

# Rechnung 2016

Kurzbericht

**Das Budget 2016 der Stadt Wil rechnete mit einem Einnahmenüberschuss von rund 0,28 Millionen Franken. Die Rechnung 2016 schliesst nun mit einem Gewinn von rund 7,27 Millionen Franken. Dies entspricht einer Bestandstellung von gut 6,99 Millionen Franken.**

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 155'944'218.51 und einem Gesamtertrag von Fr. 163'213'867.27 schliesst die Erfolgsrechnung 2016 der Stadt Wil mit einem Gesamtergebnis von Fr. 7'269'648.76.

Allein beim Personal- und Sachaufwand betragen die Minderausgaben gegenüber dem Budget über 2,35 Millionen

**Personalaufwand:** Der Personalaufwand beträgt im Rechnungsjahr 2016 insgesamt 53,53 Millionen und liegt damit rund 0,5 Millionen unter dem Budget 2016. Ohne die markanten Erhöhungen bei den Beiträgen für die Unfall- und Krankentaggeldversicherung (+ Fr. 0,36 Mio. gegenüber dem Vorjahr) würde der Personalaufwand 2016 gar unter demjenigen des Vorjahres liegen. Folgende Zusammenstellung zeigt die Entwicklung des Personalaufwands der letzten fünf Jahre auf:

2012 Konsolidiert Bronschhofen und Wil	55,42 Mio.
2013 Vereinigte Stadt Wil	53,53 Mio.
2014 Vereinigte Stadt Wil	53,62 Mio.
2015 Vereinigte Stadt Wil	53,26 Mio.
2016 Vereinigte Stadt Wil	53,53 Mio.

Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals reduzierten sich gegenüber dem Budget 2016 um 490'000 Franken respektive um 240'000 Franken bei den Lehrpersonen. Die Einsparungen resultieren insbesondere aus Anpassungen im Stellenplan und organisatorischen Optimierungsmassnahmen bei personellen Wechslen. Die Lohnnebenkosten belaufen sich gesamthaft auf rund 9,13 Millionen Franken, budgetiert waren 8,92 Millionen Franken. Die Arbeitgeberbeiträge an Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen sind grundsätzlich lohnsummenabhängig. Sie erhöhten sich jedoch im Rechnungsjahr 2016 überproportional aufgrund eines markanten Prämienanstiegs bei den Unfall- und Krankentaggeldversicherungen.

**Sachaufwand und übriger Betriebsaufwand:** Der Sach- und übrige Betriebsaufwand 2016 beträgt 18,97 Millionen Franken (Vorjahr: Fr. 19,48 Mio) und liegt damit 1,86 Millionen Franken unter dem Budget. Folgende Zusammenstellung zeigt die Entwicklung des Sachaufwands der letzten fünf Jahre auf:

2012 Konsolidiert Bronschhofen und Wil	18,43 Mio.
2013 Vereinigte Stadt Wil	18,43 Mio.
2014 Vereinigte Stadt Wil	18,51 Mio.
2015 Vereinigte Stadt Wil	18,42 Mio.
2016 Vereinigte Stadt Wil	18,71 Mio.

Franken. Die Mehreinnahmen bei den Steuern belaufen sich gesamthaft auf 2,18 Millionen, die Abgaben der Technischen Betriebe Wil sind rund 1,94 Millionen höher ausgefallen als erwartet. Weitere nicht budgetierte wesentliche Einnahmen resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen in der Höhe von 0,31 Millionen Franken, aus kantonalen Beiträgen an die Gemeindevereinigung von 0,37 Millionen Franken sowie aus zusätzlichen Finanzausgleichsbeiträgen von 0,28 Millionen Franken.

Der im Gesamtergebnis ausgewiesene Gewinn von insgesamt Fr. 7'269'648.76 soll dem freien Eigenkapital zugewiesen werden.

**Abschreibungen Verwaltungsvermögen:** Die Abschreibungen des nicht spezialfinanzierten Verwaltungsvermögens erfolgen linear gemäss Abschreibungsplan 2016 und betragen für das Rechnungsjahr 7,5 Millionen Franken und teilen sich wie folgt auf:

Sachanlagen	5,51 Mio.
immaterielle Anlagen	0,28 Mio.
Investitionsbeiträge	1,71 Mio.

