

Rheintal+

Teilprojekt vertiefte Prüfung

Information Bevölkerung vom 15. August 2019

Herzlich Willkommen





Programm

- Begrüssung
- Info Finanzen Teil 1
- Fragerunde
- Info Finanzen Teil 2
- Fragerunde und Diskussion
- Apéro



Grundlagen

- Berücksichtigung aller 9 Gemeinden (ohne Fisibach)
- Berechnungsgrundlage Jahresrechnungen 2018
Budgets 2019, Finanzpläne 2019 – 2028
- Steuerfuss 115% über die ganze Periode
- Aktualisierte Zusammenschluss- und Finanzausgleichsbeiträge vom Kanton

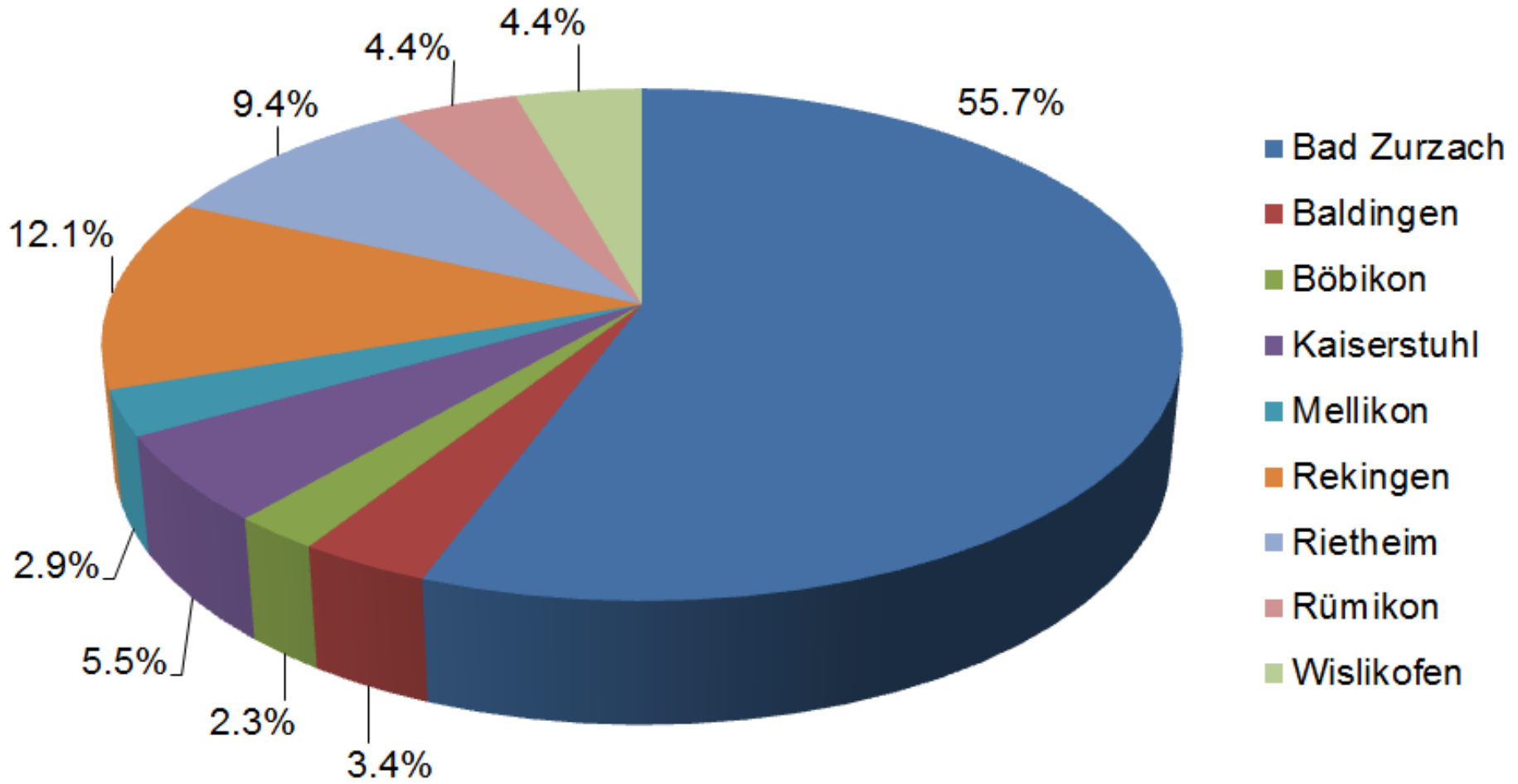
Fläche, Einwohner / Entwicklung

	Fläche in ha	Ein- wohner 2007	Ein- wohner 2018	Entwicklung 2007-2018	△ pro Jahr 2007-2018
Bad Zurzach	652	4'058	4'327	+ 269	+ 0.6%
Baldingen	282	275	265	- 10	- 0.3%
Böbikon	260	185	176	- 9	- 0.4%
Kaiserstuhl	32	404	437	+ 33	+ 0.7%
Mellikon	270	257	220	- 37	- 1.3%
Rekingen	310	959	944	- 15	- 0.1%
Rietheim	394	705	727	+ 22	+ 0.3%
Rümikon	294	200	337	+ 137	+ 6.2%
Wislikofen	375	331	341	+ 10	+ 0.3%
Total	2'869	7'374	7'774	+ 400	+ 0.5%

Finanzkennzahlen

	Steuerfuss 2018	pro Kopf Steuerkraft 2018	pro Kopf Netto- vermögen 2018	Eigenkapital in Mio. CHF 2018
Bad Zurzach	115	2'535	-2'929	52.1
Baldingen	107	2'156	772	2.8
Böbikon	112	2'001	2'413	4.0
Kaiserstuhl	125	2'294	-958	6.1
Mellikon	120	2'531	219	4.7
Rekingen	125	1'832	10	11.9
Rietheim	118	1'745	2'643	12.2
Rümikon	115	2'114	724	3.0
Wislikofen	110	2'297	1'163	5.7
Total (2016)	--	2'308 (2'292)	-1'265 (-308)	102.5 (107.7)

