

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Anträge

Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

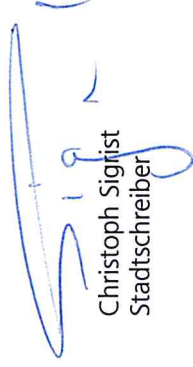
Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgende Anträge:

1. Der Steuerfuss für das Jahr 2017 sei auf 129% der Einfachen Steuer festzusetzen.
2. Der Grundsteuersatz für das Jahr 2017 sei auf 0,6 Promille festzusetzen.
3. Das Budget der Erfolgs- und der Investitionsrechnung der Stadt Wil für das Jahr 2017 sei zu genehmigen.

Stadt Wil



Susanne Hartmann
Stadtpräsidentin



Christoph Sigrist
Stadtschreiber

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

1. Ausgangslage

Die Stadt Wil kann ein weiteres Mal ein ausgeglichenes Budget unterbreiten. Bei Ausgaben von Fr. 160,9 Mio. und Einnahmen von Fr. 161,1 Mio. resultiert ein Einnahmenüberschuss von rund Fr. 200'000.-. Gegenüber dem Budget 2016 erhöhte sich der Nettoaufwand um rund Fr. 12,5 Millionen. Nach Abzug der intern verrechneten Abschreibungen in der Höhe von Fr. 7,6 Mio. — die Abschreibungen müssen nach der neuen Rechnungslegung „RMSG“ den entsprechenden Funktionen (Kostenstellen) belastet werden — resultiert ein Zuwachs von Fr. 4,9 Millionen. Fr. 2,6 Mio. fallen allein beim Transferaufwand (Beiträge an Private und Dritte) an. Beim Personal- und Sachaufwand ist gegenüber den Vorjahren ebenfalls ein überdurchschnittlicher Anstieg zu verzeichnen.

Der Zuwachs beim Transferaufwand ist gebunden und folglich exogen beeinflusst. Aus Sicht des Stadtrats ist der Zuwachs beim Personal- und Sachaufwand vertretbar und notwendig, um die anstehenden Aufgaben der Stadt Wil zu bewältigen. Die Stadt Wil wächst und damit auch ihre Anforderungen an das Personal und die Infrastrukturen. Laufend werden zusätzliche Aufgaben an die Stadt delegiert, die durch das Personal und Dritte bewältigt werden müssen. Um ein Vakuum in der Aufgabenerfüllung zu verhindern, müssen spätestens ab 2017 nebst organisatorischen Massnahmen auch zusätzliche Ressourcen geschaffen werden. Erfreulicherweise reduziert sich der Finanzaufwand aufgrund der abnehmenden Verschuldung und des sehr tiefen Zinsniveaus um rund Fr. 0,5 Millionen. Einnahmenseitig wirkt sich vor allem der Zuwachs beim Fiskalertrag (Steuereinnahmen) positiv auf das Budgetergebnis 2017 aus.

Das Investitionsvolumen beträgt gemäss Budget 2017 Fr. 10,82 Mio. und liegt damit rund Fr. 4,0 Mio. unter dem Investitionsplanwert 2016 - 2020. Bei einem Realisierungsgrad von rund 70 % resultieren für das Jahr 2017 voraussichtliche Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 7,6 Millionen. Bei Abschreibungen auf dem ordentlichen Verwaltungsvermögen von Fr. 7,6 Mio. und Direktabschreibungen von Fr. 0,4 Mio. bei der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung kann bei einem prognostizierten Einnahmenüberschuss von rund Fr. 0,2 Mio. ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100% erreicht werden. Die Verschuldung kann folglich weiter abgebaut werden.

2. Budgetrichtlinien

Der Stadtrat setzte sich für den Budgetprozess 2017 insbesondere folgende Ziele:

Zielvorgaben

- Steuerfuss: 129%;
- Grundsteuersatz: 0,6 Promille;
- Personalaufwand: Fr. 54,4 Millionen;
- Sachaufwand (bereinigt): Fr. 18,6 Millionen;
- Nettoinvestitionen: ≤ Fr. 11,0 Millionen.

Budget 2017

- Steuerfuss: 129%;
- Grundsteuersatz: 0,6 Promille;
- Personalaufwand: Fr. 54,9 Millionen (+ Fr. 0,5 Mio);
- Sachaufwand (bereinigt): Fr. 19,0 Millionen (+ Fr. 0,4 Mio.);
- Nettoinvestitionen: Fr. 10,8 Millionen.

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

3. Erfolgsrechnung

3.1 Gestufter Erfolgsausweis nach HRM2

Das Budget der Erfolgsrechnung 2017 weist einen Gesamtaufwand von Fr. 160'841'800.– und einen Gesamtertrag von Fr. 161'054'500.– auf. Damit wird mit dem Budget 2017 der Stadt Wil ein weitgehend ausgeglichenes Gesamtergebnis mit einem Gewinn von Fr. 212'700.– erreicht, was 0,13 Prozent des Gesamtertrags entspricht.

Mit dem gestuften Erfolgsausweis wird auf der ersten Stufe der operative und auf der zweiten der ausserordentliche Erfolg aufgezeigt. Der Gesamterfolg gibt Auskunft über einen Bilanzüberschuss oder Bilanzfehlbetrag.

