

KREDITABRECHNUNG

Verpflichtungskredit	Fr.12'321'128.00	± 10%			
Objekt	Neubau Eishalle				
Beschluss	Urnenabstimmung vom 25. September 2016 (Einwohnerrat: Bericht und Antrag 13100)				
1 Bruttoanlagekosten					
Ausgaben total - Investitionsrechnung Konto	1.3412.5550.00	Aktienkapital		Fr.	3'000'000.00
Ausgaben total - Investitionsrechnung Konto	1.3412.5040.01	Akontozahlungen		Fr.	9'300'000.00
Abrechnung ohne Umlegung gemeinsame Anlageteile		Baubrechnung	Fr.	18'051'767.80	
Anteil des Schwimmbades am gemeinsam genutzten Teil			Fr.	-4'342'469.00	
Baukosten Neubau Eishalle			Fr.	13'709'298.80	
- abz. Ausgaben Gemeinde - Aktienkapital			Fr.	-3'000'000.00	
- abz. Ausgaben Gemeinde - Akontozahlungen			Fr.	-9'300'000.00	Fr. 1'409'298.80
Total Bruttoanlagekosten					<u>Fr. 13'709'298.80</u>
2 Kreditvergleich					
Verpflichtungskredit ± 10%				Fr.	12'321'128.00
Kreditüberschreitung				Fr.	1'388'170.80
3 Einnahmen					
Einnahmen total - Investitionsrechnung Konto					
- Sportpark Bünzmat AG	1.3412.6350.00			Fr.	3'860'298.80
- Beitrag Swisslos-Sportfonds Aargau	1.3412.6310.00			Fr.	3'700'000.00
- Eigenmittel Eisbahn Wohlen Genossenschaft	1.3412.6350.00			Fr.	1'075'000.00
- Beiträge Aussengemeinden (ohne Gemeinde Bremgarten)	1.3412.6320.00			Fr.	854'000.00
		Villmergen		200'000.00	
		Fischbach-Göslikon		100'000.00	
		Muri		100'000.00	
		Niederwil		80'000.00	
		Sarmensdorf		70'000.00	
		Hägglingen		60'000.00	
		Dottikon		50'000.00	
		Dintikon		50'000.00	
		Büttikon		30'000.00	
		Waltenschwil		28'000.00	
		Meisterschwanden		28'000.00	
		Zufikon		25'000.00	
		Berikon		23'000.00	
		Uezwil		10'000.00	
- Beiträge Dritte (Sponsoring, Clubs etc.)	1.3412.6360.00			Fr.	200'000.00
		Eislaufclub Wohlen		90'000.00	
		HC Wohlen Freiamt		90'000.00	
		HC Fischbach-Göslikon		20'000.00	
- Beitrag IB Wohlen AG (Photovoltaik-Anlage)	1.3412.6350.00			Fr.	170'000.00
Ausstehende Subventionen und Beiträge					
- Beitrag Aussengemeinde Bremgarten	1.3412.6320.00			Fr.	250'000.00
Vorsteuer MWSt (voraussichtlicher Betrag)	1.3412.6350.00			Fr.	600'000.00
Total Einnahmen					<u>Fr. 10'709'298.80</u>
4 Nettoinvestition					
Bruttoanlagekosten ohne bezogene Vorsteuern				Fr.	13'709'298.80
Total Einnahmen				Fr.	10'709'298.80
Nettoinvestition				Fr.	<u>3'000'000.00</u>
5 Aktivierung					
Übertrag von Konto	1.3412.5550.00	Anlagenummer	Bilanz	Erfolgsrechnung	Betrag
	Beteiligungen	10372	1.14550.04		Fr. 3'000'000.00
Total der Nettoinvestition:					Fr. 3'000'000.00
<i>Das total der Nettoinvestition muss mit Ziffer 4 'Nettoinvestition' übereinstimmen</i>					Fr. 0.00
Hinweis: Die Nettoinvestition ist mit der Anlagebuchhaltung abzustimmen.					

6 Erläuterungen

Baukostenabrechnung

BKP - Bezeichnung	Kostenvoranschlag	Abrechnung	Abweichung
1 - Vorbereitungsarbeiten	2'128'000	150'587.25	-1'977'412.75
2 - Gebäude	11'801'000	15'102'423.00	3'301'423.00
3 - Betriebseinrichtungen	3'089'000	2'996'365.85	-92'634.15
4 - Umgebung	2'508'000	2'507'122.60	-877.40
5 - Baunebenkosten und Übergangskonten	651'000	1'227'644.35	576'644.35
8 - Honorare	3'711'000	4'762'290.65	1'051'290.65
9 - Ausstattung	137'000	208'467.40	71'467.40
Projekt Total	24'025'000	26'954'901.10	2'929'901.10

Aufteilung auf Projekte	Verpflichtungskredit	Abrechnung	Abweichung	
Neubau Eishalle	12'321'128	13'709'298.80	1'388'170.80	
Erneuerung Schwimmbad, weitere Sportanlagen	11'085'872			
- Zusatzkredit für Wasserrutschbahn	618'000	11'703'872	13'245'602.30	1'541'730.30
Total Baukosten	24'025'000	26'954'901.10	2'929'901.10	

