeschstr. Ost inkl.Neuanchluss Aes   | 600    |      |      | 300  | 300   |       |      | 0    |      |      |      |      |         | 15                     |
| 6150                  | San. Bahnhofstrasse                      | 1'000  |      |      |      |       | 500   | 500  |      | 0    |      |      |      |         | 25                     |
| 6150                  | Sanierung/Umgestaltung Allmendstr.       | 388    | 388  |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 10                     |
| 6150                  | Ausbau Türlisweg Süd                     | 150    | 0    | 150  |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 6150                  | Werkhof. Ersatz Fahrzeuge "MEIL"         | 170    | 170  |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 34                     |
| 6150                  | Werkhof. Ersatz Rasenmäher               | 125    |      | 125  |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6150                  | Schützenmattweg, Gesamtansanierung       | 375    | 30   |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 9                      |
| 6150.1                | Bahnhof, Aargauer-, a. Bahnhofstrasse    |        |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150.1                | ~Betriebs-/Gestaltungskonzept            | 97     |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 19                     |
| 6150.1                | ~San./Aufwert. Aargauerstr.West-a. Bahn  | 1'015  | 400  | 200  | 0    | 300   | 115   |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6150.2                | Sorenbühlweg, Sanierung West             | 1'100  | 400  | 350  | 312  |       |       |      |      | 580  |      |      |      |         | 28                     |
| 6150.2                | Sorenbühlweg, Sanierung in Etappen       | 580    |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 15                     |
| 6150.3                | Sanierung Bünzbrücken                    | 500    | 300  | 200  |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 13                     |
| 6150.3                | Ersatz-/Neubau Brücke Unterdorfstr. Angl | 750    |      | 700  | 50   |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 19                     |
| 6151                  | Umsetzung Parkierungskonzept             | 240    | 53   |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 48                     |
| 6151                  | Neugestaltung PP auf Parzelle 2407       | 110    | 103  |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 3                      |
| 6151                  | Tiefgarage Bahnhof Wohlen                | 6'360  |      | 3800 | 2560 |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 182                    |
| 6151                  |                                          |        |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6220                  | Planung-Projektierung Entwicklung Bahn   | 2'568  | 1343 | 100  |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 257                    |
| 6220                  | Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz        | 11'390 | 500  | 4500 | 4800 | 1590  |       |      |      |      |      |      |      |         | 325                    |
| 6220                  | Bahnhof: Bau 2. Personenunterführung     | 2'971  | 2000 | 690  | 200  |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 74                     |
| 6220                  | Bahnhof: Beitrag Bund                    | -4'830 |      |      |      | -4830 |       |      |      |      |      |      |      |         | -121                   |
| 6220                  | Bahnhof: Beitrag Kanton/Dritte           | -6'760 |      |      |      |       | -6760 |      |      |      |      |      |      |         | -169                   |
| 6220                  |                                          |        |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7 Umwelt, Raumordnung |                                          |        |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7410                  | Hochwasserschutz Büttikerbach            | 806    | 20   | 170  | 320  | 284   |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7410                  | do./Entnahme aus Erneuerungsfonds        | -806   |      |      |      |       | -16   | -16  | -16  | -16  | -16  | -16  | -16  | -694    | 0                      |
| 7410                  | Bachöffnung Wohlerbergbach               | 730    |      | 30   | 350  | 350   |       |      |      |      |      |      |      |         | 15                     |
| 7410                  | Bachverlegung Nutzen-/Chrebsbach         | 1'100  |      | 20   | 20   | 30    | 430   | 500  | 100  |      |      |      |      |         | 22                     |
| 7410                  | Hochwasserschutz: HRB Wohlen             | 3'790  | 1515 |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7410                  | Hochwasserschutz: Teilausbau Bünz        | 1'837  | 712  |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7410                  | dito./Entnahme aus Erneuerungsfonds      | -5'627 |      | -113 | -113 | -113  | -113  | -113 | -113 | -113 | -113 | -113 | -113 | -4497   | 0                      |
| 7690                  | Altlastensanierung Scheibenstand         | 700    |      |      | 1000 | -300  |       |      |      |      |      |      |      |         | 70                     |
| 7710                  | Neuanlage Urnenfeld/Gemeinschaftsgrab    | 660    |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 17                     |
| 7900                  | Merkur-Areal, Planungskredit             | 200    |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      | 200     | 20                     |
| 7900                  |                                          |        |      |      |      |       |       |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |

## Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Funktion)

| Funktion                          | Bezeichnung                            | Betrag         | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025         | 2026       | 2027        | 2028         | ab 2029       | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|-------------|--------------|---------------|------------------------|
| 7900                              | Erschliessung "Wil" (netto 1/3-Anteil) | 1'300          |               | 300           | 500           | 500           |               |               |               |              |            |             |              |               | 33                     |
| 8 Volkswirtschaft                 |                                        |                |               |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 0                      |
| 8120                              | Erneuerung Drainageleitungen Obermatte | 229            | 208           |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 5                      |
| 8120                              |                                        |                |               |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 0                      |
| 8500                              | Standortmarketing-Konzept              | 450            | 37            |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 90                     |
| 9 Finanzen und Steuern            |                                        |                |               |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 0                      |
| <b>Total Investitionsprojekte</b> |                                        | <b>148'799</b> | <b>24'919</b> | <b>20'967</b> | <b>15'458</b> | <b>21'511</b> | <b>11'846</b> | <b>20'666</b> | <b>13'171</b> | <b>2'775</b> | <b>845</b> | <b>-155</b> | <b>2'345</b> | <b>-3'787</b> | <b>6'018</b>           |

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Projektstatus)

| Funktion                    | Bezeichnung                              | Betrag | 2018   | 2019  | 2020   | 2021   | 2022   | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | ab 2029 | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------|------------------------------------------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|------|------|------|------|------|------|---------|------------------------|
| <b>Projekte in Bau</b>      |                                          |        |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         |                        |
| 0290                        | Ersatz Telefonanlage                     | 34'370 | 21'491 | 3'580 | -8'809 | 0      | 0      | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0       | 1'114                  |
| 2171                        | Halde, Generalplanersubmission           | 240    | 71     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2171                        | Halde-Hofmatten, Plan+Projekt 2-3-fach   | 840    | 300    | 533   |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 10                     |
| 2172                        | Bünzmatt, Ersatz Heizanlage              | 1'123  | 75     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 84                     |
| 3411                        | Badi/Eisbahn: Projektierung Erneuerung   | 2'091  |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 112                    |
| 3411                        | Badi, Gesamtsanierung                    | 11'704 | 10'118 | 1586  |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 3412                        | Eisbahn, Beteiligung                     | 3'000  |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 334                    |
| 3412                        | Eisbahn, Baufinanzierung                 | 0      | 4326   | 321   | -9321  |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 3413                        | Niedermatten, Ersatz Kunstrassen         | 296    | -199   |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 3420                        | Sitzstufen an der Bünz                   | 258    | 66     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 6                      |
| 6130                        | Radweg Wohlen-Brenngarten                | 143    | 51     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150                        | Neubau Strassenbeleuchtung               | 300    | 300    |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 8                      |
| 6150                        | Werkhof: Ersatz Fahrzeuge "MEIL"         | 170    | 170    |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 34                     |
| 6150                        | Schützenmattweg, Gesamtsanierung         | 375    | 30     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 9                      |
| 6150.2                      | Sorenbühlweg, Sanierung West             | 1'100  | 400    | 350   | 312    |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 28                     |
| 6151                        | Umsetzung Parkierungskonzept             | 240    | 53     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 48                     |
| 6151                        | Neugestaltung PP auf Parzelle 2407       | 110    | 103    |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 3                      |
| 6220                        | Planung-Projektierung Entwicklung Bahnh  | 2'568  | 1343   | 100   |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 257                    |
| 6220                        | Bahnhof: Bau 2 Personenunterführung      | 2'971  | 2'000  | 690   | 200    |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 74                     |
| 7410                        | Hochwasserschutz: HRB Wohlen             | 3'790  | 1515   |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7410                        | Hochwasserschutz: Tellausbau Bünz        | 1'837  | 712    |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 7710                        | Neuanlage Umenfeld/Gemeinschaftsgrab     | 660    |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 17                     |
| 8500                        | Standortmarketing-Konzept                | 450    | 37     |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 90                     |
| <b>Projekte beschlossen</b> |                                          |        |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         |                        |
| 1400                        | Antiliche Vermessung Los 7               | 3'664  | 2'128  | 9'147 | 7'717  | -2'719 | -6'774 | -129 | -129 | -129 | -129 | -129 | -129 | -5'191  | 323                    |
| 3413                        | Niedermatten, Beitrag Traglufthalde TC   | 100    | 100    |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6130                        | Lärmschutzmassnahmen io.                 | 161    | 161    |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 6130                        | Gestaltung Zentralstrasse, Vorlaufkosten | 171    | 31     | 140   |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 6130                        | Eingangspforte Dottikerstrasse           | 170    | 20     | 50    | 50     | 50     |        |      |      |      |      |      |      |         | 17                     |
| 6150                        | Sanierung/Umgestaltung Allmendstr.       | 150    | 388    | 50    | 100    |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 6150                        | Ausbau Tiliweg Süd                       | 388    |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 10                     |
| 6150.1                      | Bahnhof: Aargauer- a. Bahnhofstrasse     | 150    | 0      | 150   |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 6150.1                      | ~Betriebs-/Gestaltungskonzept            | 97     |        |       |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150.1                      | ~San./Aufwert. Aargauerstr. West-a. Bahn | 1'015  | 400    | 200   | 0      | 300    | 115    |      |      |      |      |      |      |         | 19                     |
| 6150.3                      | Sanierung Bünzbrücken                    | 500    | 300    | 200   |        |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6151                        | Tiefgarage Bahnhof Wohlen                | 6'360  | 3'800  | 3'800 | 2'560  |        |        |      |      |      |      |      |      |         | 13                     |
| 6220                        | Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz        | 11'390 | 500    | 4'500 | 4'800  | 1'590  |        |      |      |      |      |      |      |         | 182                    |
| 6220                        | Bahnhof: Beitrag Bund                    | -4'830 |        |       |        | -4'830 |        |      |      |      |      |      |      |         | 325                    |
| 6220                        | Bahnhof: Beitrag Kanton/Dritte           | -6'760 |        |       |        |        | -6'760 |      |      |      |      |      |      |         | -121                   |
| 7410                        | Hochwasserschutz Büttikerbach            | 806    | 20     | 170   | 320    | 284    |        |      |      |      |      |      |      |         | -169                   |
| 7410                        | do./Entnahme aus Erneuerungsfonds        | -806   |        |       |        |        | -16    | -16  | -16  | -16  | -16  | -16  | -16  | -694    | 0                      |
| 7410                        | dito./Entnahme aus Erneuerungsfonds      | -5'627 |        | -113  | -113   | -113   | -113   | -113 | -113 | -113 | -113 | -113 | -113 | -4497   | 0                      |