Konto	Text	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
		Saldo S/H	Saldo S/H	Saldo S/H	Saldo S/H	Budget
	Betrieblicher Aufwand					
30	Personalaufwand	137'520'863.55 S	145'730'373.77 S	145'417'200 S	158'527'800 S	13'110'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	53'619'672.39 S	53'255'163.71 S	54'023'200 S	54'893'500 S	870'300
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'056'316.72 S	19'484'074.83 S	20'827'900 S	21'122'300 S	294'400
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'977'440.30 S	6'393'671.55 S	6'867'000 S	6'211'000 S	-656'000
36	Transferaufwand	2'294'370.17 S	5'561'862.25 S	1'576'700 S	1'886'300 S	309'600
39	Interne Verrechnungen	41'193'702.53 S	42'326'425.00 S	42'081'900 S	44'655'700 S	2'573'800
		14'379'361.44 S	18'709'176.43 S	20'040'500 S	29'759'000 S	9'718'500
	Betrieblicher Ertrag					
40	Fiskalertrag	131'707'258.97 H	144'041'402.82 H	140'374'000 H	152'500'500 H	12'126'500
41	Regalien und Konzessionen	85'664'281.28 H	89'423'825.36 H	88'576'000 H	89'298'500 H	722'500
42	Entgelte	10'365.45 H	15'700.70 H	30'000 H	30'000 H	0
43	Verschiedene Erträge	18'941'008.34 H	22'821'028.42 H	19'161'700 H	19'497'600 H	335'900
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	373'302.00 H	397'897.26 H	326'000 H	350'000 H	24'000
46	Transferertrag	346'714.05 H	81'654.80 H	481'900 H	763'400 H	281'500
49	Interne Verrechnungen	11'992'226.41 H	12'592'119.85 H	11'757'900 H	12'802'000 H	1'044'100
		14'379'361.44 H	18'709'176.43 H	20'040'500 H	29'759'000 H	9'718'500
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit					
		-5'813'604.58	-1'688'970.95	-5'043'200	-6'027'300	-984'100
34	Finanzaufwand	2'970'290.32 S	2'907'279.27 S	2'833'300 S	2'314'000 S	-519'300
44	Finanzertrag	8'361'912.10 H	9'197'621.08 H	8'155'500 H	8'554'000 H	398'500
	Ergebnis aus Finanzierung					
		5'391'621.78	6'290'341.81	5'322'200	6'240'000	917'800
	OPERATIVES ERGEBNIS					
		-421'982.80	4'601'370.86	279'000	212'700	-66'300
38	Ausserordentlicher Aufwand		1'866'087.15			
48	Ausserordentlicher Ertrag					
	Ergebnis aus ausserordentlichem Aufwand und Ertrag					
		0.00	-1'866'087.15	0	0	0
	GESAMTERGEBNIS					
		-421'982.80	2'735'283.71	279'000	212'700	-66'300

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit weist im Budgetjahr 2017 ein Defizit in der Höhe von Fr. 6,0 Mio. aus. Bei einer konsolidierten Betrachtung des städtischen Haushalts, das heisst inklusive Betriebsergebnis der Technischen Betriebe Wil - die Abgaben von rund Fr. 5,4 Mio. an die Stadt sind im Finanzertrag verbucht - würde bei der betrieblichen Tätigkeit 2016 noch ein Defizit von rund Fr. 0,6 Mio. resultieren. Die seit Beginn der vereinigten Stadt Wil stabilen Finanzierungsergebnisse gleichen die

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

betrieblichen Defizite weitgehend aus. Insbesondere die Abgaben der Versorgungsbetriebe von rund Fr. 5,4 Mio. sowie die Liegenschaftserträge in der Höhe von Fr. 2,4 Mio. beeinflussen den Finanzertrag positiv. Unter ausserordentlichen Aufwendungen und Erträgen werden gemäss RMSG lediglich Reserveveränderungen des Eigenkapitals verstanden. Unvorhersehbare Aufwände und Erträge des operativen Geschäfts gehören somit ebenfalls zum operativen Ergebnis (z.B. Kosten Umweltereignisse). Im Budgetjahr 2017 sollen weder Vorfinanzierungen gebildet noch aufgelöst werden, was zur Folge hat, dass das operative Ergebnis mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 212'700.– dem Gesamtergebnis entspricht.

3.2 Personalaufwand (Konto 30)

Der für das Jahr 2017 budgetierte Personalaufwand beträgt Fr. 54,9 Mio. und erhöht sich damit gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 870'300.–. Darin enthalten sind folgende Mehrausgaben bei den Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals:

Teuerung	0,0%
Realloohnerhöhung	0,0%
Ordentliche Stufenerhöhungen	ca. 1,0%
Beförderungen	ca. 200'000.–
	ca. 40'000.–

Stellenplan Verwaltungs- und Betriebspersonal

Der Stadtrat hat mit separaten Beschlüssen Änderungen im Stellenplan bewilligt. Die zusätzlichen Stellenprozente sind ausgewiesen, im Wesentlichen extern beeinflusst und können nicht durch interne organisatorische Massnahmen aufgefangen werden. Die folgenden Personalkosten sind im Budget 2017 enthalten. Es handelt sich um folgende Stellen (ohne TBW):

(Hinweis: In der folgenden Aufstellung wird eine Kostenschätzung zu den Lohnkosten abgegeben. Dabei gilt es zu beachten, dass sich diese bezüglich der Lohnaufwendungen in den meisten Fällen auf durchschnittliche Angaben stützen müssen, welche auf den jeweiligen Einstufungen der Stellen basieren. Die effektiven Kosten werden erst bei der effektiven Stellenbesetzung bekannt sein.)

Funktion	Dep.	Stellen	Stellen- prozente	Lohn inkl. Lohn-NK (p.a.)	Lohnsumme Budget 2017
02202	FKV	Personaldienst	100 %	90'400.–	67'800.–
		- Sachbearbeiterin (unbefristet)			
02205	FKV	Fachstelle Kommunikation	40 %	40'000.–	30'000.–
		- Sachbearbeiterin (unbefristet)			
02217	BUV	Hausdienste Hochbau (FM)	30 %	16'600.–	16'600.–
		- Mitarbeiter/in Reinigung (Pensenpool befristet bis 31.12.2017)	30 %	24'500.–	24'500.–
		- Mitarbeiter/in Reinigung (Liegenschaftsbetreuung Asylw. befristet bis 31.12.2017)	50 %	5'000.–	5'000.–
		- Umwandlung bestehende Mitarbeiter/in Reinigung in Gärtner/in 1			

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Funktion	Dep.	Stellen	Stellen- prozente	Lohn inkl. Lohn-NK (p.a.)	Lohnsumme Budget 2017
21902	BS	Schulverwaltung - Sachbearbeiter/in Schulbetriebe (Umwandlung befristet in unbefristet) - Departementsassistent/in (Umwandlung befristet in unbefristet) - Leiter/in Bildung (unbefristet) Kreditbewilligung mit separatem Bericht und Antrag	50 % 20 % 100 %	36'000.– 22'500.– 180'000.–	36'000.– 22'500.– 135'000.–
43181	SJA	WIPP - Sozialarbeiter/in (Überzeit bisher in Löhne Aushilfen, unbefristet) - Ansprechpartner/in Theke/Stube (Überzeit bisher in Löhne Aushilfen, unbefristet)	50 % 30 %	51'000.– 28'600.–	51'000.– 28'600.–
57901	SJA	Soziale Dienste - Koordinator/in Asylwesen (befristet bis 31.12.2017)	70 %	65'600.–	65'600.–
84001	FKV	Tourismus, kommunale Werbung - Sachbearbeiterin (kostenneutral ⇒ bisher in Beitrag an WilTourismus enthalten, unbefristet)	100 %	99'800.–	99'800.–

Die Stelle „Sachbearbeiter/in Tourismus“ ist kostenneutral, da sie bisher in Form von Betriebsbeiträgen an Wil Tourismus finanziert worden ist. Die Gesamtkosten bei den Tourismusaufgaben reduzieren sich infolge der Neuorganisation gegenüber dem Budget 2017 um rund Fr. 40'000.–. Die beiden bisher befristeten Stellenprozente bei der Schulverwaltung, die neu unbefristet in den Stellenplan aufgenommen werden sollen, haben keine direkten Auswirkungen auf die Lohnsumme 2017, da sie bereits im Vorjahr enthalten waren. Die Stelle „Leiter/in Bildung“ wird dem Stadtparlament mit separatem Bericht und Antrag zur Beratung unterbreitet.

