

**FINANZPLAN**  
**EINWOHNERGEMEINDE**

**2021-2030**

**Wohlen**



## Aufgaben- und Finanzplanung 2021-2030

### Inhaltsverzeichnis

|     |                                                                                                                                                  |    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.  | Zusammenfassung                                                                                                                                  | 2  |
| 2.  | Einleitung                                                                                                                                       | 3  |
| 3.  | Investitionsplan<br>– nach Funktionen<br>– nach Projektstatus: in Bau / beschlossen / geplant                                                    | 7  |
| 4.  | Planerfolgsrechnung                                                                                                                              | 15 |
| 5.  | Nettoschuld                                                                                                                                      | 18 |
| 6.  | Kennzahlen / Grafiken                                                                                                                            | 20 |
| 7.  | Stellenetat Gemeindeverwaltung Wohlen 2021 bis 2030<br>– Organigramm<br>– voraussichtliche Entwicklung<br>– in Betracht zu nehmenden Indikatoren | 23 |
| 8.  | Finanzplan Abwasserbeseitigung                                                                                                                   | 26 |
| 9.  | Finanzplan Abfallwirtschaft                                                                                                                      | 30 |
| 10. | Antrag                                                                                                                                           | 34 |

## 1. Zusammenfassung

Die rollende Finanzplanung stellt die voraussichtliche finanzielle Entwicklung der Gemeinde Wohlen dar. Bei der Überarbeitung des Investitionsplanes kam wiederum zum Ausdruck, dass wichtige notwendige und nicht mehr aufschiebbare Investitionsprojekte anstehend sind. Bei den bestehenden Liegenschaften wird ein sehr grosser Sanierungsbedarf festgestellt. Dagegen sind die finanziellen Mittel limitiert. Zudem lässt die Corona-Situation keine höheren Steuereinnahmen erwarten, wobei das Ausmass momentan noch nicht absehbar ist. Um eine attraktive Wohngemeinde zu bleiben, bedarf es einer guten und zeitgemässen Infrastruktur.

Das Investitionsvolumen liegt über alle Planjahre bei CHF 145 Mio. Die Summe der Projekte mit Status «geplant» erreicht CHF 138 Mio. Die Schwerpunkte der Investitionen liegen mit rund 68% oder CHF 98 Mio. im Bereich Bildung und mit 28% oder CHF 40 Mio. beim Verkehr. Die kumulative Selbstfinanzierung beträgt CHF 69 Mio. und entspricht der im Legislaturprogramm angestrebten durchschnittlichen Selbstfinanzierung von CHF 4 bis 5 Mio. Jedoch ist der Selbstfinanzierungsgrad von nur 48% ungenügend und liegt deutlich unter der 70%-Marke. Bei Werten über 70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden. Die Investitionsausgaben sowie die daraus resultierende Verschuldung werden in den nächsten Jahren sehr stark ansteigen. Andererseits ist das Hinausschieben der Instandhaltung auch eine grosse Hypothek, die nicht unseren Nachkommen weitergegeben werden darf.

Der Gemeinderat hat in den letzten Jahren in der Finanzplanung stets den Steuerfuss von 115% gefordert und vertreten. Nach der zweimaligen Ablehnung des Steuerfusses von 115% für das Budget 2019 durch das Stimmvolk hat der Regierungsrat den bisherigen Steuerfuss von 110% genehmigt. In zweiter Lesung des Budgets 2020 hat der Gemeinderat dem Einwohnerrat den Steuerfuss von 113% beantragt. Darauf hat die Wohler Bevölkerung die Erhöhung des Steuerfusses um 3% auf 113% anfangs 2020 gutgeheissen. Der Gemeinderat nimmt den Volkswillen ernst und zeigt im Finanzplan 2021-2030, dass dieser Zwischenschritt für die Jahre 2021 und 2022 seine Gültigkeit haben soll. Im Jahr 2023 ist die Erhöhung auf den geforderten Steuerfuss von 115% geplant. Werden sich die Planjahre gemäss der Darstellung zeigen und nicht besser entwickeln, ist ab der Inbetriebnahme der Schulhausbauten Halde eine Steuerfusserhöhung auf 120% notwendig.

Bei der Planerfolgsrechnung ist die Planbarkeit nicht im gleichen Ausmass gegeben wie beim Investitionsprogramm, da die Finanzsituation von Entwicklungen abhängig ist, welche von der Gemeinde nicht oder nur teilweise beeinflusst werden können. Die Basis bildet das Budget 2021. Darin enthalten ist die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule, welche sich nach der Neuressourcierung ab Schuljahr 2020/21 erstmals für das ganze Jahr auswirkt. Zudem hat die Referenzzinssatzanpassung eine Reduktion der Schulgelder von Gemeinden für auswärtige Schülerinnen und Schüler zur Folge. Ab dem Jahr 2022 gehen die Planerfolgsrechnungen von der kostendeckenden Abfallwirtschaft und somit von einer Entlastung um den steuerfinanzierten Zuschuss von jährlich CHF 750'000 aus. Ebenfalls ab dem Jahr 2022 entfallen die Verzinsung der Darlehen vom Bifang und ab dem Jahr 2023 wird für das Isler-Areal ein Ertrag aus Baurechtzinsen von CHF 300'000 anstelle eines Verkaufserlöses eingesetzt. Der Abschreibungsaufwand wird gemäss der Investitionsplanung und der erwarteten Nutzungsdauer der Sachanlagen berechnet.

Die Nettoschuld überschreitet die CHF 100 Mio. Marke ab dem Jahr 2024 und erreicht beim Höchststand im 2026 über CHF 123 Mio. Ab dem Jahr 2023 wird die Nettoschuld pro Einwohner CHF 5'000 überschreiten, was eine sehr hohe Verschuldung ausmacht. Der kantonale Richtwert von CHF 2'500 pro Einwohner wird in allen Planjahren überschritten.

## **2. Einleitung**

### **2.1 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 Wohlen 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

### **2.2 Grundlagen**

Der vorliegende Finanzplan basiert auf:

- dem Leitbild der Gemeinde
- dem Legislaturprogramm 2018-2021
- dem genehmigten Budget 2020
- der Rechnung 2019 mit einer Nettoschuld von CHF 31.1 Mio.
- dem vom Gemeinderat verabschiedeten Budget 2021

### **2.3 Rahmenbedingungen**

Entscheide der übergeordneten Staatsebenen wirken sich in unterschiedlichem Masse auf den Finanzhaushalt der Gemeinde aus. Am 19. Mai 2019 haben die Schweizer Stimmberechtigten das Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF) angenommen. Auf Kantonsebene wurde die Reform auf den 1. Januar 2020 in Kraft gesetzt. Ob die Ertragsausfälle bei den juristischen Personen vollumfänglich durch Steuererträge aus Dividendenausschüttungen kompensiert werden können, ist aktuell noch nicht absehbar. Beim Grossen Rat ist erneut die Forderung bezüglich Anpassung des steuerlichen Pauschalabzuges für die Krankenkassenprämien ein Thema. In der Vergangenheit gab es nie eine Anpassung an die höheren Prämienkosten aufgrund der Steuereinbussen. Der Kanton und die Gemeinden müssen für die aktuell geforderte Anpassung gesamthaft CHF 88 Mio. hinnehmen. Die Auswirkung für die Gemeinde Wohlen wird auf CHF 1 Mio. geschätzt, ist aber aufgrund des noch ausstehenden politischen Entscheides im vorliegenden Finanzplan nicht berücksichtigt.

Zudem beeinflusst die Struktur der Gemeinde den Finanzhaushalt bekanntlich eher ungünstig. Um diese Lücke mindestens teilweise zu schliessen, werden der Gemeinde substanzielle Beiträge aus dem Finanz- und Lastenausgleich ausgerichtet. Diese sind in die vorliegende Planung eingeflossen.

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 einem für die Bevölkerung tragbaren Steuerfuss umzusetzen. Ohne weitere Steuerfussanpassungen sind die Vorhaben nicht finanzierbar und somit auch nicht realisierbar. Der vorliegende Finanzplan unterstreicht dies wiederum klar und deutlich.

Im aktuellen Legislaturprogramm hat der Gemeinderat mitgeteilt, dass das Leistungsangebot aufrechterhalten und die Infrastruktur zeitgemäss modernisiert werden soll – dies mit einer angemessenen Steuerbelastung und einem ausgeglichenen Finanzhaushalt.

## 2.4 Finanzpolitische Ziele

Im Legislaturprogramm 2018-2021 ist u.a. folgendes festgelegt:

- Die Gemeinde Wohlen erarbeitet sich eine durchschnittliche Eigenfinanzierung von jährlich CHF 4.0 bis CHF 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 Finanzkennzahlen gemäss § 26 der Finanzverordnung dienen zur Beurteilung der Finanzlage bezüglich Verschuldung, Finanzierung und Leistungsfähigkeit. Es gelten dafür die nachfolgenden Richtwerte:

| Finanzkennzahlen           | Richtwerte zur Beurteilung |                                         |
|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
| Nettoschuld I je Einwohner | < CHF 2'500                | tragbare Verschuldung                   |
|                            | CHF 1'001 - 2'500          | mittlere Verschuldung                   |
|                            | CHF 2'501 - 5'000          | hohe Verschuldung                       |
|                            | > CHF 5'000                | sehr hohe Verschuldung                  |
| Nettoverschuldungsquotient | < 100%                     | gut                                     |
|                            | 100 - 150%                 | genügend                                |
|                            | > 150%                     | schlecht                                |
| Zinsbelastungsanteil       | 0 - 4%                     | gut                                     |
|                            | 4 - 9%                     | genügend                                |
|                            | > 9%                       | schlecht                                |
| Selbstfinanzierungsanteil  | > 20%                      | gut                                     |
|                            | 10 - 20%                   | mittel                                  |
|                            | < 10%                      | schwach                                 |
| Selbstfinanzierungsgrad    | gegen 100%                 | mittelfristig (Zeitraum 8 bis 10 Jahre) |
|                            | > 100%                     | ideal                                   |
|                            | 80% - 100%                 | gut bis vertretbar                      |
| Kapitaldienstanteil        | < 5%                       | geringe Belastung                       |
|                            | 5 - 15%                    | tragbare Belastung                      |
|                            | > 15%                      | hohe Belastung                          |

Entscheidend ist die Entwicklung der Zahlen über eine mittelfristige Vergleichsperiode sowie in ihrer Gesamtheit. Zur Umsetzung der in der Planung aufgeführten Projekte muss von den Finanzkennzahlen abgewichen werden. Langfristig sollen sich diese jedoch in der vorgesehenen Bandbreite bewegen. Die Finanzkennzahlen der Gemeinde Wohlen werden auf den nachfolgenden Seiten 20 bis 22 dargestellt.

## 2.5 Steuerfuss

Aufgrund der rollenden Aufgaben- und Finanzplanung 2019-2028 und der sich daraus ergebenden ungenügenden Kennzahlen, hatte der Gemeinderat entschieden, mit dem Budget 2019 eine Steuerfusserhöhung von 5% auf 115% zu beantragen. Mit dieser Massnahme sollte insbesondere vorzeitig der sich abzeichnenden, massiv ansteigenden Nettoverschuldung entgegengewirkt werden. Es ist die Aufgabe des Gemeinderates, im Sinne einer vorausschauenden Finanzpolitik, den Finanzhaushalt der Gemeinde nach den gesetzlichen Vorgaben zu steuern.

Nach zweimaliger Rückweisung des Budgets mit einem Steuerfuss von 115% für das Jahr 2019 erfolgte die Beschlussfassung durch den Regierungsrat. Die Genehmigung des Steuerfusses von 110% durch den Regierungsrat wurde begründet, dass bei einer erstmaligen Ablehnung von Budget und Steuerfuss durch das Volk auf die gesetzlichen Anforderungen abgestützt wird. Das heisst die Ausgabendeckung des Budgets und das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht war gewährleistet. Dazu wurde in Aussicht gestellt, dass bei einer erneut notwendigen Beurteilung durch den Regierungsrat im nächsten Jahr die Finanz- und Aufgabenplanung (anstehende Investitionen in Unterhalt, Erneuerung und Neubauten) einer vertieften Überprüfung unterzogen wird. Er werde seinen Entscheid aufgrund längerfristiger finanzplanerischer Überlegungen treffen.

Dazu ist es nicht gekommen. Nach Rückweisung des Budgets 2020 mit einem beantragten Steuerfuss von 115% durch den Einwohnerrat ist die zweite Auflage des Gemeinderates mit 113% durch den Einwohnerrat gutgeheissen worden. Anlässlich der Volksabstimmung vom 9. Februar 2020 genehmigten auch die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger das Budget 2020 und somit die Steuerfusserhöhung um 3 % auf 113 %. Der Gemeinderat hatte bereits in der Debatte im Einwohnerrat unmissverständlich festgehalten, dass es sich beim beantragten Steuerfuss von 113% nur um einen Zwischenschritt handeln kann. Für die Finanzierung der anstehenden und unbedingt notwendigen Investitionen sei ein Steuerfuss von 115% erforderlich.

Bei der Überarbeitung des Finanzplanes für die Jahre 2021 bis 2030 musste festgestellt werden, dass der höhere Investitionsbedarf sowie die Entwicklung der Planerfolgsrechnungen einen höheren Steuerertrag erfordern. In der politischen Diskussion wurden Argumente für die Beibehaltung des Steuerfusses, sowie für die sofortige Erhöhung auf 115%, abgewogen. Der Gemeinderat anerkennt mit seinem Entscheid den Willen der Stimmbürgerinnen und Stimmbürger und hält damit fest, dass mit dem Zwischenschritt für drei Jahre der unveränderte Steuerfuss von 113% beibehalten werden soll. Der Gemeinderat hält es für realistisch den Einwohnerrat und die Stimmberechtigten für die Zustimmung zum Budget 2023 mit einem um 2% erhöhten Steuerfuss von 115% zu gewinnen. Da jedoch die finanziellen Ziele mit diesem Steuerfuss nicht erreicht werden können, muss bereits im aktuellen Finanzplan die nächste Steuerfusserhöhung auf 120% angekündigt werden. Ab dem Jahr 2026 werden die direkten Auswirkungen der Investitionen greifen und den Finanzhaushalt übermässig belasten.

Zurzeit ist die Gemeinde Wohlen mit dem Steuerfuss von 113% im mittleren Drittel der «Steuerfuss-Rangliste» der Aargauer Gemeinden. Die Übersicht der aktuell geltenden Steuerfüsse 2020 der Aargauer Gemeinden zeigt folgendes Bild:

- 135 Gemeinden (64%) mit einem Steuerfuss von 112% und tiefer
- 6 Gemeinden (3%) mit einem **Steuerfuss von 113%**
- 69 Gemeinden (33%) mit einem Steuerfuss von 114% und höher

Unter Berücksichtigung, dass zurzeit mit 2% ein Anteil der Abfallwirtschaft mit Steuern finanziert wird, verbessert sich die Position. Das Kantonsmittel 2020 liegt bei 106,2%. Nachstehend der Vergleich des Norm-Steuerertrages pro Einwohner basierend auf der Jahresrechnung 2019:

- |                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| – Gemeinde Wohlen                           | CHF 2'397 |
| – Durchschnitt aller aargauischen Gemeinden | CHF 2'848 |

Auch mit dem aktualisierten Finanzplan wird die Tendenz der vorangegangenen Finanzpläne bestätigt. Um den Investitionsschub nur einigermassen tragen zu können, ist eine Erhöhung des Steuerfusses unausweichlich.