Die jährlichen Nettoinvestitionen für die Abwasserbeseitigung werden jeweils zu Lasten der Betriebsrechnung vollumfänglich abgeschrieben; budgetiert waren 0,68 Millionen Franken, tatsächlich investiert und abgeschrieben wurden 0,45 Millionen Franken. Weitere Abschreibungen in der Höhe von 1,71 Millionen Franken erfolgen als Transferaufwand (Investitionsbeiträge).

**Finanzaufwand:** Der Finanzaufwand von 2,81 Millionen Franken (Vorjahr Fr. 2,91 Mio.) reduzierte sich gegenüber dem Budget 2016 um 25'969 Franken. Der Zinsaufwand liegt mit 2,20 Millionen rund 63'000 Franken unter dem Budget und gar 228'700 Franken unter dem Vorjahresaufwand. Der Aufwand für den Unterhalt von Liegenschaften des Finanzvermögens beträgt Fr. 494'019.42, budgetiert war ein Aufwand von 566'300 Franken.

**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen:** Aus Einnahmenüberschüssen bei Sonderrechnungen und Spezialfinanzierungen resultieren 2016 Einlagen in der Höhe von 2,36 Millionen. Sie liegen damit 0,78 Millionen Franken über den budgetierten Einlagen.

**Transferaufwand:** Der Transferaufwand (Entschädigungen, Beiträge, Kostenanteile etc.) liegt mit 43,52 Millionen rund 1,44 Millionen Franken über dem Budget 2016.

**Interne Verrechnungen:** Die internen Verrechnungen liegen mit 28,51 Millionen um 8,47 Millionen Franken über dem Budget 2016. Dabei entfallen erstmals 7,5 Millionen Franken auf intern verrechnete Abschreibungen, die im Budget 2016 noch nicht enthalten waren.

**Fiskalertrag:** Für das Jahr 2016 wurde bezüglich Steuern des laufenden Jahres eine Einfache Steuer von 49,63 Millionen Franken prognostiziert. Mit 49,50 Millionen liegt diese 0,13 Millionen unter den Erwartungen. Der Steuerertrag aus laufenden Steuern beträgt für das Jahr 2016 bei einem Steuerfuss von 129% folglich 63,86 Millionen Franken. Erfreulicherweise liegen die Nachzahlungen aus Vorjahren mit 6,25 Millionen rund 0,85 Millionen über den Erwartungen. Die Quellensteuern 2016 liegen mit 1,81 Millionen rund 31'000 Franken unter dem Budget. Die Mindereinnahmen sind auf den NOV-Systemwechsel (NOV = nachträgliche ordentliche Veranlagungen) zurückzuführen: Ein Teil der bisher als Quellensteuern vereinnahmten Steuerzahlungen fliessen in die Nachzahlungen bei den Gemeindesteuern. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen kann mit 9,90 Millionen Franken das Budget um rund 0,40 Millionen übertroffen werden. Die Grundstückgewinnsteuern sind mit 2,23 Millionen Franken um 34'618 Franken höher ausgefallen als budgetiert. Bei den Grundsteuern wird das Budget mit 3,33 Millionen um 131'197 Franken übertroffen, bei den Handänderungssteuern mit 2,91 Millionen Franken gar um 705'254 Franken. Gesamthaft liegt der Fiskalertrag 2016 mit 90,51 Millionen rund 1,94 Millionen über dem Budget und 1,09 Millionen über dem Vorjahresergebnis.

**Regalien und Konzessionen:** Hierbei handelt es sich um Entschädigungen für die Plakatierung auf öffentlichem Grund. Dank neuer Verträge konnte der Ertrag seit dem Rechnungsjahr 2014 von rund 10'500 auf neu 30'700 Franken fast verdreifacht werden.

**Entgelte:** Die Entgelte (Gebühren, Rückerstattungen, Beiträge etc.) übertreffen mit 20,34 Millionen das Budget deutlich; prognostiziert waren lediglich 19,16 Millionen Franken.