Die fett markierten Lohnkosten inkl. Lohnnebenkosten in der Höhe von Fr. 480'000.– sind auf ein Jahr gerechnet und unterliegen so der parlamentarischen Kreditbewilligung. Die unbefristeten Stellen in der Höhe von Fr. 373'300.– fallen in den Folgejahren als gebundene Ausgaben an.

Löhne der Lehrpersonen

Die Besoldungsausgaben der Lehrpersonen gelten als gebundene Ausgaben, da es sich dabei um die Umsetzung kantonalrechtlicher Vorgaben handelt. Im Budget 2017 sind nebst den Stufenanstiegen keine generellen Lohnerhöhungen enthalten.

Budgetrichtlinien „Personalaufwand“

Die stadtträtlichen Vorgaben beim Personalaufwand sahen gegenüber dem Vorjahr einen Zuwachs von Fr. 400'000.– vor. Tatsächlich resultiert nun ein Zuwachs von Fr. 870'300.–. Davon entfallen Fr. 390'800.– auf die Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankentaggeldversicherungsprämien. Diese basieren auf den neuen Versicherungsverträgen unter Berücksichtigung der Schadenstatistik aus den Vorjahren. Die befristeten Lohnkosten im Zusammenhang mit dem Asylwesen belaufen sich auf Fr. 90'100.– und sind weitgehend gebundene Ausgaben.

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

3.3 Sach- und übriger Betriebsaufwand (Konto 31)

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand 2017 beläuft sich auf Fr. 21,1 Mio. und liegt damit Fr. 294'400.– über dem Vorjahresbudget. Die grössten Sachaufwände der Stadt Wil ($\geq$ Fr. 100'000.–) sind:

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
02102 Steueramt: Betriebs- u. Prozesskosten	150'000.–	150'000.–	
02203 Versicherungswesen: Sachversicherungsprämien	257'000.–	233'300.–	
02204 Postdienste: Postgebühren, Versandkosten	0.–	160'000.–	Infolge Schliessung Poststelle Altstadt Neuorganisation Postdienst
02217 Hausdienste Hochbau (FM)	153'900.–	148'800.–	Externe Reinigung durch Arbeitsintegration und Dritte
02272 IT-Zusatzleistungen: Anschaffung Software	154'300.–	171'800.–	Ablösung Tomba (Todesfall/Grabverwaltung) Fr. 62'700.– MS-Office Lizenzen Schule: Fr. 19'800.– Stadtkanzlei: Prozessmanagement: Fr. 14'400.– Hochbau: Planon/CAD-Software Fr. 26'000.– Tiefbau/Verkehr: Wechsel von BricsCAD zu cadwork Fr. 13'000.– Bauamt/Werkhof: FAMC-Modul Aufgrabungsverwaltung: Fr. 16'300.– Schulsozialarbeit: Einführung zentrale Fallführung: Fr. 18'700.–
IT-Zusatzleistungen: Dienstleistungen VRSG	448'900.–	491'200.–	Zunahme Datenvolumen (keine neuen Dienstleistungen beansprucht)
IT-Zusatzleistungen: Unterhalt Software	151'500.–	153'300.–	Div. Wartungsverträge
02901 Verwaltungsliegenschaften: Gebäudeunterhalt	136'300.–	268'700.–	Rathaus: Fr. 114'000.– Marktgasse 57: Fr. 20'000.– Hauptstrasse 20: Fr. 74'500.– Tambourenhaus: Fr. 5'000.– Service- und Unterhaltsverträge: 55'200.– Mietzins Poststrasse 10 (Soziale Dienste)
02901 Verwaltungsliegenschaften: Mieten	192'000.–	187'000.–	
11102 Stadtpolizei: Sicherheitsdienste	345'000.–	335'000.–	
14001 Einwohneramt: Gebührenaufwand	300'000.–	280'000.–	
14052 Grundbuchvermessung: Dienstleistungen Geometer	150'000.–	180'000.–	
14053 GIS: GIS-Dienstleistungen	109'200.–	117'000.–	
14071 Betriebsamt: Postgebühren, Versandkosten	150'000.–	130'000.–	
21201 Primarstufe: Lehrmittel	377'000.–	382'000.–	
21301 Oberstufe: Lehrmittel	308'000.–	322'200.–	
21703 Schulliegenschaften: Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	115'000.–	105'000.–	
Schulliegenschaften: Wasser, Abwasser	109'900.–	117'900.–	
Schulliegenschaften: Strom	235'400.–	240'900.–	
Schulliegenschaften: Heizmaterial	440'000.–	360'000.–	
Schulliegenschaften: Unterhalt Grundstücke u. Plätze	155'000.–	170'500.–	
Schulliegenschaften: Gebäudeunterhalt	1'137'300.–	1'169'600.–	