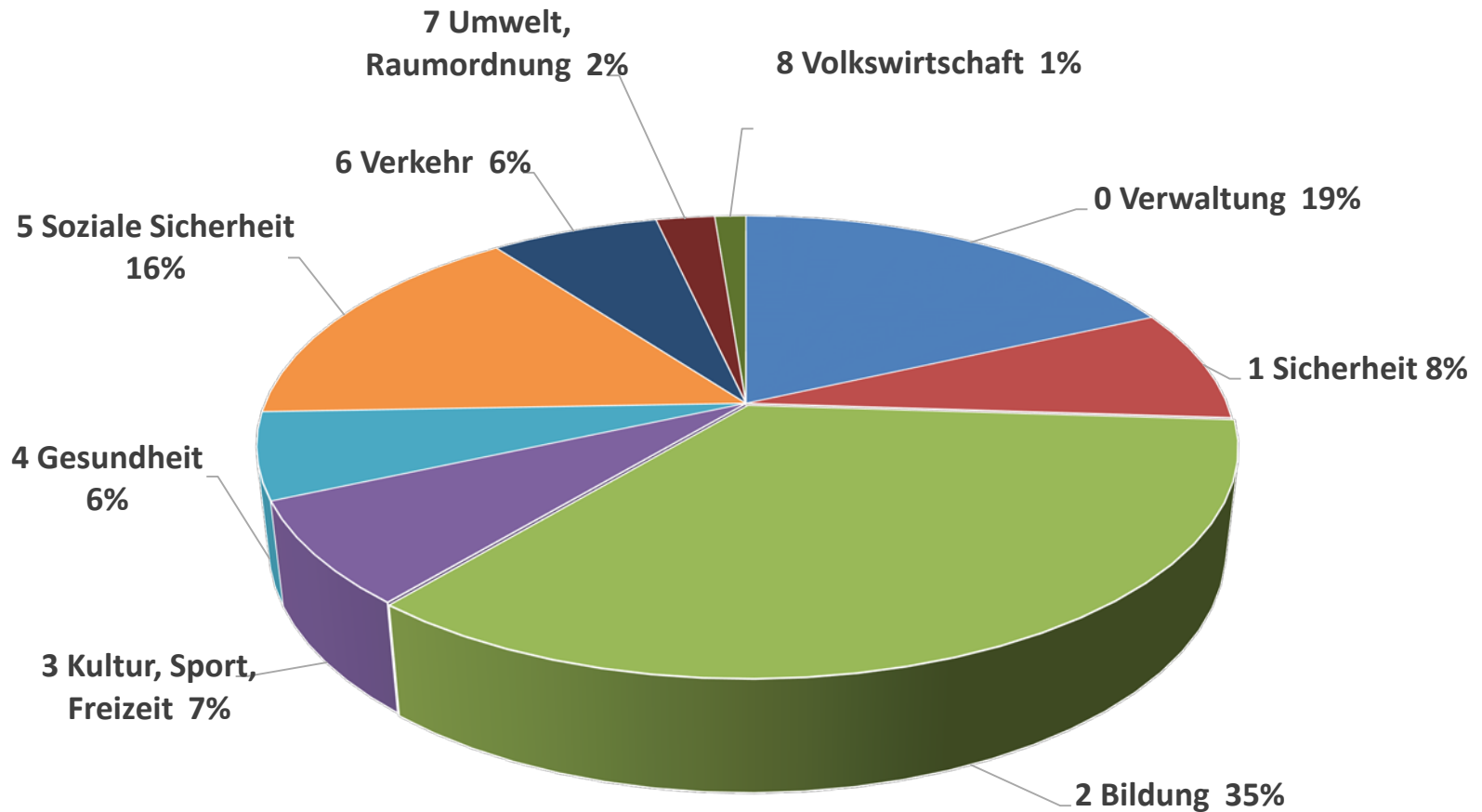
Zusammensetzung Einwohner per 2018



Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierungen

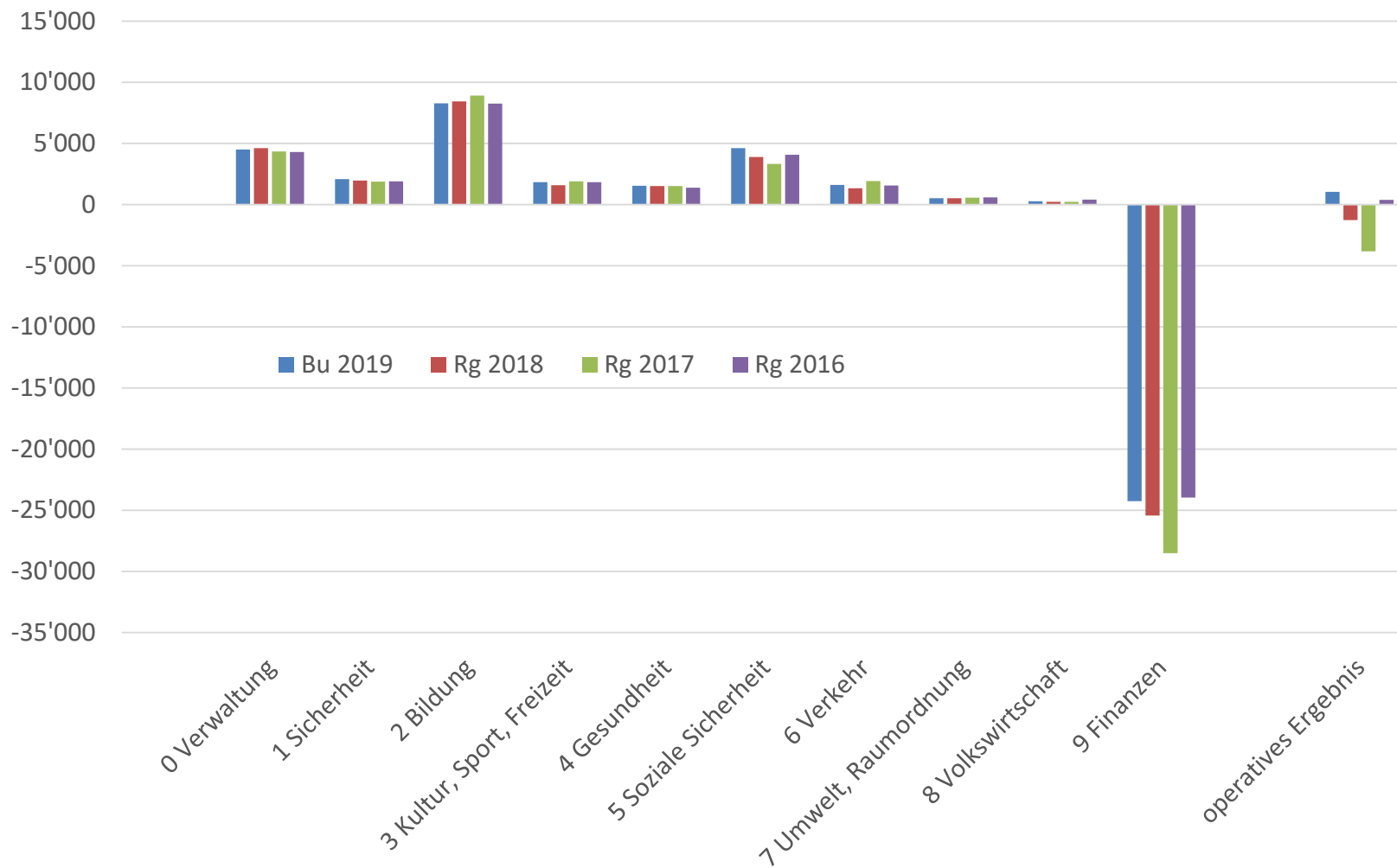
Abteilungen	Bu 2019	Rg 2018	Rg 2017	Rg 2016	DS 2016-18
0 Verwaltung	4'512	4'617	4'357	4'308	4'427
1 Sicherheit	2'081	1'970	1'889	1'896	1'918
2 Bildung	8'284	8'440	8'925	8'258	8'541
3 Kultur, Sport, Freizeit	1'835	1'582	1'917	1'834	1'778
4 Gesundheit	1'535	1'530	1'528	1'387	1'482
5 Soziale Sicherheit	4'612	3'897	3'323	4'076	3'765
6 Verkehr	1'619	1'348	1'920	1'572	1'613
7 Umwelt, Raumordnung	527	522	577	595	565
8 Volkswirtschaft	273	243	243	412	299
9 Finanzen	-24'240	-25'417	-28'501	-23'942	-25'953
operatives Ergebnis	1'038	-1'268	-3'822	396	-1'565
Bezug aus Vorfinanzierungen EK	-51	-51	-90	-90	-77
Bezug aus Aufwertungsreserve	-842	-885	-885	-885	-885
Gesamtergebnis	145	-2'204	-4'797	-579	-2'527
Finanzausgleich (ohne Feinausgleich)	-3'257	-3'523	-531	-3'000	-2'351
Total 0-8 (Nettoaufwand)	25'278	24'149	24'679	24'338	24'389
- = Ertragsüberschuss / + = Aufwandüberschuss					

Nettoaufwand Abteilungen 0-8 (DS 2016-18)





Erfolgsrechnung netto

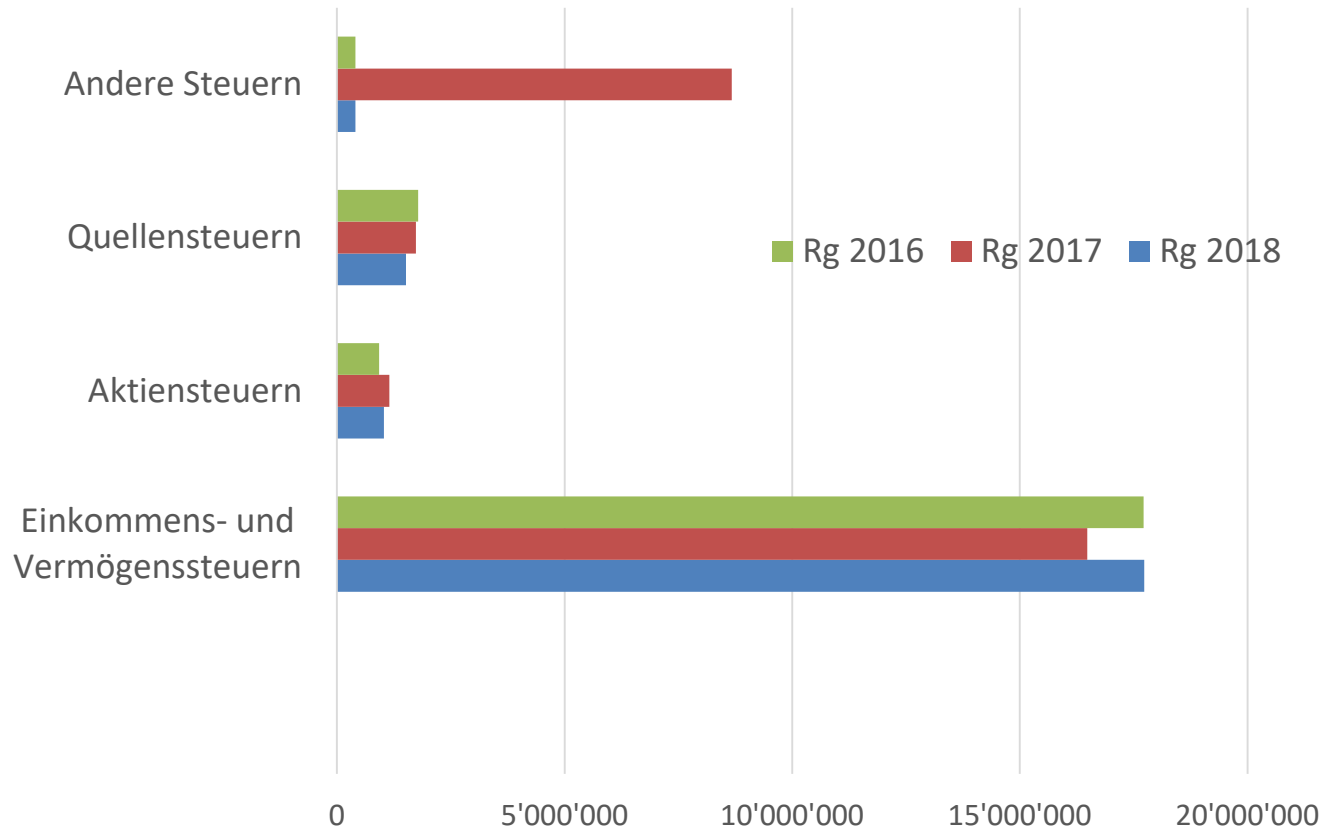




Steuererträge 2016-2018 (Funktionen 9100/9101)

Funktionen	Rg 2018	Rg 2017	Rg 2016	DS	%
Einkommens- und Vermögenssteuern	17'733'051	16'483'321	17'715'000	17'310'457	75
Aktiensteuern	1'035'154	1'148'628	926'000	1'036'594	4
Quellensteuern	1'514'579	1'737'143	1'783'000	1'678'241	7
Andere Steuern	408'139	8'675'297	408'000	3'163'812	14
Total Steuern und Einnahmen	20'690'923	28'044'389	20'832'000	23'189'104	100
Einfache Steuer (1 Steuer%)	166'956	158'176	168'952	164'695	
Einwohnerzahl per 31.12.2018	7'774	7'702	7'643	7'706	