**Verschiedene Erträge:** Die Mehreinnahmen bei den verschiedenen Erträgen belaufen sich auf Fr. 404'368.45. Damit liegen sie 78'368 Franken über dem Budget 2016:

Aktivierte Eigenleistungen Tiefbau und Verkehr	63'000.00
Aktivierte Eigenleistungen Hochbau, Liegenschaften	1'500.00
Erlös Wohnprojekte WIPP	199'690.00
Erlös Beschäftigungsprogramm Arbeitsintegration	140'178.45

**Finanzertrag:** Beim Finanzertrag von Fr. 9'888'468.69 resultieren Mehreinnahmen von 1'732'969 Franken gegenüber dem Budget (Fr. 8'155'500). Die wesentlichen Einnahmen waren die Abgaben der Technische Betriebe Wil mit 6'792'000 Franken (1,79 Millionen Franken über Budget), die Entschädigung des Kanton St.Gallen für das Berufsbildungszentrum BZwu mit 562'700 Franken, die Stadtsaal-Saalmieten mit 168'444 Franken, die Ausgleichs- und Verzugszinsen der Gemeindesteuern mit 319'897 Franken und die Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen des Finanzvermögens (Buchgewinne aus Liegenschaftsverkäufe) mit 316'785 Franken. Ab Rechnungsjahr 2016 findet das neue TBW-Abgabemodell Anwendung. Dabei wird der kalkulatorische Anlagewert mit 2 Prozent verzinst, vom Reingewinn werden 33 Prozent abgegolten. Die Abgaben der vier Versor-

gungswerke der TBW betragen für 2016 gesamthaft 6,08 Millionen Franken und setzen sich wie folgt zusammen: Elektrizitätsversorgung 1'878'000 Franken, Kommunikationsnetz 1'570'000 Franken, Gasversorgung 3'001'000 Franken und Wasserversorgung 343'000 Franken.

**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen:** Für das Jahr 2016 waren Fondsbezüge von 481'900 Franken budgetiert, die tatsächlichen Bezüge belaufen sich auf Fr. 64'423.52.

**Transferertrag:** In diesem Konto werden Beiträge, Provisionen, Entschädigungen etc. verbucht. Mit dem II. Nachtrag zum Finanzausgleichsgesetz des Kantons St.Gallen erhält die Stadt Wil seit 2014 Beiträge aus dem soziodemografischen Sonderlastenausgleich. Dieser soll überdurchschnittliche Belastungen der Politischen Gemeinden für die stationäre Betreuung von Kindern und Jugendlichen, die Sozialhilfe sowie die stationäre und ambulante Pflege ausgleichen. Der Transferertrag 2016 beläuft sich auf 13,46 Millionen Franken (Budget 11,76 Mio.).

**Investitionsrechnung:** Bei Ausgaben von Fr. 5'872'964.53 und Einnahmen von Fr. 41'994.20 weist die Investitionsrechnung 2016 Nettoinvestitionen von Fr. 5'830'970.33 aus. Das Budget 2016 rechnete mit Nettoinvestitionen von 11'954'000 Franken. Der Realisierungsgrad beträgt damit 48,78 Prozent.

### Kennzahlen / Eckwerte nach HRM2 per 31. 12 2016

Nettoschuld pro Einwohner	Fr. 2'456.82
Vorjahr	Fr. 2'959.12

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

Nettoverschuldungsquotient	71 %
Vorjahr	86 %

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil des Fiskalertrags bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. (< 100 % = gut / 100-150 % = genügend / > 150 % = schlecht)

Selbstfinanzierungsgrad	425 %
Vorjahr	462 %

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 Prozent führt zu einer Netto-Neuverschuldung. (über 100 % = ideal / 80-100 % = gut bis vertretbar / 50-80 % = problematisch / < 50 % = ungenügend)

Zinsbelastungsanteil	1 %
Vorjahr	1 %

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. (0-4 % = gut / 4-9 % = genügend / > 9 % = schlecht)