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
Schulliegenschaften: Mieten	296'500.-	299'500.-	17 Objekte
Baurechts- u. Pachtzinsen	297'000.-	286'000.-	Sportplatz Sonnenhof: Fr. 40'000.- Aussensportanlage Lindenhof: Fr. 140'000.- Doppeltturnhalle Klosterweg: Fr. 106'000.- Übernahme aus Investitionsrechnung (Fondsfinanzierung)
21705 Berufbildungszentrum: baulicher Unterhalt	408'000.-	415'000.-	
21801 Tagesstrukturen: Dienstleistungen Dritter	231'500.-	196'500.-	
21924 Schulveranstaltungen: Benützung Sportanlagen	121'200.-	121'200.-	
Schulveranstaltungen: Winter- u. Sommerlager	565'000.-	523'300.-	
Schulveranstaltungen: Sonderwochen	184'600.-	173'200.-	
32101 Stadtbibliothek: Raummieten	132'000.-	132'000.-	
43302 Schulzahnpflege: Honorare Behandlungen	238'000.-	238'000.-	
55901 Arbeitsintegration: Dienstleistungen Dritter	520'000.-	540'000.-	Arbeits- und Integrationsprogramme bei Dritten
61501 Strassen u. Plätze (Betrieb): Verbrauchsmaterial	109'000.-	100'000.-	
Strassen u. Plätze (Betrieb): Strassenentwässerung	180'000.-	200'000.-	
Strassen u. Plätze (Betrieb): Unterhalt	658'500.-	660'000.-	
61502 Belagsaufbrüche: Instandstellung	180'000.-	150'000.-	
61503 Strassen u. Plätze (Bau): Strassenbeleuchtung	220'000.-	220'000.-	
Strassen u. Plätze (Bau): Strom	208'500.-	210'500.-	
Strassen u. Plätze (Bau): Planungen u. Projektierungen	85'000.-	130'000.-	
Strassen u. Plätze (Bau): Unterhalt	200'000.-	200'000.-	
Strassen u. Plätze (Bau): Fuss- u. Radwege	50'000.-	215'000.-	
Strassen u. Plätze (Bau): Unterhalt Strassenbeleuchtung	208'000.-	220'000.-	
61901 Werkhof: Anschaffung Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	30'000.-	110'000.-	Ersatz Häcksler: Fr. 30'000.- Ersatz Kubota ST 30: Fr. 65'000.- Ersatz Salzstreuer zu Kubota: Fr. 15'000.-
Werkhof: Unterhalt Geräte u. Maschinen	128'000.-	128'000.-	
72011 Baulicher Unterhalt Kanäle	456'000.-	456'000.-	
72021 ARA Freudenau: Chemikalien	119'000.-	109'000.-	
ARA Freudenau: Entsorgung Klärrückstände	222'000.-	222'000.-	
ARA Freudenau: Unterhalt Anlage, Geräte, Maschinen	158'000.-	195'000.-	
77121 Bestattungskosten, Leichenschau	300'000.-	300'000.-	
91001 Gemeindesteuern: Abschreibungen, Verluste, Erlasse	400'000.-	400'000.-	

Von besonderem Interesse sind jeweils die Honorare für externe Beratungen und Projektierungen. Die folgende Zusammenstellung zeigt sämtliche im Budget 2017 erfassten Beratungshonorare in den Kontoarten 31310 und 31320 auf:

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
01111 Stadtparlament	4'000.–	4'000.–	
01112 Externe Revisionsstelle	50'000.–	50'000.–	Revisionsmandat wird im Rechnungsjahr 2017 neu ausgeschrieben
01201 Stadtrat	5'000.–	5'000.–	
02101 Finanzverwaltung	1'000.–	62'000.–	Wartung Finanzplano: Fr. 2'000.– Neubewertung u. Erfassung Verwaltungsvermögen: Fr. 60'000.–
02201 Stadtkanzlei	5'000.–	20'000.–	Pauschale: Fr. 5'000.– Unterstützung während Stadtschreibervakanz: Fr. 15'000.–
02202 Personaldienst	15'000.–	15'000.–	Rechtsberatungen, Abakababewertungen etc.
02211 Zentrale Dienste BUV	35'000.–	30'000.–	Expertenleistungen: Fr. 20'000.– Studien: Fr. 10'000.–
02213 Bewilligungen BUV	6'000.–	2'000.–	
02214 Hochbau, Liegenschaftenverwaltung	69'000.–	69'000.–	
02217 Hausdienste Hochbau (FM)	15'000.–	5'000.–	HR-Projektbegleitung (Restkosten)
11102 Sicherheitsdienste	3'000.–	8'000.–	Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit: Fr. 3'000.– Aktionen am Bahnhofplatz: Fr. 5'000.–
21703 Schulliegenschaften (Projektiertung)	30'000.–	10'000.–	Machbarkeitsstudie Personenunterstände Kindergarten
21902 Schulverwaltung	25'000.–	25'000.–	Rechtsberatungen: Fr. 10'000.– Allgemein: Fr. 15'000.–
21929 Übriger Schulbetriebsaufwand	15'800.–	15'800.–	Dolmetscherdienste
31201 Denkmalpflege u. Heimatschutz	35'000.–	40'000.–	Denkmalpflegerische Beratung
32101 Stadtbibliothek	4'000.–	4'000.–	Lesungen und Themenabende
34101 Sportförderung	2'000.–	2'000.–	
34102 Sportanlagen	40'000.–	52'000.–	Tragwerkskontrolle: Fr. 20'000.– Aktualisierung tech. Dokumentation: Fr. 20'000.–
43302 Schulzahnpflege			Lizenz Gebäudeautomation: Fr. 12'000.–
53501 Beiträge für das Alter	12'900.–	12'900.–	Präventionsmassnahmen am Kind
54402 Jugendarbeit		20'000.–	Erarbeitung Eignerstrategie Thuvita AG
55901 Arbeitsintegration	1'000.–	1'000.–	
57901 Soziale Dienste	24'000.–	2'300.–	Dolmetscherdienstleistungen
61503 Strassen, Plätze u. Verkehrswege (Projektierungen)	26'500.–	16'500.–	SecureP, Rechtsauskünfte
	85'000.–	130'000.–	Höhenstrasse: Fr. 5'000.– Meisenweg: Fr. 15'000.– Ulrich-Röschstrasse: Fr. 5'000.– Busspur Untere Bahnhofstrasse: 5'000.– Grubenstrasse: Fr. 5'000.– Lärmgutachten (Vorgabe Bund): Fr. 95'000.–