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Projektstatus)

| Funktion                | Bezeichnung                                 | Betrag  | 2018  | 2019  | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025  | 2026  | 2027 | 2028  | ab 2029 | jährliche Abschreibung |
|-------------------------|---------------------------------------------|---------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|------|-------|---------|------------------------|
| 8120                    | Erneuerung Drainageleitungen Obermatte      | 229     | 208   |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 5                      |
| <b>Projekte geplant</b> |                                             |         |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         |                        |
| 0223                    | Ersatz Informationsinfrastruktur Verwaltung | 110'765 | 1'300 | 8'240 | 16'550 | 24'230 | 18'620 | 20'795 | 13'300 | 2'904 | 974   | -26  | 2'474 | 1'404   | 4'581                  |
| 0290                    | Gemeindehaus, Projektierung Ausschreibung   | 800     |       |       |        |        | 800    |        |        |       |       |      |       |         | 267                    |
| 0290                    | Gemeindehaus, Sanierung/Erweiterung         | 800     |       | 500   | 300    |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 80                     |
| 0291/293                | Bankweg 2, Sanierung/Umnutzung              | 4'000   |       |       | 0      | 1'000  | 2'000  | 1'000  |        |       |       |      |       |         | 114                    |
| 0292                    | ehemals Werkhof/Bleiche, Dachsanierung      | 2'600   |       | 100   | 2'500  |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 74                     |
| 0292                    | ehemals Werkhof/Bleiche                     | 200     |       |       |        | 200    |        |        |        |       |       |      |       |         | 6                      |
| 0294                    | Wilistrasse 57, Anpassungen/Ausbau 2.E      | 3'500   |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       | 3'500   | 100                    |
| 1116                    | Repol / Planung Stao                        | 1'300   | 150   | 1'000 | 150    |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 37                     |
| 1506                    | Fw, Ersatz Verkehrs-Fz                      | 50      |       | 50    |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 5                      |
| 1506                    | Fw, Ersatz Wechsellade-Fz                   | 80      |       |       | 80     |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 5                      |
| 1506                    | Fw, Ersatz Brandschutzbekleidung            | 120     |       |       |        |        | 120    |        |        |       |       |      |       |         | 8                      |
| 1506                    | Fw, Ersatz Personentransport-Fz             | 220     |       |       |        | 220    |        |        |        |       |       |      |       |         | 44                     |
| 2170                    | Kiga Litzibuech, San.Mieterausbau           | 95      |       | 800   |        |        |        | 95     |        |       |       |      |       |         | 6                      |
| 2171                    | Haide, Projektierung Vor-/Bauprojekt        | 800     |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 23                     |
| 2171                    | Haide, Neubau Primar                        | 2'000   | 300   | 1'500 | 200    |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 200                    |
| 2171                    | Haide, Sanierung Primar                     | 10'000  |       | 0     | 1'000  | 8'000  | 1'000  | 2'800  | 16'000 | 0     | 0     |      |       |         | 286                    |
| 2171                    | Haide, Sanierung Wietlisbach                | 5'000   |       |       |        |        | 600    |        | 1'000  | 800   |       |      |       |         | 143                    |
| 2171                    | Haide, Sanierung Wietlisbach                | 1'800   |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 51                     |
| 2171                    | Haide-Hofmatten, 2-3-fach Halle, Ausfuhr    | 13'500  |       | 0     | 3'000  | 8'000  | 2'500  |        |        |       |       |      |       |         | 0                      |
| 2171                    | Haide, Sanierung Bez.                       | 5'000   |       |       |        |        | 1'000  | 3'000  | 1'000  |       |       |      |       |         | 386                    |
| 2171                    | Haide, Ergänzung/Erweiterung Bez.           | 5'000   |       |       |        |        | 1'000  | 3'000  | 1'000  |       |       |      |       |         | 143                    |
| 2172                    | Bünzmatt, Erneuerung Technik Lernschw       | 3'500   |       |       |        | 200    |        |        |        |       |       |      |       |         | 143                    |
| 2174                    | Junkholz, Projektierung                     | 1'800   | 0     | 300   | 3'000  |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 350                    |
| 2174                    | Junkholz, Sanierung Schulanlage             | 7'100   |       | 1'000 | 800    |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 180                    |
| 2174                    | Junkholz, Sanierung Turnhallen              | 4'400   |       | 0     | 1'500  | 2'500  | 2'500  | 600    |        |       |       |      |       |         | 203                    |
| 2191                    | Ersatz ICT-Schule                           | 1'600   |       |       |        |        | 1'600  | 2'200  | 2'200  |       |       |      |       |         | 126                    |
| 2301                    | bbzf-Schulhaus, keine Vorhaben              |         |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 533                    |
| 2302                    | bbzf-Hallen, Sanierung                      | 0       |       |       |        |        |        | 2'200  | 2'200  | -176  | -176  | -176 | -3696 |         | 0                      |
| 3291                    | Casino, Sanierung Fassade                   | 600     |       |       | 50     | 550    |        |        |        |       |       |      |       |         | 0                      |
| 3411                    | Investitionsbeitrag Hallenbad Bremgarten    | 500     | 500   |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 17                     |
| 3413                    | Niedermatten, Sanierung Rasen Hauptfel      | 735     | 0     | 735   |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 50                     |
| 6130                    | Gestaltung Zentraistrasse, Realisierung     | 3'000   |       |       |        |        | 500    | 1'000  | 1'000  | 500   |       |      |       |         | 74                     |
| 6130                    | Planung+Sanierung Nutzenbachstrasse         | 6'200   | 150   | 100   | 150    | 800    | 2'000  | 2'000  | 1'000  |       |       |      |       |         | 75                     |
| 6130                    | Totalsanierung Villmergerstrasse            | 2'500   |       |       |        |        | 500    | 1'000  | 1'000  |       |       |      |       |         | 155                    |
| 6130                    | Kreisel Niedermatten, Anglikerstrasse       | 2'500   |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      | 2'500 |         | 63                     |
| 6130                    | Sanierung Walterschwilerstrasse             | 1'000   |       |       |        | 500    | 500    |        |        |       |       |      |       |         | 63                     |
| 6130                    | Sanierung Friedhof, Freiämterstrasse        | 2'500   | 50    | 100   | 1'000  | 1'000  | 350    |        |        |       |       |      |       |         | 25                     |
| 6130                    | Sanierung Kapellstrasse - Anglikon          | 4'000   |       | 350   | 50     | 50     | 500    | 500    | 1'000  | 1'000 | 1'000 |      |       |         | 63                     |
| 6130                    | Sanierung Niederwilerstrasse                | 1'400   |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 100                    |
| 6150                    | Neubau Strassenbeleuchtung                  | 2'100   |       | 300   | 250    | 250    | 250    | 200    | 200    | 200   | 150   | 150  | 150   | 1400    | 35                     |
| 6150                    | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung           | 150     | 150   |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 53                     |
|                         |                                             |         |       |       |        |        |        |        |        |       |       |      |       |         | 4                      |

## Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Projektstatus)

| Funktion                          | Bezeichnung                               | Betrag         | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025         | 2026       | 2027        | 2028         | ab 2029       | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|-------------|--------------|---------------|------------------------|
| 6150                              |                                           |                |               |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               |                        |
| 6150                              | Gemeindestr./Sanierung a.Villmergerstr.   | 0              | 0             |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 0                      |
| 6150                              | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung         | 230            |               | 230           |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 6                      |
| 6150                              | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung         | 300            |               |               | 300           |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 8                      |
| 6150                              | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung         | 300            |               |               |               | 300           |               |               |               |              |            |             |              |               | 8                      |
| 6150                              | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung         | 200            |               |               |               |               | 200           |               |               |              |            |             |              |               | 5                      |
| 6150                              | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung         | 200            |               |               |               |               |               | 200           |               |              |            |             |              |               | 5                      |
| 6150                              | San. Aeschstr. Ost inkl. Neuanchluss Aes  | 600            |               |               | 300           | 300           |               |               | 0             |              |            |             |              |               | 15                     |
| 6150                              | San. Bahnhofstrasse                       | 1'000          |               |               |               |               | 500           | 500           |               | 0            |            |             |              |               | 25                     |
| 6150                              | Werkhof. Ersatz Rasenmäher                | 125            |               | 125           |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 25                     |
| 6150.2                            | Sorenbühlweg, Sanierung in Etappen        | 580            |               |               |               |               |               |               |               | 580          |            |             |              |               | 15                     |
| 6150.3                            | Ersatz-/Neubau Brücke Unterdorfstr./Angli | 750            |               |               |               |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 19                     |
| 7410                              | Bachöffnung Wohlerbergbach                | 730            |               | 700           | 50            | 350           |               |               |               |              |            |             |              |               | 15                     |
| 7410                              | Bachverlegung Nutzen-/Chrebsbach          | 1'100          |               | 30            | 350           |               |               |               |               |              |            |             |              |               | 22                     |
| 7690                              | Altlastensanierung Scheibenstand          | 700            |               | 20            | 20            | 30            | 430           | 500           | 100           |              |            |             |              |               | 70                     |
| 7900                              | Merkur-Areal, Planungskredit              | 200            |               |               | 1000          | -300          |               |               |               |              |            |             |              | 200           | 20                     |
| 7900                              | Erschliessung "Wii" (netto 1/3-Anteil)    | 1'300          |               | 300           | 500           | 500           |               |               |               |              |            |             |              |               | 33                     |
| <b>Total Investitionsprojekte</b> |                                           | <b>148'799</b> | <b>24'919</b> | <b>20'967</b> | <b>15'458</b> | <b>21'511</b> | <b>11'846</b> | <b>20'666</b> | <b>13'171</b> | <b>2'775</b> | <b>845</b> | <b>-155</b> | <b>2'345</b> | <b>-3'787</b> | <b>6'018</b>           |

### **3. Planerfolgsrechnung**

#### **3.1 Kommentar**

Anhand der Ergebnisse der 3-stufigen Erfolgsrechnung nach HRM2 wird die Entwicklung der Planerfolgsrechnung dargestellt und zeigt die Veränderungen bei den Artengruppen auf.

#### **3.2 Betrieblicher Aufwand**

Die Aufwandentwicklung stützt sich auf die Budgets 2018 und 2019. Darin sind die Veränderungen detailliert erläutert. Die kommenden Jahre basieren auf Annahmen, moderaten Zuwachsraten und sich abzeichnenden Änderungen mit finanziellen Auswirkungen.

Beim Personalaufwand wurde für 2019 mit einem Zuwachs von CHF 100'000 (pauschal) und ab 2020 mit jährlich 0,5% gerechnet. Ferner sind gestaffelt 5 zusätzliche Stellen einkalkuliert. Diesbezüglich ist derzeit eine Erhebung im Gange, um die künftigen Bedürfnisse genauer zu erfassen.

Bei den übrigen Aufwandarten wurde neben den sich abzeichnenden, zusätzlichen Kosten mit einer Aufwandsteigerung von 0,5% gerechnet. Stark ins Gewicht fallen die Verlustscheine aus nicht bezahlten Prämien und Kostenbeteiligungen der Krankenkassen, für welche die Gemeinde zu 85% aufkommen muss. Auch bei den Restkosten der Pflegefinanzierung wird von einer konstanten Steigerung ausgegangen. Entlastend wirkt sich die Einführung der kostendeckenden Abfallwirtschaft (ab 2020) sowie der Wegfall des Zinsbeitrages ans Bifang (ab 2022) aus. Auch die Abschreibungsquoten steigen permanent an. Diese basieren auf dem Investitionsplan und den festgelegten Abschreibungsdauern je Anlagenkategorie.

#### **3.3 Betrieblicher Ertrag**

Der Steuerertrag für das laufende Jahr 2018 basiert auf einem Steuerfuss von 110%, für das Jahr 2019 wird mit dem Budget eine Erhöhung von 5% auf 115% beantragt. Mit 115% wird auch in den Folgejahren gerechnet. Zudem wurde ein kontinuierliches Bevölkerungswachstum von 16'145 (Ende 2018) auf 18'183 bis ins Jahr 2028, sowie zusätzlich 0,8 – 1,5% Einkommenswachstum angenommen.

Damit sind unsere Prognosen teils etwas über dem Niveau, wie sie das Kantonale Steueramt mit Schreiben vom 19. Juni 2018 in Aussicht stellt.

Die Erträge aus dem Finanz- und Lastenausgleich sind in allen Planjahren übereinstimmend mit dem Budget 2019 enthalten. *Der Finanzausgleichsbeitrag für Wohlen errechnet sich aus dem Steuerkraftausgleich, Bildungslastenausgleich und Soziallastenausgleich.* Ebenfalls berücksichtigt ist der Beitrag «Feinausgleich Lastenverschiebungsbilanz».

#### **3.4 Finanzierung**

Die Finanzierungsfehlbeträge verursachen eine steigende Verschuldung und als Folge davon zeichnet sich beim Zinsaufwand eine zunehmende Belastung ab. Im Finanzertrag ist ab 2020 der Baurechtszins „Isler-Areal Bünzstrasse“ enthalten. Die Auswirkungen werden beim Finanzierungsergebnis ersichtlich.

### 3.5 Operatives Ergebnis und Gesamtergebnis

Aus dem Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit und dem Finanzergebnis resultiert das operative Ergebnis. Dieses fällt kumulativ mit CHF 6,2 Mio. positiv aus, sofern die in der Planung eingerechneten zusätzlichen Erträge beschlossen werden. Ausgehend davon, wird der aufgezeigte Finanzrahmen langfristig ausreichen müssen, um für die vielfältigen Aufgaben aufzukommen.

Die Zahlen belegen wiederum, dass das Investitionsprogramm ohne Steuerfusserhöhung nicht realisierbar ist und beträchtlich reduziert werden müsste.

Das kumulierte **Gesamtergebnis** fällt mit CHF 22,1 Mio. positiv aus. Mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve (ausserordentlicher Ertrag) werden die Mehrabschreibungen aus der Umstellung auf HRM2 per 1. Januar 2014 neutralisiert. Ab 2018 wird der Entnahmebetrag weisungsgemäss linear gekürzt. Wie schon mehrfach erwähnt, sind gute Rechnungsergebnisse von grosser Wichtigkeit, weil damit liquide Mittel generiert werden, die für Investitionen eingesetzt werden können und den Schuldenanstieg mindern.

### 3.6 Mittelfristiges Haushaltgleichgewicht

Mit dem Finanzplan muss die Einhaltung der mittelfristigen Ausgabendeckung nachgewiesen werden. Für das Budget 2019 heisst dies, dass das kumulierte Gesamtergebnis für den Bemessungszeitraum von 2016 – 2022 mindestens ausgeglichen sein muss. Diese Gesetzesvorgabe wird mit der vorliegenden Planung nachgewiesen.