## Erfolgsrechnung Artengliederung

Konto	Text	Budget 2016 Saldo		Rechnung 2016 Saldo		Abweichungen Saldo
	<b>Gesamttotal</b>	<b>279'000</b>	<b>H</b>	<b>7'269'648.76</b>	<b>H</b>	<b>6'990'649</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>148'250'500</b>	<b>S</b>	<b>155'944'218.51</b>	<b>S</b>	<b>7'693'719</b>
30	Personalaufwand	54'023'200	S	53'529'708.96	S	-493'491
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'827'900	S	18'971'085.12	S	-1'856'815
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'867'000	S	6'244'813.55	S	-622'186
34	Finanzaufwand	2'833'300	S	2'807'330.81	S	-25'969
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'576'700	S	2'358'946.25	S	782'246
36	Transferaufwand	42'081'900	S	43'517'502.04	S	1'435'602
39	Interne Verrechnungen	20'040'500	S	28'514'831.78	S	8'474'332
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>	<b>148'529'500</b>	<b>H</b>	<b>163'213'867.27</b>	<b>H</b>	<b>14'684'367</b>
40	Fiskalertrag	88'576'000	H	90'512'281.99	H	1'936'282
41	Regalien und Konzessionen	30'000	H	30'713.40	H	713
42	Entgelte	19'161'700	H	20'336'341.89	H	1'174'642
43	Verschiedene Erträge	326'000	H	404'368.45	H	78'368
44	Finanzertrag	8'155'500	H	9'888'468.69	H	1'732'969
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	481'900	H	64'423.52	H	-417'476
46	Transferertrag	11'757'900	H	13'462'437.55	H	1'704'538
49	Interne Verrechnungen	20'040'500	H	28'514'831.78	H	8'474'332

## Erfolgsrechnung funktionale Gliederung (konsolidiert)

Konto	Text	Budget 2016		Rechnung 2016		Abweichungen	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>T</b>	<b>STADT WIL</b>	<b>148'250'500</b>	<b>148'529'500</b>	<b>155'944'218.51</b>	<b>163'213'867.27</b>	<b>7'693'719</b>	<b>14'684'367</b>
	<b>Saldo</b>	<b>279'000</b>		<b>7'269'648.76</b>		<b>6'990'649</b>	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	16'286'000	9'253'100	16'751'404.53	10'034'136.60	465'405	781'037
	Saldo		7'032'900		6'717'267.93	315'632	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG u. SICHERHEIT	7'949'700	6'663'800	7'471'002.92	6'370'247.11	- 478'697	- 293'553
	Saldo		1'285'900		1'100'755.81	185'144	
2	BILDUNG	55'631'500	10'179'900	58'753'593.04	10'978'554.04	3'122'093	798'654
	Saldo		45'451'600		47'775'039.00		2'323'439
3	KULTUR, SPORT u. FREIZEIT	6'975'200	1'927'800	9'141'300.16	1'884'211.00	2'166'100	- 43'589
	Saldo		5'047'400		7'257'089.16		2'209'689
4	GESUNDHEIT	7'878'900	1'250'700	7'793'821.45	1'404'837.70	-85'079	154'138
	Saldo		6'628'200		6'388'983.75	239'216	
5	SOZIALE SICHERHEIT	22'776'500	11'823'400	24'210'496.67	13'432'604.19	1'433'997	1'609'204
	Saldo		10'953'100		10'777'892.48	175'208	
6	VERKEHR	11'203'500	5'929'300	11'945'245.15	5'686'113.40	741'745	-243'187
	Saldo		5'274'200		6'259'131.75		984'932
7	UMWELTSCHUTZ u. RAUMORDNUNG	7'053'000	5'706'300	7'808'725.13	6'133'680.85	755'725	427'381
	Saldo		1'346'700		1'675'044.28		328'344
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'289'400	693'300	1'201'942.43	698'272.40	-87'458	4'972
	Saldo		596'100		503'670.03	92'430	
9	FINANZEN u. STEUERN	11'206'800	95'101'900	10'866'687.03	106'591'209.98	- 340'113	11'489'310
	Saldo	83'895'100		95'724'522.95		11'829'423	