## 2.6 Schlussfolgerung

Der Gemeinderat hat das Budget 2021 eingehend beraten und verabschiedet. Dieses sieht mit einem Steuerfuss von 113% ein Gesamtergebnis von CHF 41'200 vor, beim Finanzierungsergebnis wird mit einem Fehlbetrag von CHF 10,848 Mio. gerechnet. In Bezug auf das Budget 2021 ist diese Situation tragbar. Bei der langfristigen Betrachtung wird der Handlungsbedarf aber offensichtlich. Angesichts der Notwendigkeit der zahlreichen Investitionen in den Ausbau und Werterhalt der Infrastrukturen und dem damit verbundenen immensen Mittelbedarf ist die Verbesserung der Rechnungsergebnisse ausserordentlich wichtig.

Es zeigt sich, dass die Erhöhung des Steuerfusses auf 113% nur ein Zwischenschritt ist und die nochmalige Erhöhung auf 115% erfolgen muss. Dies einerseits um in den kommenden Jahren ein ausgeglichenes Budget zu präsentieren und im Sinne einer weitsichtigen Finanzpolitik. Damit die notwendigen Schulden für die anstehenden Investitionen vertretbar sind, muss spätestens im Jahr 2026 nochmals eine Erhöhung des Steuerfusses erfolgen. Die Planzahlen basieren auf dem Steuerfuss von 120%. Ohne diese Steuereinnahmen ist die Umsetzung der vorgesehenen notwendigen Infrastrukturprojekte nicht realisierbar. Daneben sind allfällige weitere ertrags- und ausgabenseitige Verbesserungen zu prüfen.

Nach mehreren Beratungen des Investitionsprogrammes erachtet der Gemeinderat die darin aufgelisteten Projekte als notwendig. Es ist nicht mehr verantwortbar, die Vorhaben noch weiter hinauszuschieben oder gar darauf zu verzichten, d.h. der Nachholbedarf in den Werterhalt der vorhandenen Infrastruktur muss im skizzierten Planungszeitraum verwirklicht werden.

So ist in den Jahren 2021 bis 2030 ein Investitionsvolumen für einen Gesamtbetrag von CHF 145 Mio. im Finanzplan eingestellt. Um die damit erkennbaren zusammenhängenden Belastungen finanziell zu verkraften, bedarf es der zusätzlichen Erträge. Dennoch wird die Verschuldung in den kommenden Jahren massiv zunehmen.

Das Gemeindegesetz hält fest, dass das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung mittelfristig (7 Jahre) ausgeglichen sein muss. Aus dieser Bestimmung geht hervor, dass die Ergebnisse der Erfolgsrechnung für die Finanzpolitik entscheidend sind. Die gesetzliche Vorgabe kann zwar erfüllt werden, obwohl vorübergehend Aufwandüberschüsse bevorstehen. Das kumulierte Ergebnis ist im Vergleich zu den vorgesehenen hohen Investitionen eigentlich zu gering. Diese Einschätzung wird aus dem Verlauf der künftigen finanziellen Entwicklung bzw. den Kennzahlen erkennbar. Konkret zeigt sich die ungenügende finanzielle Leistungsfähigkeit am signifikanten Anstieg der Nettoschuld.

Die Investitionen werden langfristig eine positive Wirkung zeigen und den Standort Wohlen stärken. Die zeitgemässe Sanierung und Erneuerung der Infrastruktur ist für den Finanzhaushalt eine Herausforderung insbesondere wegen der Ungewissheit der wirtschaftlichen Entwicklung und den stark zunehmenden Schulden. Andererseits ist das Hinausschieben der Instandhaltung auch eine Hypothek, die unseren Nachkommen nicht hinterlassen werden darf. Unter diesem Aspekt gilt es die zweifellos grossen Aufgaben anzugehen und gemeinsam zu lösen. Dafür bedarf es unbedingt den Willen aller politischen Entscheidungsträger wie auch der stimmberechtigten Bevölkerung.

### 3. Investitionsplan

#### 3.1 Erläuterungen

Im abgebildeten Zeitraum 2020 bis 2030 steht der Gemeinde ein Investitionsboom bevor. In der Planrechnung sind Projekte für CHF 145 Mio. aufgeführt. Davon haben CHF 138 Mio. den Status «geplant». Bezogen auf das Gesamtvolumen ergibt sich eine jährliche Investitionsquote von CHF 13 Mio.

Im Wesentlichen fallen die Vorhaben nach Funktion wie folgt an:

- CHF 98 Mio. im Bereich Bildung
- CHF 40 Mio. im Bereich Verkehr
- CHF 15 Mio. im Bereich Allgemeine Verwaltung

An der Bedeutung der in den vergangenen Jahren aufgezeigten notwendigen Investitionen ändert sich mit Blick auf die Planperiode nichts. Die Planzahlen wurden aufgrund des Abklärungs- und Planungsfortschritts präziser festgelegt.

Im Bereich der allgemeinen Verwaltung sind Investitionen in die Infrastruktur nötig. Der Platzmangel ist mittlerweile akut und die Arbeitsplatzsituation einzelner Abteilungen ist unbefriedigend, sodass Übergangslösungen getroffen werden müssen. Ebenfalls stehen diverse Unterhalts- und Wertermassnahmen in den kommenden Jahren an.

Der wesentlichste Anteil der Investitionsprojekte mit knapp CHF 100 Mio. ist in die Bildungsinfrastruktur notwendig. Die Volksabstimmung über den Neubau der Dreifachturnhalle Hofmatten erfolgt im September 2020. Die Planung der Sanierung und Teilneubau des Schulzentrums Halde ist bereits weit fortgeschritten. Die Notwendigkeit und der Umfang wurden mit Bericht und Antrag 14070 im Jahr 2020 präsentiert. Grosser Sanierungsbedarf besteht zudem im Schulzentrum Junkholz, welches mittlerweile über grosse bauliche Mängel verfügt. Im Anschluss an das Projekt Halde wird das Schulzentrum Junkholz anstehen.

Die vorgesehenen Kantonsstrassenprojekte unterliegen der Federführung des Kantons. Die Gemeinde Wohlen hat sich gemäss Dekret an den Kosten zu beteiligen. Der terminliche Ablauf berücksichtigt die Lebensdauer der betroffenen Strassenabschnitte, verkehrsorganisatorische Abhängigkeiten und einen realistischen Planungsfortschritt. Verzögerungen sind aufgrund der Komplexität der Bauprojekte, der vielfältigen Abhängigkeiten und aufgrund von Einsprachen möglich und können nicht abgebildet werden.

Investitionen in Gemeindestrassen sind aufgrund des Zustands und weiterer Bauvorhaben im Investitionsprogramm berücksichtigt. Kleinere Investitionsmassnahmen, die sich gemäss Unterhaltsplanung oder insbesondere im Nachgang zu privaten Bauvorhaben aufdrängen sind mit einem wiederkehrenden Betrag im Investitionsprogramm vorgesehen.

Grössere Investitionen macht die Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes nötig (BEHIG), welches Anpassungen der Bushaltestellen auf Gemeindestrassen erfordert. Als Grundlage für diese Planung wird im Jahr 2021 vorab eine Analyse des Busnetzes gemacht, um gezielte Massnahmen umzusetzen. Im Investitionsprogramm sind ab 2022 Mittel für die Umsetzung vorgesehen.

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 bis 2018 zeigt sich, dass die Gemeinde Wohlen mit jährlichen Nettoinvestitionen pro Einwohner von CHF 363 rund 27% unter dem Durchschnitt aller aargauischen Gemeinden von CHF 497 pro Einwohner liegt.

Allerdings zeigt der Mehrjahresvergleich auch, dass die Selbstfinanzierung mit CHF 248 pro Einwohner rund 45% unter dem Durchschnitt aller aargauischen Gemeinden von 454 pro Einwohner liegt (Quelle Revisionsbericht 2019 Gruber Partner).

Die durch den Investitionsschub resultierenden höheren planmässigen Abschreibungen nach Nutzungsdauer und der steigende Aufwand für den Schuldendienst sind in der Planerfolgsrechnung enthalten.

Das grosse Investitionsvolumen ist nur umsetzbar und finanziell künftig tragbar, wenn die vorgesehenen Steuerfussanpassungen erfolgen können. Damit kann die Selbstfinanzierung etwas angehoben werden, was unbedingt nötig ist, um die zusätzlich anfallenden Betriebs- und Kapitalkosten zu tragen. Wie der Selbstfinanzierungsgrad von nur 48% über alle Planjahre aufzeigt, wird die finanzielle Leistungsfähigkeit zwar mit dieser Massnahme etwas verbessert, erreicht aber den Richtwert bei weitem nicht. Das heisst das vorgesehene Planungsvolumen übersteigt die finanzielle Leistungsfähigkeit im erwähnten Zeitraum immer noch markant.

Ausgehend von nicht vorhersehbaren Einflüssen (politische Entscheide, Bewilligungsverfahren, Verzögerungen) wird ein Realisierungsgrad von 80% des Investitionsplanes als eher wahrscheinlich erachtet, was den Selbstfinanzierungsgrad auf 60% ansteigen lässt. Erst bei einer Selbstfinanzierung von > 70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden.

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Funktion)

| Funktion  | Bezeichnung                                     | Betrag | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | ab 2031 | jährliche Abschreibung |
|-----------|-------------------------------------------------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------|------------------------|
| 0         | Allgemeinde Verwaltung                          |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0290      | Gmdehaus: Brandschutzertüchtigung/Gef           | 300    |      |      | 160  | 100  |      |      |      |      |      |      |      |         | 9                      |
| 0290      | Gemeindehaus/Bankweg 2, Projektierung           | 900    |      | 40   |      |      |      |      | 550  | 350  |      |      |      |         | 26                     |
| 0290/0293 | Gemeindehaus/Bankweg 2, Sanierung/Uf            | 6'300  |      |      |      |      |      |      |      |      | 1600 | 4000 | 700  |         | 180                    |
| 0291      | ehemals Werkhof/Bleichi, Dachsanierung          | 500    |      | 50   | 250  | 200  |      |      |      |      |      |      |      |         | 14                     |
| 0291      | ehemals Werkhof/Bleichi Projektierung u         | 3'500  |      |      |      |      |      |      |      |      | 200  | 150  | 3150 |         | 100                    |
| 0292      | Steingasse 45, Sanierung (Projekt+Realisierung) |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 0294      | Wilstr. 57, 1 OG Mieterausbau (Repol) P         | 125    | 25   | 100  | 875  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 0294      | Wilstr. 57, 1 OG Mieterausbau (Repol) R         | 875    |      |      | 850  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 0294      | Wilstrasse 57, Anpassungen/Ausbau 2 E           | 2'420  | 200  | 1370 | 850  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 69                     |
| 1         | Öffentliche Sicherheit                          |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 1400      | Ämtliche Vermessung Los 7                       | 100    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 20                     |
| 1506      | Fw, Ersatz Verkehrs-Fz (netto)                  | 80     | 80   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 1506      | Fw, Ersatz Wechsellade-Fz (netto)               | 80     |      |      | 80   |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 1506      | Fw, Ersatz Brandschutzbekleidung                | 220    |      |      | 220  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 44                     |
| 1506      | Fw, Ersatz Pikett-Fz (netto)                    | 330    |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 330  |      |         | 22                     |
| 1506      | Fw, Ersatz Personentransport-Fz (netto)         | 70     |      |      |      | 70   |      |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 2         | Bildung                                         |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 2120      | Primarstufe, Anschaffung Schulmobiliar          | 123    |      | 123  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 2130      | Oberstufe, Anschaffung Schulmobiliar            | 125    |      | 125  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 2170      | Kindergarten (in Abhängigkeit Kiga-Strate       | 7'000  |      |      | 450  | 1900 |      |      | 1500 | 1500 | 1500 |      |      |         | 200                    |
| 2171      | Haide, Projektierung Vor-/Bauprojekt, Ba        | 3'050  | 1650 | 704  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 305                    |
| 2171      | Haide-Hofmatten, Plan+Projekt 3-fach Ha         | 890    | 420  | 30   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 89                     |
| 2171      | Haide-Hofmatten, Dreifachhalle mit Einst        | 16'130 | 250  | 6000 | 9800 | 80   |      |      |      |      |      |      |      |         | 461                    |
| 2171      | Haide, Neubau Primar                            | 13'400 |      | 400  | 2400 | 7800 | 2800 |      |      |      |      |      |      |         | 383                    |
| 2171      | Haide, Sanierung Primar/Rückbau Pavill          | 5'100  |      | 150  | 150  | 3100 | 1500 | 0    | 200  |      |      |      |      |         | 146                    |
| 2171      | Haide, R'bau Turnhallentrakt u Ersatzanb        | 10'700 |      | 100  | 300  | 1000 | 4200 | 4200 | 900  |      |      |      |      |         | 306                    |
| 2171      | Haide, Sanierung Bez                            | 14'200 |      | 150  | 450  | 1400 | 4000 | 6000 | 2200 |      |      |      |      |         | 406                    |
| 2171      | Haide, Freiraumgestaltung                       | 2'800  |      | 100  | 400  | 600  | 600  | 600  | 500  |      |      |      |      |         | 80                     |
| 2171      | Haide, Gemeinsames                              | 4'200  |      | 200  | 1700 | 1200 | 500  | 500  | 100  |      |      |      |      |         | 120                    |
| 2171      | Schulen allgemein, Raumprovisionen              | 2'300  |      |      | 1700 | 450  |      |      | 150  |      |      |      |      |         | 66                     |
| 2171      | Haide, Sanierung Wiellisbach                    | 2'700  |      |      |      | 200  | 2200 | 300  |      |      |      |      |      |         | 77                     |
| 2171      | Haide-Hofmatten, Dreifachhalle, Beitrag S       | -650   |      |      |      | -650 |      |      |      |      |      |      |      |         | -19                    |
| 2172      | Bunzmatt, Erneuerung Technik Lernschw           | 1'500  | 300  | 1000 | 200  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 150                    |
| 2172      | Schulanlage Bünzmatt, Umnutzung Haus            | 250    |      | 250  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 7                      |
| 2174      | Junkholz, Sanierung Turnhallen                  | 4'400  | 50   | 1850 | 2500 |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 126                    |
| 2174      | Junkholz, Konkurrenzverfahren und Proje         | 1'800  |      |      | 400  | 900  | 500  |      |      |      |      |      |      |         | 51                     |
| 2174      | Junkholz, Sanierung Schulanlage                 | 7'100  |      |      |      |      | 1000 | 3000 | 2500 | 600  |      |      |      |         | 203                    |
| 2174      | Schulanlage Junkholz, Umnutzung Haus            | 250    |      | 250  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 7                      |
| 2191      | Ersatz ICT-Schule                               | 1711   | 760  | 350  | 239  | 199  | 163  |      |      |      |      |      |      |         | 171                    |
| 2302      | Berufsschul-Turnhalle Hofmatten, Umnutz         | 250    |      | 250  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 7                      |
| 3         | Kultur, Freizeit, Sport                         |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 3291      | Casino, San. Fassade und Erdbebenertü           | 630    |      | 80   | 550  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 18                     |
| 3411      | Badi, Gesamtansanierung inkl. Zusatzkredit      | 11'704 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 334                    |