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
Strassen, Plätze u. Verkehrswege			
62201 Regionalverkehr	16'000.-	51'000.-	Arealentwicklung Glärnisch-Wilenstrasse: Fr. 15'000.- Verkehrsplan Unterstützung neue Arealentwicklungen: Fr. 15'000.- Lokale Überprüfung im kantonalen Verkehrsmodell: Fr. 15'000.- Umfassendes Buskonzept Fahrplan 2019: Fr. 25'000.- Diverse Aufträge u. Abklärungen: Fr. 16'000.- Kommunikationsmassnahmen: Fr. 10'000.-
72011 Kanalisation	100'000.-	30'000.-	GEP-Honoraranteile
72021 ARA Freudenau	28'000.-	85'000.-	Detailenergie: Fr. 10'000.- Phase I ARA-Zusammenlegung: Fr. 75'000.-
74101 Gewässerverbauungen	15'000.-	10'000.-	Gefahrenkarte/Massnahmenkonzept
76901 Altlastensanierung	15'000.-	10'000.-	Vorabklärungen
79001 Raumplanung	55'000.-	55'000.-	Arealentwicklung Weierstrasse: Fr. 25'000.- Arealentwicklung Weidgut: Fr. 10'000.- Allmend Klimamann: Fr. 5'000.-
87901 Energiestadt Wil	21'000.-	18'000.-	Arealentwicklung Gallusstrasse: Fr. 15'000.- Begleitung Arbeitsgruppe Energiestadt: Fr. 8'000.- Vorbereitung Reaudit 2018: Fr. 10'000.-
87902 Energiefonds	5'000.-	2'000.-	
Total	809'200.-	927'500.-	

Budgetrichtlinien „Sachaufwand“

Die Richtgrösse für den bereinigten Sachaufwand 2017 wurde auf Fr. 18,6 Mio. festgelegt; im Budget 2017 beträgt er 19,0 Millionen:

	Vorgabe 2017	Budget 2017
Total Sachaufwand	20'827'900.-	21'122'300.-
./. Spezialfinanzierung Feuerwehr	110'000.-	90'000.-
./. Fonds Berufsbildungszentrum	408'000.-	415'000.-
./. Fonds Belagsaufbrüche	180'000.-	150'000.-
./. Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'434'500.-	1'418'000.-
./. Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	86'000.-	80'000.-
./. Energiefonds	5'000.-	2'000.-
Total bereinigter Sachaufwand	18'604'400.-	18'967'300.-

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

3.4 Abschreibungen Verwaltungsvermögen (Konto 33)

Die Abschreibungen erfolgen seit 2013 linear. Im Rechnungsjahr 2013 wurden Fr. 5,5 Mio., 2014 Fr. 7,0 Mio. und ab dem Rechnungsjahr 2015 Fr. 7,5 Mio. abgeschrieben. Im Finanzplan 2016 - 2020 sowie in den Budgettrichtlinien wurde von Abschreibungen in der Höhe von Fr. 8,0 Mio. ausgegangen. Nach Verbuchung des Rechnungsergebnisses 2016 mit zusätzlichen Abschreibungen in der Höhe von Fr. 1,9 Mio. resultieren für das Rechnungsjahr 2017 Abschreibungen von Fr. 7,6 Millionen (siehe Abschreibungsplan). Die Abschreibungen werden im Budget 2017 gemäss den neuen Rechnungslegungsvorschriften den einzelnen Aufgabenbereichen intern belastet, was zu einer entsprechenden Zunahme der internen Verrechnungen führt.

3.5 Finanzaufwand (Konto 34)

Die Schuldverpflichtungen gegenüber den Finanzintermediären reduzieren sich im Rechnungsjahr 2017 voraussichtlich auf Fr. 120,0 Millionen. Die Schuldzinsen sinken auf rund Fr. 1,5 Millionen. Die neue Rechnungslegung „RMSG“ sieht keine Differenzierung zwischen kurz- und langfristigen Schuldzinsen mehr vor. Die langfristigen Schuldzinsaufwendungen (bisher Konto 96101.34060) sind neu im Konto 96101.34010 budgetiert.

Kurzfristige Verbindlichkeiten können derzeit infolge des negativen Zinsniveaus zinslos oder gar mit „Gewinn“ aufgenommen werden. Die Verzinsung der übrigen Passiven beträgt Fr. 213'000.- und setzt sich aus den Vergütungen für Steuervorauszahlungen zusammen.

3.6 Einlagen in Fonds- und Spezialfinanzierungen (Konto 35)

Folgende wesentliche Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen sind im Budgetjahr 2017 vorgesehen:

Konto	Betrag	Begründung
21705 Berufsbildungszentrum (BZWU)	79'800.-	Unterhaltsbeiträge Kanton SG
61511 Parkplatzersatzfonds	50'000.-	Parkplatzersatzabgaben
72091 Abwasserbeseitigung	1'752'900.-	Einnahmenüberschuss Spezialfinanzierung Abwasser

3.7 Transferaufwand (Konto 36)

Die Beiträge der Stadt Wil an Dritte belaufen sich jährlich auf rund Fr. 42,1 Millionen. Die wesentlichsten ($\geq$ Fr. 100'000.-) sind:

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
11101 Stadtpolizei: Entschädigung an Kanton	605'000.-	605'000.-	
14008 Vormundchaftswesen: KESB	760'000.-	740'000.-	

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
15001 Feuerwehr: Entschädigung an Sicherheitsverbund	1'250'000.-	1'520'000.-	Erhöhung pro Kopfbeitrag um Fr. 10.-
16201 Zivilschutz: Entschädigung an Sicherheitsverbund	312'500.-	320'000.-	Anpassung Einwohnerzahl auf neue Legislatur
21921 Schulpsychologischer Dienst: Beitrag	130'400.-	295'400.-	Neuregelung Finanzierungsmodell
21926 Schulgelder: Sonderschulen und Heime	2'617'300.-	2'897'100.-	
21934 Schulgelder: Mädchensekundarschule St. Katharina	2'552'300.-	2'891'700.-	
Übrige Fördermassnahmen: Verein Psychomotorik	153'000.-	155'500.-	
Übrige Fördermassnahmen: Heilpädagogischer Dienst	172'200.-	143'500.-	
32201 Tonhalle: Betriebsbeitrag	290'000.-	290'000.-	
34101 Sportförderung: Sportvereine u. -organisationen	166'500.-	159'500.-	
34103 Wiler Sportanlagen AG: Betriebsbeitrag	1'600'000.-	1'500'000.-	
41201 Pflegefinanzierung (stationär): Thurvita AG	120'000.-	120'000.-	
Pflegefinanzierung (stationär): Kostenanteil	3'920'000.-	4'000'000.-	
42101 Pflegefinanzierung (ambulant): Thurvita AG	1'860'000.-	1'875'000.-	
42111 Ambulante Krankenpflege: Haushilfe Pro Senectute	215'000.-	215'000.-	
Ambulante Krankenpflege: Mütter- u. Väterberatung	142'900.-	143'900.-	
43101 Alkohol- u. Drogenmissbrauch: Suchtberatung Wil	270'000.-	270'000.-	
51111 Krankenpflege Grundversicherung: Prämien u. Kostenbet.	2'492'000.-	3'174'000.-	
53501 Beiträge für das Alter: Pro Senectute	105'000.-	105'000.-	
54301 Alimentenbevorschussung	996'000.-	1'000'000.-	
54411 Kinder- u. Jugendheime: Unterbringungen	1'900'000.-	1'900'000.-	
54502 Mutterschaftsbeiträge	170'000.-	200'000.-	
54511 Kindertagesstätten u. Tagesfamilien	564'000.-	564'000.-	
57200 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Schweizer	4'830'000.-	5'030'000.-	
57204 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Ausländer	3'540'000.-	3'740'000.-	
57311 Asylsuchende: Unterstützung	750'000.-	1'100'000.-	
57315 Anerkannte Flüchtlinge: Unterstützung	1'400'000.-	1'500'000.-	
57351 Asylwesen VSGP: Betreuung von UMA		240'000.-	
62201 Regionalverkehr: Beiträge	3'820'000.-	3'401'300.-	
72021 ARA Freudenu: Entschädigung für Mikroverunreinigung	225'000.-	232'000.-	
72029 Abwasserbeseitigungsanlagen: Oberes Murgtal	320'000.-	323'000.-	
79061 Regio Wil: Beitrag	115'000.-	115'000.-	
87902 Energiefonds: Beiträge an Private	400'000.-	350'000.-	
99011 Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	1'308'000.-	1'780'000.-	Restwertabschreibung Standortbeitrag Kanti: Fr. 1'230'000.-