**Investitionsrechnung**

Konto	Text	Budget 2016		Rechnung 2016		Abweichung	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>T</b>	<b>STADT WIL</b>	<b>14'497'000</b>	<b>2'543'000</b>	<b>5'872'964.53</b>	<b>41'994.20</b>	<b>-8'624'035</b>	<b>-2'501'006</b>
	Saldo		11'954'000		5'830'970.33	6'123'030	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>180'000</b>	<b>60'000</b>	<b>131'246.75</b>		<b>-48'753</b>	<b>-60'000</b>
	Saldo		120'000		131'246.75		11'247
01	Legislative u. Exekutive	180'000	60'000	162'865.00		-17'135	-60'000
02	Allgemeine Dienste			-31'618.25		-31'618	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'720'000</b>	<b>408'000</b>	<b>911'607.28</b>	<b>2'229.95</b>	<b>-1'808'393</b>	<b>-405'770</b>
	Saldo		2'312'000		909'377.33	1'402'623	
21	Obligatorische Schule	2'720'000	408'000	911'607.28	2'229.95	-1'808'393	-405'770
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT U. FREIZEIT</b>	<b>2'701'000</b>	<b>400'000</b>	<b>1'874'588.63</b>		<b>-826'411</b>	<b>-400'000</b>
	Saldo		2'301'000		1'874'588.63	426'411	
32	Kultur, übrige	590'000		332'387.15		-257'613	
34	Sport u. Freizeit	2'111'000	400'000	1'542'201.48		-568'799	-400'000
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'659'000</b>	<b>430'000</b>	<b>1'643'172.47</b>		<b>-4'015'828</b>	<b>-430'000</b>
	Saldo		5'229'000		1'643'172.47	3'585'828	
61	Strassenverkehr	5'167'000	310'000	1'612'417.82		-3'554'582	-310'000
62	Öffentlicher Verkehr	492'000	120'000	30'754.65		-461'245	-120'000
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ U. RAUM- ORDNUNG</b>	<b>3'077'000</b>	<b>1'085'000</b>	<b>1'272'585.15</b>		<b>-1'804'415</b>	<b>-1'085'000</b>
	Saldo		1'992'000		1'272'585.15	719'415	
72	Abwasserbeseitigung	675'000		453'813.55		-221'186	
74	Verbauung	200'000		178'314.60		-21'685	
76	Bekämpfung von Umwelt- verschmutzung	1'700'000	1'085'000	151'200.00		-1'548'800	-1'085'000
77	Übriger Umweltschutz	97'000		77'947.20		-19'053	
79	Raumordnung	405'000		411'309.80		6'310	
<b>9</b>	<b>FINANZEN U. STEUERN</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>	<b>39'764.25</b>	<b>39'764.25</b>	<b>-120'236</b>	<b>-120'236</b>
	Saldo						
96	Vermögens- und Schulden verwaltung	160'000	160'000	39'764.25	39'764.25	-120'236	-120'236

## Bilanz

Die Bilanzsumme reduzierte sich 2016 von 230,34 Millionen um 5,49 Millionen auf neu 224,85 Millionen Franken. Davon entfallen rund 102,41 Millionen (- Fr. 3,37 Mio.) auf das Finanzvermögen und 122,44 Millionen (- Fr. 2,12 Mio.) auf das Verwaltungsvermögen. Die Abschreibungen waren auch dieses Jahr höher als die Investitionen. In der Folge reduzierte sich das Verwaltungsvermögen wie bereits erwähnt um 2,12 Millionen Franken.

Das Fremdkapital reduzierte sich im Rechnungsjahr 2016 von 175,29 Millionen Franken um 15,04 Millionen auf 160,25 Millionen Franken. Die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten blieben praktisch unverändert, sie reduzierten sich um lediglich Fr. 3'968.15. Hingegen konnten die lang-

fristigen Finanzverbindlichkeiten um 15,28 Millionen reduziert werden.

Das gesamte Eigenkapital inklusive Spezialfinanzierungen und Fonds stieg 2016 von 55,05 Millionen auf 64,60 Millionen Franken. Der Anstieg um 9,55 Millionen setzt sich aus den Einlagen in Spezialfinanzierungen (Fr. 2,11 Mio.), Fonds (Fr. 0,17 Mio.) und das «freie» Eigenkapital (Fr. 7,27 Mio.) zusammen. Dieses «freie» Eigenkapital erhöhte sich von 22,18 Millionen auf neu 29,45 Millionen Franken. Im Gegenzug reduzierte sich die Nettoschuld während dem Rechnungsjahr 2016 von 69,52 Millionen Franken um 11,68 Millionen auf 57,84 Millionen Franken.

