

Kreditabrechnung

Objekt: **Ausbau und Sanierung Kläranlage: 1. Etappe**

Konto: **1.1284.47**

Beschlüsse: **Volksabstimmung vom 22. September 1996**

Bruttokredit **Anteil Wohlen: Fr. 6'085'000.00 exkl. MWSt**
(Preisbasis: Zürcher Baukostenindex 4. Quartal 1995)

1. Bruttoanlagekosten

Aktivierung auf Konto 1.1284.47

• 1997	Fr.	485164.30
• 1998	Fr.	1940657.25
• 1999	Fr.	1922604.65
• 2000	Fr.	480651.20
• 2001	Fr.	127798.35
• 2002	Fr.	0.00
• 2003	Fr.	-279995.60
• 2004	Fr.	0.00
• 2005	Fr.	0.00
• 2008	Fr.	<u>86635.50</u>

Total Aktivierungen

(davon: Anteil Regenbecken

Fr. 753008.45)

Fr. 4763515.65

2. Kreditvergleich

Bruttokredit Fr. 6085000.00

plus ausgewiesene Teuerung Fr. 0.00

Fr. 6085000.00

• **Kreditunterschreitung von 21,7 %**

Fr. 1321484.35

3. Einnahmen

a) Subventionen: Passivierung auf Konto 1.2284.43/.47

• Bundesbeiträge	Fr.	182588.20
• Bundesbeiträge Regenbecken	Fr.	144784.40
• Kantonsbeiträge	Fr.	173816.00
• Kantonsbeiträge Regenbecken	Fr.	<u>121113.40</u>

b) Beiträge: Passivierung auf Konto 1.2284.45

• Gemeinde Büttikon	Fr.	<u>74543.75</u>
---------------------	-----	-----------------

Fr. 696845.75

4. Nettoinvestitionen

Nettoinvestitionen zu Lasten der Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Wohlen

Fr. 4106669.90

5. Kommentar

Dem von den drei Verbandsgemeinden Wohlen, Villmergen und Waltenschwil bewilligten Gesamtkredit von Fr. 11'085'000.00 stehen Investitionsausgaben von Fr. 10'063'097.85 gegenüber. Die Kreditunterschreitung beläuft sich auf Fr. 1'021'902.15 bzw. 9,2 %.

Die Zusammenfassung der Teilprojekte „ARA 1. Etappe und Regenbecken Wohlen“ zeigt folgendes Resultat:

INVESTITIONEN BRUTTO	KV	Abrechnung	Differenz	
	CHF	CHF	CHF	%
ARA 1. Etappe	10'061'000	9'310'089	-750'911	-7.5
	1'024'000	753'008	-270'992	-26.5
Total	11'085'000	10'063'097	-1'021'903	-9.2

SUBVENTIONEN	KV	Abrechnung	Differenz	
	CHF	CHF	CHF	%
ARA 1. Etappe	830'000	890'247	60'247	7.3
	481'000	286'106	-194'894	-40.5
Total	1'311'000	1'176'353	-134'647	-10.3

INVESTITIONEN NETTO	KV	Abrechnung	Differenz	
	CHF	CHF	CHF	%
ARA 1. Etappe	9'231'000	8'419'842	-811'158	-8.8
	543'000	466'902	-76'098	-14.0
Total	9'774'000	8'886'744	-887'256	-9.1

In der Bauabrechnung des Ingenieurbüros wird die deutliche Unterschreitung wie folgt begründet: Bei den Kosten für die Erneuerung der Schlammbehandlung waren eine strikte Ausgabendisziplin und günstige Vergaben die Ursache für den erfreulichen Abschluss. Beim Regenbecken ist die Kostenunterschreitung mit 26.5 % noch deutlicher. Hierbei zeigt sich, dass es sich für die Kostenentwicklung des Regenbeckens sehr vorteilhaft war, dieses Projekt voll ins ARA-Projekt zu integrieren und somit überdurchschnittlich von den günstigen Vergaben in einem Grossprojekt profitieren zu können.

Die Subventionen von Bund und Kanton sind vollumfänglich eingegangen, fallen aber aufgrund der Kreditunterschreitung insgesamt ebenfalls tiefer aus.