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

3.8 Interne Verrechnungen (Konto 39)

Interne Verrechnungen müssen verbucht werden, wenn erbrachte Leistungen oder Zinsen eine Spezialfinanzierung oder eine zweckbestimmte Zuwendung betreffen. Andere interne Verrechnungen können verbucht werden, soweit sie für die Aufwand- und Ertragsermittlung oder für die Sicherstellung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung wesentlich sind. Am Ende der Rechnungsperiode müssen die Sachgruppen 39 und 49 übereinstimmen.

Die internen Verrechnungen erhöhen sich gegenüber dem Budget 2016 um Fr. 9,7 Mio. auf neu Fr. 29,8 Millionen. Der Zuwachs begründet sich mit den intern verrechneten Abschreibungen von 7,6 Millionen sowie die dadurch höhere Belastung der Schulraumnutzung von Fr. 1,9 Mio. zu Lasten des Departements Bildung und Sport (interne Verrechnung zwischen Konten 21701 und 21703).

Bis auf Weiteres wird infolge des negativen Zinsniveaus das Kapital der Spezialfinanzierung „Abwasserbeseitigung“ von derzeit 22,4 Mio. nicht mehr intern verzinst. Die Einsparungen belaufen sich damit auf Fr. 111'900.–. Die restlichen Spezialfinanzierungen und Fonds werden wie bisher mit 0,5 % intern verzinst.

3.9 Fiskalertrag (Konto 40)

Steuern der natürlichen Personen

Für das Jahr 2017 wird, basierend auf den Steuereinnahmen Stand Ende August 2016, eine mutmassliche Einfache Steuer von Fr. 50,2 Mio. (Vorjahr Fr. 49,6 Mio.) prognostiziert.

Einfache Steuer per 31. August 2016	49'247'000.–
Mutmasslicher Zuwachs bis 31.12.2016 (+ 0,5 %)	246'000.–
Mutmassliche einfache Steuer per 31.12.2015	49'493'000.–
Prognostizierter Zuwachs 2016 (+ 1,5%)	742'000.–
Einfache Steuer 2016	50'235'000.–

Es wird mit Nachzahlungen von insgesamt Fr. 6,0 Mio. (Stand 31.08.2016 Fr. 4,3 Mio.) gerechnet. Aufgrund der NOV-Veranlagungen (Nachträgliche ordentliche Veranlagungen von Quellensteuerfällen) ist ab Rechnungsjahr 2017 mit einem zusätzlichen Anstieg bei den Nachzahlungen von rund Fr. 0,5 Mio. zu rechnen. Entsprechend verringern sich die Einnahmenanteile bei den Quellensteuern. Bei einem Steuerfuss von 129% belaufen sich damit die mutmasslichen Einnahmen 2017 aus Einkommens- und Vermögenssteuern auf total Fr. 70,8 Mio. (Stand 31.08.2016 Fr. 67,9 Mio.).

Grundsteuern

Grundsteuern 0,2‰ (öffentliche Gebäude)	95'000.–
Grundsteuern 0,6‰	3'355'000.–
Grundsteuern 2016	3'450'000.–

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Steuern juristischer Personen

Bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen sind gestützt auf die laufenden Ertragszahlen 2016 (Stand 31.08.2016 Fr. 9,0 Mio.) insgesamt Fr. 9,2 Mio. budgetiert. Die Steuern der juristischen Personen werden jeweils im August fakturiert. Die Veränderungen bis 31.12. des laufenden Jahres betragen im Jahr 2014 + Fr. 0,8 Mio. und im Jahr 2015 + Fr. 0,1 Millionen.

Prognosen 2017 des Kantonalen Steueramtes

Zum zweiten Mal erstellte das Kantonale Steueramt per Ende August eine gemeindeindividuelle Berechnung über die voraussichtlichen Steuereinnahmen. Bei diesen Prognosen handelt es sich um eine Annahme aus zentraler Sicht des Kantons. Die mutmasslichen Erhebungen des Kantonalen Steueramtes weichen zum Teil erheblich von den eigenen im Budget 2017 budgetierten Einnahmen ab:

Steuerart	Stadt Wil	Kanton	Differenz
<i>Einfache Steuer (100 %) natürliche Personen laufendes Jahr</i>	<i>Fr. 50,2 Mio.</i>	<i>Fr. 51,2 Mio.</i>	<i>+ Fr. 1,0 Mio.</i>
effektiv bei 129 %	Fr. 64,8 Mio.	Fr. 66,1 Mio.	+ Fr. 1,3 Mio.
Nachzahlungen natürliche Personen (inkl. Korrektur NOV-Fälle Fr. 500'000.--)	Fr. 6,0 Mio.	Fr. 5,9 Mio.	- Fr. 0,1 Mio.
Steuern juristische Personen	Fr. 9,2 Mio.	Fr. 9,8 Mio.	+ Fr. 0,6 Mio.
Quellensteuern (inkl. Korrektur NOV-Fälle Fr. 500'000.--)	<u>Fr. 1,5 Mio.</u>	<u>Fr. 1,5 Mio.</u>	<u>Fr. 0,0 Mio.</u>
Total	<u>Fr. 81,5 Mio.</u>	<u>Fr. 83,3 Mio.</u>	<u>Fr. 1,8 Mio.</u>

Entgegen der optimistischen Prognosen des Kantonalen Steueramtes hat der Stadtrat entschieden, die Steuererträge 2017 vorsichtiger zu budgetieren. Aufgrund der überdurchschnittlichen Verschuldung der Stadt Wil sowie der Finanzplanprognosen 2016 - 2020 wird eine Steuerfusssenkung derzeit nicht in Erwägung gezogen. Eventuelle Mehreinnahmen bei Steuern 2017 würden die Selbstfinanzierung der Stadt Wil erhöhen und folglich zum Abbau der Verschuldung resp. Stärkung des Eigenkapitals führen.