Konto	Text	Anfangsbestand 2016	Veränderung (Netto) 2016	Endbestand 2016	
		Saldo	Zugang	Abgang	
				Saldo	
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>230'339'026.49</b>		<b>5'493'997.82</b>	<b>224'845'028.67</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>105'777'306.21</b>		<b>3'371'154.60</b>	<b>102'406'151.61</b>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	30'537'681.76		1'551'834.35	28'985'847.41
101	Forderungen	26'739'502.92		2'224'655.81	24'514'847.11
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'272'851.51	341'257.04		2'614'108.55
106	Vorräte	383'614.27	24'314.27		407'928.54
108	Sachanlagen FV	45'843'655.75	39'764.25		45'883'420.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>124'561'720.28</b>		<b>2'122'843.22</b>	<b>122'438'877.06</b>
140	Sachanlagen VV	107'276'639.90		1'179'597.42	106'097'042.48
142	Immaterielle Anlagen	981'473.33	429'652.70		1'411'126.03
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	8'892'000.00			8'892'000.00
146	Investitionsbeiträge	7'411'607.05		1'372'898.50	6'038'708.55
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>230'339'026.49</b>		<b>12'763'646.58</b>	<b>224'845'028.67</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>175'292'906.27</b>		<b>15'043'293.76</b>	<b>160'249'612.51</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	28'235'111.94		1'036'993.59	27'198'118.35
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	17'800'224.61		3'968.15	17'796'256.46
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	2'190'379.70	1'276'833.23		3'467'212.93
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'316'798.15		16'339.85	2'300'458.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	124'490'855.80		15'277'700.95	109'213'154.85
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	259'536.07	14'875.55		274'411.62
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>55'046'120.22</b>	<b>9'549'295.94</b>		<b>64'595'416.16</b>
290	Verpflichtungen/Vorschüsse geg' Spezialfinanzierungen	24'725'887.53	2'110'808.38		26'836'695.91
291	Fonds	8'136'361.47	168'838.80		8'305'200.27
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	22'183'871.22	7'269'648.76		29'453'519.98

**Der Geschäftsabschluss der Technischen Betriebe Wil für das Jahr 2016 ist einmal mehr über Erwarten sehr positiv ausgefallen und stellt dank verschiedener ausserordentlicher Erträge und stark sinkender Energiepreise – vor allem beim Erdgas – ein ausserordentlich gutes Geschäftsergebnis dar. Der Unternehmenserfolg von 6,4 Millionen Franken liegt rund 4,8 Millionen über dem Budget. Zum positiven Rechnungsergebnis haben alle Geschäftsbereiche beigetragen. Der Gesamtumsatz beläuft sich für das Geschäftsjahr 2016 auf knapp 70 Millionen Franken.**

### Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

Die Energie- und Dienstleistungsumsätze für Elektrizität, Kommunikation und Wasser liegen leicht über den Budgetwerten. Im Gasbereich hat sich der Gasabsatz aufgrund der im Gegensatz zum Vorjahr kälteren Witterung massiv erhöht und liegt über dem Mittel der vergangenen Jahre. Erwartungsgemäss reduzierte sich aufgrund des Technologiewandels die Anzahl der reinen TV-Kunden beim Kommunikationsnetz. Die Teilnehmerzahlen in den Bereichen Internet und Telefonie konnten trotz der starken Konkurrenz weiter gesteigert werden. Im Wasserbereich war beim Frischwasserverkauf eine leichte Abnahme zu verzeichnen.

Der Stromverkauf (Netz) verzeichnete eine Abnahme von 1.9 GWh bzw. 1.5 Prozent auf neu 126.0 GWh.

Der Gasverkauf erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rund 5.2 Prozent auf 405.6 GWh.

Die Kundenzahl beim Kommunikationsnetz reduzierte sich wiederum, die Kundenzahl beträgt neu 37'903 (Vorjahr: 39'499).

Beim Internet via Kabelnetz konnte die Kundenzahl um rund 4.6 Prozent auf 16'487 Verträge gesteigert werden.

Die abonnierten Zusatzpakete beim Digital-TV erhöhten sich auf 3'779 Stück (Vorjahr: 3'744).

Im Bereich Telefonie konnten 579 neue Verträge abgeschlossen werden; damit bestehen per Ende Jahr 8'557 Verträge.

Der Wasserverkauf betrug 1,64 Millionen m<sup>3</sup> Frischwasser (Abnahme zum Vorjahr: 0,05 Mio. m<sup>3</sup>).