# Plan-Erfolgsrechnung

|                                                              | Budget Prognose |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                              | 2018            | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
| Einwohnerzahl                                                | 16'145          | 16'365        | 16'610        | 16'859        | 17'078        | 17'283        | 17'473        | 17'648        | 17'807        | 17'949        | 18'075        | 18'183        |
| Steuerfuß                                                    | 110%            | 110%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          | 115%          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                 | <b>63'105</b>   | <b>63'105</b> | <b>64'431</b> | <b>65'324</b> | <b>66'286</b> | <b>67'114</b> | <b>69'386</b> | <b>69'847</b> | <b>70'694</b> | <b>70'443</b> | <b>70'733</b> | <b>70'903</b> |
| 30 Personalaufwand                                           | 16'397          | 16'397        | 16'522        | 16'805        | 16'888        | 17'171        | 17'255        | 17'419        | 17'504        | 17'589        | 17'675        | 17'761        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 11'552          | 11'552        | 12'073        | 12'327        | 12'286        | 12'590        | 13'120        | 13'080        | 12'797        | 12'958        | 12'919        | 12'980        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366              | 4'527           | 4'527         | 4'392         | 4'771         | 5'463         | 5'754         | 7'192         | 7'309         | 8'143         | 7'434         | 7'484         | 7'323         |
| 35 Einlagen in Fonds                                         | 2               | 2             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| 36 Transferaufwand ohne 366<br>davon Finanzausgleichsabgaben | 30'627          | 30'627        | 31'443        | 31'420        | 31'648        | 31'598        | 31'818        | 32'038        | 32'249        | 32'461        | 32'654        | 32'838        |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                  | <b>60'814</b>   | <b>60'814</b> | <b>63'153</b> | <b>64'120</b> | <b>65'236</b> | <b>66'510</b> | <b>67'606</b> | <b>68'649</b> | <b>69'677</b> | <b>70'687</b> | <b>71'676</b> | <b>72'642</b> |
| 40 Fiskalertrag                                              | 38'675          | 38'675        | 41'322        | 42'209        | 43'239        | 44'260        | 45'270        | 46'266        | 47'246        | 48'208        | 49'149        | 50'067        |
| 4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.     | 33'500          | 33'500        | 35'892        | 36'789        | 37'819        | 38'840        | 39'850        | 40'846        | 41'826        | 42'788        | 43'729        | 44'647        |
| 31 Abschreibungen Steuerforderungen                          | 313             | 313           | 315           | 320           | 320           | 320           | 320           | 320           | 320           | 320           | 320           | 320           |
| 4002 Quellensteuern                                          | 1'120           | 1'120         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         | 1'300         |
| 4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.            | 3'050           | 3'050         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         | 3'000         |
| 40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag                    | 1'005           | 1'005         | 1'130         | 1'120         | 1'120         | 1'120         | 1'120         | 1'120         | 1'120         | 1'120         | 1'120         | 1'120         |
| 41 Regalien und Konzessionen                                 | 185             | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           | 185           |
| 42 Entgelte                                                  | 7'585           | 7'585         | 7'687         | 7'725         | 7'764         | 7'970         | 8'009         | 8'009         | 8'009         | 8'009         | 8'009         | 8'009         |
| 43 Verschiedene Erträge                                      | 1               | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| 45 Entnahmen aus Fonds                                       | 179             | 179           | 123           | 123           | 123           | 123           | 123           | 123           | 123           | 123           | 123           | 123           |
| 46 Transferertrag                                            | 14'189          | 14'189        | 13'835        | 13'877        | 13'924        | 13'971        | 14'018        | 14'065        | 14'113        | 14'161        | 14'209        | 14'257        |
| davon Finanzausgleichsbeiträge                               | 4'648           | 4'648         | 4'554         | 4'550         | 4'550         | 4'550         | 4'550         | 4'550         | 4'550         | 4'550         | 4'550         | 4'550         |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                  | <b>-2'291</b>   | <b>-2'291</b> | <b>-1'278</b> | <b>-1'204</b> | <b>-1'050</b> | <b>-604</b>   | <b>-1'780</b> | <b>-1'198</b> | <b>-1'017</b> | <b>244</b>    | <b>943</b>    | <b>1'739</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                             | 868             | 868           | 1'059         | 1'188         | 1'363         | 1'655         | 1'790         | 2'127         | 2'325         | 2'200         | 2'000         | 1'725         |
| 44 Finanzertrag                                              | 2'725           | 2'725         | 2'671         | 2'962         | 2'963         | 2'963         | 2'966         | 2'962         | 2'965         | 2'966         | 2'966         | 2'966         |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                             | <b>1'857</b>    | <b>1'857</b>  | <b>1'612</b>  | <b>1'774</b>  | <b>1'600</b>  | <b>1'308</b>  | <b>1'176</b>  | <b>835</b>    | <b>640</b>    | <b>766</b>    | <b>966</b>    | <b>1'241</b>  |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                   | <b>-434</b>     | <b>-434</b>   | <b>334</b>    | <b>570</b>    | <b>550</b>    | <b>704</b>    | <b>-604</b>   | <b>-363</b>   | <b>-377</b>   | <b>1'010</b>  | <b>1'909</b>  | <b>2'980</b>  |
| 38/48 Ausserordentliches Ergebnis                            | 2'350           | 2'350         | 2'168         | 1'986         | 1'803         | 1'621         | 1'439         | 1'257         | 1'074         | 892           | 710           | 518           |
| 3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag                        | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Gesamtergebnis</b>                                        | <b>1'916</b>    | <b>1'916</b>  | <b>2'502</b>  | <b>2'556</b>  | <b>2'353</b>  | <b>2'325</b>  | <b>835</b>    | <b>894</b>    | <b>697</b>    | <b>1'902</b>  | <b>2'619</b>  | <b>3'498</b>  |
| <b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019</b>           |                 |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| mit operativem Ergebnis gerechnet                            |                 |               | 1'392         |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| mit Gesamtergebnis gerechnet                                 |                 |               | 16'386        |               |               |               |               |               |               |               |               |               |

## **4. Nettoschuld**

### **4.1 Kommentar**

55,6% beträgt der Selbstfinanzierungsgrad über alle Planjahre. Mit anderen Worten den Nettoinvestitionen von kumuliert CHF 134,4 Mio. steht eine Selbstfinanzierung von CHF 74,7 Mio. gegenüber. Der Selbstfinanzierungsgrad sollte langfristig grundsätzlich bei >70% liegen, damit von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden kann. Diese Marke wird deutlich verfehlt, d.h. die Eigenfinanzierung müsste um zirka CHF 20 Mio. höher oder das Investitionsvolumen entsprechend tiefer sein.

Diese Konstellation führt dazu, dass die fehlenden Mittel fremdfinanziert werden müssen, so dass die Nettoschuld von CHF 21,1 Mio. (Ende 2017) in den kommenden Jahren markant ansteigt (Höchstbestand im 2024 CHF 110,4 Mio.) und bis Ende 2028 voraussichtlich CHF 80,8 Mio. erreicht. Folglich wird der Richtwert der Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 2'500 je Einwohner ab 2019 zunehmend überschritten. In dieser Zeitspanne muss die Verschuldung als hoch – in den Jahren 2022 – 2026 als sehr hoch – taxiert werden.

In dieser starken Investitionsphase wird die ungenügende finanzielle Leistungsfähigkeit offensichtlich. Die prognostizierten Rechnungsergebnisse sind zu bescheiden, wie die sich abzeichnende Schuldenentwicklung erkennbar macht.

Gute Rechnungsergebnisse sind von zentraler Bedeutung um die Eigenmittel aufzubessern, d.h. sparsames Haushalten hat nach wie vor eine hohe Priorität. Diese werden für Investitionen oder zum Schuldenabbau verwendet.

Mit zunehmender Plandauer nimmt erfahrungsgemäss die Planungsgenauigkeit ab. So ist auch damit zu rechnen, dass der Realisierungsgrad bei den Investitionen höchstens rund 80% erreicht, was etwas zur Entspannung der kritischen finanziellen Situation beiträgt.

# Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

|                                      | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Einwohnerzahl                        | 16'365       | 16'610       | 16'859       | 17'078       | 17'283       | 17'473       | 17'648       | 17'807       | 17'949       | 18'075       | 18'183       |
| Steuerfuss                           | 110%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         | 115%         |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 4'527        | 4'392        | 4'352        | 3'218        | 2'917        | 2'901        | 2'850        | 2'800        | 2'750        | 2'700        | 2'600        |
| Abschreibungen aus Investitionsplan  |              |              | 1'319        | 2'245        | 2'837        | 4'291        | 4'459        | 5'343        | 4'684        | 4'784        | 4'723        |
| <b>Abschreibungen</b>                | <b>4'527</b> | <b>4'392</b> | <b>4'771</b> | <b>5'463</b> | <b>5'754</b> | <b>7'192</b> | <b>7'309</b> | <b>8'143</b> | <b>7'434</b> | <b>7'484</b> | <b>7'323</b> |

|                                      | 2018        | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023        | 2024        | 2025        | 2026         | 2027         | 2028         |
|--------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -2'291      | -1'278     | -1'204     | -1'050     | -604       | -1'780      | -1'198      | -1'017      | 244          | 943          | 1'739        |
| Ergebnis aus Finanzierung            | 1'857       | 1'612      | 1'774      | 1'600      | 1'308      | 1'176       | 835         | 640         | 766          | 966          | 1'241        |
| <b>Operatives Ergebnis</b>           | <b>-434</b> | <b>334</b> | <b>570</b> | <b>550</b> | <b>704</b> | <b>-604</b> | <b>-363</b> | <b>-377</b> | <b>1'010</b> | <b>1'909</b> | <b>2'980</b> |

|                                   | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023       | 2024       | 2025       | 2026         | 2027         | 2028         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Ausserordentliches Ergebnis       | 2'350        | 2'168        | 1'986        | 1'803        | 1'621        | 1'439      | 1'257      | 1'074      | 892          | 710          | 518          |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %) | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtergebnis</b>             | <b>1'916</b> | <b>2'502</b> | <b>2'556</b> | <b>2'353</b> | <b>2'325</b> | <b>835</b> | <b>894</b> | <b>697</b> | <b>1'902</b> | <b>2'619</b> | <b>3'498</b> |

| Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019 |  | 1'392  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------|--|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| mit operativem Ergebnis gerechnet           |  | 1'392  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| mit Gesamtergebnis gerechnet                |  | 16'386 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                                                                | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022          | 2023           | 2024          | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoinvestitionen                                             | -24'919        | -20'967        | -15'458        | -21'511        | -11'846       | -20'666        | -13'171       | -2'775       | -845         | 155          | -2'345       |
| Selbstfinanzierung                                             | 3'916          | 4'604          | 5'219          | 5'891          | 6'336         | 6'466          | 6'824         | 7'644        | 8'322        | 9'271        | 10'181       |
| <b>Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)</b> | <b>-21'003</b> | <b>-16'363</b> | <b>-10'239</b> | <b>-15'620</b> | <b>-5'510</b> | <b>-14'200</b> | <b>-6'347</b> | <b>4'869</b> | <b>7'477</b> | <b>9'426</b> | <b>7'836</b> |

|                                                   | 2018          | 2019          | 2020         | 2021          | 2022         | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027           | 2028        |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis            | 21'003        | 16'363        | 10'239       | 15'620        | 5'510        | 14'200        | 6'347         | -4'869        | -7'477        | -9'426         | -7'836      |
| Rückzahlung Darlehen/Kredite                      | 0             | 5'000         | 0            | 5'000         | 0            | 8'000         | 5'000         | 0             | 0             | 0              | 8'000       |
| Veränderungen Anlagen Finanzvermögen              | 3'585         | 0             | 0            | 0             | 0            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0           |
| Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen         | -790          | -600          | -600         | -600          | -600         | -600          | -600          | -600          | -600          | -600           | -600        |
| <b>Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)</b> | <b>23'798</b> | <b>20'763</b> | <b>9'639</b> | <b>20'020</b> | <b>4'910</b> | <b>21'600</b> | <b>10'747</b> | <b>-5'469</b> | <b>-8'077</b> | <b>-10'026</b> | <b>-436</b> |
| Aufnahme Darlehen/Kredite                         | 15'000        | 15'000        | 10'000       | 20'000        | 6'000        | 20'000        | 12'000        | -5'000        | -8'000        | -10'000        | 0           |
| Bestand Darlehen/Kredite                          | 61'200        | 71'200        | 81'200       | 96'200        | 102'200      | 114'200       | 121'200       | 116'200       | 108'200       | 98'200         | 90'200      |

|                                             | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr | 36'587        | 34'237        | 32'069        | 30'083        | 28'280        | 26'659        | 25'220        | 23'963        | 22'889        | 21'997        | 21'287        |
| Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr  | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        |
| Entnahme Aufwertungsreserve                 | -2'350        | -2'168        | -1'986        | -1'803        | -1'621        | -1'439        | -1'257        | -1'074        | -892          | -710          | -518          |
| Umbuchung Aufwertungsreserve                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>         | <b>86'468</b> | <b>84'300</b> | <b>82'314</b> | <b>80'511</b> | <b>78'890</b> | <b>77'451</b> | <b>76'194</b> | <b>75'120</b> | <b>74'228</b> | <b>73'518</b> | <b>73'000</b> |

|                                                 | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr      | 28'852        | 30'768        | 33'270        | 35'826        | 38'179        | 40'504        | 41'339        | 42'233        | 42'930        | 44'832        | 47'451        |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Gesamtergebnis                                  | 1'916         | 2'502         | 2'556         | 2'353         | 2'325         | 835           | 894           | 697           | 1'902         | 2'619         | 3'498         |
| Umbuchung Aufwertungsreserve                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b> | <b>30'768</b> | <b>33'270</b> | <b>35'826</b> | <b>38'179</b> | <b>40'504</b> | <b>41'339</b> | <b>42'233</b> | <b>42'930</b> | <b>44'832</b> | <b>47'451</b> | <b>50'949</b> |

|                                          | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoschuld (+ = Schuld / - = Vermögen)  | 42'093       | 58'456       | 68'695       | 84'315       | 89'825       | 104'025      | 110'372      | 105'503      | 98'026       | 88'600       | 80'764       |
| <b>Nettoschuld je Einwohner (in CHF)</b> | <b>2'572</b> | <b>3'519</b> | <b>4'075</b> | <b>4'937</b> | <b>5'197</b> | <b>5'953</b> | <b>6'254</b> | <b>5'925</b> | <b>5'461</b> | <b>4'902</b> | <b>4'442</b> |

## Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

|                                            | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoschuld I                              | 42'093       | 58'456       | 68'695       | 84'315       | 89'825       | 104'025      | 110'372      | 105'503      | 98'026       | 88'600       | 80'764       |
| Einwohner                                  | 16'365       | 16'610       | 16'859       | 17'078       | 17'283       | 17'473       | 17'648       | 17'807       | 17'949       | 18'075       | 18'183       |
| <b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b> | <b>2'572</b> | <b>3'519</b> | <b>4'075</b> | <b>4'937</b> | <b>5'197</b> | <b>5'953</b> | <b>6'254</b> | <b>5'925</b> | <b>5'461</b> | <b>4'902</b> | <b>4'442</b> |

|                                    | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 29500 Aufwertungsreserve           | 86'468      | 84'300      | 82'314      | 80'511      | 78'890      | 77'451      | 76'194      | 75'120      | 74'228      | 73'518      | 73'000      |
| 299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag | 30'768      | 33'270      | 35'826      | 38'179      | 40'504      | 41'339      | 42'233      | 42'930      | 44'832      | 47'451      | 50'949      |
| Relevantes Eigenkapital            | 117'236     | 117'570     | 118'140     | 118'690     | 119'394     | 118'790     | 118'427     | 118'050     | 119'060     | 120'969     | 123'949     |
| Operativer Aufwand Vorjahr         | 62'292      | 63'973      | 65'490      | 66'512      | 67'649      | 68'769      | 71'176      | 71'974      | 73'019      | 72'643      | 72'733      |
| <b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>    | <b>188%</b> | <b>184%</b> | <b>180%</b> | <b>178%</b> | <b>176%</b> | <b>173%</b> | <b>166%</b> | <b>164%</b> | <b>163%</b> | <b>167%</b> | <b>170%</b> |