3.10 Regalien und Konzessionen (Konto 41)

Der Ertrag von rund Fr. 30'000.-- resultiert aus den Entschädigungen für Plakatwerbungen an öffentlichen Infrastrukturen inkl. dem Startower an der oberen Bahnhofstrasse.

3.11 Entgelte (Konto 42)

Unter Entgelte werden Erträge aus Leistungen und Lieferungen für Dritte, ferner die Ersatzabgaben, die Erträge aus Bussen sowie Rückerstattungen von Privaten verbucht. Gegenüber dem Budget 2016 erhöhen sie sich um Fr. 335'900.-- auf 19,5 Millionen.

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

Die wesentlichen Entgelte sind ($\geq$ Fr. 100'000.--):

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
02102 Steueramt: Rückerstattungen	160'000.--	220'000.--	insbesondere Betreibungsgebühren
02203 Versicherungswesen: Rückerstattungen	135'000.--	120'000.--	Prämienverrechnung an Dritte (SVRW, WISPAG)
02213 Bewilligungsgebühren BUV	470'000.--	490'000.--	Baubewilligungen
02271 IT-Basisleistungen: Rückerstattungen	225'200.--	225'200.--	IT-Dienstleistungen für Dritte (Thurvita, SVRW, WISPAG etc.)
11202 Parkbussen	410'000.--	370'000.--	Rückgang der „Parksünder“
14001 Einwohneramt: Gebühren	390'000.--	380'000.--	
14003 Einbürgerungen: Gebühren	85'000.--	100'000.--	
14051 Grundbuchamt: Gebühren	1'300'000.--	1'300'000.--	
14052 Grundbuchvermessung: Gebühren	190'000.--	180'000.--	
14061 Zivilstandsamt Region Wil: Gebühren	210'000.--	220'000.--	
14071 Betreibungsamt: Gebühren	1'150'000.--	1'150'000.--	
Betreibungsamt: Rückerstattungen	170'000.--	200'000.--	
15001 Feuerwehr: Feuerwehrahgabe	1'430'000.--	1'300'000.--	
21401 Musikschule: Kursgelder	672'900.--	648'600.--	
21801 Tagesstrukturen: Elternbeiträge	296'000.--	310'000.--	
21924 Schulveranstaltungen: Elternbeiträge	127'200.--	114'500.--	Wintersport- u. Sommerlager
34221 Stadtgärtnerei: Grabunterhalte	280'000.--	340'000.--	Grabunterhaltsverträge
43302 Schulzahnpflege: Elternbeiträge	204'000.--	204'000.--	
54301 Alimentenbevorschussung: Rückerstattungen	500'000.--	500'000.--	
57200 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Schweizer	1'320'000.--	1'450'000.--	
57204 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Ausländer	1'250'000.--	1'300'000.--	
57315 Anerkannte Flüchtlinge: Rückerstattungen	130'000.--	130'000.--	
57901 Soziale Dienste: Rückerstattungen	160'000.--	160'000.--	Entschädigungen für Berufsbeistandschaften
61502 Belagsaufbrüche: Entschädigungen	200'000.--	100'000.--	
61511 Parkplatzunterhalt: Parkgebühren	2'075'000.--	2'090'000.--	
72081 Abwasserbeseitigung: Abwassergebühren	3'600'000.--	3'600'000.--	
Abwasserbeseitigung: Anschlussbeiträge	800'000.--	1'000'000.--	
85003 Markt- u. Gastwirtschaftswesen: Marktgebühren	100'000.--	110'000.--	

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

3.12 Verschiedene Erträge (Konto 43)

Die aktivierbaren Eigenleistungen für Investitionsprojekte Tiefbau und Verkehr entsprechen mit Fr. 65'000.-- (Fr. 45'000.-- Strassen und Wege / Fr. 20'000.-- Kanäle) dem Vorjahresbudget. Die Erlöse aus den WIPP-Wohnprojekten wurden von Fr. 172'000.-- auf Fr. 180'000.--, die der Arbeitsintegration von Fr. 89'000.-- auf Fr. 105'000.-- erhöht.

3.13 Finanzertrag (Konto 44)

Nebst den Abgaben der Versorgungsbetriebe in der Höhe von Fr. 5,6 Mio. (Vorjahr Fr. 5,0 Mio.), den Verzugszinsen von ca. Fr. 360'000.--, den von Dividenden Fr. 43'800.-- und Schuldzinsen von Fr. 32'000.-- der Technischen Betriebe Wil, fallen auch Liegenschaftserträge von Fr. 2,4 Mio. (Finanzvermögen Fr. 1,1 Mio. / Verwaltungsvermögen Fr. 1,3 Mio.) sowie realisierte Gewinne von Sach- und Finanzanlagen in der Höhe von Fr. 150'000.-- an.

Die Abgaben der Technischen Betriebe Wil an den städtischen Haushalt in der Höhe von rund Fr. 5,4 Mio. basieren auf dem neuen Abgabemodell. Dabei wird der kalkulatorische Anlagewert mit 2% verzinst, vom Reingewinn 33% abgegolten sowie eine kalkulatorische Nutzungsabgabe (Abgabe gemäss Strassengesetz) bis zur Inkraftsetzung des neuen Nutzungsabgaben-Reglements erhoben. Die TBW-Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

Elektrizitätsversorgung	1'668'000.--
Kommunikationsnetz	1'428'000.--
Gasversorgung	2'130'000.--
Wasserversorgung	210'000.--

Die kalkulatorischen Nutzungsabgaben von anderen Versorgungsbetrieben (z.B. Dorfkorporation Bronschhofen) belaufen sich voraussichtlich auf Fr. 148'000.--, diese werden bis zur Inkraftsetzung des Reglements in Form von Dienstleistungen erbracht.