| Funktion | Bezeichnung                                | Betrag | 2020  | 2021  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | ab 2031 | jährliche Abschreibung |
|----------|--------------------------------------------|--------|-------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------|------------------------|
| 3411     | Badi, Gesamtsanierung - Beitrag Swisslo    | -718   | -718  |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | -21                    |
| 3411     | Investitionsbeitrag Hallenbad Bremgarten   | 500    | 500   |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 50                     |
| 3412     | Eishahn, Baufinanzierung                   | -9'321 | -3500 | -5821 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 3413     | Niedermatten, Sanierung Rasen Hauptfel     | 735    |       |       | 400  | 335  |      |      |      |      |      |      |      |         | 74                     |
| 4        | Gesundheit                                 |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 5        | Soziale Wohlfahrt                          |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6        | Verkehr, Nachrichtenübermittlung           |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6130     | KANTONSS-TRASSEN                           |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6130     | Lärmschutzmassnahmen io.                   | 184    | 88    | 50    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 5                      |
| 6130     | Gestaltung Zentralstrasse, Vorlaufkosten   | 270    | 130   | 120   | 20   |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 27                     |
| 6130     | Planung+ Sanierung Nutzenbachstrasse (     | 6'266  | 200   | 2300  | 2376 | 1000 | 300  |      |      |      |      |      |      |         | 157                    |
| 6130     | Eingangspforte Dotikerstrasse              | 150    | 70    | 80    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 6130     | Totalsanierung Villmergerstrasse           | 2'500  | 50    | 150   | 50   | 50   | 100  | 100  | 750  | 1000 | 250  |      |      |         | 63                     |
| 6130     | Grobnetz Bushaltestellen nach BehiG        | 435    |       | 400   | 35   |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 11                     |
| 6130     | Sanierung Friedhof-, Freiamterstrasse      | 2'000  |       |       | 100  | 500  | 1000 | 400  |      |      |      |      |      |         | 50                     |
| 6130     | Sanierung und Aufwertung Zentralstr/Pos    | 2'500  |       |       | 50   | 150  | 800  | 1000 | 500  |      |      |      |      |         | 63                     |
| 6130     | Sanierung Kapelsstrasse - Anglikon         | 4'000  |       |       | 75   | 125  | 500  | 1000 | 1000 | 1000 | 300  |      |      |         | 100                    |
| 6130     | Sanierung Walterswilerstrasse              | 1'000  |       |       |      | 500  | 500  |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6130     | Kreisel Niederwiler-, Anglikerstrasse      | 1'000  |       |       |      |      |      |      |      |      | 1000 |      |      |         | 25                     |
| 6130     | Sanierung Niederwilerstrasse               | 1'400  |       |       |      |      |      |      |      |      | 1400 |      |      |         | 35                     |
| 6130     |                                            |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150     | GEMEINDESTRASSEN                           |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150     | Gemeindestr./Sanierung a.Villmergerstr.    | 230    |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 6                      |
| 6150     | Sanierung Bünzbrücken                      | 480    | 83    |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 12                     |
| 6150     | Ersatz-/Neubau Brücke Unterdorfstr Angli   | 645    | 130   |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 16                     |
| 6150     | Sorenbühlweg, Sanierung West               | 1'100  | 21    | 500   | 200  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 28                     |
| 6150     | San./Aufwert. Aargauerstr. West-a Bahnhw   | 1'015  |       | 400   | 578  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6150     | Sanierung obere Steingasse                 | 110    |       | 110   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 3                      |
| 6150     | Ausbau Tittlisweg Süd                      | 150    |       | 150   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 4                      |
| 6150     | San. Sorenbühlweg, Güpfstr. - Allmendstr   | 550    |       | 500   | 50   |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 14                     |
| 6150     | Sanierung untere Farnbühlstrasse Mitte     | 400    |       |       | 400  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 10                     |
| 6150     | Sanierung Industriefstr/Ringstr. West/Gref | 1'500  |       |       | 500  | 500  | 500  |      |      |      |      |      |      |         | 38                     |
| 6150     | Umbau Bushaltestellen nach BehiG           | 1'000  |       |       | 250  | 250  | 250  | 250  |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6150     | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung          | 3'600  |       |       | 250  | 250  | 200  | 200  | 200  | 500  | 500  |      | 500  |         | 90                     |
| 6150     | San.Aeschstr. Ost inkl.Neuanschluss Aes    | 600    |       |       | 300  | 300  | 300  |      |      |      |      |      |      |         | 15                     |
| 6150     | Sanierung Bahnhofstrasse                   | 1'000  |       |       |      | 50   | 500  | 450  |      |      |      |      |      |         | 25                     |
| 6150     | San. Sorenbühlweg, Allmendstr. - Eishahn   | 580    |       |       |      |      |      |      | 580  |      |      |      |      |         | 15                     |
| 6150     |                                            |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6150     | Neubau Strassenbeleuchtung                 | 2'800  |       | 300   | 300  | 300  | 300  | 300  | 250  | 250  | 200  | 200  | 200  |         | 70                     |
| 6150     | Werkhof: Ersatz Fz                         | 100    | 100   |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 20                     |
| 6151     | Umsetzung Parkierungskonzept               | 240    |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 48                     |
| 6151     | Tiefgarage Bahnhof Wohlen                  | 7'180  | 2600  | 2300  | 308  |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 205                    |
| 6151     |                                            |        |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 0                      |
| 6220     | Planung-Projektierung Entwicklung Bahnst   | 2'568  | 200   | 593   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |         | 257                    |

| Funktion                          | Bezeichnung                             | Betrag         | 2020       | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027         | 2028         | 2029         | 2030         | ab 2031    | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------------|
| 6220                              | Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz       | 10'560         | 4000       | 3500          | 478           |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 302                    |
| 6220                              | Bahnhof: Bau 2. Personenunterführung    | 2'971          | 300        | 352           |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 74                     |
| 6220                              | Bahnhof: Beitrag Bund                   | -4'830         | -1300      | -1200         | -1451         |               |               |               |               |              |              |              |              |            | -121                   |
| 6220                              | Bahnhof: Beitrag Kanton/Dritte          | -6'780         | -2000      | -1800         | -2421         |               |               |               |               |              |              |              |              |            | -170                   |
| 7 Umwelt, Raumordnung             |                                         |                |            |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7410                              | Hochwasserschutz Büttikerbach           | 806            | 0          | 170           | 350           | 274           |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7410                              | do./Entnahme aus Erneuerungsfonds       | -806           |            |               |               |               | -806          |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7410                              | Bachöffnung Wohlerbergbach, 1. Etappe   | 120            | 20         | 100           |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 2                      |
| 7410                              | Revitalisierung/Ausbau Nutzenbach (Dek) | 1'123          | 52         | 350           | 350           | 250           | 80            |               |               |              |              |              |              |            | 22                     |
| 7410                              | Hochwasserschutz: HRB Wohlen (Dekret)   | 2'532          | -12        |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7410                              | Hochwasserschutz: Teilausbau Bünz (De   | 1'587          | 72         |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7410                              | dito./Entnahme aus Erneuerungsfonds     | -4'119         | -4119      |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7410                              |                                         |                |            |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 7690                              | Alllastensanierung Scheibenstand        | 700            |            |               | 570           | 700           | -570          |               |               |              |              |              |              |            | 70                     |
| 7900                              | Merkur-Areal, Planungskredit            | 200            |            |               |               |               |               |               |               |              |              | 200          |              |            | 20                     |
| 7900                              | Erschliessung/Planung/Landumlegung Wil  | 86             | 54         |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 9                      |
| 7900                              | Erschliessung "Wil" (netto 1/3-Anteil)  | 1'300          |            | 50            | 300           | 500           | 450           |               |               |              |              |              |              |            | 33                     |
| 7900                              | Teilrevision Nutzungsplanung            | 185            | 80         | 65            | 26            |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 19                     |
| 7900                              | Gesamtrevision Nutzungsplanung          | 400            |            |               |               |               |               | 100           | 100           | 100          | 100          |              |              |            | 40                     |
| 8 Volkswirtschaft                 |                                         |                |            |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 0                      |
| 8120                              | Erneuerung Drainageleitungen Obermatte  | 229            |            |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 5                      |
| <b>Total Investitionsprojekte</b> |                                         | <b>172'476</b> | <b>836</b> | <b>17'541</b> | <b>27'818</b> | <b>24'583</b> | <b>21'867</b> | <b>18'400</b> | <b>11'980</b> | <b>5'300</b> | <b>5'650</b> | <b>6'780</b> | <b>4'550</b> | <b>700</b> | <b>6'171</b>           |

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Projektstatus)

| Funktion                    | Bezeichnung                               | Betrag  | 2020    | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | ab 2031 | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------|-------------------------------------------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|---------|------------------------|
| <b>Projekte in Bau</b>      |                                           |         |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         |                        |
| 2171                        | Halde, Projektierung Vor-/Bauprojekt, Bau | 27'778  | -1'1717 | 2'123  | 216    | 1'524  | -426   | 0      | 0      | 0     | 0     | 0     | 0     | 0       | 1'574                  |
| 2171                        | Halde-Holmatten, Plan+Projekt 3-fach Ha   | 3'050   | 1650    | 704    |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 305                    |
| 3411                        | Badi, Gesamtsanierung inkl. Zusatzkredit  | 11'704  | 420     | 30     |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 89                     |
| 3411                        | Badi, Gesamtsanierung - Beitrag Swisslo   | -718    | -718    |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 334                    |
| 3412                        | Eisbahn, Baufinanzierung                  | -9'321  | -3500   | -5821  |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | -21                    |
| 6130                        | Planung+Sanierung Nutzenbachstrasse (     | 6'266   | 200     | 2300   | 2376   | 1000   | 300    |        |        |       |       |       |       |         | 0                      |
| 6130                        | Eingangspforte Dotikerstrasse             | 150     | 70      | 80     |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 157                    |
| 6150                        | Sanierung Bünzbrücken                     | 480     | 83      |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 4                      |
| 6150                        | Ersatz-/Neubau Brücke Unterdorfstr Angli  | 645     | 130     |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 12                     |
| 6150                        | Sorenbühlweg, Sanierung West              | 1'100   | 21      | 500    | 200    |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 16                     |
| 6151                        | Umsetzung Parkierungskonzept              | 240     |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 28                     |
| 6151                        | Tiefgarage Bahnhof Wohlen                 | 7'180   | 2600    | 2300   | 308    |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 48                     |
| 6220                        | Planung-Projektierung Entwicklung Bahnh   | 2'568   | 200     | 593    |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 205                    |
| 6220                        | Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz         | 10'560  | 4000    | 3500   | 478    |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 257                    |
| 6220                        | Bahnhof, Bau 2. Personenunterführung      | 2'971   | 300     | 352    |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 302                    |
| 6220                        | Bahnhof, Beitrag Bund                     | -4'830  | -1300   | -1200  | -1451  |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 74                     |
| 6220                        | Bahnhof, Beitrag Kanton/Dritte            | -6'780  | -2000   | -1800  | -2421  |        |        |        |        |       |       |       |       |         | -121                   |
| 7410                        | Hochwasserschutz Büttikerbach             | 806     | 0       | 170    | 350    | 274    |        |        |        |       |       |       |       |         | -170                   |
| 7410                        | do./Entnahme aus Erneuerungsfonds         | -806    |         |        |        |        | -806   |        |        |       |       |       |       |         | 0                      |
| 7410                        | Revitalisierung/Ausbau Nutzenbach (Dek    | 1'123   | 52      | 350    | 350    | 250    | 80     |        |        |       |       |       |       |         | 0                      |
| 7410                        | Hochwasserschutz: HRB Wohlen (Dekret      | 2'532   | -12     |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 22                     |
| 7410                        | Hochwasserschutz: Teillausbau Bünz (De    | 1'587   | 72      |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 0                      |
| 7410                        | ditto./Entnahme aus Erneuerungsfonds      | -4'119  | -4119   |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 0                      |
| 7900                        | Erschliessungsplanung/Landumlegung Wi     | 86      | 54      |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 9                      |
| 7900                        | Teilrevision Nutzungsplanung              | 185     | 80      | 65     | 26     |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 19                     |
| 8120                        | Erneuerung Drainageleitungen Obermatte    | 229     |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 5                      |
| <b>Projekte beschlossen</b> |                                           |         |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         |                        |
| 0294                        | Wilstrasse 57, Anpassungen/Ausbau 2. Et   | 5'930   | 1'178   | 2'290  | 1'687  | 199    | 163    | 0      | 0      | 0     | 0     | 0     | 0     | 0       | 323                    |
| 1400                        | Antliche Vermessung Los 7                 | 2'420   | 200     | 1370   | 850    |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 69                     |
| 2191                        | Ersatz ICT-Schule                         | 100     |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 20                     |
| 2191                        | Ersatz ICT-Schule                         | 1'711   | 760     | 350    | 239    | 199    | 163    |        |        |       |       |       |       |         | 171                    |
| 6130                        | Lärmschutzmassnahmen io.                  | 184     | 88      | 50     |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 5                      |
| 6130                        | Gestaltung Zentralstrasse, Vorlaufkosten  | 270     | 130     | 120    | 20     |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 27                     |
| 6150                        | Gemeindestr./Sanierung a Villmergerstr.   | 230     |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 6                      |
| 6150                        | San./Aufwert. Aargauerstr. West-a Bahnho  | 1'015   |         | 400    | 578    |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 25                     |
| <b>Projekte geplant</b>     |                                           |         |         |        |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         |                        |
| 0290                        | Gmdehaus: Brandschutzertüchtigung/Ge      | 138'768 | 1'375   | 13'128 | 25'915 | 22'860 | 22'130 | 18'400 | 11'980 | 5'300 | 5'650 | 6'780 | 4'550 | 700     | 4'274                  |
| 0290                        | Gmdehaus: Brandschutzertüchtigung/Ge      | 300     |         | 40     | 160    | 100    |        |        |        |       |       |       |       |         | 9                      |
| 0290                        | Gemeindehaus/Bankweg 2, Projektierung     | 900     |         |        |        |        |        |        | 550    | 350   |       |       |       |         | 26                     |
| 0290/0293                   | Gemeindehaus/Bankweg 2, Sanierung/U       | 6'300   |         |        |        |        |        |        |        |       | 1600  | 4000  | 700   |         | 180                    |
| 0291                        | ehemals Werkhof/Bleichi, Dachsanierung    | 500     |         | 50     | 250    | 200    |        |        |        |       |       |       |       |         | 14                     |
| 0291                        | ehemals Werkhof/Bleichi Projektierung u   | 3'500   |         |        |        |        |        |        |        |       | 200   | 150   | 3150  |         | 100                    |
| 0294                        | Wilstr. 57, 1.OG Mietersaubau (Repol) Pr  | 125     | 25      | 100    |        |        |        |        |        |       |       |       |       |         | 4                      |