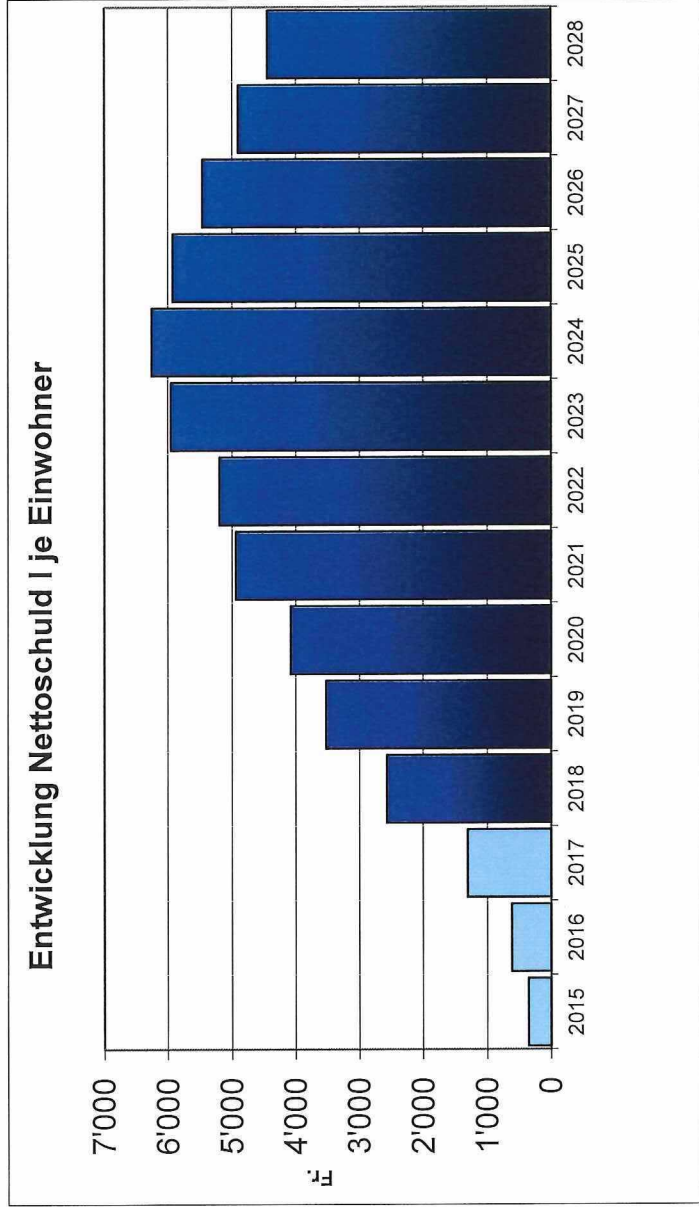
  

|                                | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025        | 2026        | 2027          | 2028        |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| Selbstfinanzierung             | 3'916      | 4'604      | 5'219      | 5'891      | 6'336      | 6'466      | 6'824      | 7'644       | 8'322       | 9'271         | 10'181      |
| Nettoinvestitionen             | 24'919     | 20'967     | 15'458     | 21'511     | 11'846     | 20'666     | 13'171     | 2'775       | 845         | -155          | 2'345       |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b> | <b>16%</b> | <b>22%</b> | <b>34%</b> | <b>27%</b> | <b>53%</b> | <b>31%</b> | <b>52%</b> | <b>275%</b> | <b>985%</b> | <b>-5981%</b> | <b>434%</b> |

# Grafiken

## 1. Nettoschuld I je Einwohner

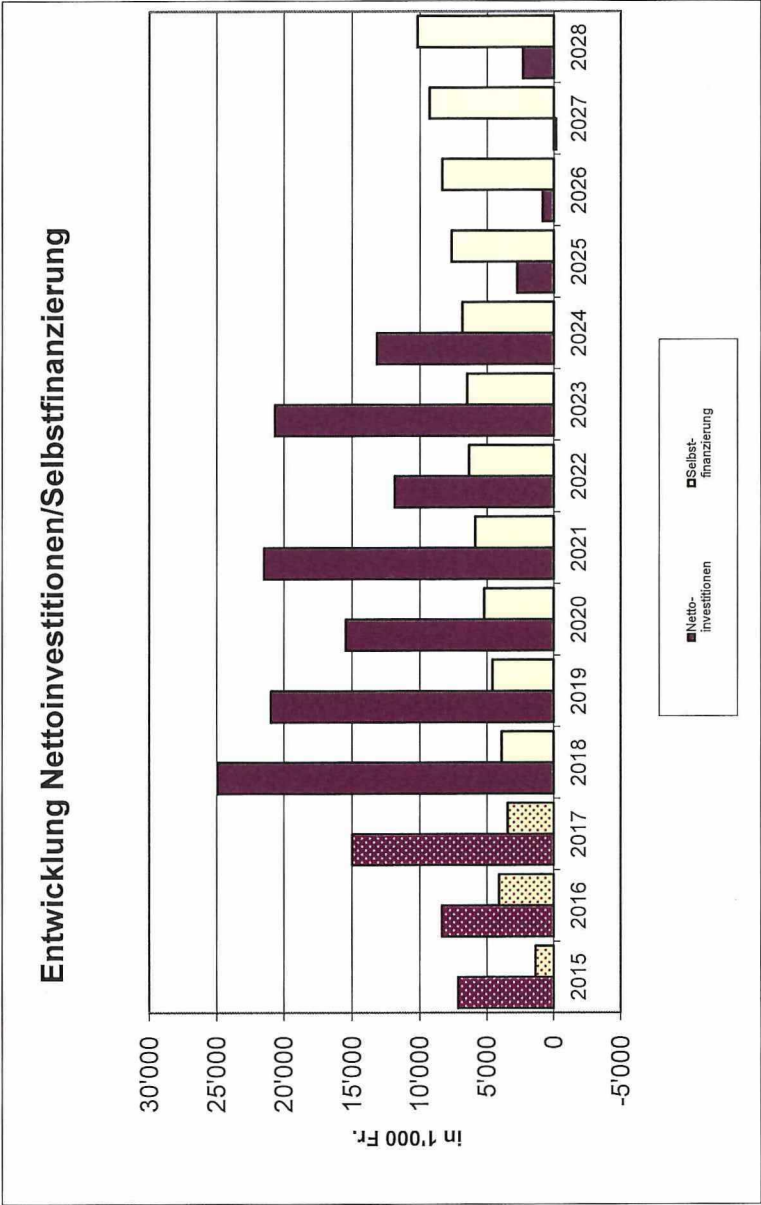
| Jahr | Nettoschuld I |
|------|---------------|
| 2015 | 355           |
| 2016 | 613           |
| 2017 | 1'308         |
| 2018 | 2'572         |
| 2019 | 3'519         |
| 2020 | 4'075         |
| 2021 | 4'937         |
| 2022 | 5'197         |
| 2023 | 5'953         |
| 2024 | 6'254         |
| 2025 | 5'925         |
| 2026 | 5'461         |
| 2027 | 4'902         |
| 2028 | 4'442         |



# Grafiken

## 2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

| Jahr | Netto-<br>investitionen | Selbst-<br>finanzierung |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 2015 | 7'136                   | 1'370                   |
| 2016 | 8'336                   | 4'098                   |
| 2017 | 14'983                  | 3'453                   |
| 2018 | 24'919                  | 3'916                   |
| 2019 | 20'967                  | 4'604                   |
| 2020 | 15'458                  | 5'219                   |
| 2021 | 21'511                  | 5'891                   |
| 2022 | 11'846                  | 6'336                   |
| 2023 | 20'666                  | 6'466                   |
| 2024 | 13'171                  | 6'824                   |
| 2025 | 2'775                   | 7'644                   |
| 2026 | 845                     | 8'322                   |
| 2027 | -155                    | 9'271                   |
| 2028 | 2'345                   | 10'181                  |



## **6. Finanzplan ABWASSERBESEITIGUNG**

### **6.1 Erläuterungen Investitionsplan**

- In den aufgeführten Planjahren beträgt das Investitionsvolumen brutto CHF 18,2 Mio. Die Anschlussgebühren werden auf CHF 11,6 Mio. geschätzt, was Nettoinvestitionen von CHF 6,6 Mio. ergibt. Die Ausgaben sind grösstenteils für den Ersatz und die Erneuerung des Kanalisationsnetzes vorgesehen.
- Laufende Weiterführung der Sanierungen/Erneuerungen am Kanalnetz aufgrund der durch die Zustandsaufnahmen festgestellten Mängel sowie Anpassung der bestehenden Hochwasserentlastungen gemäss kantonalen Auflagen.
- Der Zulaufkanal ARA muss aufgrund der durchgeführten Zustandsaufnahmen und nach Anordnung des BVU, Abt. für Umwelt, saniert werden.

### **6.2 Erläuterungen Finanzplan**

- Ausgehend von Budget 2019 wird eine moderate Zunahme der Abwassermenge angenommen.
- Wie aus der Planung abzulesen ist, wird bei den Abwassergebühren ab 2020 eine Senkung von CHF 1.50/m<sup>3</sup> auf CHF 1.30/m<sup>3</sup> beabsichtigt sowie der Verzicht auf die 2-Teilung in Benützungs- und Erneuerungsgebühr (bevorstehende Reglementsänderung).
- Das Vermögen der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung reduziert sich dadurch im Planungszeitraum von CHF 25.4 Mio. auf CHF 18,6 Mio. Die ab 2019 anfallenden planmässigen Abschreibungen für die Hochwasserschutzprojekte z.L. der Spezialfinanzierung sind mit einbezogen.