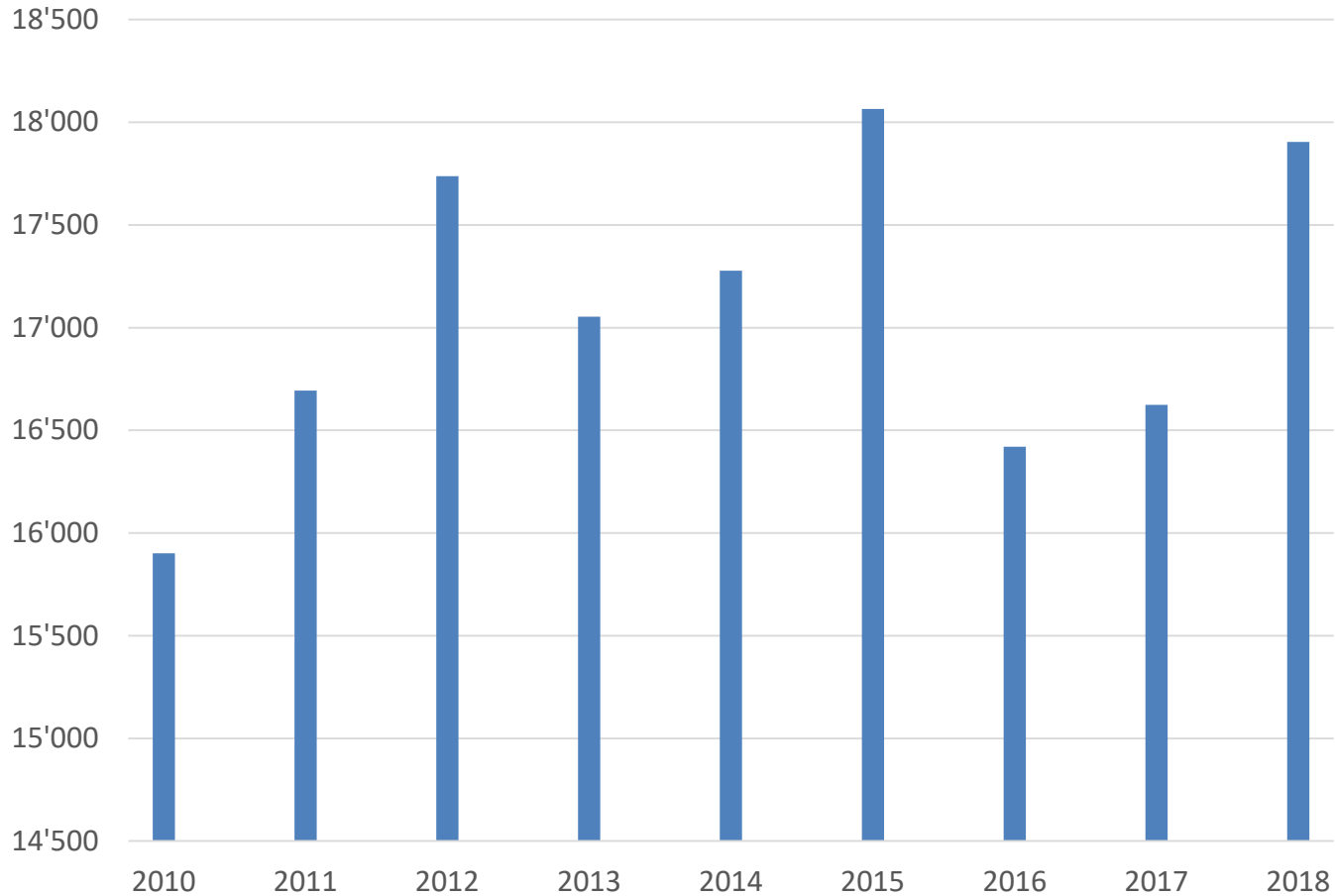
Steuererträge 2016-2018



Entwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern

in TCHF	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Bad Zurzach	9'734	10'360	11'268	10'701	10'513	11'244	10'028	9'869	10'639
Steuerfuss in %	100	105	115	115	115	115	115	115	115
Baldingen	611	517	541	527	600	541	601	623	593
Steuerfuss in %	115	105	105	105	105	105	105	105	107
Böbikon	303	290	353	284	405	361	348	356	375
Steuerfuss in %	118	115	115	115	115	115	115	115	112
Kaiserstuhl	1'144	1'044	1'037	900	963	1'002	928	1'086	1'110
Steuerfuss in %	120	120	120	120	120	120	120	120	125
Mellikon	483	518	485	516	476	518	495	531	511
Steuerfuss in %	115	115	115	115	115	115	115	115	120
Rekingen	1'572	1'773	1'652	1'667	1'651	1'811	1'671	1'691	1'856
Steuerfuss in %	125	125	125	125	125	125	125	125	125
Rietheim	1'170	1'219	1'301	1'353	1'440	1'234	1'184	1'315	1'309
Steuerfuss in %	125	125	121	121	121	121	121	121	118
Rümikon	405	285	367	410	472	575	459	486	706
Steuerfuss in %	115	115	115	115	115	115	115	115	115
Wislikofen	480	688	733	696	758	779	707	667	805
Steuerfuss in %	117	117	117	117	117	110	110	110	110
Total	15'902	16'694	17'737	17'054	17'278	18'065	16'421	16'624	17'904

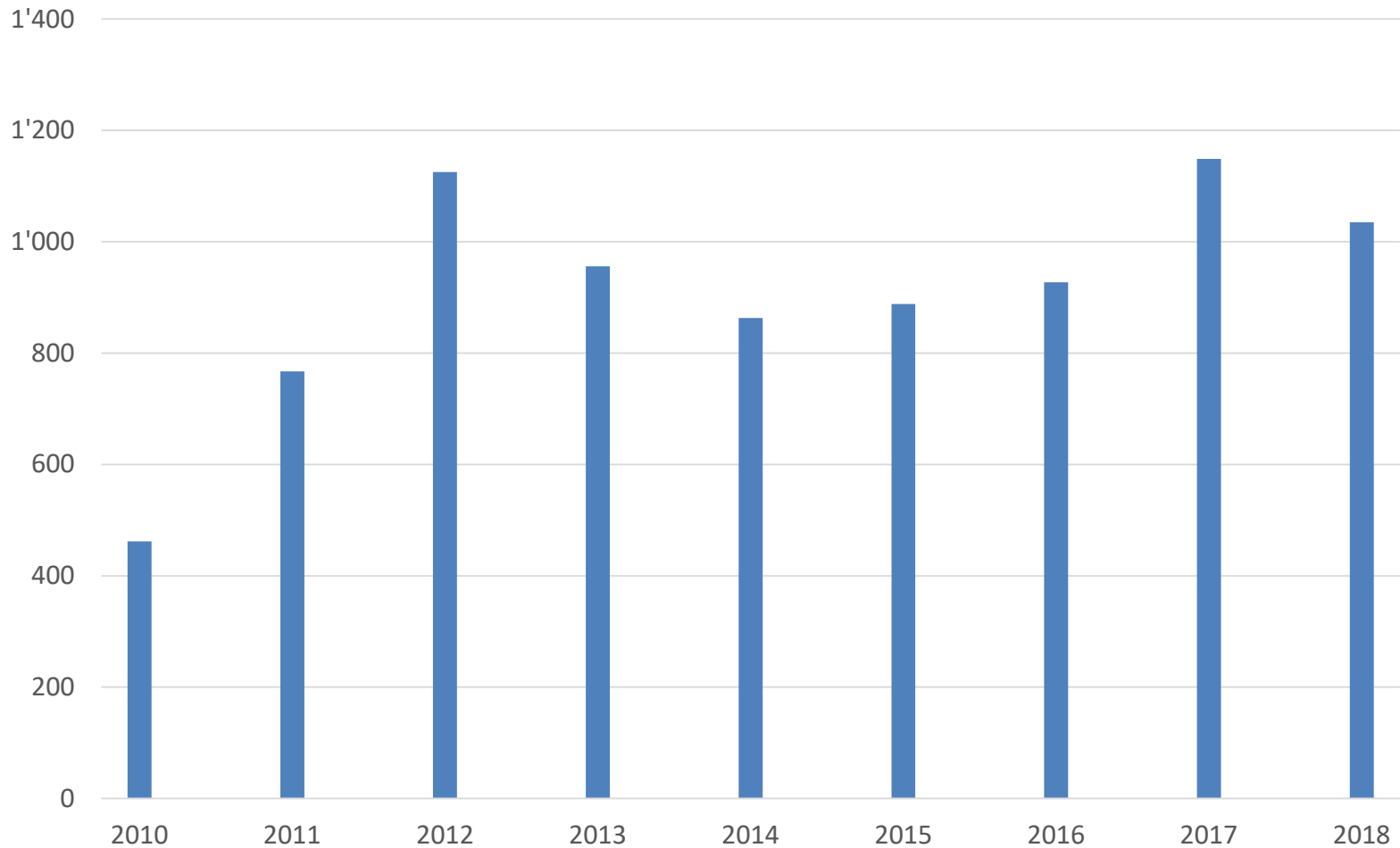
Entwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern



Entwicklung Aktiensteuern

in TCHF	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Bad Zurzach	285	521	900	723	587	586	674	851	649
Baldingen	-6	8	10	5	-1	7	5	10	8
Böbikon	7	3	2	9	16	13	9	2	9
Kaiserstuhl	6	-2	7	6	6	16	15	13	26
Mellikon	59	110	126	-7	74	114	53	95	104
Rekingen	40	78	29	158	111	73	77	85	121
Rietheim	13	15	26	24	28	19	32	47	67
Rümikon	51	24	23	28	38	47	39	15	41
Wislikofen	7	10	2	10	4	13	23	31	10
Total	462	767	1'125	956	863	888	927	1'149	1'035