| Funktion | Bezeichnung                               | Betrag | 2020 | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030 | ab 2031 | jährliche Abschreibung |
|----------|-------------------------------------------|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|---------|------------------------|
| 0294     | Wilstr. 57, 1.OG Mietausbau (Repol) R6    | 875    |      |       | 875   |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 25                     |
| 1506     | Fw, Ersatz Verkehrs-Fz (netto)            | 80     | 80   |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 5                      |
| 1506     | Fw, Ersatz Wechselle-Fz (netto)           | 80     |      |       | 80    |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 5                      |
| 1506     | Fw, Ersatz Brandschutzbekleidung          | 220    |      |       | 220   |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 44                     |
| 1506     | Fw, Ersatz Pikett-Fz (netto)              | 330    |      |       |       |       |       |       |       |       |       | 330   |      |         | 22                     |
| 1506     | Fw, Ersatz Personentransport-Fz (netto)   | 70     |      |       |       | 70    |       |       |       |       |       |       |      |         | 5                      |
| 2120     | Primarstufe, Anschaffung Schulmobiliar    | 123    |      | 123   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 25                     |
| 2130     | Oberstufe, Anschaffung Schulmobiliar      | 125    |      | 125   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 25                     |
| 2170     | Kindergärten (in Abhängigkeit Kiga-Strate | 7'000  |      | 150   | 450   | 1900  |       |       | 1500  | 1500  | 1500  |       |      |         | 200                    |
| 2171     | Halde-Hofmatten, Dreifachhalle mit Einstk | 16'130 | 250  | 6'000 | 9'800 | 80    |       |       |       |       |       |       |      |         | 461                    |
| 2171     | Halde, Neubau Primar                      | 13'400 |      | 400   | 2'400 | 7'800 | 2'800 |       |       |       |       |       |      |         | 383                    |
| 2171     | Halde, Sanierung Primar/Rückbau Pavill    | 5'100  |      | 150   | 150   | 3'100 | 1'500 | 0     | 200   |       |       |       |      |         | 146                    |
| 2171     | Halde, R'bau Turnhallentrakt u Ersatzanb  | 10'700 |      | 100   | 300   | 1'000 | 4'200 | 4'200 | 900   |       |       |       |      |         | 306                    |
| 2171     | Halde, Sanierung Bez                      | 14'200 |      | 150   | 450   | 1'400 | 4'000 | 6'000 | 2'200 |       |       |       |      |         | 406                    |
| 2171     | Halde, Freiraumgestaltung                 | 2'800  |      | 100   | 400   | 600   | 600   | 600   | 500   |       |       |       |      |         | 80                     |
| 2171     | Halde, Gemeinsames                        | 4'200  |      | 200   | 1'700 | 1'200 | 500   | 500   | 100   |       |       |       |      |         | 120                    |
| 2171     | Schulen allgemein, Raumprovisorien        | 2'300  |      |       | 1'700 | 450   |       |       | 150   |       |       |       |      |         | 66                     |
| 2171     | Halde, Sanierung Wietlisbach              | 2'700  |      |       |       | 200   | 2'200 | 300   |       |       |       |       |      |         | 77                     |
| 2171     | Halde-Hofmatten, Dreifachhalle, Beitrag S | -650   |      |       |       | -650  |       |       |       |       |       |       |      |         | -19                    |
| 2172     | Bünzmatt, Erneuerung Technik Lernschw     | 1'500  | 300  | 1'000 | 200   |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 150                    |
| 2172     | Schulanlage Bünzmatt, Umnutzung Haus      | 250    |      | 250   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 7                      |
| 2174     | Junkholz, Sanierung Turnhallen            | 4'400  | 50   | 1'850 | 2'500 |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 126                    |
| 2174     | Junkholz, Konkurrenzverfahren und Proje   | 1'800  |      |       | 400   | 900   | 500   |       |       |       |       |       |      |         | 51                     |
| 2174     | Junkholz, Sanierung Schulanlage           | 7'100  |      |       |       |       | 1'000 | 3'000 | 2'500 | 600   |       |       |      |         | 203                    |
| 2174     | Schulanlage Junkholz, Umnutzung Haus      | 250    |      | 250   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 7                      |
| 2302     | Berufsschul-Turnhalle Hofmatten, Umnut    | 250    |      | 250   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 7                      |
| 3291     | Casino, San. Fassade und Erdbenenfüt      | 630    |      | 80    | 550   |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 18                     |
| 3411     | Investitionsbeitrag Hallenbad Bremgarten  | 500    | 500  |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 50                     |
| 3413     | Niedermatten, Sanierung Rasen Hauptfel    | 735    |      |       | 400   | 335   |       |       |       |       |       |       |      |         | 74                     |
| 6130     | Totalsanierung Villmergerstrasse          | 2'500  | 50   | 150   | 50    | 50    | 100   | 100   | 750   | 1'000 | 250   |       |      |         | 63                     |
| 6130     | Grobnetz Bushaltestellen nach BehiG       | 435    |      | 400   | 35    |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 11                     |
| 6130     | Sanierung Friedhof, Freiläuterstrasse     | 2'000  |      |       | 100   | 500   | 1'000 | 400   |       |       |       |       |      |         | 50                     |
| 6130     | Sanierung und Aufwertung Zentralstr/Pos   | 2'500  |      |       | 50    | 150   | 800   | 1'000 | 500   |       |       |       |      |         | 63                     |
| 6130     | Sanierung Kapellstrasse - Anglikon        | 4'000  |      |       | 75    | 125   | 500   | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 300   |       |      |         | 100                    |
| 6130     | Sanierung Walterswilerstrasse             | 1'000  |      |       |       | 500   | 500   |       |       |       |       |       |      |         | 25                     |
| 6130     | Kreisel Niederwiler-, Anglikerstrasse     | 1'000  |      |       |       |       |       |       |       |       | 1'000 |       |      |         | 25                     |
| 6130     | Sanierung Niederwilerstrasse              | 1'400  |      |       |       |       |       |       |       |       |       | 1'400 |      |         | 35                     |
| 6150     | Sanierung obere Steingasse                | 110    |      | 110   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 3                      |
| 6150     | Ausbau Tiliweg Süd                        | 150    |      | 150   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 4                      |
| 6150     | San. Sorenbühlweg, Güpfstr. - Allmendstr  | 550    |      | 500   | 50    |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 14                     |
| 6150     | Sanierung untere Fambühlstrasse Mitte     | 400    |      |       | 400   |       |       |       |       |       |       |       |      |         | 10                     |
| 6150     | Sanierung Industrierstr/Ringstr. West/Gre | 1'500  |      |       | 500   | 500   | 500   |       |       |       |       |       |      |         | 38                     |
| 6150     | Umbau Bushaltestellen nach BehiG          | 1'000  |      |       | 250   | 250   | 250   | 250   |       |       |       |       |      |         | 25                     |
| 6150     | Gemeindestrassen, gem. UH-Planung         | 3'600  |      |       | 250   | 250   | 200   | 200   | 200   | 500   | 500   | 500   | 500  | 500     | 90                     |

| Funktion                          | Bezeichnung                              | Betrag         | 2020       | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027         | 2028         | 2029         | 2030         | ab 2031    | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------------|
| 6150                              | San.Aeschstr. Ost inkl Neuanschluss Aes  | 600            |            |               |               | 300           | 300           |               |               |              |              |              |              |            | 15                     |
| 6150                              | Sanierung Bahnhofstrasse                 | 1'000          |            |               |               | 50            | 500           | 450           |               |              |              |              |              |            | 25                     |
| 6150                              | San. Sorenbühlweg, Allmendstr. - Eishall | 580            |            |               |               |               |               |               | 580           |              |              |              |              |            | 15                     |
| 6150                              | Neubau Strassenbeleuchtung               | 2'800          |            | 300           | 300           | 300           | 300           | 300           | 250           | 250          | 200          | 200          | 200          | 200        | 70                     |
| 6150                              | Werkhof: Ersatz Fz                       | 100            | 100        |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 20                     |
| 7410                              | Bachöffnung Wohlerbergbach, 1.Etappe     | 120            | 20         | 100           |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 2                      |
| 7690                              | Alllastensanierung Scheibenstand         | 700            |            |               | 570           | 700           | -570          |               |               |              |              |              |              |            | 70                     |
| 7900                              | Merkur-Areal, Planungskredit             | 200            |            |               |               |               |               |               |               |              |              | 200          |              |            | 20                     |
| 7900                              | Erschliessung "Wijl" (netto 1/3-Anteil)  | 1'300          |            | 50            | 300           | 500           | 450           | 100           | 100           | 100          | 100          |              |              |            | 33                     |
| 7900                              | Gesamtrevision Nutzungsplanung           | 400            |            |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |            | 40                     |
| <b>Total Investitionsprojekte</b> |                                          | <b>172'476</b> | <b>836</b> | <b>17'541</b> | <b>27'818</b> | <b>24'583</b> | <b>21'867</b> | <b>18'400</b> | <b>11'980</b> | <b>5'300</b> | <b>5'650</b> | <b>6'780</b> | <b>4'550</b> | <b>700</b> | <b>6'171</b>           |

## 4. Planerfolgsrechnung

Basierend auf dem 3-stufigen Erfolgsausweis wird die Entwicklung der Planerfolgsrechnung dargestellt. Sie zeigt die Veränderungen bei den Artengruppen auf.

### 4.1 Betrieblicher Aufwand

Die Aufwandentwicklung stützt sich auf die Budgets 2020 und 2021. Darin sind die Veränderungen detailliert kommentiert. Die Annahmen für die kommenden Jahre basieren auf moderaten Zuwachsraten und sich abzeichnenden Änderungen mit finanziellen Auswirkungen.

Beim Personalaufwand wurde für 2021 mit einem Zuwachs von CHF 60'000 (pauschal) und ab 2022 mit jährlich 0,5% gerechnet. Zudem wurden gestaffelt 15,4 zusätzliche Stellen eingerechnet (gem. Bedarfserhebung; Details siehe Seite 23 bis 25), Personal- und Betriebskosten jeweils per Inbetriebnahme der neuen Anlagen.

Neben den sich abzeichnenden, zusätzlichen Kosten wurde bei den übrigen Aufwandarten mit einem Zuwachs von 0,5% gerechnet. Weitere, zunehmende Belastungen fallen für Beiträge Pflegefinanzierung, Verlustscheine Krankenkassenprämien (maximal CHF 640'000), Restkosten Betreuungsgesetz an. Entlastend wirken sich ab dem Jahr 2020 die Einführung der kostendeckenden Abfallwirtschaft sowie der Wegfall des Zinsbeitrages an das Bifang – Wohn- und Pflegezentrum, aus.

Die planmässigen Abschreibungen erhöhen sich, basierend auf dem Investitionsplan und den festgelegten Abschreibungsdauern je Anlagenkategorie, ebenfalls beträchtlich.

### 4.2 Betrieblicher Ertrag

Der Steuerertrag für das laufende Jahr 2020 beruht auf einem Steuerfuss von 113%, für das Jahr 2021 wird mit dem Budget der unveränderte Steuerfuss von 113% beantragt. Ab dem Jahr 2023 werden die Planzahlen mit dem Steuerfuss von 115% und ab dem Jahr 2026 mit 120% gerechnet. Zudem wurde ein kontinuierliches Bevölkerungswachstum von 16'541 (Ende 2019) auf 18'490 bis ins Jahr 2030, sowie zusätzlich 1,3 bis 1,5% Einkommenswachstum angenommen.

Damit liegen unsere Prognosen aufgrund des Bevölkerungswachstums leicht über den Erwartungen, wie sie das Kantonale Steueramt mit Schreiben vom 3. Juni 2020 in Aussicht stellt (natürliche Personen Planjahre 2022: 1,5%, 2023: 2% und 2024: 2,5% – juristische Personen Planjahre 2022 bis 2024 je 5,0%).

Der Ertrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich, ausgehend von CHF 4.61 Mio. im Budgetjahr 2021, ist jährlich um CHF 50'000 erhöht worden, ausmachend den Betrag von CHF 5.06 Mio. im Jahr 2030. Ebenso der Feinausgleich Lastenverschiebungsbilanz von CHF 386'000 im Jahr 2021 ergibt mit einer jährlichen Erhöhung von CHF 5'000 im Jahr 2030 CHF 431'000. Der Finanzausgleichsbeitrag setzt sich zusammen aus dem Steuerkraftausgleich, Bildungslastenausgleich und Soziallastenausgleich. Der Beitrag «Feinausgleich Lastenverschiebungsbilanz» in ein Anteil in Relation zur Einwohnerzahl von CHF 16 Mio.

Anstelle eines Verkaufserlöses wird ab dem Jahr 2023 der Baurechtszins für das Isler-Areal mit einem Ertrag von CHF 300'000 eingestellt.

### 4.3 Finanzierung

Die grossen Finanzierungslücken führen zu einer markant steigenden Neuverschuldung. Die sehr tiefen Zinsen auf dem Kapitalmarkt führen dazu, dass die sehr hohe Verschuldung beim Zinsaufwand nicht im gleichen Masse durchschlägt. Die Neuverschuldung bis 2023 wird mit 1% berechnet, ab 2024 erfolgt eine jährliche Erhöhung des Zinssatzes um 0,25% bis im Jahr 2029 2,5% erreicht wird. Es besteht jedoch das

Risiko, dass Refinanzierungen bei Fälligkeit teurer sind. Im Finanzertrag ist ab 2023 der Baurechtszins «Isler-Areal Bünzstrasse» eingesetzt. Die Auswirkungen zeigen sich beim Finanzierungsergebnis.

#### **4.4 Operatives Ergebnis und Gesamtergebnis**

Aus dem Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit und dem Finanzergebnis resultiert das operative Ergebnis. Kumulativ fällt dieses mit CHF 0,5 Mio. auch unter Berücksichtigung der in der Planung eingerechneten zusätzlichen Erträge mit der Steuerfusserhöhung ab dem Jahr 2026 negativ aus. Damit zeigt sich, dass auf der Stufe des operativen Ergebnisses der Aufwand nur mit Mehreinnahmen gedeckt werden kann.

Im Vordergrund steht der Gesamtsaldo der Erfolgsrechnung. Mit CHF 11,3 Mio. fällt das kumulierte Gesamtergebnis positiv aus, obwohl zwischenzeitlich von 2021 bis 2022 und 2025 voraussichtlich Aufwandüberschüsse entstehen. Mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve (ausserordentlicher Ertrag) werden die Mehrabschreibungen aus der Umstellung auf HRM2 per 1. Januar 2014 ausgeglichen. Seit 2018 wird der Entnahmebetrag weisungsgemäss linear gekürzt. Wie schon häufig erwähnt, sind gute Rechnungsergebnisse von grosser Wichtigkeit, weil damit die Eigenfinanzierung gestärkt wird, was in einer Investitionsphase den Fremdkapitalbedarf mindert und den Schuldenanstieg abschwächt.