Vorbereitungsarbeiten / Gebäude

Die Vorbereitungsarbeiten und ein Teil der Arbeiten für die Gebäude wurden durch denselben Unternehmer ausgeführt, weshalb eine Kosten-Umlagerung vorgenommen wurde. Die Mehrkosten in der Höhe von rund CHF 1.3 Mio. über die beiden Positionen ergeben sich durch einen aufwändigen Abbruch und Aushub sowie erforderliche Mehrlängen der Pfahlfundationen (CHF 0.3 Mio.). Beim Gebäude der Eishalle entstanden Mehrkosten beim Baumeister wegen der Fensterstürze sowie diverser Leitungssanierungen. Weitere Baumeister-Mehrkosten ergaben sich durch die aufwändige Sanierung der Pilzstützen und der Flachdächer im alten Eingangsbereich (CHF 0.25 Mio.). Mehrkosten fielen auch durch aufwändigere Spenglerarbeiten der Flachdächer sowie beim Schwimmbad an (CHF 0.4 Mio.).

Die Mehraufwände infolge der Potentialdifferenz beliefen sich auf rund CHF 0.3 Mio. Von den beteiligten Unternehmen wurden der Bauherrschaft dafür rund CHF 0.2 Mio. rückvergütet und damit entschädigt. Die restlichen Aufwände wurden von den Unternehmungen als Garantieleistungen übernommen resp. fielen bei der Bauherrschaft an.

Baunebenkosten und Übergangskosten

Wegen eines krankheitsbedingten Ausfalls sowie der fehlenden gemeindeseitigen Ressourcen wurde eine externe Bauherrenunterstützung und -vertretung beigezogen. Die im KV nicht enthaltenen Bauherrenleistungen umfassten rund CHF 0.43 Mio.

Weitere Zusatzaufwände in der Höhe von rund CHF 0.1 Mio. entstanden durch nicht budgetierte Aufwände zur Grundsteinlegung sowie zur Aufrichte- und für das Einweihungsfest.

Honorare

Von den im KV eingestellten CHF 5.3 Mio. für Honorare wurden Planungsleistungen in der Höhe von CHF 1.6 Mio. über den Projektierungskredit abgerechnet. Durch die Projektierung von Optimierungen und Anpassungen der bestehenden Anlage fielen Mehraufwände von rund CHF 0.3 Mio. an. Die Begleitung der Umsetzung von Projektänderungen, die übergeordnete Koordination aller Gewerke auf der Baustelle sowie die Mängelbehebungen (inkl. Potenzialdifferenz) forderten Mehrleistungen von 0.77 Mio.

Ausstattung

Die Mehrkosten der Ausstattung begründen sich in aufwändigerem Mobiliar, einer umfangreicheren Ausstattung sowie zusätzlichen Geräten, welche einen kostenschonenden Betrieb ermöglichen. Bspw. ging man zum Zeitpunkt der Erstellung des Kostenvoranschlags davon aus, dass der Badreiniger (Mariner) wieder verwendet werden könne; ein Ersatz für die zwischenzeitlich defekte Maschine kostete CHF 30'000. Ähnlich verlief es beim Rasenmähertraktor; die alte Maschine war nicht mehr einsatzfähig. Da der Rasenmäher vom Werkhof nicht einsetzbar war, wurde ein Ersatz im Betrag von CHF 38'000 nötig.

7 Passationen

a) Gemeinderat

Bestätigung des Gemeinderates und der Finanzabteilung gemäss § 94a Abs. 3 GG

Der Gemeinderat und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle, die das vorstehende Projekt bzw. den entsprechenden Verpflichtungskredit betreffen, in der Kreditabrechnung enthalten sind.
- dass das Projekt im Sinne des beschlossenen Verpflichtungskredites realisiert ist.
- dass Informationen zur Projektrealisierung sowie Begründungen zu Kreditabweichungen in den Erläuterungen zur Kreditabrechnung enthalten sind.

Gemeinde Wohlen, 25. November 2021

Gemeinde Wohlen, 20. Dezember 2021

GEMEINDE WOHLLEN
ABTEILUNG FINANZEN

GEMEINDERAT WOHLLEN

Gemeindeammann



Arsène Perroud

Leiter Finanzen



Roland Frick

Gemeindeschreiber



Christoph Weibel

b) Finanz- und Geschäftsprüfungskommission

Die Finanz- und Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Wohlen hat die vorliegende Kreditabrechnung geprüft und beantragt dem Einwohnerrat die Genehmigung.

Gemeinde Wohlen,

FGPK WOHLLEN

Präsident

Vizepräsident

c) Einwohnerrat

Der Einwohnerrat der Gemeinde Wohlen hat am _____ die vorliegende Kreditabrechnung genehmigt.

Gemeinde Wohlen,

EINWOHNERRAT WOHLLEN

Präsident

Aktuarin

Michelle Hunziker