Entwicklung Aktiensteuern 2010-2018



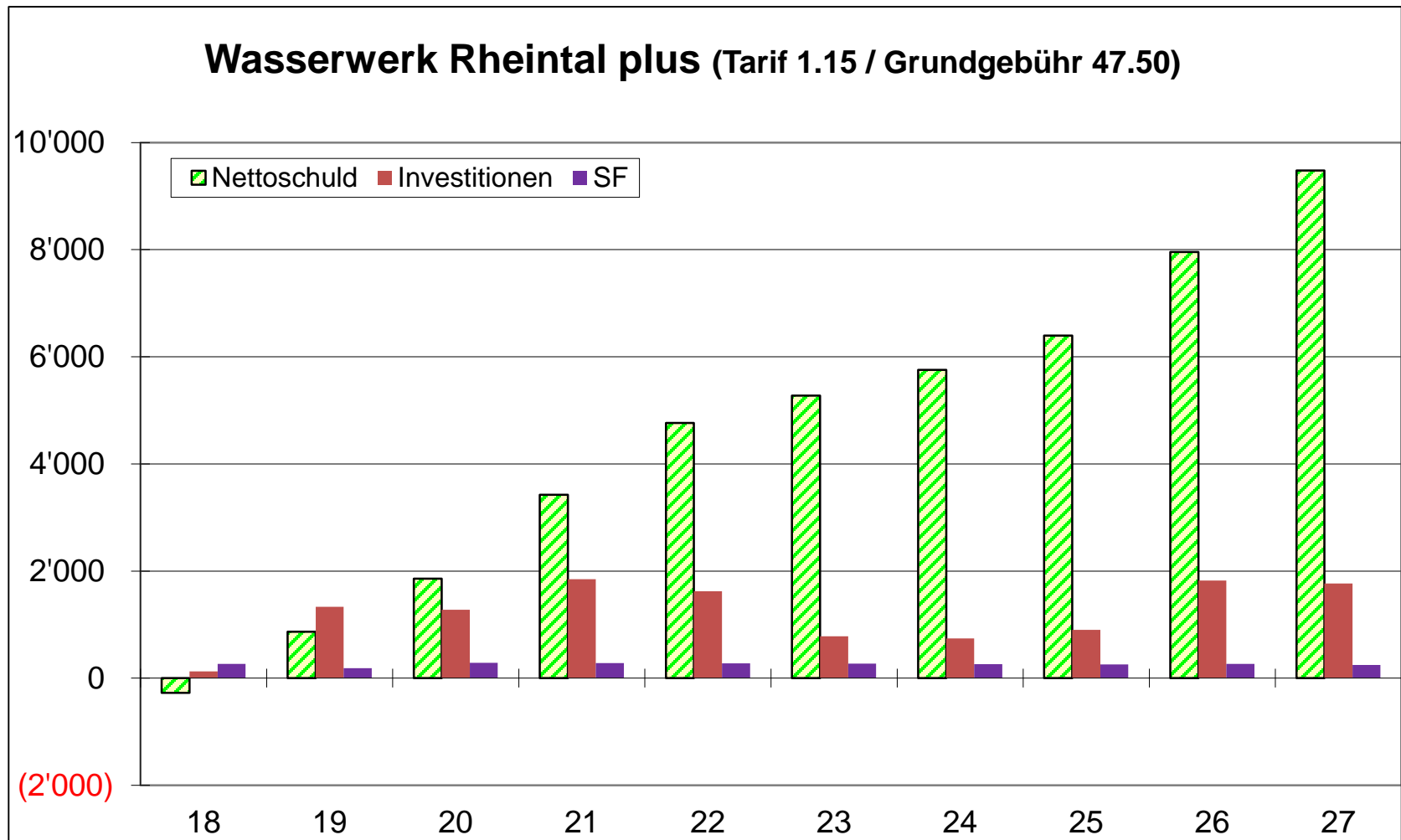
Finanzkennzahlen 2016-2018

Bezeichnung	2018	2017	2016	DS 2016-18
Anzahl Einw. per 31.12.2018 (Statistik AG)	7'774	7'702	7'643	7'706
Einfache Steuer (1% Steuer)	166'956	158'172	168'951	164'693
Nettovermögen (+) pro Einw. (ohne Spez.)	-1'265	14	-312	-524
Nettovermögen (+) absolut (ohne Spez.)	-9'831'834	109'000	-2'388'000	-4'036'945
Eigenkapital ausgewiesen in Mio. CHF	102.539	103.690	99.200	101.810
operatives Ergebnis ohne Spez. (- = Verlust)	1'268'585	3'820'280	-396'000	1'564'288
Beitr. Finanzausgleich (ohne Feinausgleich)	3'523'000	531'000	3'000'000	2'351'333

Fipla Wasserwerk ohne Tarifänderung

Gemeinde Zurzach	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
Abonnenten (Anzahl für Grundgebühren)	2'383	2'365	2'392	2'399	2'402	2'405	2'413	2'415	2'424	2'426	
Grundtaxe/Zählermiete je Abo	47.42	45.84	47.32	47.31	47.25	47.36	47.45	47.41	47.85	47.90	
Tarif je m3	1.038	1.039	1.115	1.116	1.125	1.133	1.134	1.135	1.151	1.152	
Betrieblicher Ertrag	1'301.0	1'286.9	1'361.3	1'363.5	1'372.0	1'380.0	1'383.5	1'385.3	1'401.4	1'403.5	13'638.4
Betrieblicher Aufwand	1'035.1	1'100.1	1'067.5	1'061.4	1'061.8	1'063.5	1'067.2	1'070.0	1'073.3	1'076.0	10'675.8
Nettofinanzaufwand(-) / -ertrag(+)	-1.4	1.8	-8.7	-19.0	-34.0	-48.0	-53.0	-58.0	-64.0	-80.0	-364.3
Selbstfinanzierung	264.5	188.6	285.1	283.2	276.2	268.5	263.3	257.3	264.1	247.5	2'598.3
Nettoinvestitionen	127.3	1'330.0	1'275.0	1'848.0	1'620.0	780.0	740.0	900.0	1'825.0	1'770.0	12'215.3
Nettoschuld SB ger.	-273	867	1'857	3'422	4'766	5'277	5'754	6'397	7'958	9'480	

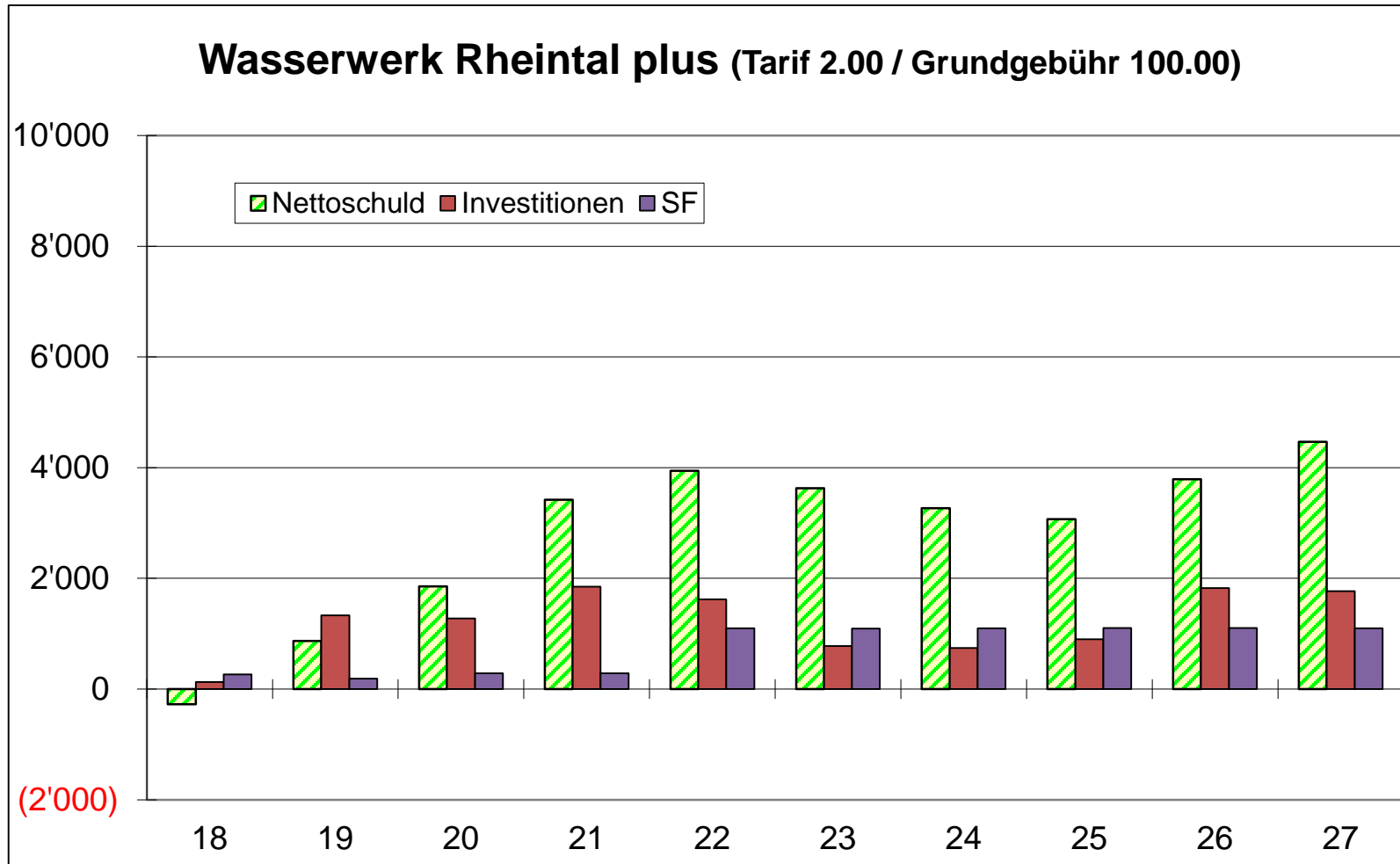
Fipla Wasserwerk ohne Tarifänderung



Fipla Wasserwerk mit Tarifänderung (Var.)