#### **4.5 Mittelfristiges Haushaltgleichgewicht**

Mit dem Finanzplan muss die Einhaltung der mittelfristigen Ausgabendeckung nachgewiesen werden. Für das Budget 2021 heisst dies, dass das kumulierte Gesamtergebnis für den Bemessungszeitraum von 2018 bis 2024 mindestens ausgeglichen sein muss. Wie die Berechnung im vorliegenden Finanzplan zeigen, wird diese gesetzliche Vorgabe erfüllt.

# Plan-Erfolgsrechnung

|                                                          | Budget Prognose |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|----------------------------------------------------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                          | 2020            | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   |
| Einwohnerzahl                                            | 16'723          | 16'723 | 16'907 | 17'144 | 17'367 | 17'575 | 17'768 | 17'946 | 18'107 | 18'252 | 18'380 | 18'490 |
| Steuerfluss                                              | 113%            | 113%   | 113%   | 113%   | 115%   | 115%   | 115%   | 120%   | 120%   | 120%   | 120%   | 120%   |
| Betrieblicher Aufwand                                    | 65'566          | 65'566 | 66'534 | 68'248 | 69'480 | 70'526 | 71'715 | 72'664 | 73'714 | 73'949 | 74'530 | 75'080 |
| 30 Personalaufwand                                       | 17'126          | 17'126 | 17'165 | 17'800 | 18'317 | 18'463 | 18'600 | 18'788 | 18'876 | 18'964 | 19'153 | 19'293 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                     | 12'857          | 12'857 | 12'996 | 13'330 | 13'545 | 13'679 | 13'763 | 13'828 | 13'573 | 13'538 | 13'604 | 13'769 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366          | 4'048           | 4'048  | 3'984  | 5'188  | 5'440  | 5'957  | 6'676  | 7'122  | 8'138  | 8'118  | 8'241  | 8'283  |
| 35 Einlagen in Fonds                                     | 1               | 1      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 36 Transferaufwand ohne 366                              | 31'534          | 31'534 | 32'389 | 31'930 | 32'178 | 32'427 | 32'676 | 32'926 | 33'127 | 33'329 | 33'532 | 33'735 |
| davon Finanzausgleichsabgaben                            | 0               | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Betrieblicher Ertrag                                     | 63'716          | 63'716 | 62'707 | 64'155 | 66'159 | 67'537 | 68'862 | 71'987 | 73'126 | 74'245 | 75'343 | 76'416 |
| 40 Fiskalertrag                                          | 41'980          | 41'980 | 41'692 | 42'792 | 44'662 | 45'905 | 47'137 | 50'169 | 51'214 | 52'240 | 53'244 | 54'223 |
| 4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers. | 36'410          | 36'410 | 36'000 | 36'972 | 38'642 | 39'685 | 40'717 | 43'549 | 44'594 | 45'620 | 46'624 | 47'603 |
| 31 Abschreibungen Steuerforderungen                      | 325             | 325    | 340    | 325    | 325    | 325    | 325    | 325    | 325    | 325    | 325    | 325    |
| 4002 Quellensteuern                                      | 1'230           | 1'230  | 1'300  | 1'300  | 1'400  | 1'500  | 1'600  | 1'700  | 1'700  | 1'700  | 1'700  | 1'700  |
| 4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.        | 3'050           | 3'050  | 3'000  | 3'100  | 3'200  | 3'300  | 3'400  | 3'500  | 3'500  | 3'500  | 3'500  | 3'500  |
| 40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag                | 1'290           | 1'290  | 1'392  | 1'420  | 1'420  | 1'420  | 1'420  | 1'420  | 1'420  | 1'420  | 1'420  | 1'420  |
| 41 Regalien und Konzessionen                             | 186             | 186    | 187    | 187    | 187    | 187    | 187    | 187    | 187    | 187    | 187    | 187    |
| 42 Entgelte                                              | 8'048           | 8'048  | 8'196  | 8'452  | 8'493  | 8'535  | 8'535  | 8'535  | 8'535  | 8'535  | 8'535  | 8'535  |
| 43 Verschiedene Erträge                                  | 1               | 1      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 45 Entnahmen aus Fonds                                   | 251             | 251    | 128    | 128    | 128    | 128    | 128    | 128    | 128    | 128    | 128    | 128    |
| 46 Transferertrag                                        | 13'250          | 13'250 | 12'504 | 12'596 | 12'689 | 12'782 | 12'875 | 12'968 | 13'062 | 13'155 | 13'249 | 13'343 |
| davon Finanzausgleichsbeiträge                           | 4'833           | 4'833  | 4'996  | 5'051  | 5'106  | 5'161  | 5'216  | 5'271  | 5'326  | 5'381  | 5'436  | 5'491  |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit                     | -1'850          | -1'850 | -3'827 | -4'093 | -3'321 | -2'989 | -2'853 | -677   | -588   | 296    | 813    | 1'336  |
| 34 Finanzaufwand                                         | 758             | 758    | 569    | 561    | 711    | 848    | 1'076  | 1'301  | 1'389  | 1'383  | 1'466  | 1'564  |
| 44 Finanzertrag                                          | 2'549           | 2'549  | 2'399  | 2'399  | 2'699  | 2'694  | 2'690  | 2'694  | 2'696  | 2'695  | 2'698  | 2'694  |
| Ergebnis aus Finanzierung                                | 1'790           | 1'790  | 1'830  | 1'838  | 1'988  | 1'846  | 1'614  | 1'393  | 1'307  | 1'312  | 1'232  | 1'130  |
| Operatives Ergebnis                                      | -60             | -60    | -1'997 | -2'255 | -1'333 | -1'143 | -1'239 | 716    | 719    | 1'608  | 2'045  | 2'466  |
| 38/48 Ausserordentliches Ergebnis                        | 1'987           | 1'987  | 1'804  | 1'621  | 1'439  | 1'257  | 1'074  | 892    | 710    | 528    | 345    | 144    |
| 3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag                    | 0               | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Gesamtergebnis                                           | 1'927           | 1'927  | -194   | -634   | 106    | 114    | -165   | 1'608  | 1'429  | 2'136  | 2'390  | 2'610  |
| Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2021              |                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| mit operativem Ergebnis gerechnet                        |                 |        | -439   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| mit Gesamtergebnis gerechnet                             |                 |        | 12'186 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |

## 5. Nettoschuld

Über alle Planjahre kann ein Selbstfinanzierungsgrad von 48% erreicht werden. Dies bedeutet, dass den Nettoinvestitionen von kumuliert CHF 145 Mio. eine Selbstfinanzierung von CHF 69 Mio. gegenüber steht. Der Selbstfinanzierungsgrad sollte langfristig grundsätzlich bei >70% liegen, damit von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden kann. Diese Marke wird verfehlt. Um diese zu erreichen, müsste das Investitionsvolumen um über CHF 30 Mio. reduziert werden oder die Eigenfinanzierung entsprechend verbessert werden.

Diese Situation führt dazu, dass die fehlenden Mittel fremdfinanziert werden müssen, sodass die Nettoschuld von CHF 31.1 Mio. (Ende 2019) in den kommenden Jahren markant ansteigt (Höchstbestand im 2026 CHF 123 Mio.) und bis Ende 2030 voraussichtlich CHF 106 Mio. erreicht. Folglich wird der Richtwert der Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 2'500 je Einwohner ab 2021 zunehmend überschritten. Ab 2022 muss die Verschuldung als hoch – in den Jahren 2023 bis 2030 als sehr hoch – gewertet werden.

Durch die hohe Nettoschuld kann der Richtwert (<150%) beim Nettoverschuldungsquotient bereits am dem Jahr 2022 nicht mehr eingehalten werden.

In dieser starken Investitionsphase wird die ungenügende finanzielle Leistungsfähigkeit offensichtlich. Die prognostizierten Rechnungsergebnisse sind zu bescheiden, was durch die sich abzeichnende Schuldenentwicklung deutlich sichtbar wird.

Unter diesen Vorzeichen hat das sparsame Haushalten nach wie vor eine hohe Priorität, weil die Rechnungsergebnisse dadurch günstig beeinflusst werden.

Mit zunehmender Plandauer nimmt erfahrungsgemäss die Planungsgenauigkeit ab. Ausserdem 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 2020 - 2030

|                                                                |               |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Einwohnerzahl                                                  | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Steuerfluss                                                    | 16'723        | 16'907         | 17'144         | 17'367         | 17'575         | 17'768         | 17'946        | 18'107        | 18'252        | 18'380        | 18'490        |
|                                                                | 113%          | 113%           | 113%           | 115%           | 115%           | 115%           | 120%          | 120%          | 120%          | 120%          | 120%          |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung                           | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Abschreibungen aus Investitionsplan                            | 4'048         | 3'984          | 3'246          | 3'232          | 3'143          | 3'050          | 2'989         | 2'919         | 2'740         | 2'635         | 2'600         |
|                                                                |               |                | 1'942          | 2'208          | 2'814          | 3'626          | 4'133         | 5'219         | 5'378         | 5'606         | 5'683         |
| <b>Abschreibungen</b>                                          | <b>4'048</b>  | <b>3'984</b>   | <b>5'188</b>   | <b>5'440</b>   | <b>5'957</b>   | <b>6'676</b>   | <b>7'122</b>  | <b>8'138</b>  | <b>8'118</b>  | <b>8'241</b>  | <b>8'283</b>  |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit                           | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Ergebnis aus Finanzierung                                      | -1'850        | -3'827         | -4'093         | -3'321         | -2'989         | -2'853         | -677          | -588          | 296           | 813           | 1'336         |
|                                                                | 1'790         | 1'830          | 1'838          | 1'988          | 1'846          | 1'614          | 1'393         | 1'307         | 1'312         | 1'232         | 1'130         |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                     | <b>-60</b>    | <b>-1'997</b>  | <b>-2'255</b>  | <b>-1'333</b>  | <b>-1'143</b>  | <b>-1'239</b>  | <b>716</b>    | <b>719</b>    | <b>1'608</b>  | <b>2'045</b>  | <b>2'466</b>  |
| Ausserordentliches Ergebnis                                    | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)                              | 1'987         | 1'804          | 1'621          | 1'439          | 1'257          | 1'074          | 892           | 710           | 528           | 345           | 144           |
|                                                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Gesamtergebnis</b>                                          | <b>1'927</b>  | <b>-194</b>    | <b>-634</b>    | <b>106</b>     | <b>114</b>     | <b>-165</b>    | <b>1'608</b>  | <b>1'429</b>  | <b>2'136</b>  | <b>2'390</b>  | <b>2'610</b>  |
| Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2021                    |               |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               |
| mit operativem Ergebnis gerechnet                              |               | -439           |                |                |                |                |               |               |               |               |               |
| mit Gesamtergebnis gerechnet                                   |               | 12'186         |                |                |                |                |               |               |               |               |               |
| Nettoinvestitionen                                             | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Selbstfinanzierung                                             | -836          | -17'541        | -27'818        | -24'583        | -21'867        | -18'400        | -11'980       | -5'300        | -5'650        | -6'780        | -4'550        |
|                                                                | 3'738         | 1'859          | 2'805          | 3'979          | 4'686          | 5'309          | 7'710         | 8'729         | 9'599         | 10'158        | 10'621        |
| <b>Finanzierungsergebnis (+ - Überschuss / - - Fehlbetrag)</b> | <b>2'902</b>  | <b>-15'682</b> | <b>-25'013</b> | <b>-20'604</b> | <b>-17'181</b> | <b>-13'091</b> | <b>-4'270</b> | <b>3'429</b>  | <b>3'949</b>  | <b>3'378</b>  | <b>6'071</b>  |
| Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis                         | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Rückzahlung Darlehen/Kredite                                   | -2'902        | 15'682         | 25'013         | 20'604         | 17'181         | 13'091         | 4'270         | -3'429        | -3'949        | -3'378        | -6'071        |
|                                                                | 0             | 5'000          | 0              | 8'000          | 5'000          | 0              | 0             | 4'000         | 8'000         | 10'000        | 0             |
| Veränderungen Anlagen Finanzvermögen                           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen                      | -114          | -114           | -114           | -114           | -115           | -165           | -165          | -165          | -165          | -165          | -165          |
| <b>Mittelbedarf (+ - Bedarf / - - Überschuss)</b>              | <b>-3'016</b> | <b>20'568</b>  | <b>24'899</b>  | <b>28'490</b>  | <b>22'066</b>  | <b>12'926</b>  | <b>4'105</b>  | <b>406</b>    | <b>3'887</b>  | <b>6'457</b>  | <b>-6'236</b> |
| Aufnahme Darlehen/Kredite                                      | 0             | 10'000         | 15'000         | 25'000         | 20'000         | 15'000         | 5'000         | 0             | 5'000         | 5'000         | -5'000        |
| Bestand Darlehen/Kredite                                       | 55'000        | 60'000         | 75'000         | 92'000         | 107'000        | 122'000        | 127'000       | 123'000       | 120'000       | 115'000       | 110'000       |
| Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr                    | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr                     | 32'068        | 30'082         | 28'278         | 26'657         | 25'218         | 23'961         | 22'887        | 21'995        | 21'285        | 20'758        | 20'412        |
| Einnahme Aufwertungsreserve                                    | 52'231        | 52'231         | 52'231         | 52'231         | 52'231         | 52'231         | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        | 52'231        |
| Umbuchung Aufwertungsreserve                                   | -1'987        | -1'804         | -1'621         | -1'439         | -1'257         | -1'074         | -892          | -710          | -528          | -345          | -144          |
|                                                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>                            | <b>82'313</b> | <b>80'509</b>  | <b>78'888</b>  | <b>77'449</b>  | <b>76'193</b>  | <b>75'118</b>  | <b>74'226</b> | <b>73'516</b> | <b>72'989</b> | <b>72'644</b> | <b>72'500</b> |
| Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr                     | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)                              | 39'720        | 41'647         | 41'453         | 40'819         | 40'925         | 41'039         | 40'874        | 42'482        | 43'911        | 46'047        | 48'437        |
|                                                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Gesamtergebnis                                                 | 1'927         | -194           | -634           | 106            | 114            | -165           | 1'608         | 1'429         | 2'136         | 2'390         | 2'610         |
| Umbuchung Aufwertungsreserve                                   | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b>                | <b>41'647</b> | <b>41'453</b>  | <b>40'819</b>  | <b>40'925</b>  | <b>41'039</b>  | <b>40'874</b>  | <b>42'482</b> | <b>43'911</b> | <b>46'047</b> | <b>48'437</b> | <b>51'047</b> |
| Nettoschuld I (+ - Schuld / - - Vermögen)                      | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
| Nettoschuld I je Einwohner                                     | 28'079        | 43'675         | 68'603         | 89'120         | 106'215        | 119'220        | 123'405       | 119'889       | 115'855       | 112'391       | 106'234       |
|                                                                | 1'679         | 2'583          | 4'002          | 5'132          | 6'044          | 6'710          | 6'876         | 6'621         | 6'347         | 6'115         | 5'745         |

## Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2020 - 2030

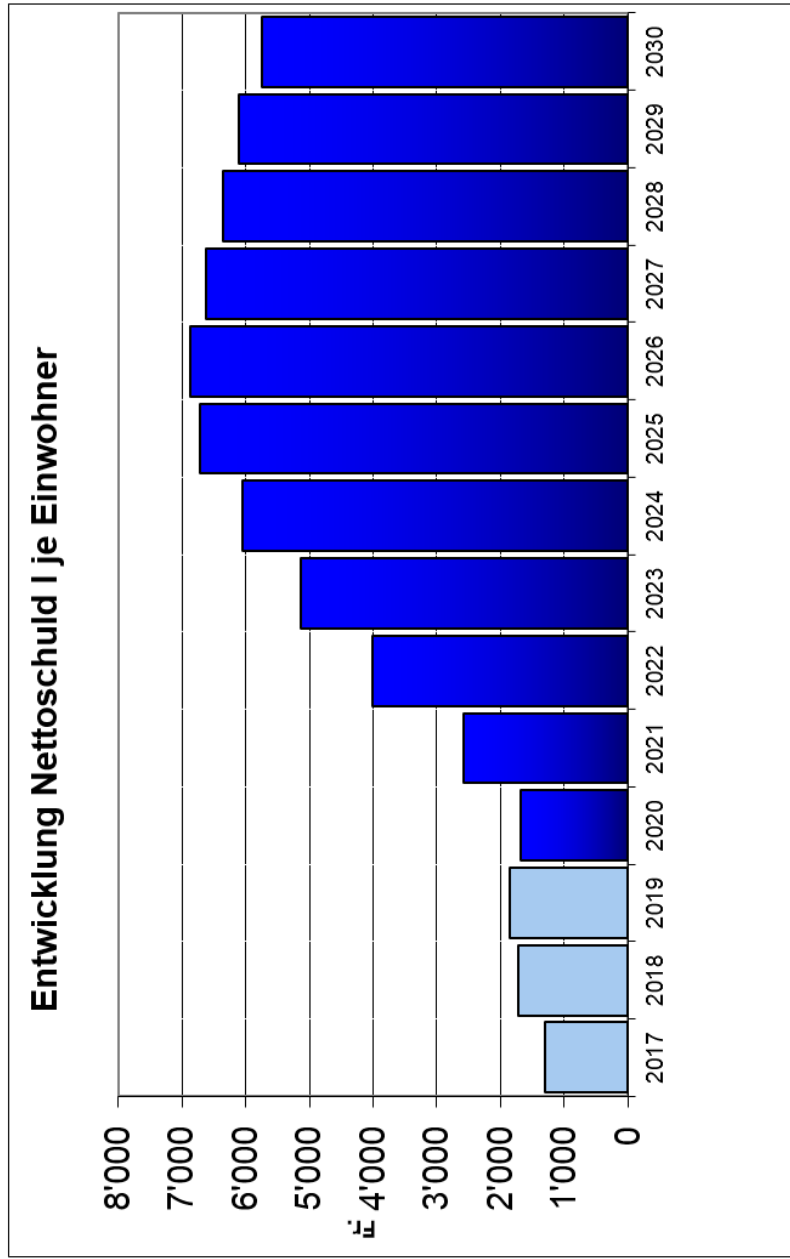
|                                            | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         | 2030         |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoschuld I                              | 28'079       | 43'675       | 68'803       | 89'120       | 106'215      | 119'220      | 123'405      | 119'889      | 115'855      | 112'391      | 106'234      |
| Einwohner                                  | 16'723       | 16'907       | 17'144       | 17'367       | 17'575       | 17'768       | 17'946       | 18'107       | 18'252       | 18'380       | 18'490       |
| <b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b> | <b>1'679</b> | <b>2'583</b> | <b>4'002</b> | <b>5'132</b> | <b>6'044</b> | <b>6'710</b> | <b>6'876</b> | <b>6'621</b> | <b>6'347</b> | <b>6'115</b> | <b>5'745</b> |

|                                | 2020        | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027        | 2028        | 2029        | 2030        |
|--------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Selbstfinanzierung             | 3'738       | 1'859      | 2'805      | 3'979      | 4'686      | 5'309      | 7'710      | 8'729       | 9'599       | 10'158      | 10'621      |
| Nettoinvestitionen             | 836         | 17'541     | 27'818     | 24'583     | 21'867     | 18'400     | 11'980     | 5'300       | 5'650       | 6'780       | 4'550       |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b> | <b>447%</b> | <b>11%</b> | <b>10%</b> | <b>16%</b> | <b>21%</b> | <b>29%</b> | <b>64%</b> | <b>165%</b> | <b>170%</b> | <b>150%</b> | <b>233%</b> |

|                                  | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Selbstfinanzierung               | 3'738     | 1'859     | 2'805     | 3'979     | 4'686     | 5'309     | 7'710      | 8'729      | 9'599      | 10'158     | 10'621     |
| Laufender Ertrag                 | 68'251    | 66'909    | 68'175    | 70'297    | 71'488    | 72'626    | 75'573     | 76'532     | 77'467     | 78'386     | 79'254     |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b> | <b>5%</b> | <b>3%</b> | <b>4%</b> | <b>6%</b> | <b>7%</b> | <b>7%</b> | <b>10%</b> | <b>11%</b> | <b>12%</b> | <b>13%</b> | <b>13%</b> |

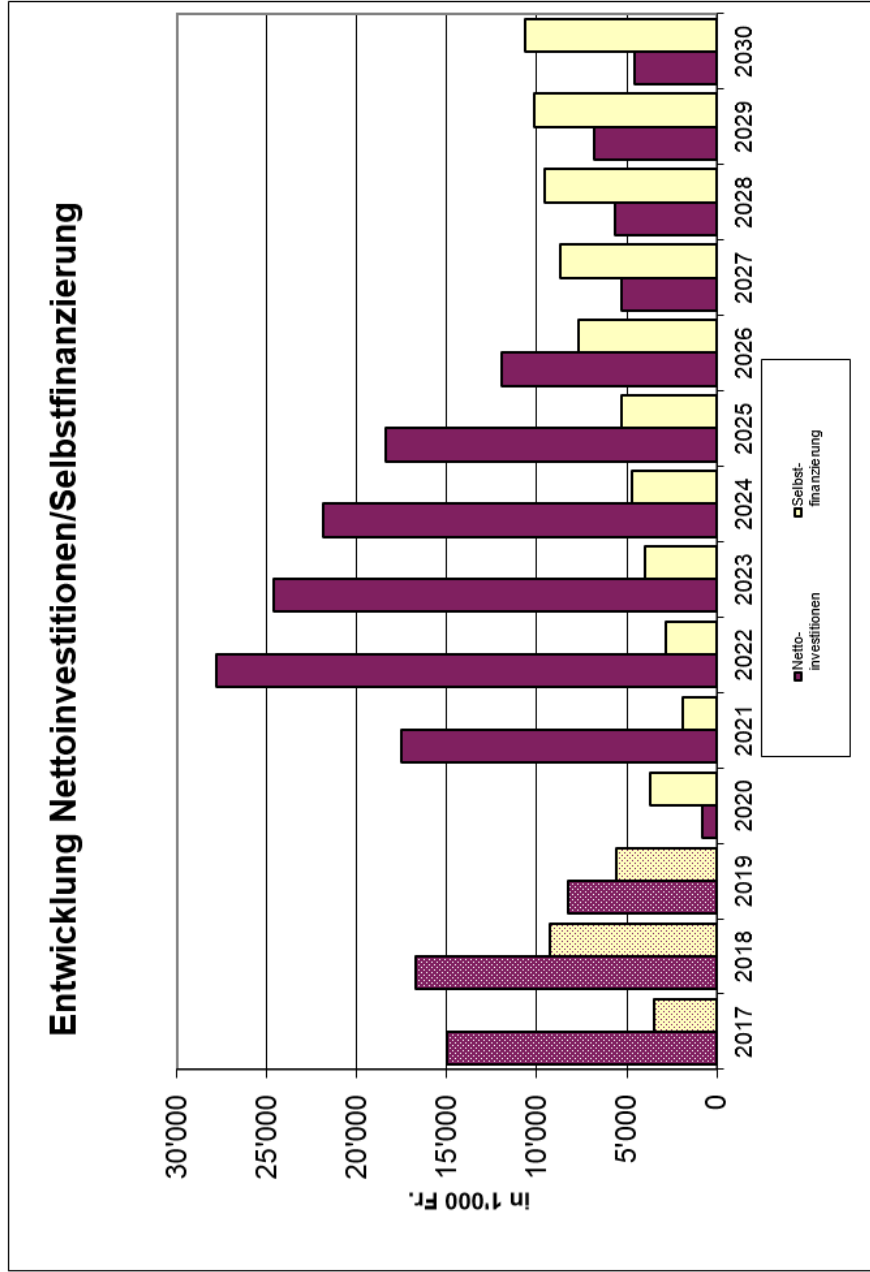
## 1. Nettoschuld I je Einwohner

| Jahr | Nettoschuld I |
|------|---------------|
| 2017 | 1'308         |
| 2018 | 1'719         |
| 2019 | 1'864         |
| 2020 | 1'679         |
| 2021 | 2'583         |
| 2022 | 4'002         |
| 2023 | 5'132         |
| 2024 | 6'044         |
| 2025 | 6'710         |
| 2026 | 6'876         |
| 2027 | 6'621         |
| 2028 | 6'347         |
| 2029 | 6'115         |
| 2030 | 5'745         |

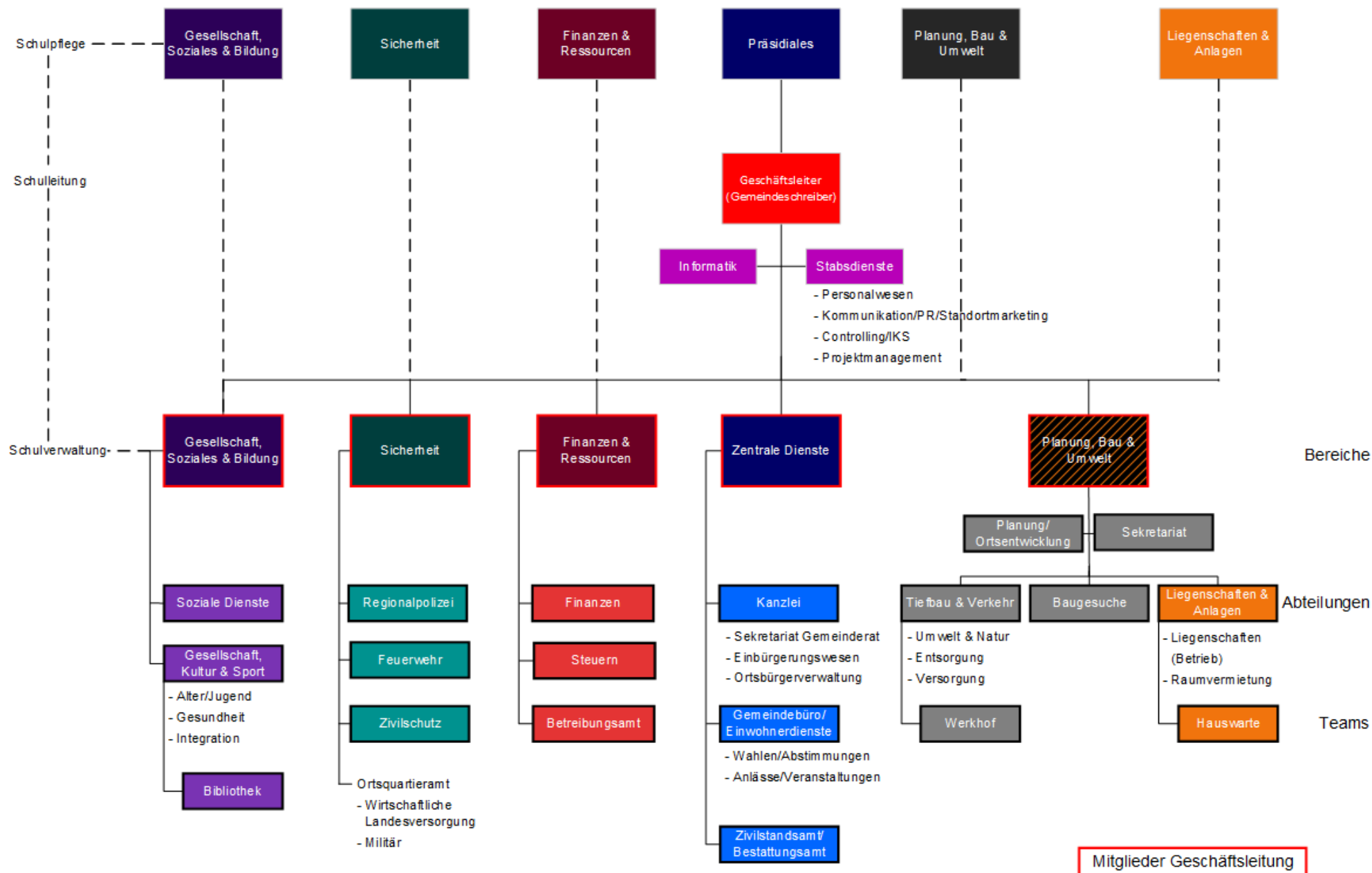


## 2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

| Jahr | Netto-<br>investitionen | Selbst-<br>finanzierung |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 2017 | 14'983                  | 3'453                   |
| 2018 | 16'721                  | 9'308                   |
| 2019 | 8'274                   | 5'582                   |
| 2020 | 836                     | 3'738                   |
| 2021 | 17'541                  | 1'859                   |
| 2022 | 27'818                  | 2'805                   |
| 2023 | 24'583                  | 3'979                   |
| 2024 | 21'867                  | 4'686                   |
| 2025 | 18'400                  | 5'309                   |
| 2026 | 11'980                  | 7'710                   |
| 2027 | 5'300                   | 8'729                   |
| 2028 | 5'650                   | 9'599                   |
| 2029 | 6'780                   | 10'158                  |
| 2030 | 4'550                   | 10'621                  |