Die Investitionsausgaben und die eingegangenen Subventionszahlungen der ARA 1. Etappe wurden nach folgendem vertraglich festgelegten Schlüssel verteilt:

Gemeinde	Kostenanteile in %	
	KV	effektiv
Wohlen	46.3	43.077
Villmergen	48.2	44.845
Waltenschwil	5.5	5.085
Sarmenstorf	0	5.551
Bettwil	0	1.442
Wohlen Regenbecken	100.0	100.000

Die Investitionsausgaben und Subventionszahlungen für das Regenbecken entfallen vollständig auf die Gemeinde Wohlen

Der Vorstandsvorstand hat die Kreditabrechnung über den Gesamtkredit vom Fr. 11'085'000.- am 26. November 2008 genehmigen und zu Händen der Verbandsgemeinden verabschieden.

Die Richtigkeit bescheinigt:

Wohlen, 23. März 2009

Der Finanzverwalter

Gregor Kaufmann

Kreditabrechnung

Objekt: **Ausbau und Sanierung Kläranlage: 2. Etappe**
Konto: **1.1284.48**
Beschlüsse: **Volksabstimmung vom 24. Oktober 1999**
Bruttokredit **Anteil Wohlen: Fr. 10'339'000.00 exkl. MWSt**
(Preisbasis: Zürcher Baukostenindex, Stand Oktober 1998)

1. Bruttoanlagekosten

Aktivierung auf Konto 1.1284.48

• 2000	Fr.	384638.10
• 2001	Fr.	3181587.35
• 2002	Fr.	3210626.40
• 2003	Fr.	2629233.55
• 2004	Fr.	721182.15
• 2005	Fr.	0.00
• 2008	Fr.	<u>-170321.49</u>

Total Aktivierungen

Fr. 9956946.06

2. Kreditvergleich

Bruttokredit	Fr.	10339000.00
plus ausgewiesene Teuerung	Fr.	<u>0.00</u>

Fr. 10339000.00

• Kreditunterschreitung von 3,7 %

Fr. 382053.94

3. Einnahmen

a) Subventionen: Passivierung auf Konto 1.2284.44

• Bundesbeiträge ARA 2	Fr.	798685.80
• Bundesbeitrag Amphibienteich	Fr.	5455.60
• Kantonsbeiträge ARA 2	Fr.	760518.30
• Kantonsbeitrag Amphibienteich	Fr.	<u>6235.00</u>

b) Beiträge: Passivierung auf Konto 1.2284.46

• Gemeinde Büttikon	Fr.	<u>171314.00</u>
---------------------	-----	------------------

Fr. 1742208.70

4. Nettoinvestitionen

Nettoinvestitionen zu Lasten der Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Wohlen

Fr. 8214737.36

5. Kommentar

Dem von den drei Verbandsgemeinden Wohlen, Villmergen und Waltenschwil bewilligten Gesamtkredit von Fr. 25'000'000.00 stehen Investitionsausgaben von Fr. 26'356'049.06 gegenüber. Die Kreditüberschreitung beträgt Fr. 1'356'049; teuerungsbereinigt noch Fr. 1'076'049.06 bzw. 4,3 %.

In der nachstehenden Zusammenfassung wird der Investitionskostenverteiler zwischen dem Verband und Dottikon ES AG einerseits und innerhalb der Verbandsgemeinden andererseits aufgezeigt.

BRUTTOINVESTITIONEN	KV CHF	Abrechnung CHF	Differenz CHF	%
Abwasserverband	15'616'252	16'763'665	1'147'413	6.8
Dottikon ES AG	9'383'748	9'592'384	208'636	2.2
Total	25'000'000	26'356'049	1'356'049	5.4

SUBVENTIONEN	KV CHF	Abrechnung CHF	Differenz CHF	%
Abwasserverband	2'413'103	2'845'785	432'682	15.2
Dottikon ES AG	-	-	-	0.0
Total	2'413'103	2'845'785	432'682	15.2

NETTOINVESTITIONEN	KV CHF	Abrechnung CHF	Differenz CHF	%
Abwasserverband	13'203'149	13'917'880	714'731	5.1
Dottikon ES AG	9'383'748	9'592'384	208'636	2.2
Total	22'586'897	23'510'264	923'367	3.9

Wie der Bauabrechnung des Ingenieurbüros zu entnehmen ist konnten die Investitionen für den Bau der Abwasserstrasse der ARA um Fr. 275'000 unter dem KV abgeschlossen werden. Beim Bau der Transportleitung von der Kläranlage bis in die Aare sind gesamthaft Mehrkosten von Fr. 1,35 Mio. (teuerungsbereinigt) angefallen. Diese entstanden im Wesentlichen durch Auflagen aus Baubewilligungsverfahren mit dem Kanton, Unterquerung SBB und Autobahndamm Othmarsingen sowie Einleitung in die Aare.