Gemeinde Zurzach	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	Total
Abonnenten (Anzahl für Grundgebühren)	2'383	2'365	2'392	2'399	2'402	2'405	2'413	2'415	2'424	2'426	
Grundtaxe/Zählermiete je Abo	47.42	45.84	47.32	47.31	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
Tarif je m3	1.038	1.039	1.115	1.116	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Betrieblicher Ertrag	1'301.0	1'286.9	1'361.3	1'363.5	2'195.6	2'197.9	2'201.5	2'203.7	2'207.7	2'210.0	18'529.1
Betrieblicher Aufwand	1'035.1	1'100.1	1'067.5	1'061.4	1'061.8	1'063.5	1'067.2	1'070.0	1'073.3	1'076.0	10'675.8
Nettofinanzaufwand(-) / -ertrag(+)	-1.4	1.8	-8.7	-19.0	-34.0	-39.0	-36.0	-33.0	-31.0	-38.0	-238.3
Selbstfinanzierung	264.5	188.6	285.1	283.2	1'099.8	1'095.4	1'098.3	1'100.7	1'103.4	1'096.0	7'615.0
Nettoinvestitionen	127.3	1'330.0	1'275.0	1'848.0	1'620.0	780.0	740.0	900.0	1'825.0	1'770.0	12'215.3
Nettoschuld SB ger.	-273	867	1'857	3'422	3'942	3'627	3'269	3'068	3'790	4'464	

Fipla Wasserwerk mit Tarifänderung (Var.)

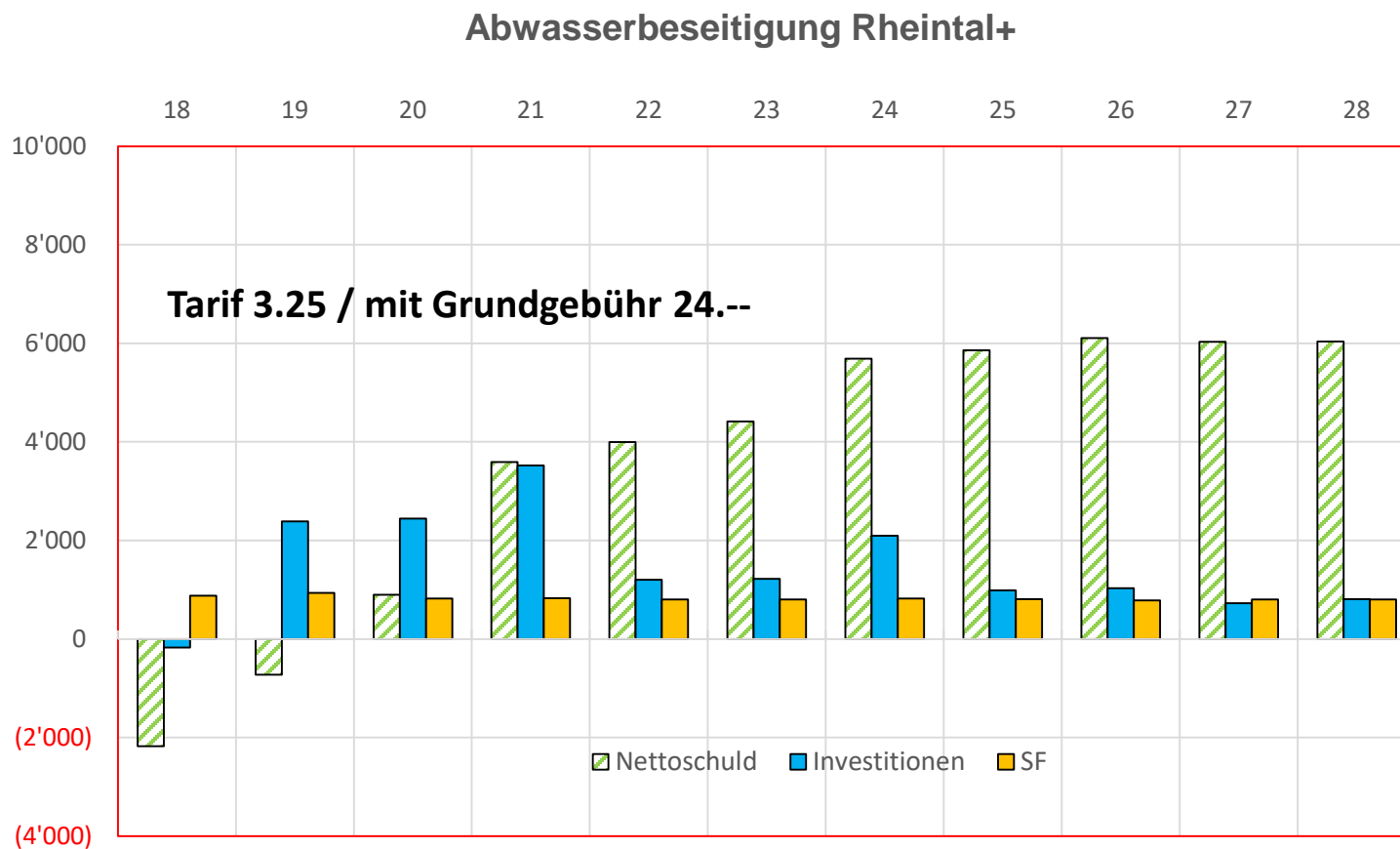




Fipla Abwasserbeseitigung ohne Tarifänderung

Gemeinde Zurzach (ohne Veränderungen / ohne Fisibach)											
	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Anzahl Abonnenten (Wasserwerk)	2'365	2'392	2'399	2'402	2'405	2'413	2'415	2'424	2'426	2'428	2'430
Grundtaxe je Abonnent	24.10	23.83	24.18	24.15	24.53	24.45	24.84	24.75	25.14	25.12	25.51
Tarif je m3	3.25	3.30	3.20	3.20	3.22	3.25	3.25	3.25	3.26	3.26	3.26
Betrieblicher Ertrag	2166.3	2155.9	2136.8	2140.2	2152.5	2172.4	2182.2	2185.8	2191.2	2194.8	2197.8
Betrieblicher Aufwand	1295.4	1229.8	1317.2	1306.9	1316.8	1332.5	1318.9	1322.1	1346.6	1334.3	1332.9
Nettofinanzaufwand(-) / -ertrag(+)	4.60	10.00	-1.40	-9.00	-35.90	-39.90	-44.10	-56.90	-58.60	-61.10	-60.30
Selbstfinanzierung	875.5	936.1	818.2	824.3	799.8	800.0	819.2	806.8	786.0	799.4	804.6
Nettoinvestitionen	-174.5	2'388.0	2'441.0	3'521.0	1'201.0	1'218.5	2'092.5	983.0	1'030.0	725.0	808.0
Nettoschuld SB ger.	-2'178	-726	896	3'592	3'994	4'412	5'685	5'862	6'106	6'031	6'035

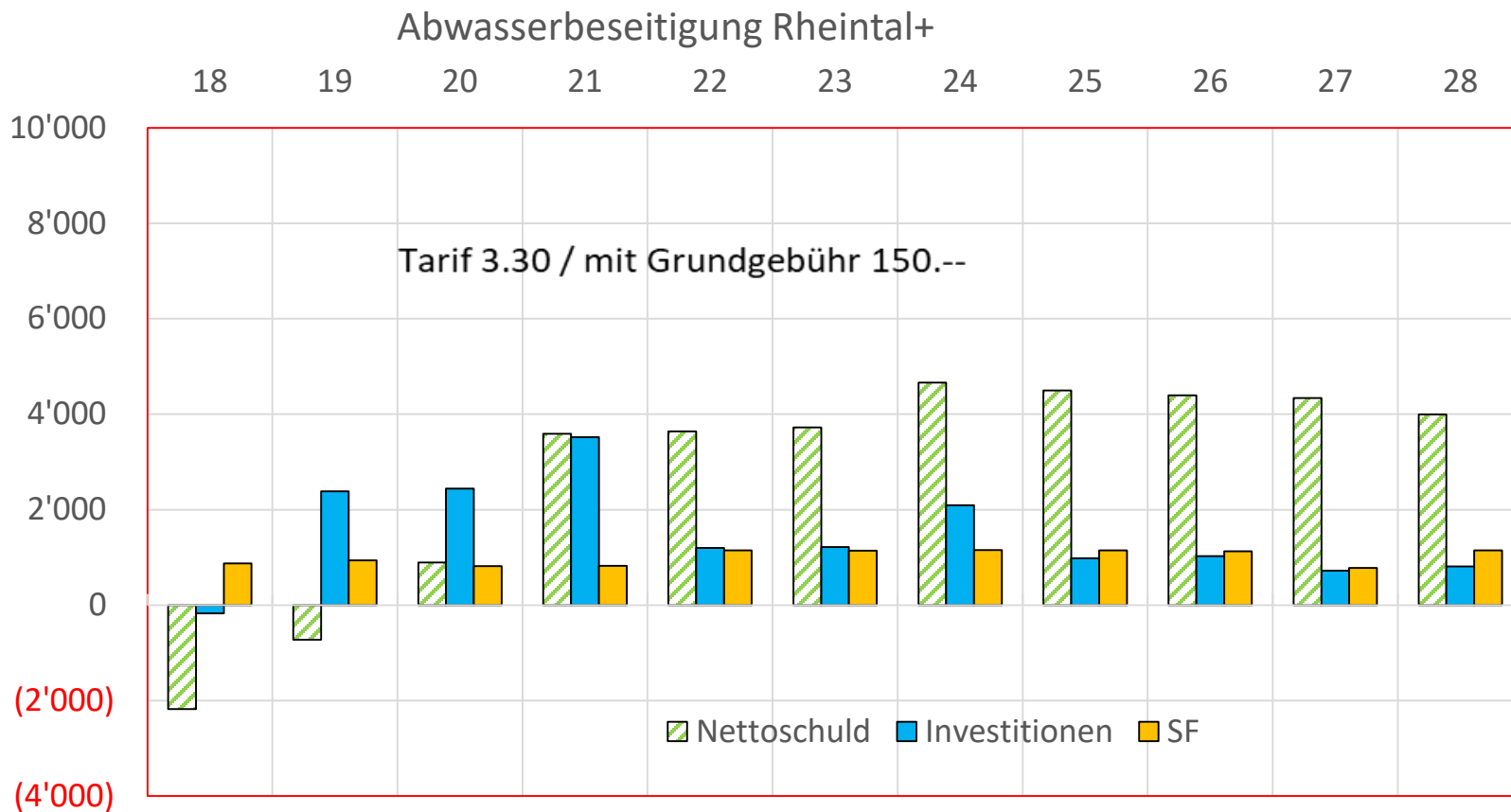
Fipla Abwasserbeseitigung ohne Tarifänderung