## Stellenetat Gemeindeverwaltung Wohlen 2021 bis 2030 – Organigramm



## Stellenetat Gemeindeverwaltung Wohlen 2021 bis 2030 – voraussichtliche Entwicklung

|                                             | Ist           | 2021        | 2022        | 2023        | 2024       | 2025       | 2026        | 2027      | 2028      | 2029        | 2030       | Bedarf         | Soll          | Kurzbegründung (bei Abweichung zum Vorjahr)                                            |
|---------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------|-----------|-------------|------------|----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Präsidiales</b>                          | <b>360%</b>   | <b>0%</b>   | <b>0%</b>   | <b>0%</b>   | <b>0%</b>  | <b>0%</b>  | <b>0%</b>   | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>0%</b>   | <b>0%</b>  | <b>+ 0%</b>    | <b>360%</b>   |                                                                                        |
| Informatik                                  | 280%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 280%          |                                                                                        |
| Stabsdienste                                | 80%           | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 80%           |                                                                                        |
| <b>Zentrale Dienste</b>                     | <b>1060%</b>  | <b>0%</b>   | <b>0%</b>   | <b>200%</b> | <b>0%</b>  | <b>0%</b>  | <b>0%</b>   | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>50%</b>  | <b>50%</b> | <b>+ 300%</b>  | <b>1360%</b>  |                                                                                        |
| Kanzlei                                     | 400%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 50%         | 0%         | + 50%          | 450%          |                                                                                        |
| Gemeindebüro/Einwohnerdienste               | 410%          | 0%          | 0%          | 200%        | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 200%         | 610%          |                                                                                        |
| Zivilstandsamt/Bestattungsamt               | 250%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 50%        | + 50%          | 300%          | zunehmende Geschäftslast / Bevölkerungswachstum in der Region                          |
| <b>Gesellschaft, Soziales &amp; Bildung</b> | <b>1190%</b>  | <b>0%</b>   | <b>0%</b>   | <b>0%</b>   | <b>0%</b>  | <b>0%</b>  | <b>100%</b> | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>0%</b>   | <b>0%</b>  | <b>+ 100%</b>  | <b>1290%</b>  |                                                                                        |
| Soziale Dienste                             | 760%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 100%        | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 100%         | 860%          |                                                                                        |
| Gesellschaft, Kultur & Sport                | 190%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 190%          |                                                                                        |
| Bibliothek                                  | 240%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 240%          |                                                                                        |
| <b>Sicherheit</b>                           | <b>1890%</b>  | <b>100%</b> | <b>230%</b> | <b>100%</b> | <b>0%</b>  | <b>0%</b>  | <b>0%</b>   | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>0%</b>   | <b>0%</b>  | <b>+ 430%</b>  | <b>2320%</b>  |                                                                                        |
| Regionalpolizei                             | 1700%         | 100%        | 200%        | 100%        | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 400%         | 2100%         | Anpassung gemäss Polizeigesetzgebung                                                   |
| Feuerwehr                                   | 140%          | 0%          | 30%         | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 30%          | 170%          |                                                                                        |
| Militär                                     | 50%           | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 50%           |                                                                                        |
| Zivilschutz (über Verband angestellt)       | 0%            | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 0%            |                                                                                        |
| <b>Finanzen &amp; Ressourcen</b>            | <b>2090%</b>  | <b>20%</b>  | <b>80%</b>  | <b>0%</b>   | <b>50%</b> | <b>50%</b> | <b>0%</b>   | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>50%</b>  | <b>0%</b>  | <b>+ 250%</b>  | <b>2340%</b>  |                                                                                        |
| Finanzen                                    | 480%          | 20%         | 80%         | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 100%         | 580%          | Aufteilung Stellenbedarf                                                               |
| Steuern                                     | 910%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 50%        | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 50%          | 960%          |                                                                                        |
| Betreibungsamt                              | 700%          | 0%          | 0%          | 0%          | 50%        | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 50%         | 0%         | + 100%         | 800%          |                                                                                        |
| <b>Planung, Bau &amp; Umwelt</b>            | <b>4610%</b>  | <b>115%</b> | <b>285%</b> | <b>50%</b>  | <b>10%</b> | <b>0%</b>  | <b>0%</b>   | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>0%</b>   | <b>0%</b>  | <b>+ 460%</b>  | <b>5070%</b>  |                                                                                        |
| Bereichsleitung                             | 100%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 100%          |                                                                                        |
| Sekretariat                                 | 190%          | 0%          | 0%          | 50%         | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 50%          | 240%          | Übernahme zusätzliche Arbeiten durch das Sekretariat                                   |
| Tiefbau & Verkehr                           | 380%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 380%          |                                                                                        |
| Werkhof                                     | 1090%         | 0%          | 0%          | 0%          | 10%        | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 10%          | 1100%         | Pensionierung Mitarbeitende mit 90%-Pensum                                             |
| Ortsentwicklung                             | 60%           | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 60%           |                                                                                        |
| Baugesuche                                  | 220%          | 0%          | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 0%           | 220%          |                                                                                        |
| Liegenschaften & Anlagen                    | 320%          | 30%         | 0%          | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 30%          | 350%          | Entlastung Bereichs-/Abteilungsleiter in der Liegenschaftsverwaltung                   |
| Hauswarte                                   | 1350%         | 50%         | 125%        | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 175%         | 1525%         | Unterhalt / Hauswartungen für neue Liegenschaften (Hofmatten und Bahnhof)              |
| Reinigungspersonal                          | 900%          | 35%         | 160%        | 0%          | 0%         | 0%         | 0%          | 0%        | 0%        | 0%          | 0%         | + 195%         | 1095%         | zusätzliche Flächen Schulraumprovisorien / neue Liegenschaften (Hofmatten und Bahnhof) |
| <b>GEMEINDEVERWALTUNG</b>                   | <b>11200%</b> | <b>235%</b> | <b>595%</b> | <b>350%</b> | <b>60%</b> | <b>50%</b> | <b>100%</b> | <b>0%</b> | <b>0%</b> | <b>100%</b> | <b>50%</b> | <b>+ 1540%</b> | <b>12740%</b> |                                                                                        |

## Stellenetat Gemeindeverwaltung Wohlen 2021 bis 2030 – in Betracht zu nehmenden Indikatoren

### Quantität

Betrachtung der Geschäftslast (Anzahl zu verarbeitender Geschäftsfälle) unter Berücksichtigung der prognostizierten Bevölkerungsentwicklung. Abschätzung mittelbarer oder unmittelbarer Einflüsse diesbezüglich auf das entsprechende Aufgabengebiet (lineare oder progressive/degressive Entwicklung).

### Qualität

Berücksichtigung der Komplexität von Vollzugsaufgaben. Betrachtung ob die Abläufe im entsprechenden Aufgabengebiet durch übergeordnete oder selbstbestimmte Organisationsänderungen komplizierter sowie aufwändiger werden oder ob eine Vereinfachung zu erwarten ist.

### Gesellschaft

Einbezug der gesellschaftlichen Entwicklung hinsichtlich der Bevölkerungsstrukturen. Berücksichtigung der zu erwartenden Einflüsse auf das entsprechende Aufgabengebiet (Alter, Migration, Bildung usw.)

### Recht

Betrachtung der rechtlichen Entwicklung hinsichtlich Zuständigkeit (Verantwortung für Vollzug) und Komplexität (Umfang/Einflüsse auf Vollzug). Abschätzung der zu erwartenden Auswirkungen auf das entsprechende Aufgabengebiet.

### Technik

Berücksichtigung der technischen Entwicklung. Betrachtung automatisierter Abläufe mit Unterstützung von Informatikmitteln. Abschätzung der Einflüsse auf die Prozesse unter Berücksichtigung der Entwicklungen von E-Government.

### Organisation

Weitestgehende Berücksichtigung absehbarer organisatorischer Entwicklungen (z. B. Schaffung Gemeindebüro, Übernahme regionale Aufgaben usw.). Inputs auf das organisatorische Design von Abläufen. Einbezug personeller Entwicklungen (Aus-/Weiterbildung, Pensionierungen usw.).

## **8. Finanzplan ABWASSERBESEITIGUNG**

### **8.1 Erläuterungen Investitionsplan**

- In den aufgeführten Planjahren beträgt das Investitionsvolumen brutto CHF 19.9 Mio. Die Anschlussgebühren werden auf CHF 11.6 Mio. geschätzt, was Nettoinvestitionen von CHF 8.3 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.
- Im Zusammenhang mit verschiedenen anstehenden Strassenunterhaltsprojekten werden gleichzeitig auch die Abwasserkanäle saniert.

### **8.2 Erläuterungen Finanzplan**

- Basierend auf dem Budget 2021 wird von einer leichten Zunahme der Abwassermenge ausgegangen.
- Wie aus der Planung abzulesen ist, wird bei den Abwassergebühren ab 2022 eine Senkung von CHF 1.50/m<sup>3</sup> auf CHF 1.30/m<sup>3</sup> berücksichtigt.
- Die Nettoinvestitionen für das Hochwasserrückhaltebecken Wohlen und den Teilausbau Bünz in Wohlen erfolgen mittels Direktabschreibung zu Lasten des Erneuerungsfonds Abwasserbeseitigung. Das Vermögen der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung reduziert sich dadurch im Planungszeitraum von CHF 27.4 Mio. auf CHF 15.4 Mio.

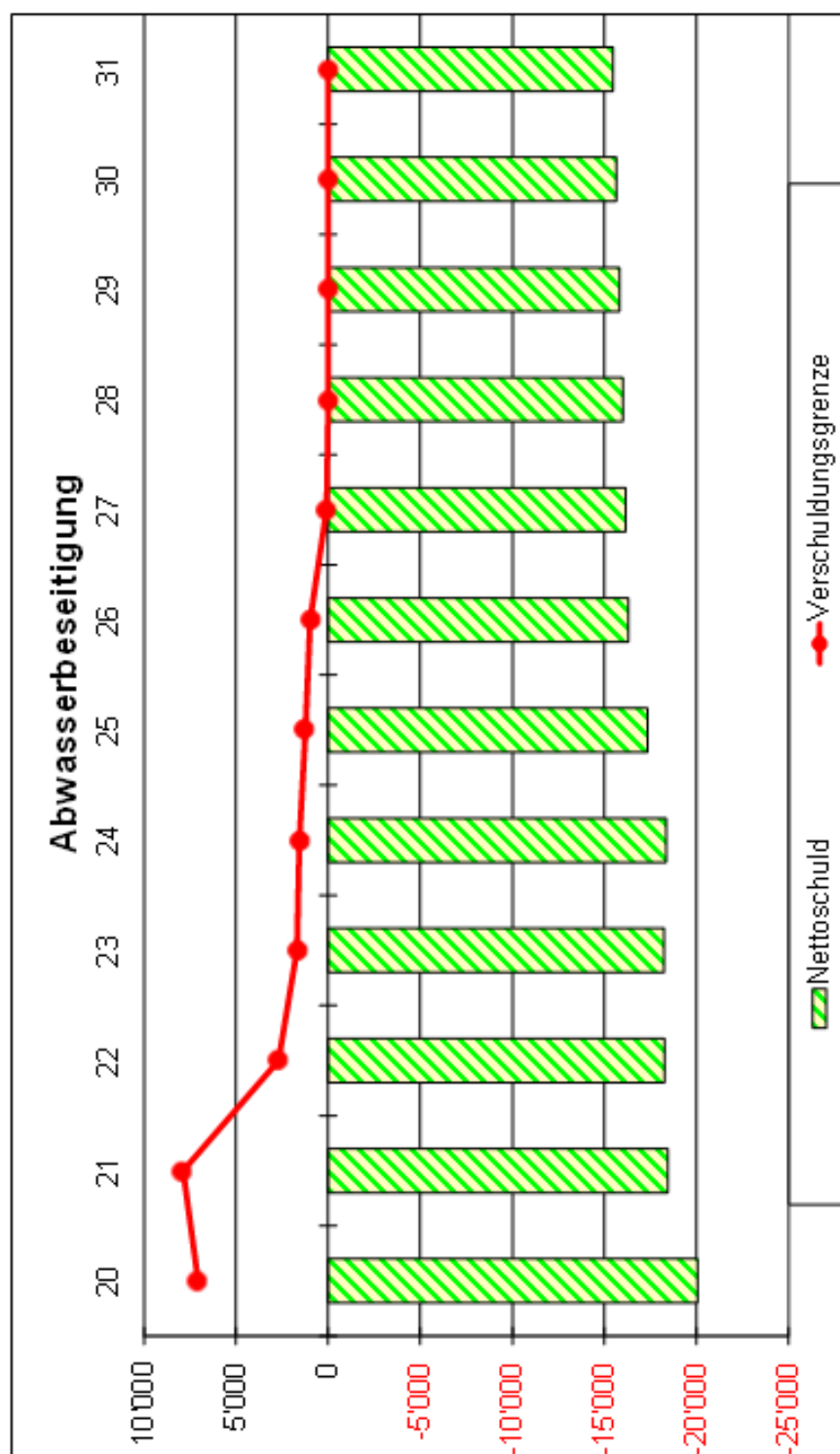
| Gemeinde Wohlen                                            |       | Abwasserbeseitigung - Investitionsplan |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------|-------|------------|-----|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Total                                                      |       | 20                                     | 21    | 22         | 23  | 24  | 25    | 26    | 27    | 28    | 29    | 30    | 31    |
| Investitionsprojekte                                       |       |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| Ersatz, Sanierungen Kanalnetz                              | 8'620 | 600                                    | 1'520 | 0          | 0   | 500 | 500   | 500   | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| Sanierungsprogramm Hochwasserentlastungen/Typenanpassungen | 1'130 | 250                                    | 480   | 350        | 50  |     |       |       |       |       |       |       |       |
| Verlegung Kanalisation Industriestrasse                    | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| Massnahmen Industriestr. Ost                               | 3'000 | 2'000                                  | 900   | 100        |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| ARA Betonsanierung Abwasserstrasse                         | 1'050 |                                        |       | 550        | 500 |     |       |       |       |       |       |       |       |
| Sanierung Zulaufkanal ARA                                  | 868   | 438                                    | 430   |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| Erschliessung Gewerbezone Will (Anteil EG)                 | 3'300 |                                        |       |            | 100 | 200 | 1'500 | 1'500 |       |       |       |       |       |
| Massnahmen i.Z. Sanierung K363                             | 1'000 |                                        |       | 300        | 500 | 200 |       |       |       |       |       |       |       |
| (Friedhof, Freilämterstrasse)                              | 300   |                                        |       | 50         | 200 | 50  |       |       |       |       |       |       |       |
| Massnahmen i.Z. Sanierung K127                             | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| (Zentralstrasse-Zentrum)                                   | 450   |                                        |       | 40         | 20  | 200 | 140   | 50    |       |       |       |       |       |
| Massnahmen i.Z. Sanierung alte Bahnhofstr.                 | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| Massnahme i.Z. Sanierung K127                              | 200   |                                        |       | 200        |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
| (Villmergerstrasse)                                        | 0     |                                        |       | noch offen |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                            | 0     |                                        |       |            |     |     |       |       |       |       |       |       |       |