Die Technischen Betriebe Wil blicken einmal mehr auf ein ausserordentlich erfolgreiches Geschäftsjahr zurück und schliessen, nach Berücksichtigung der Abgaben an die Stadt, mit einem Überschuss von Fr. 6'448'642.92 ab. Die einzelnen Geschäftsbereiche tragen wie folgt zum Rechnungsüberschuss bei:

– Elektrizitätsversorgung (EV)	Fr. 1'109'283.58
– Kommunikationsnetz (KN)	Fr. 1'216'997.50
– Erdgasversorgung (GV)	Fr. 3'426'118.95
– Wasserversorgung (WV)	Fr. 696'242.89

Während beim Energie- und Dienstleistungsertrag die budgetierten Vorgaben leicht übertroffen wurden, zeigt sich beim Aufwand und hier insbesondere im Gasbereich eine massive Besserstellung. Infolge der weiter gesunkenen, tiefen Gas-Einkaufspreise verbunden mit einem massiven Gasabsatz im

4. Quartal 2016 aufgrund der kalten Witterung ist die erwirtschaftete Marge ausserordentlich ausgefallen. Zwei Gaspreis-Reduktionen (per 1. April 2016 -0.3 Rp./kWh) und per 1. Oktober 2016 -0.6 Rp./kWh) wurden den Kunden weitergeben, der massive Absatz im 4. Quartal 2016 mit 150 GWh verbunden mit einer weiteren Senkung der Einkaufspreise wirkte sich dennoch sehr positiv auf das Ergebnis aus.

### Abgaben an Stadt

Die Abgaben an die Stadt berechnen sich bereits nach dem vom Stadtparlament am 9. Februar 2017 genehmigten Abgeltungsmodell. Der Abgabebetrag setzt sich dabei aus einer Verzinsung des kalkulatorischen Anlagewertes, einer Abgabe aufgrund der Absatzmenge sowie 33 Prozent des Reingewinnes zusammen. Aufgrund des guten Ergebnisses ergeben sich insgesamt Abgaben von 6,792 Millionen Franken (Elektrizität: Fr. 1,878 Mio., Kommunikation: Fr. 1,570 Mio., Gas: Fr. 3,001 Mio., Wasser: Fr. 0,343 Mio.).

### Gewinnverwendung

Der Rechnungsüberschuss von Fr. 6'448'642.92 soll für zusätzliche Abschreibungen auf dem TBW-Verwaltungsvermögen (Fr. 3'448'642.92) sowie für die Vorfinanzierung des Fernwärmeprojektes bei der Gasversorgung (Fr. 3'000'000) verwendet werden.

### Investitionsrechnung

Das Nettoinvestitionsvolumen der TBW im Jahr 2016 beträgt 9,121 Millionen Franken (Vorjahr: Fr. 10.295 Mio.) und verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Geschäftsfelder:

– Elektrizitätsversorgung (EV)	Fr. 2,429 Mio.
– Kommunikationsnetz (KN)	Fr. 4,692 Mio.
– Erdgasversorgung (GV)	Fr. 1,159 Mio.
– Wasserversorgung (WV)	Fr. 0,842 Mio.

Das Verwaltungsvermögen erhöhte sich unter Berücksichtigung der ordentlichen Abschreibungen von 19,263 Millionen Franken auf 23,073 Millionen Franken per 31. Dezember 2016.

### Verschuldung

Die Finanzlage der TBW zeigt auf, dass dem Eigenkapital (inkl. Rechnungsüberschuss 2016) von 34,874 Millionen Franken ein noch abzuschreibender Buchwert des Verwaltungsvermögens per Ende 2016 von 23,073 Millionen gegenübersteht. Damit liegt erfreulicherweise keine Verschuldung mehr vor.

### Bestandesrechnung (Bilanz) vor Gewinnverwendung

Die Bilanzsumme der TBW hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 5,5 Millionen Franken erhöht, was im Wesentlichen auf die Aktivierung der Investitionen und auf die höhere Forderungssumme aufgrund der kontinuierlichen Umstellung auf eine 3-monatliche Fakturierung zurückzuführen ist. Das Finanzierungsverhältnis darf mit einer Eigenkapitalquote von 69 Prozent als sehr gut beurteilt werden.