Fipla Abwasserbeseitigung mit Tarifänderung (1)

Gemeinde Zurzach (mit Veränderungen / ohne Fisibach)												
	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	Total
Anzahl Abonnenten (Wasserwerk)	2'365	2'392	2'399	2'402	2'405	2'413	2'415	2'424	2'426	0	2'430	
Grundtaxe je Abonnent	0	0	0	0	150	150	150	150	150	150	150	
Tarif je m3	3.25	3.30	3.20	3.20	3.30	3.30	3.30	3.30	3.30	3.30	3.30	
Betrieblicher Ertrag	2166.3	2155.9	2136.8	2140.2	2503.0	2507.0	2511.3	2516.9	2520.5	2159.8	2526.5	25'844.2
Betrieblicher Aufwand	1295.4	1229.8	1317.2	1306.9	1316.8	1332.5	1318.9	1322.1	1346.6	1334.3	1332.9	14'453.4
Nettofinanzaufwand(-) / -ertrag(+)	4.60	10.00	-1.40	-9.00	-35.90	-36.40	-37.20	-46.60	-45.00	-44.00	-43.40	-284.3
Selbstfinanzierung	875.5	936.1	818.2	824.3	1'150.3	1'138.1	1'155.2	1'148.2	1'128.9	781.5	1'150.2	11'106.5
Nettoinvestitionen	-174.5	2'388.0	2'441.0	3'521.0	1'201.0	1'218.5	2'092.5	983.0	1'030.0	725.0	808.0	16'233.5
Nettoschuld SB ger.	-2'178	-726	896	3'592	3'643	3'724	4'661	4'496	4'397	4'340	3'998	

Fipla Abwasserbeseitigung mit Tarifänderung (1)

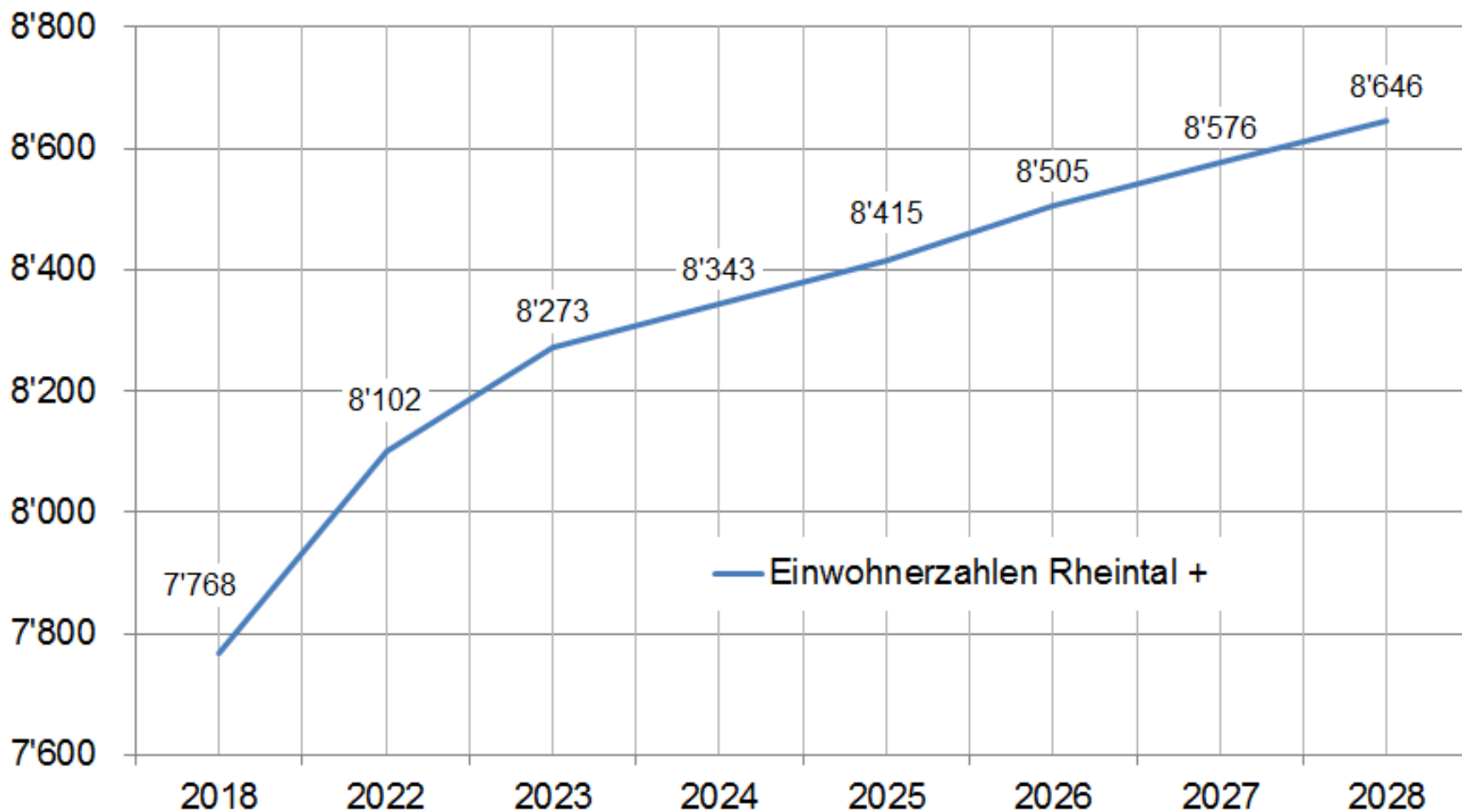


Zusammenschlussbeiträge

Gemeinde	Fusionspauschale	Zusammenschluss- beiträge	Total gerundet
Bad Zurzach	400'000	0	400'000
Baldingen	400'000	348'800	749'000
Böbikon	400'000	441'196	841'000
Kaiserstuhl	400'000	590'006	990'000
Mellikon	400'000	265'759	666'000
Rekingen	400'000	2'681'367	3'081'000
Rietheim	400'000	2'567'453	2'967'000
Rümikon	400'000	924'578	1'325'000
Wislikofen	400'000	621'401	1'021'000
Total Rheintal+	3'600'000	8'440'557	12'040'000