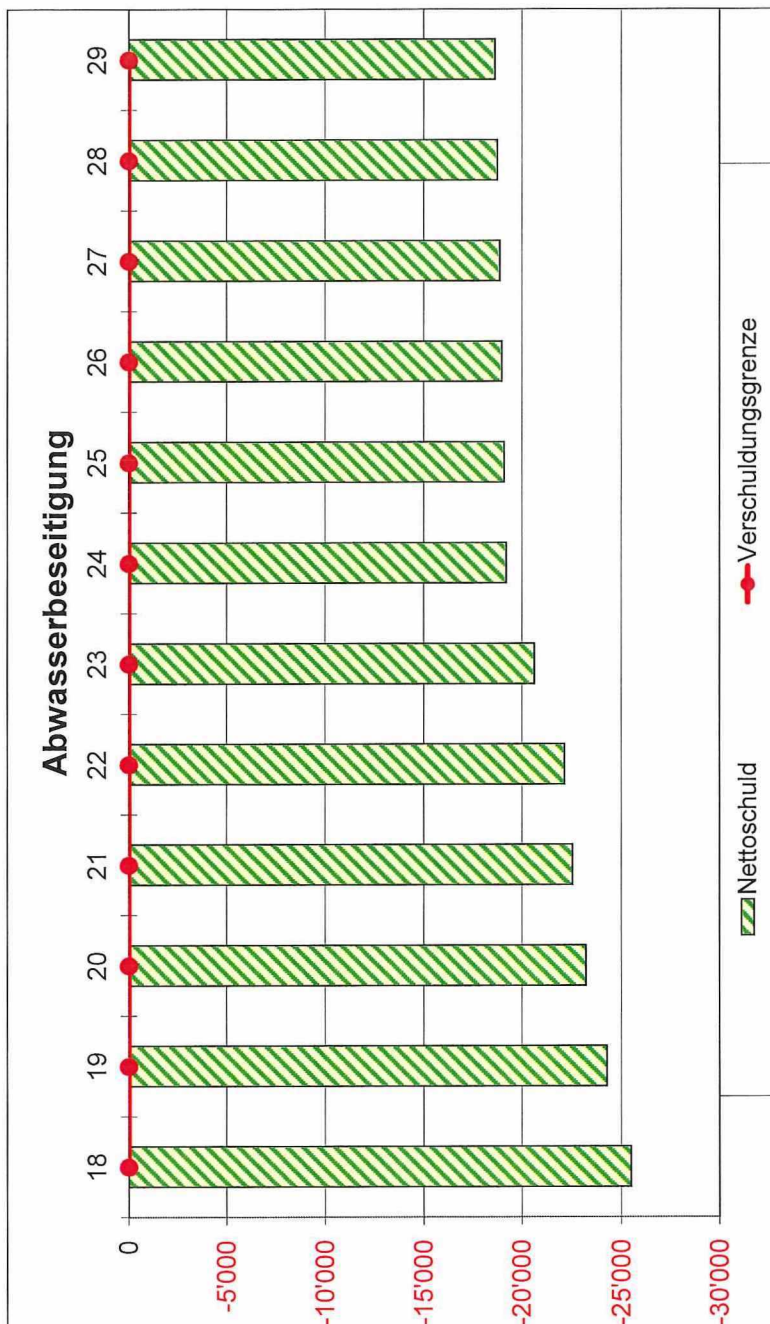
## Abwasserbeseitigung - Investitionsplan

| Total                                                      |         | 18     | 19     | 20     | 21     | 22     | 23     | 24     | 25    | 26    | 27    | 28    | 29    |
|------------------------------------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Investitionsprojekte</b>                                |         |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
| Ersatz, Sanierungen Kanalnetz                              | 1'1'570 | 610    | 960    | 1'000  | 1'000  | 1'000  | 1'000  | 1'000  | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| Sanierungsprogramm Hochwasserentlastungen/Typenanpassungen | 560     | 180    | 180    | 200    |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
| Verlegung Kanalisation Industriestrasse                    | 2'200   | 0      | 700    | 1'000  | 500    |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
| Sanierung Zulaufkanal ARA                                  | 3'300   |        |        |        | 100    | 200    | 1'500  | 1'500  | 0     |       |       |       |       |
| Kanalisation Teilstück Bünz-Grenze Villm.                  | 600     |        |        |        | 200    | 300    | 100    | 0      |       |       |       |       |       |
| (Ausbau Nutzenbach-/Anglikerstasse)                        |         |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0       |        |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |
| Anschlussgebühren                                          | -11'600 | -1'100 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -1'000 | -900  | -900  | -900  | -900  | -900  |
| Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen                     | 6'630   | -310   | 840    | 1'200  | 800    | 500    | 1'600  | 1'500  | 100   | 100   | 100   | 100   | 100   |

| Gemeinde Wohlen                  |     |           |           |           | Abwasserbeseitigung - Finanzplan |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|----------------------------------|-----|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
|                                  |     | 18        | 19        | 20        | 21                               | 22        | 23        | 24        | 25        | 26        | 27        | 28        | 29        |  |
| Anzahl Abonnenten                | A   | 0         | 0         | 0         | 0                                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |  |
| Grundtaxe je Abonnent            | B   | 0         | 0         | 0         | 0                                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |  |
| Wasserverkauf m3                 | C   | 1'100'000 | 1'200'000 | 1'200'000 | 1'210'000                        | 1'210'000 | 1'220'000 | 1'220'000 | 1'230'000 | 1'230'000 | 1'240'000 | 1'240'000 | 1'250'000 |  |
| Ansatz je m3                     | D   | 1.50      | 1.50      | 1.30      | 1.30                             | 1.30      | 1.30      | 1.30      | 1.30      | 1.30      | 1.30      | 1.30      | 1.30      |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
| Grundtaxen                       | A*B | 0         | 0         | 0         | 0                                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |  |
| Verbrauchsgebühren               | C*D | 1'650     | 1'800     | 1'560     | 1'573                            | 1'573     | 1'586     | 1'586     | 1'599     | 1'599     | 1'612     | 1'612     | 1'625     |  |
| Entwässerung Strassen/Schulareal | xx  | 135       | 135       | 135       | 135                              | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       |  |
| Übriger Betriebsertrag           | xx  | 15        | 16        | 15        | 15                               | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                  |     |           |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |  |

\* ohne planmässige Abschreibungen  
 \*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

| Jahr | Nettoschuld | Verschuldungsgrenze |
|------|-------------|---------------------|
| 18   | -25'494     | 0                   |
| 19   | -24'263     | 0                   |
| 20   | -23'212     | 0                   |
| 21   | -22'546     | 0                   |
| 22   | -22'139     | 0                   |
| 23   | -20'617     | 0                   |
| 24   | -19'174     | 0                   |
| 25   | -19'073     | 0                   |
| 26   | -18'961     | 0                   |
| 27   | -18'851     | 0                   |
| 28   | -18'730     | 0                   |
| 29   | -18'611     | 0                   |



## **7. Finanzplan ABFALLWIRTSCHAFT**

### **7.1 Erläuterungen Investitionsplan**

Im Bereich der Abfallwirtschaft sind keine Investitionen vorgesehen.

### **7.2 Erläuterungen Finanzplan**

Die Abfallwirtschaft wird wie folgt geführt:

- Spezialfinanzierung (eigenwirtschaftlich) für den Sektor Verbrennung. D.h. die Verbraucher/Verursacher bezahlen die anfallenden Kosten vollumfänglich über die entsprechenden Gebühren.
- Der Sektor Grünabfuhr, Altpapier und Diverses wird als Zuschussbetrieb geführt. Die dafür anfallenden Kosten werden aus Steuergeldern finanziert. Der steuerfinanzierte Zuschuss dafür wird im Budget 2019 auf CHF 703'500 geschätzt. Dieser entspricht knapp 2% des Steuerertrages der natürlichen Personen.
- Die Planung geht von konstanten Mengen, Kosten aus. Im Zusammenhang mit der vollständigen Gebührenfinanzierung sind dementsprechende Angleichungen unvermeidlich.
- Der Antrag der Motion 13087 lautet wie folgt: *Der Gemeinderat wird beauftragt, dem Einwohnerrat einen Bericht und Antrag vorzulegen mit dem Ziel, die Grüngut-Entsorgung zu privatisieren. Zu diesem Zweck ist auch das Abfall-Reglement vom 22. Januar 2001 zu ändern.* Im Zusammenhang mit der Bearbeitung der erwähnten Motion 13087 wird auch die Einführung der Gebührenpflicht für alle Teile der Abfallwirtschaft auf Gemeindeebene einer erneuten Prüfung unterzogen.

Ab 2020 wird in der vorliegenden Planung mit einer vollständig gebührenfinanzierten Abfallwirtschaft gerechnet, womit der steuerfinanzierte Zuschuss wegfällt. Damit werden die Bestimmungen der Verordnung zum EG Umweltrecht, das die Einführung von verursachergerechten Grüngut- und Recyclinggebühren verlangt, umgesetzt.