## Erfolgsrechnung

	Budget	Rechnung
Energieertrag	59'006'000	59'176'086.50
Dienstleistungsertrag	2'728'000	2'793'784.04
Eigenleistungen für Investitionen	9'635'000	7'773'670.70
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>71'369'000</b>	<b>69'743'541.24</b>
Energieaufwand	34'403'000	31'319'698.90
Aufwand Material, Fremdleistungen	11'602'000	10'177'372.71
<b>Bruttogewinn</b>	<b>25'364'000</b>	<b>28'246'469.63</b>
Personalaufwand	8'102'000	7'743'030.42
Sachaufwand	2'883'000	2'578'683.04
Sonstiger Betriebsaufwand	122'000	31'290.25
Ordentl. und direkte Abschreibungen	6'919'924	5'311'093.00
Ausserordentliche Erträge	- 1'240	- 658'270.00
Reservenbezug aus APR	0	0.00
Abgaben an Stadt (inkl. Sockelbeitrag)	4'852'000	6'792'000.00
<b>Rechnungsüberschuss</b>	<b>2'486'316</b>	<b>6'448'642.92</b>

## Kennzahlen / Eckwerte 2016

**Umsatz / Cash Flow:** Der Gesamt-Umsatz hat sich gegenüber dem Vorjahr auf gleichem Niveau gehalten. Der erwirtschaftete Cash Flow von 11,758 Millionen Franken reicht aus, um die getätigten Neuinvestitionen von 9,122 Millionen vollständig zu finanzieren und die Schulden weiter abzubauen. Das Verwaltungsvermögen erhöhte sich 2016 ohne die vorgeschlagenen zusätzlichen Abschreibungen um 3,8 Millionen Franken respektive 19.8 Prozent; mit den geplanten zusätzlichen Abschreibungen von 3,1 Millionen Franken resultiert eine Erhöhung von 0,7 Millionen Franken respektive von 3.4 Prozent.

<b>Investitionsfinanzierung Total</b>	<b>129%</b>
Elektrizitätsversorgung	111%
Kommunikationsnetz	89%
Gasversorgung	340%
Wasserversorgung	110%
<b>Anlagendeckungsgrad Total</b>	<b>120%</b>
Elektrizitätsversorgung	83%
Kommunikationsnetz	65%
Gasversorgung	483%
Wasserversorgung	317%

## Bestandesrechnung (Bilanz)

	Anfangsbestand per 1.1.2016	Veränderungen 2016	Endbestand per 31.12.2016
<b>AKTIVEN</b>	<b>45'741'797.11</b>	<b>5'525'704.15</b>	<b>51'267'501.26</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>26'479'121.75</b>	<b>1'714'905.08</b>	<b>28'194'026.83</b>
Flüssige Mittel	538'483.90	321'396.29	859'880.19
Forderungen	22'527'198.50	2'360'224.24	24'887'422.74
Vorräte und Angefangene Arbeiten	635'748.50	563.90	636'312.40
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'777'690.85	- 967'279.35	1'810'411.50
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>19'262'675.36</b>	<b>3'810'799.07</b>	<b>23'073'474.43</b>
Darlehen und Beteiligungen	325'800.00	- 32'580.00	293'220.00
Anlagen Elektrizitätsversorgung	7'755'380.51	604'213.75	8'359'594.26
Anlagen Kommunikationsnetz	5'913'259.26	1'361'865.68	7'275'124.94
Anlagen Erdgasversorgung	817'084.09	497'735.40	1'314'819.49
Anlagen Wasserversorgung	301'151.50	510'906.52	812'058.02
Mobilien	2'350'000.00	1'068'177.72	3'418'177.72
Hochbauten/Immobilien	1'800'000.00	- 199'520.00	1'600'480.00
<b>PASSIVEN</b>	<b>45'741'797.11</b>	<b>5'525'704.15</b>	<b>51'267'501.26</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>17'191'607.01</b>	<b>- 798'277.22</b>	<b>16'393'329.79</b>
Laufende Verpflichtungen	5'074'801.44	396'395.53	5'471'196.97
Vorauszahlungen, Depots	83'688.75	- 22'249.05	61'439.70
Übrige Verbindlichkeiten	11'299.90	2'574.85	13'874.75
Passive Rechnungsabgrenzungen	471'219.15	1'038'016.85	1'509'236.00
Verpflichtung beim Gemeindehaushalt	9'915'597.77	- 2'033'015.40	7'882'582.37
Darlehen RVM	900'000.00	- 200'000.00	700'000.00
Rückstellungen	735'000.00	20'000.00	755'000.00
<b>Eigenkapital</b>	<b>28'550'190.10</b>	<b>6'323'981.37</b>	<b>34'874'171.47</b>
Zweckgebundene Reserven	7'832'426.48	- 124'661.55	7'707'764.93
Reserven	20'717'763.62	0.00	20'717'763.62
Rechnungsüberschuss	0.00	6'448'642.92	6'448'642.92