

# Einladung

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Bonstetten werden zu einer ordentlichen

## Gemeindeversammlung

am Dienstag, 27. November 2018 um 20.00 Uhr

 in den Gemeindesaal, Am Rainli 4, eingeladen.

Bezüglich des Stimmrechts wird auf die Bestimmungen des Gesetzes über die Politischen Rechte vom 1. September 2003 verwiesen.

## **GESCHÄFTE**

Der Gemeindeversammlung vom 27. November 2018 werden folgende Anträge unterbreitet:

1. Genehmigung des Protokolls der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2018.
2. Genehmigung des Budgets 2019 und Festsetzung des Steuerfusses.

Das bereinigte Stimmregister sowie die Anträge und Akten liegen in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf. Zusätzlich können Unterlagen auf der Website der Gemeinde Bonstetten eingesehen und heruntergeladen werden ([www.bonstetten.ch](http://www.bonstetten.ch) – Politik & Verwaltung / Gemeindeversammlungen).

Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes sind spätestens **zehn Arbeitstage** vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet dem Gemeinderat einzureichen.

Nicht stimmberechtigte Personen sind zum Besuch der Gemeindeversammlung freundlich eingeladen; es werden für sie besondere Plätze bereitgehalten.

## **1. Genehmigung des Protokolls der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2018**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Genehmigung des Protokolls der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2018.

Die Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2018 hat folgende Beschlüsse gefasst:

1. Die Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde Bonstetten wurde ohne Gegenstimme gutgeheissen.
2. Der Kredit von CHF 390'000.00 (exkl. MWST) zu Lasten der Investitionsrechnung der Wasserversorgung zur Sanierung der Trinkwasserleitung Bruggenmatt wurde ohne Gegenstimme genehmigt.
3. Die Siedlungsentwässerungsverordnung (SEVO) wurde grossmehrheitlich genehmigt.
4. Das Kreditbegehren von CHF 480'000.00 (inkl. MWST) zu Lasten der Investitionsrechnung für die Sanierung des bestehenden Naturrasen-Spielfeldes 1 mit Kunstrasen bei der Sportanlage Moos in Wettswil a.A. wurde grossmehrheitlich gutgeheissen.

### **Anfrage im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes**

Die Anfrage von Werner und Carole Locher, Bonstetten, vom 27. Mai 2018 zum Thema Umfahrung Bauernhof an der Isisbergstrasse wurde beantwortet.

Das ausführliche Protokoll der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2018 liegt für die Stimmberechtigten ab Dienstag, 6. November 2018 während den ordentlichen Bürozeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf. Das Protokoll kann auch auf der Website [www.bonstetten.ch](http://www.bonstetten.ch) (Politik & Verwaltung / Gemeindeversammlungen) heruntergeladen werden.

## 2. Genehmigung des Budgets 2019 der Politischen Gemeinde und Festsetzung des Steuerfusses

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung:

2a. Das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bonstetten wie folgt festzulegen:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	27'105'700.00
	<u>Gesamtertrag</u>	CHF	<u>27'113'200.00</u>
	Aufwandüberschuss	CHF	7'500.00
<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	4'222'400.00
	<u>Einnahmen Verwaltungsvermögen</u>	CHF	<u>120'000.00</u>
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	4'102'400.00
	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	--
	<u>Einnahmen Finanzvermögen</u>	CHF	<u>--</u>
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	--
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		CHF	13'480'000.00

2b. Den Steuerfuss der Politischen Gemeinde auf 93% (unverändert) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