Gemeinde Wohlen

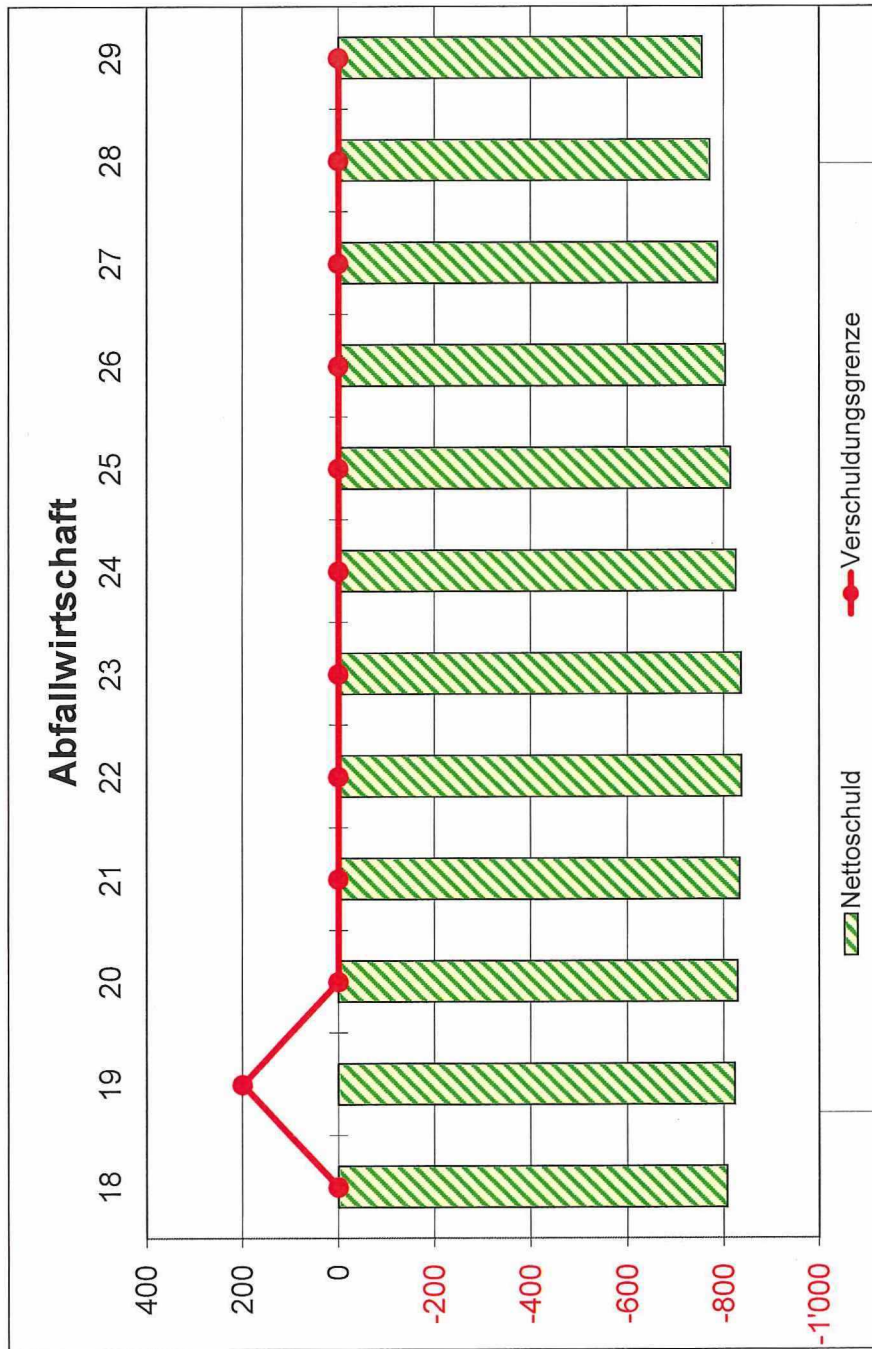
Abfallwirtschaft - Finanzplan

|                                          | 18        | 19    | 20    | 21    | 22    | 23    | 24    | 25    | 26    | 27    | 28    | 29    |
|------------------------------------------|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Anzahl Haushalte                         | A         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Haushalt-Grundgebühr                     | B         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Sackgebü. 35l, Menge                     | C         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Sackgebü. 35l, Ansatz                    | D         | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  |
| Sackgebü. 60l, Menge                     | E         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Sackgebü. 60l, Ansatz                    | F         | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  |
| Sperrgutmarken, Menge                    | G         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Sperrgutmarken, Ansatz                   | H         | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  |
| Containerplomben, Menge                  | I         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Containerplomben, Ansatz                 | J         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
|                                          |           |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Grundgebühren                            | A*B       | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Sackgebühren                             | C*D + E*F | 540   | 550   | 687   | 690   | 690   | 690   | 690   | 695   | 695   | 695   | 695   |
| Gewerbekehricht                          | G*H + I*J | 238   | 235   | 293   | 293   | 293   | 293   | 293   | 293   | 293   | 293   | 293   |
| Sperrgutmarken                           |           | 18    | 19    | 23    | 23    | 23    | 23    | 23    | 23    | 23    | 23    | 23    |
| Recyclingerträge                         |           | 95    | 83    | 95    | 95    | 95    | 95    | 95    | 95    | 95    | 95    | 95    |
| Übrige Betriebserträge                   |           | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     |
| Zuschuss EG bis 2019/Grüngebü. ab 2020   |           | 714   | 703   | 510   | 510   | 520   | 525   | 525   | 525   | 525   | 525   | 525   |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>              | I         | 1'606 | 1'591 | 1'609 | 1'612 | 1'622 | 1'627 | 1'627 | 1'632 | 1'632 | 1'632 | 1'632 |
| Gebühren an KVA                          |           | 340   | 325   | 340   | 340   | 340   | 345   | 345   | 350   | 350   | 350   | 350   |
| Kehrtafelfuhr                            |           | 245   | 245   | 245   | 250   | 250   | 255   | 255   | 255   | 260   | 260   | 260   |
| Grünabfuhr und -deponie                  |           | 515   | 505   | 510   | 510   | 515   | 525   | 525   | 525   | 525   | 525   | 525   |
| Altpapierentsorgung                      |           | 70    | 70    | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    |
| Übrige Abfuhr und Transporte             |           | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    | 74    |
| Altmaterialeupreise                      |           |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
|                                          |           |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Übriger Betriebsaufwand *                |           | 370   | 360   | 360   | 360   | 360   | 365   | 365   | 365   | 365   | 365   | 365   |
| <b>Betrieblicher Aufwand *</b>           | K         | 1'614 | 1'579 | 1'609 | 1'614 | 1'619 | 1'644 | 1'644 | 1'649 | 1'654 | 1'654 | 1'654 |
| <b>Betriebliches Ergebnis *</b>          | I-K       | -8    | 12    | 0     | -2    | -2    | -7    | -17   | -17   | -22   | -22   | -22   |
| Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)     | 0.75 %    | 4     | 4     | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     |
| = Selbstfinanzierung                     | L         | -4    | 16    | 6     | 4     | 4     | -1    | -11   | -11   | -16   | -16   | -16   |
| Nettoinvestitionsausgaben                | Plan      | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| - Selbstfinanzierung                     | L         | 4     | -16   | -6    | -4    | -4    | 1     | 11    | 11    | 16    | 16    | 16    |
| = Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss  | M         | 4     | -16   | -6    | -4    | -4    | 1     | 11    | 11    | 16    | 16    | 16    |
| Nettoschuld EB                           | xx        | -811  | -807  | -823  | -829  | -833  | -836  | -825  | -814  | -803  | -787  | -771  |
| + Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss  | M         | 4     | -16   | -6    | -4    | -4    | 1     | 11    | 11    | 16    | 16    | 16    |
| = Nettoschuld SB (= Vermögen)            | xx        | -807  | -823  | -829  | -833  | -837  | -825  | -814  | -803  | -787  | -771  | -755  |
| Verschuldungsgrenze **                   | 6.00 %    | 0     | 200   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Verschuldungsreserve (= - Überschuldung) |           | 807   | 1'023 | 829   | 833   | 837   | 825   | 814   | 803   | 787   | 771   | 755   |

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

| Jahr | Nettoschuld | Verschuldungsgrenze |
|------|-------------|---------------------|
| 18   | -807        | 0                   |
| 19   | -823        | 200                 |
| 20   | -829        | 0                   |
| 21   | -833        | 0                   |
| 22   | -837        | 0                   |
| 23   | -836        | 0                   |
| 24   | -825        | 0                   |
| 25   | -814        | 0                   |
| 26   | -803        | 0                   |
| 27   | -787        | 0                   |
| 28   | -771        | 0                   |
| 29   | -755        | 0                   |



## **Antrag**

Kenntnisnahme Finanzplan 2019 – 2028 der Einwohnergemeinde Wohlen AG.

Wohlen, 3. September 2018

**GEMEINDERAT WOHLLEN**