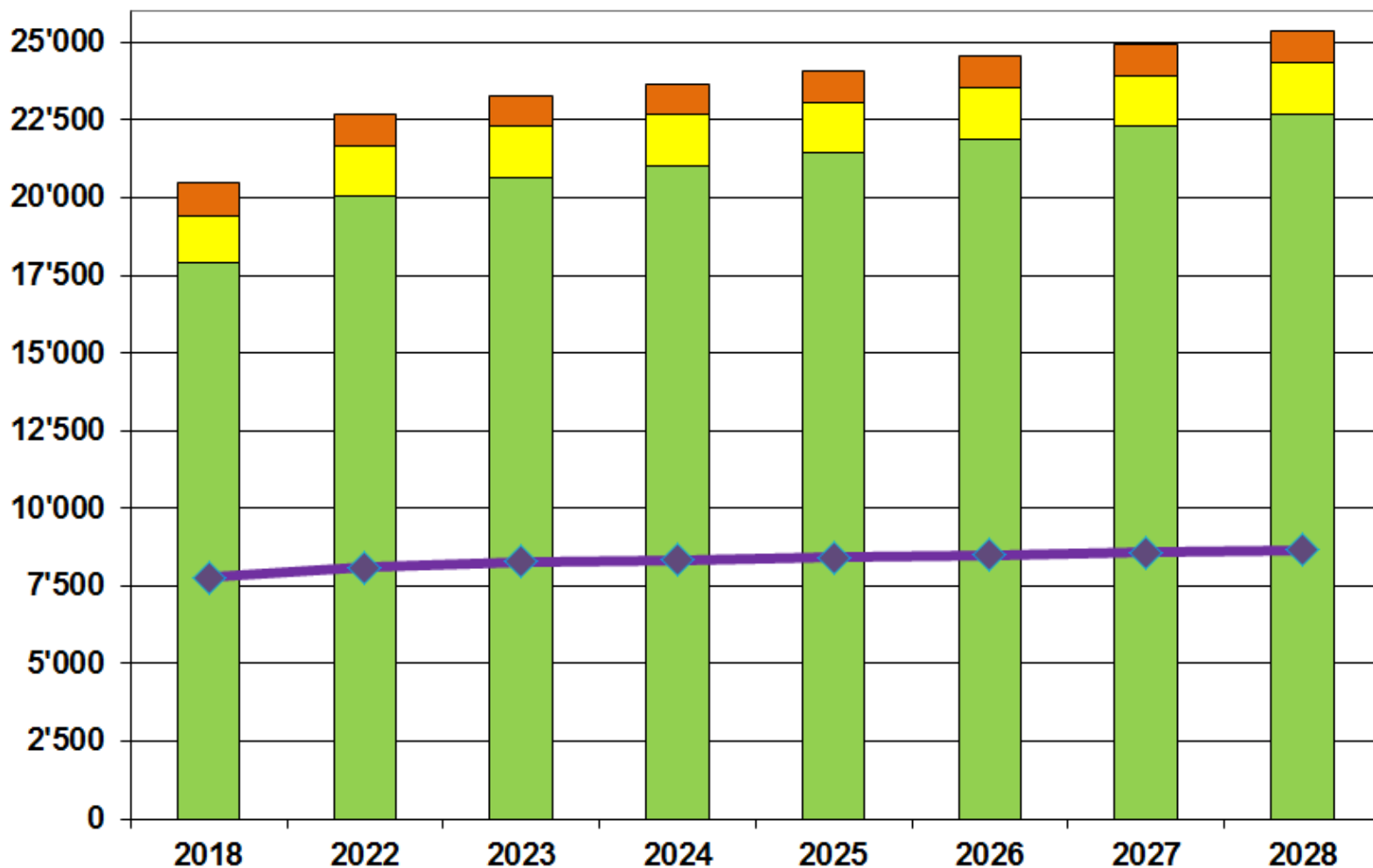


Einwohnerzahlen Fipla

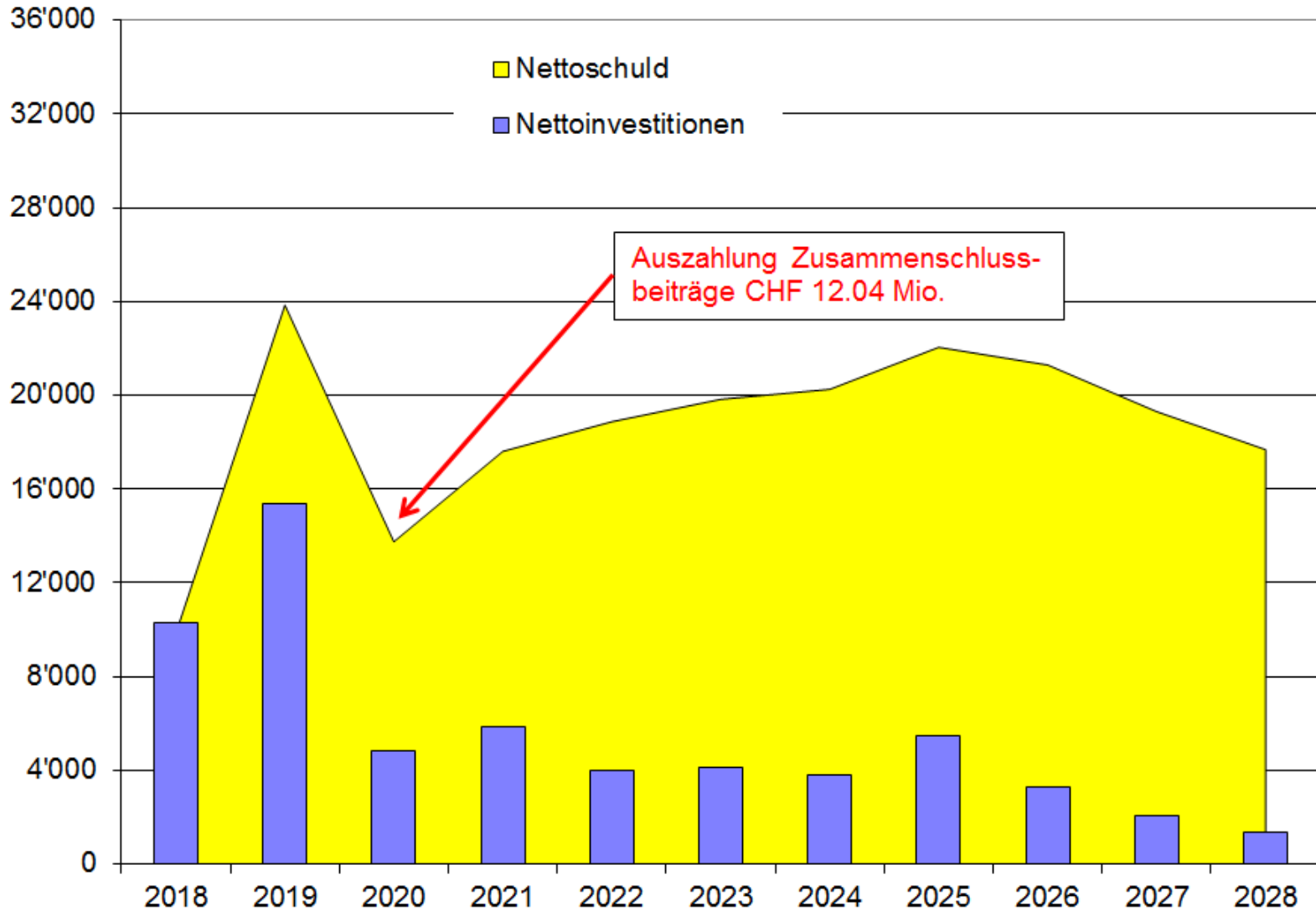


Steuerertrag (Steuerfuss 115 %)

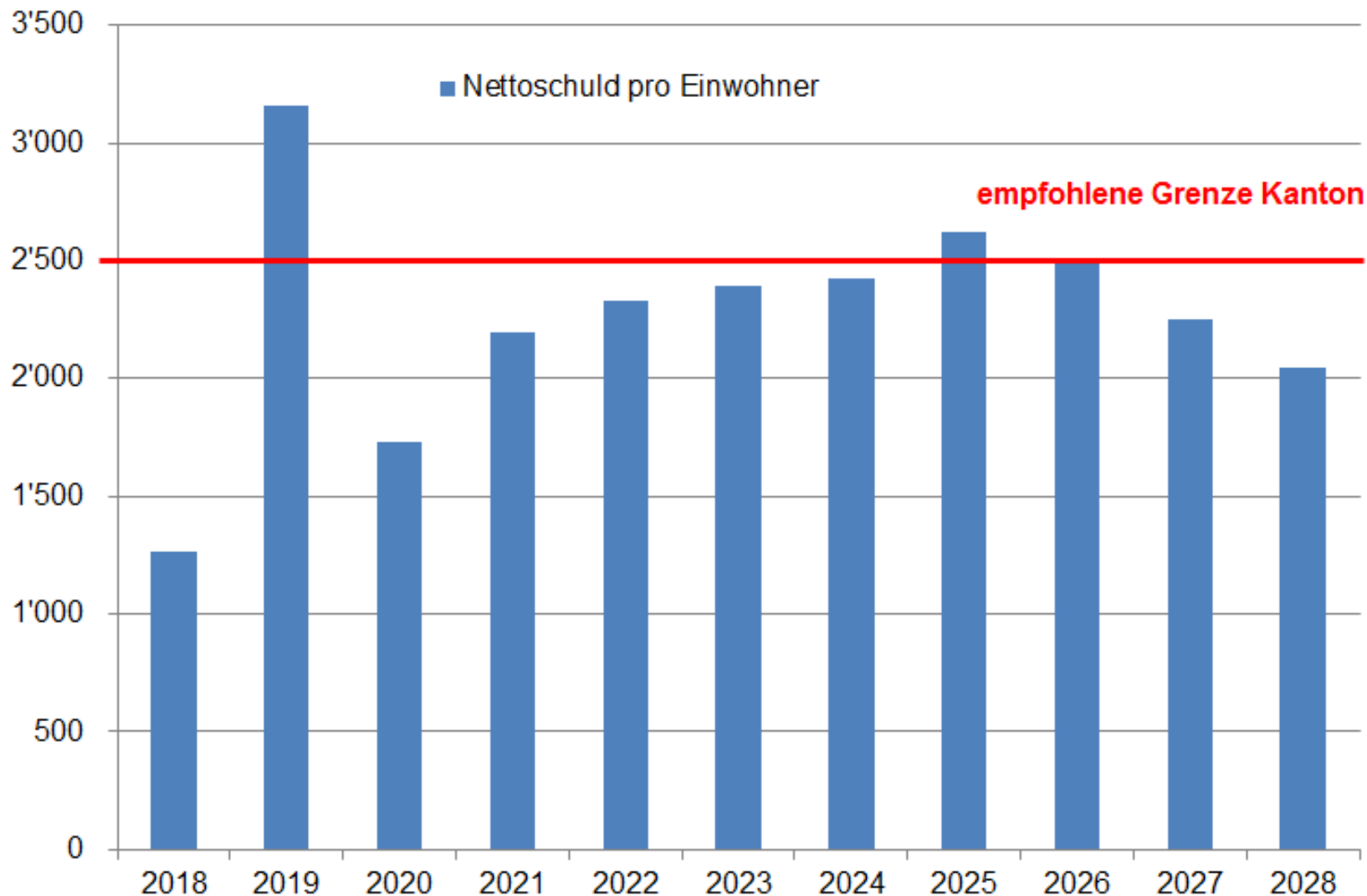
Einkommens-+Vermögenssteuern Quellensteuern Gewinn- + Kapitalsteuern Einwohner