Aufteilung der Gesamtinvestitionen zwischen dem Verband und der Dottikon ES AG:

Verband - Dottikon ES AG	Kostenanteile in %	
	KV	effektiv
Abwasserverband W-V-W	62.46	63.605
Dottikon ES AG	37.54	36.395

Die Investitionsausgaben sowie die eingegangenen Subventionszahlungen wurden nach folgendem vertraglich festgelegten Schlüssel auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde	Kostenanteile in %	
	KV	effektiv
Wohlen	66.2035	59.396
Villmergen	25.4681	22.849
Waltenschwil	8.3284	7.472
Sarmenstorf	0	8.134
Bettwil	0	2.149

Der Vorstandsvorstand hat die Kreditabrechnung am 26. November genehmigt und zu Händen der Verbandsgemeinden verabschiedet.

Die Richtigkeit bescheinigt:

Wohlen, 30. März 2009

Der Finanzverwalter

 Gregor Kaufmann

Kreditabrechnung

Objekt: **ARA 3. Etappe: Klärschlamm-Trocknungsanlage**
Konto: **1.1284.50**
Beschlüsse: **Einwohnerrat vom 12. Mai 2003**
Bruttokredit **Anteil Wohlen: Fr. 768'322.00**

1. Bruttoanlagekosten

Aktivierung auf Konto 1.1284.50

• 2004	Fr.	690428.45
• 2005	Fr.	0.00
• 2006	Fr.	0.00
• 2008	Fr.	<u>-34489.75</u>

Total Aktivierungen

Fr. 655938.70

2. Kreditvergleich

Bruttokredit Fr. 768322.00

plus ausgewiesene Teuerung Fr. 0.00

Fr. 768322.00

• Kreditunterschreitung von 14,6 %

Fr. 112383.30

3. Einnahmen

Beiträge: Passivierung auf Konto 1.2284.46

• Gemeinde Büttikon Fr. 13381.15

Fr. 13381.15

4. Nettoinvestitionen

Nettoinvestitionen zu Lasten der Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Wohlen

Fr. 642557.55

5. Kommentar

Vom bewilligten Gesamtkredit von Fr. 3'110'000.00 wurden effektiv Fr. 2'647'521.75 beansprucht. Die Kreditunterschreitung beträgt Fr. 462'478.30 oder 14,9 %.

In der nachstehende Tabelle wird der Investitionskostenverteiler im Vergleich mit dem Kostenvoranschlag dargestellt:

Investitionskosten-verteiler	KV CHF	Abrechnung CHF	Differenz CHF	%
Wohlen	768'323	655'939	-112'383	14.6
Villmergen	295'803	252'539	-43'264	14.6
Waltenschwil	96'797	82'641	-14'156	14.6
Sarmenstorf	105'394	89'978	-15'416	14.6
Bettwil	27'702	23'654	-4'048	14.6
Subtotal 1	1'294'018	1'104'751		
Dottikon ES AG	608'482	519'480	-89'002	14.6
Subtotal 2	608'482	519'480		
Abwasserverband Falkenmatt	440'400	373'215	-67'185	15.3
Abwasserverband Chlostermatte	267'000	226'268	-40'732	15.3
Gemeinde Muri	500'100	423'808	-76'292	15.3
Subtotal 3	1'207'500	1'023'291		
Gesamt-Total	3'110'000	2'647'522	-462'478	14.9

Die Kreditunterschreitung ist im Wesentlichen auf den Verzicht der Realisierung der Zentratbehandlung zurückzuführen (war im KV mit CHF 330'000 enthalten).

Der Vorstandsvorstand hat die Kreditabrechnung am 26. November 2008 genehmigt und zu Handen der Verbandsgemeinden verabschiedet.

Die Richtigkeit bescheinigt:

Wohlen, 23. März 2009

Der Finanzverwalter

 Gregor Kaufmann