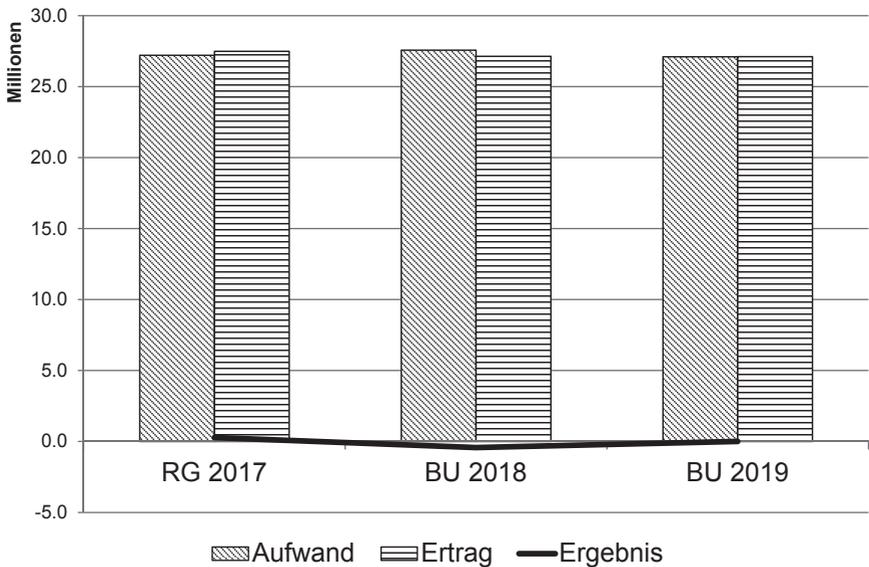
## Bericht des Gemeinderates

### a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Bonstetten und ihre Entwicklung

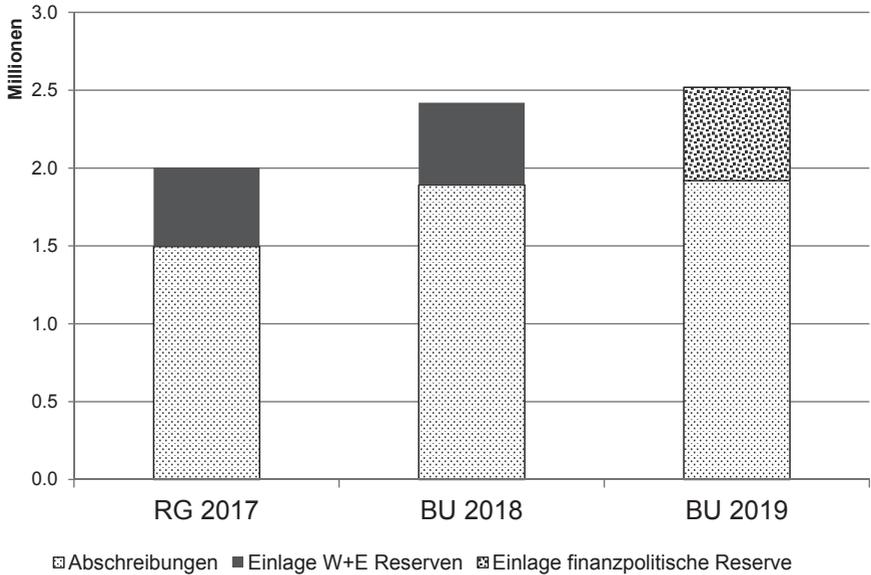
Das Budget 2019 sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 7'500.00 (Vorjahr Aufwandüberschuss CHF 430'800.00) vor.

Mit der definitiven Einführung von HRM2 sind Einlagen in die Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven (W+E Reserven) nicht mehr zulässig. Die bestehenden W+E Reserven werden per 1.1.2019 erfolgsneutral aufgelöst und ins zweckfreie Eigenkapital umgebucht.

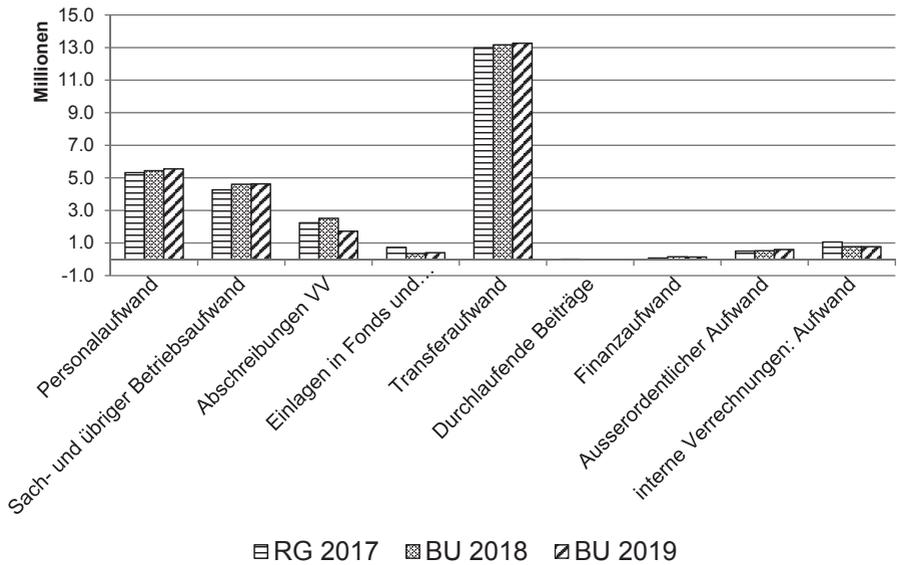
Durch den von der Gemeinde im März 2018 beschlossenen Austritt aus dem Spitalzweckverband Affoltern per 31.12.2020, muss die Beteiligung von CHF 3'710'323.24 abgeschrieben werden. Deshalb erfolgt 2019 eine Einlage von CHF 600'000.00 in die finanzpolitische Reserve.