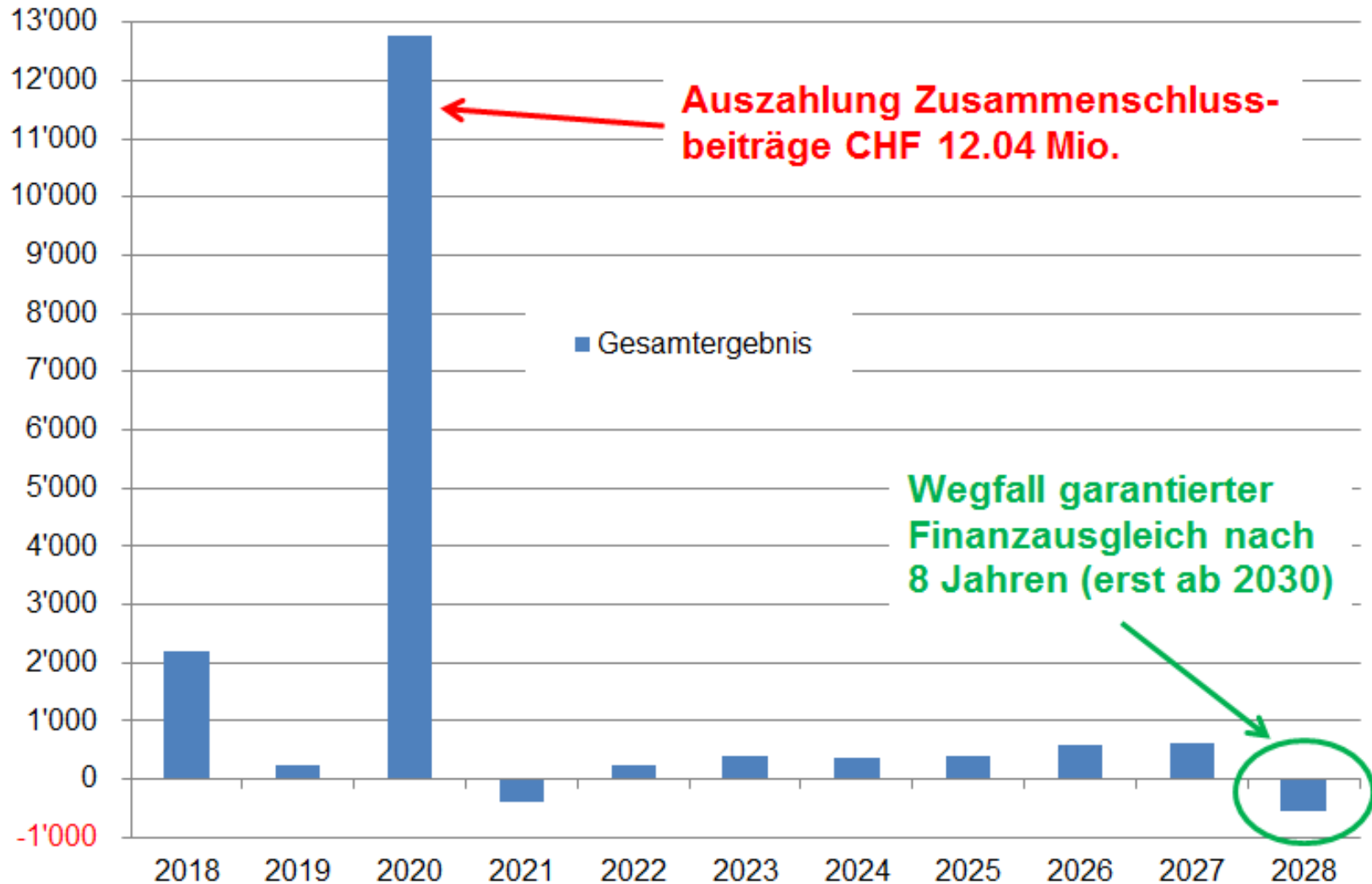
Investitionen und Nettoschuld



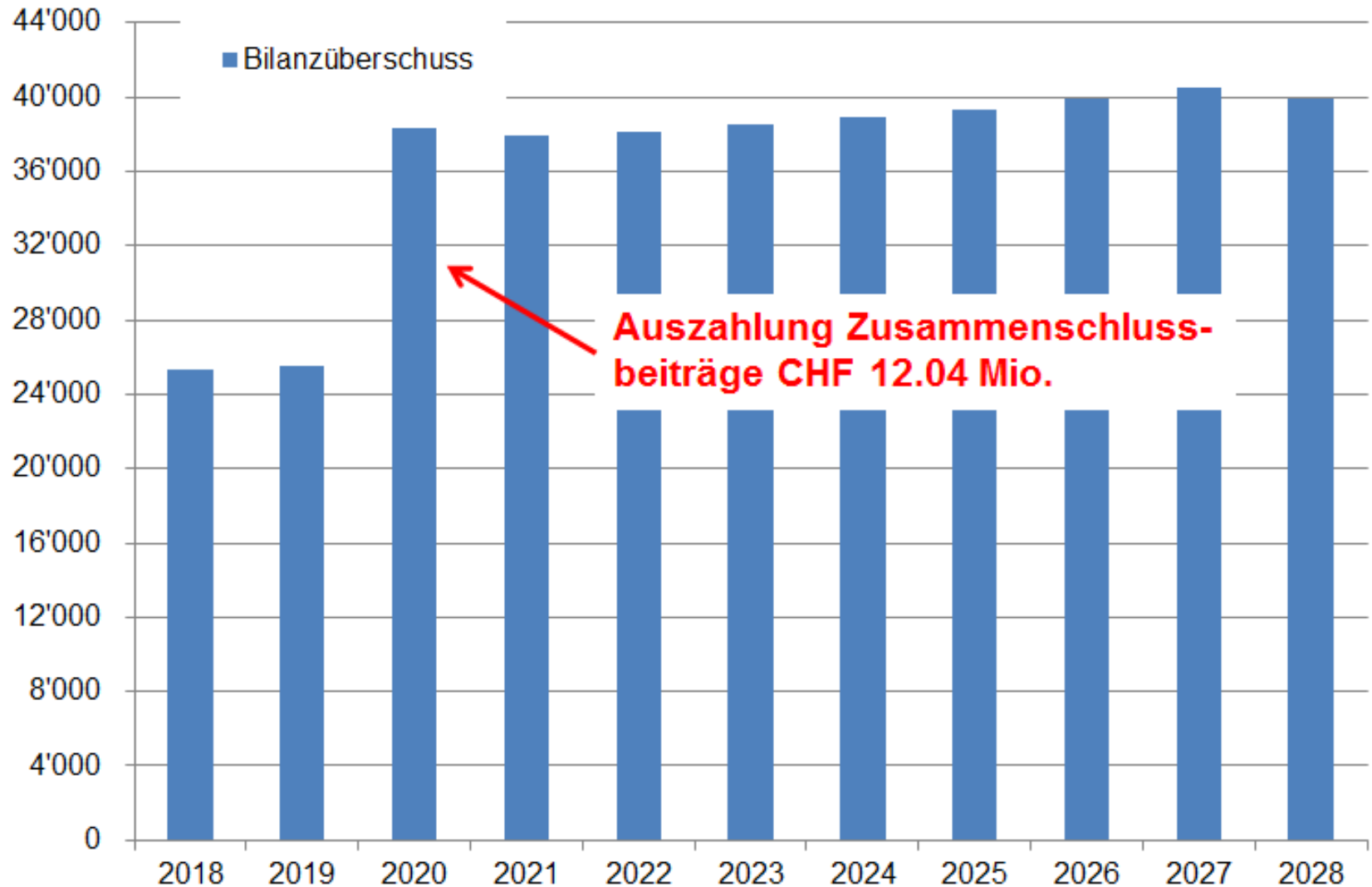
Nettoschuld pro Einwohner



Gesamtergebnisse



Bilanzüberschüsse



Vergleiche mit/ohne Fisibach

	mit Fisibach				ohne Fisibach		
	2016	2017	2018		2016	2017	2018
Operatives Ergebnis in TCHF	-451	3'900	1'218		-396	3'822	1'268
Gesamtergebnis in TCHF	763	5'114	2'393		579	4'797	2'204
Finanzausgleich in TCHF	3'467	1'039	3'974		3'000	531	3'523
NS pro Kopf in CHF	308	-22	1'141		312	-14	1'265
Steuern Einko/Vermö in MCHF	18.5	17.5	18.8		17.7	16.5	17.7
Eigenkapital in MCHF	107.7	112.3	111.1		99.2	103.7	102.5
NS Wasserwerk in TCHF		-541	-912			-136	-273
NS Abwasser in TCHF		-2'011	-3'599			-1'129	-2'179

Chancen und Risiken

Chancen

- Synergiepotential von ca. CHF 1.0 – 1.8 Mio
- Weitere Synergiepotentiale möglich.
(Liegenschaften, Werkhof, Techn. Betriebe, Feuerwehr, etc.)
- Zusammenschl.-Beitrag Kanton CHF 12.04 Mio

Chancen und Risiken

- Optimierung der Strukturen
- Bessere Nutzung von Liegenschaften und Infrastruktur
- Mehr Stabilität dank grösserem Finanzvolumen
- Potential von Bautätigkeit, Einwohnerwachstum, Ansiedelung von Unternehmen, Steuersubstrat

Chancen und Risiken

Risiken

- Veränderungen in der Gesetzgebung
- Allfällige Neuregelung des Finanzausgleichs
- Aufgabenteilung Kanton / Gemeinden
- Wirtschaftliche Entwicklung

Chancen und Risiken

Risiken

- Entwicklung der Einwohnerzahlen
- Entwicklung der Steuerkraft
- Künftige, nicht geplante Investitionen

Fazit

- Durch den Wegfall von Fisibach sowie durch die Berücksichtigung der neuesten Abschlüsse und Finanzpläne sind keine wesentlichen Veränderungen im Bereich Finanzen eingetreten.
- Trotz defensiver Berücksichtigung der Synergiepotentiale und erhöhter Investitionen fallen die zu erwartenden Finanzergebnisse in der aktualisierten Planung besser aus.

Fazit

- Ein Steuerfuss von 115% dürfte gemäss den neuesten Berechnungen längerfristig haltbar sein, sofern keine gravierenden Punkte wie sie unter den Risiken aufgeführt wurden, eintreten.

Fragen

Fragen?



**Herzlichen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit.**