| Gemeinde Wohlen                            |        |           |           | Abwasserbeseitigung - Finanzplan |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|--------------------------------------------|--------|-----------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
|                                            |        | 20        | 21        | 22                               | 23        | 24        | 25        | 26        | 27        | 28        | 29        | 30        | 31        |  |
| Anzahl Abonnenten                          | A      | 0         | 0         | 0                                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |  |
|                                            | B      | 0         | 0         | 0                                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |  |
|                                            | C      | 1'240'000 | 1'240'000 | 1'240'000                        | 1'240'000 | 1'245'000 | 1'245'000 | 1'245'000 | 1'250'000 | 1'250'000 | 1'250'000 | 1'255'000 | 1'255'000 |  |
|                                            | 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         |  |
|                                            | C*D    | 1'860     | 1'860     | 1'612                            | 1'612     | 1'619     | 1'619     | 1'619     | 1'625     | 1'625     | 1'625     | 1'632     | 1'632     |  |
|                                            | xx     | 135       | 135       | 135                              | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       | 135       |  |
|                                            | xx     | 15        | 16        | 15                               | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        | 15        |  |
|                                            |        |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                            |        |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                            |        |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                            |        |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
|                                            |        |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                | I      | 2'010     | 2'011     | 1'762                            | 1'762     | 1'769     | 1'769     | 1'769     | 1'775     | 1'775     | 1'775     | 1'782     | 1'782     |  |
| Betriebsbeitrag an ARA                     |        | 770       | 768       | 780                              | 790       | 800       | 820       | 830       | 840       | 850       | 860       | 870       | 880       |  |
| Planungen/UH Tiefbauten/Apparate/Maschinen |        | 565       | 505       | 550                              | 600       | 600       | 600       | 600       | 650       | 650       | 650       | 650       | 650       |  |
| Verwaltungsgentschädigung                  |        | 170       | 178       | 180                              | 180       | 185       | 185       | 185       | 185       | 185       | 185       | 185       | 185       |  |
|                                            |        |           |           |                                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |  |
| Übriger Betriebsaufwand *                  |        | 81        | 87        | 90                               | 90        | 90        | 90        | 95        | 95        | 95        | 100       | 100       | 100       |  |
| <b>Betrieblicher Aufwand *</b>             | K      | 1'586     | 1'538     | 1'600                            | 1'660     | 1'675     | 1'695     | 1'710     | 1'770     | 1'780     | 1'795     | 1'805     | 1'815     |  |
| <b>Betriebliches Ergebnis *</b>            | I-K    | 424       | 473       | 162                              | 102       | 94        | 74        | 59        | 5         | -5        | -20       | -23       | -33       |  |
| Nettofinanzau f wand (-) / -ertrag (+)     | 0.30 % | 92        | 42        | 55                               | 55        | 55        | 55        | 52        | 49        | 48        | 48        | 47        | 47        |  |
| = Selbstfinanzierung                       | L      | 516       | 515       | 217                              | 157       | 149       | 129       | 111       | 54        | 43        | 28        | 24        | 14        |  |
| Nettoinvestitionsausgaben                  | Plan   | 2'288     | 2'130     | 390                              | 170       | 50        | 1'140     | 1'150     | 200       | 200       | 200       | 200       | 200       |  |
| - Selbstfinanzierung                       | L      | -516      | -515      | -217                             | -157      | -149      | -129      | -111      | -54       | -43       | -28       | -24       | -14       |  |
| = Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss    | M      | 1'772     | 1'615     | 173                              | 13        | -99       | 1'011     | 1'039     | 146       | 157       | 172       | 176       | 186       |  |
| Nettoschuld EB                             | xx     | -27'445   | -20'045   | -18'430                          | -18'257   | -18'244   | -18'343   | -17'332   | -16'293   | -16'147   | -15'990   | -15'818   | -15'642   |  |
| + Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss    | M      | 1'772     | 1'615     | 173                              | 13        | -99       | 1'011     | 1'039     | 146       | 157       | 172       | 176       | 186       |  |
| = Nettoschuld SB                           | xx     | -20'045   | -18'430   | -18'257                          | -18'244   | -18'343   | -17'332   | -16'293   | -16'147   | -15'990   | -15'818   | -15'642   | -15'456   |  |
| Verschuldungsgrenze **                     | 6.00 % | 7'062     | 7'878     | 2'700                            | 1'700     | 1'567     | 1'233     | 983       | 83        | 0         | 0         | 0         | 0         |  |
| Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)   |        | 27'107    | 26'308    | 20'957                           | 19'944    | 19'910    | 18'565    | 17'276    | 16'230    | 15'990    | 15'818    | 15'642    | 15'456    |  |

\* ohne planmässige Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

| Jahr | Nettoschuld | Verschuldungsgrenze |
|------|-------------|---------------------|
| 20   | -20'046     | 7'082               |
| 21   | -18'430     | 7'878               |
| 22   | -18'257     | 2'700               |
| 23   | -18'244     | 1'700               |
| 24   | -18'343     | 1'567               |
| 25   | -17'332     | 1'233               |
| 26   | -16'293     | 983                 |
| 27   | -16'147     | 83                  |
| 28   | -15'990     | 0                   |
| 29   | -15'818     | 0                   |
| 30   | -15'642     | 0                   |
| 31   | -15'458     | 0                   |



## 9. Finanzplan ABFALLWIRTSCHAFT

### 9.1 Erläuterungen Investitionsplan

Im Bereich der Abfallwirtschaft sind keine Investitionen vorgesehen.

### 9.2 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 2021 mit CHF 757'200 veranschlagt. Dieser entspricht 2% des Steuerertrages der natürlichen Personen.
- Die Planung geht von konstanten Mengen und 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.»*

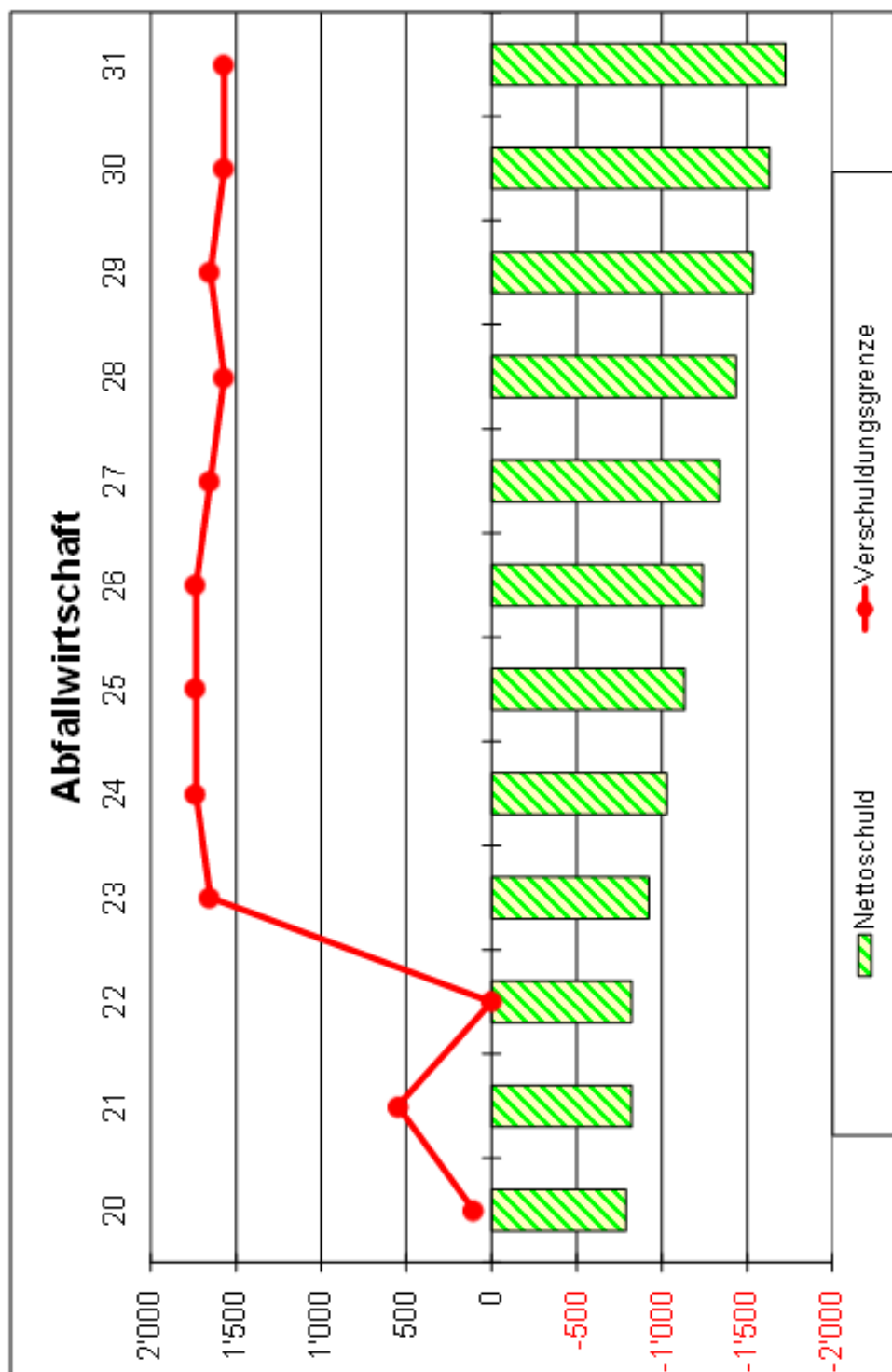
Im Zusammenhang mit der Bearbeitung der erwähnten Motion 13087 wird auch die Einführung der Gebührenpflicht für alle Teile der Abfallwirtschaft auf Gemeindeebene einer erneuten Prüfung unterzogen. Ab 2022 wird in der vorliegenden Planung von einer vollständig gebührenfinanzierten Abfallwirtschaft ausgegangen, wodurch der steuerfinanzierte Zuschuss entfällt. Damit werden die Bestimmungen der Verordnung zum EG Umweltrecht, das die Einführung von verursachergerechten Grüngut- und Recyclinggebühren verlangt, umgesetzt.



| Gemeinde Wohlen                          |           |       |       |       |       |        |        |        |        |        |        |        |        | Abfallwirtschaft - Finanzplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------|-----------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                                          |           | 20    | 21    | 22    | 23    | 24     | 25     | 26     | 27     | 28     | 29     | 30     | 31     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Anzahl Haushalte                         | A         | 0     | 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      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sackgebühr 35l, Menge                    | C         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sackgebühr 35l, Ansatz                   | D         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sackgebühr 60l, Menge                    | E         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sackgebühr 60l, Ansatz                   | F         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sperrgutmarken, Menge                    | G         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sperrgutmarken, Ansatz                   | H         | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Containerplomben, Menge                  | I         | 0     | 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      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                          |           |       |       |       |       |        |        |        |        |        |        |        |        |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Grundgebühren ab 2022                    | A*B       | 0     | 0     | 770   | 770   | 780    | 780    | 780    | 780    | 780    | 790    | 790    | 790    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sackgebühren                             | C*D + E*F | 550   | 560   | 590   | 660   | 665    | 665    | 665    | 665    | 665    | 665    | 665    | 665    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Gewerbesteuer                            | G*H + I*J | 235   | 235   | 235   | 275   | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sperrgutmarken                           |           | 19    | 20    | 23    | 23    | 23     | 23     | 23     | 23     | 23     | 23     | 23     | 23     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Recyclingerträge                         |           | 74    | 64    | 85    | 85    | 85     | 85     | 85     | 85     | 85     | 85     | 85     | 85     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Übrige Betriebserträge                   |           | 1     | 1     | 1     | 1     | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Zuschuss EG bis 2021                     |           | 715   | 757   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Betrieblicher Ertrag                     | I         | 1'594 | 1'637 | 1'704 | 1'814 | 1'834  | 1'834  | 1'834  | 1'834  | 1'834  | 1'844  | 1'844  | 1'844  |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Gebühren an KVA                          |           | 325   | 295   | 300   | 300   | 310    | 310    | 310    | 315    | 315    | 320    | 320    | 320    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Kehrichtabfuhr                           |           | 245   | 255   | 280   | 280   | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    | 280    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Grünabfuhr und -deponie                  |           | 505   | 525   | 525   | 525   | 530    | 530    | 530    | 530    | 535    | 535    | 540    | 540    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Altpapiersorgung                         |           | 60    | 55    | 55    | 60    | 60     | 60     | 60     | 60     | 60     | 60     | 60     | 60     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Übrige Abfuhr und Transporte             |           | 71    | 71    | 71    | 75    | 75     | 75     | 75     | 75     | 75     | 75     | 75     | 75     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Altmaterialaufpreise                     |           |       |       |       |       |        |        |        |        |        |        |        |        |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Übriger Betriebsaufwand *                |           | 382   | 403   | 475   | 475   | 475    | 475    | 475    | 475    | 475    | 475    | 475    | 475    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Betrieblicher Aufwand *                  | K         | 1'588 | 1'604 | 1'706 | 1'715 | 1'730  | 1'730  | 1'730  | 1'735  | 1'740  | 1'745  | 1'750  | 1'750  |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Betriebliches Ergebnis *                 | I-K       | 6     | 33    | -2    | 99    | 104    | 104    | 104    | 99     | 94     | 99     | 94     | 94     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Nettofinanzaufland (-) / -ertrag (+)     | 0.40 %    | 3     | 1     | 1     | 1     | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| = Selbstfinanzierung                     | L         | 9     | 34    | -1    | 100   | 105    | 105    | 105    | 100    | 95     | 100    | 95     | 95     |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Nettoinvestitionsausgaben                | Plan      | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Selbstfinanzierung                     | L         | -9    | -34   | 1     | -100  | -105   | -105   | -105   | -100   | -95    | -100   | -95    | -95    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| = Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss  | M         | -9    | -34   | 1     | -100  | -105   | -105   | -105   | -100   | -95    | -100   | -95    | -95    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Nettoschuld EB                           | xx        | -781  | -790  | -824  | -823  | -924   | -1'029 | -1'134 | -1'239 | -1'340 | -1'435 | -1'535 | -1'631 |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| + Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss  | M         | -9    | -34   | 1     | -100  | -105   | -105   | -105   | -100   | -95    | -100   | -95    | -95    |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| = Nettoschuld SB (- = Vermögen)          | xx        | -790  | -824  | -823  | -924  | -1'029 | -1'134 | -1'239 | -1'340 | -1'435 | -1'535 | -1'631 | -1'726 |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verschuldungsgrenze **                   | 6,00 %    | 103   | 550   | 0     | 1'650 | 1'733  | 1'733  | 1'733  | 1'650  | 1'567  | 1'650  | 1'567  | 1'567  |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verschuldungsreserve (- = Überschuldung) |           | 893   | 1'374 | 823   | 2'574 | 2'762  | 2'867  | 2'973  | 2'990  | 3'002  | 3'185  | 3'197  | 3'293  |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* ohne Abschreibungen  
 \*\* (Nettozinssaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

| Jahr | Nettoschuld | Verschuldungsgrenze |
|------|-------------|---------------------|
| 20   | -790        | 103                 |
| 21   | -824        | 550                 |
| 22   | -823        | 0                   |
| 23   | -924        | 1'650               |
| 24   | -1'029      | 1'733               |
| 25   | -1'134      | 1'733               |
| 26   | -1'239      | 1'733               |
| 27   | -1'340      | 1'650               |
| 28   | -1'435      | 1'567               |
| 29   | -1'535      | 1'650               |
| 30   | -1'631      | 1'567               |
| 31   | -1'726      | 1'567               |



## 10. Antrag

Der Gemeinderat stellt Ihnen, sehr geehrte Damen und Herren, folgenden Antrag:

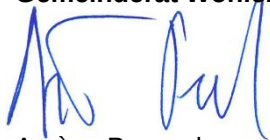
---

**Kenntnisnahme Finanzplan 2021-2030 der Einwohnergemeinde Wohlen AG.**

---

Wohlen, 24. August 2020

**Gemeinderat Wohlen**



Arsène Perroud  
Gemeindeammann



Christoph Weibel  
Gemeindeschreiber