3.14 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (Konto 45)

Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen erfolgen über die Erfolgsrechnung und sind als Ertrag unter der betreffenden Funktion ins Budget einzustellen.

Konto	Betrag	Begründung
15001 Feuerwehr	230'500.--	Ausgleich Feuerwehrrechnung
21705 Berufszentrum (BZWU)	405'900.--	Unterhalts- und Nebenkostenanteil Kanton
57902 Allgemeine Sozialhilfe	12'000.--	Martha-Güttlinger-Fonds
61502 Belagsaufbrüche	95'000.--	Strasseninstandsetzungen
87902 Energiefonds	20'000.--	Ausgleich Energiefondsrechnung

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

3.15 Transferertrag (Konto 46)

Die Beiträge und Entschädigungen von Bund, Kantonen und Gemeinden belaufen sich auf rund Fr. 12,8 Mio. (Vorjahr 11,8 Mio.). Die wesentlichen davon sind (≥ Fr. 100'000.-):

Konto	Budget 2016	Budget 2017	Details, Bemerkungen etc.
02102 Steueramt: Bezugsprovision Staatssteuer	720'000.-	740'000.-	
Steueramt: Bezugsprovision Kirchengemeinden	270'000.-	270'000.-	
02202 Personaldienst. Entschädigung von öffentliche Unternehmen	125'000.-	125'000.-	Personalverwaltung Technische Betriebe Wil
14051 Grundbuchamt: Schätzungsentschädigung	180'000.-	170'000.-	
21926 Schulgelder: Talentschule	496'100.-	703'500.-	
41201 Pflegefinanzierung: Sonderlastenausgleich	570'900.-	650'000.-	
43181 WIPP: Gemeindebeiträge	104'000.-	104'000.-	Stationäre Aufenthalte
51111 Krankenpflege Grundversicherung: Rückerstattung Kanton	2'200'000.-	2'690'000.-	
54411 Kinder- u. Jugendheime: Sonderlastenausgleich	175'000.-	140'000.-	
Kinder- u. Jugendheime: Kantonsbeiträge an Heimaufenthalte	400'000.-	350'000.-	
Kinder- u. Jugendheime: Beiträge an Heimaufenthalte	300'000.-	350'000.-	
57200 Gesetzl. wirtschaftl. Hilfe Schweizer: Sonderlastenausgleich	768'500.-	860'000.-	
Gesetzl. wirtschaftl. Hilfe Schweizer: Rückerstattungen	400'000.-	240'000.-	
57204 Gesetzl. wirtschaftl. Hilfe Ausländer: Sonderlastenausgleich	556'500.-	650'000.-	
57311 Asylsuchende: Bundesbeiträge	550'000.-	900'000.-	
57315 Anerkannte Flüchtlinge: Bundesbeiträge	1'300'000.-	1'400'000.-	
61501 Strassen, Plätze u. Verkehrswege: Strassenlastenbeitrag	410'000.-	430'000.-	
72021 ARA Freudenau: Entschädigungen von Gemeinden	318'000.-	333'000.-	
73011 Abfallbeseitigung: Entschädigung ZAB	720'000.-	720'000.-	
87902 Energiefonds: Beiträge TBW	380'000.-	400'000.-	

3.16 Interne Verrechnungen (Konto 49)

Siehe Kontogruppe 39 Punkt 3.8

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

4. Investitionsrechnung / Verschuldung / Eigenkapital

4.1 Kreditsprechung bei Investitionsprojekten

Im Investitionsbudget ist gekennzeichnet, welche Kredite bereits bewilligt sind (weiss), welche Investitionsausgaben mit dem Budget 2016 genehmigt (grün) und welche geplanten Projekte mit separatem Parlaments- oder Bürgerschaftsbeschluss (orange) genehmigt werden sollen.

4.2 Investitionen

Das Investitionsbudget für das Jahr 2017 rechnet mit Bruttoinvestitionen von Fr. 16'670'400.-. Nach Abzug Beiträge Dritter von Fr. 5'849'000.- ergeben sich Nettoinvestitionen von Fr. 10'821'400.-. Der Stadtrat beantragt, Investitionsausgaben von total Fr. 4,2 Mio. mit dem Budget 2017 zu genehmigen. Die übrigen budgetierten Investitionsausgaben im Betrag von Fr. 12,5 Mio. sind schon bewilligt oder werden dem Stadtparlament oder der Bürgerschaft mit separaten Vorlagen unterbreitet. Bei einem Realisierungsgrad von rund 70% resultieren für das Budgetjahr 2017 voraussichtliche Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 7,6 Millionen.

Die im Jahr 2017 budgetierten Nettoinvestitionen von Fr. 10,8 Mio. verteilen sich wie folgt:

0 Allgemeine Verwaltung	Fr. 0,6 Mio.
2 Bildung	Fr. 0,6 Mio.
3 Kultur, Sport u. Freizeit	Fr. 2,4 Mio.
6 Verkehr	Fr. 4,0 Mio.
7 Umweltschutz u. Raumordnung	Fr. 3,2 Mio.

4.3 Verschuldung

Verschuldung per 31.12.2016 gem. Finanzplan 2016-2020	Fr. 66,2 Mio.
Nettoinvestitionen 2017 (Realisierungsgrad 70%)	Fr. 7,6 Mio.
Abschreibungen 2017 (inkl. Direktabwasserbeseitigungen Abwasser)	- Fr. 8,0 Mio.
Veränderung Fonds u. Reserven im Eigenkapital	- Fr. 1,1 Mio.
Voraussichtliches Ergebnis 2017 (Gewinn)	- Fr. 0,2 Mio.
Verschuldung per 31.12.2017	<u>Fr. 64,5 Mio.</u>

Der prognostizierte Selbstfinanzierungsgrad 2017 beträgt folglich rund 122 %.

1.0 Budget 2017 - Bericht und Antrag

4.4 Freies Eigenkapital

Bei einem voraussichtlichen Aufwandüberschuss 2016 von Fr. 1,0 Mio. (gem. Finanzplan 2016-2020) und dem budgetierten Gewinn 2017 von Fr. 0,2 Mio. wird das Eigenkapital per 31. Dezember 2017 rund Fr. 23,4 Mio. betragen.