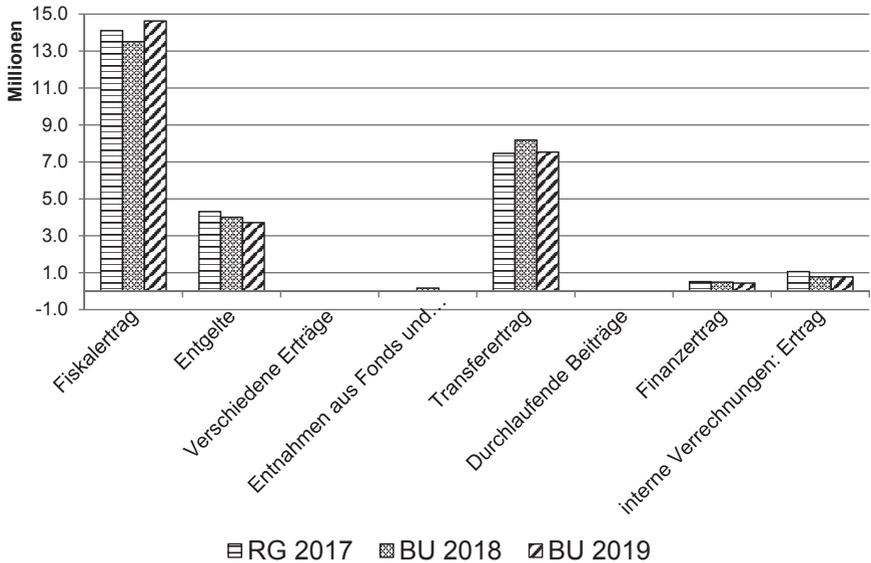
Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von CHF 27'105'700.00 (Vorjahr CHF 27'570'500.00) und einem Ertrag von CHF 27'113'200.00 (Vorjahr CHF 27'139'700.00) einen Ertragsüberschuss von CHF 7'500.00 (Vorjahr Aufwandüberschuss CHF 430'800.00) vor.



(Entwicklung Abschreibungen & W+E Reserven & Finanzpolitische Reserve)

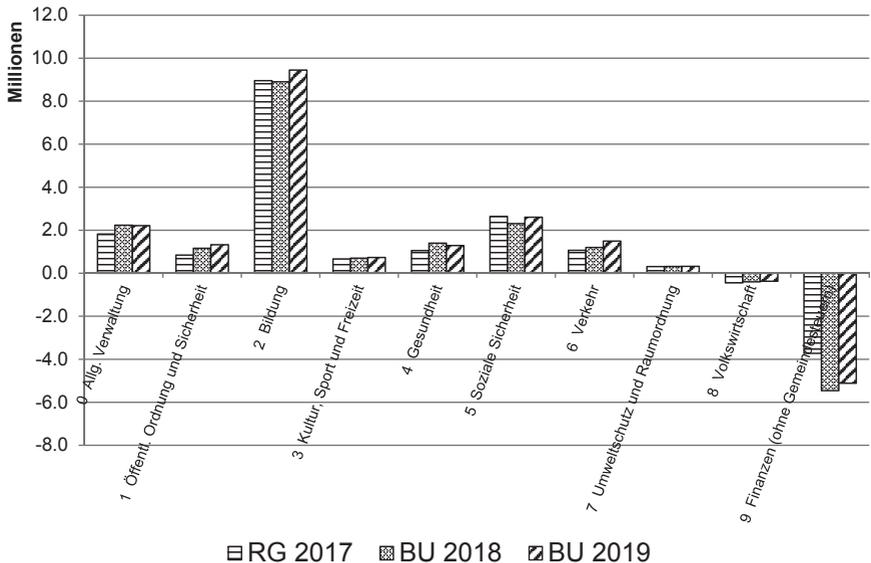


(Gliederung Aufwand)



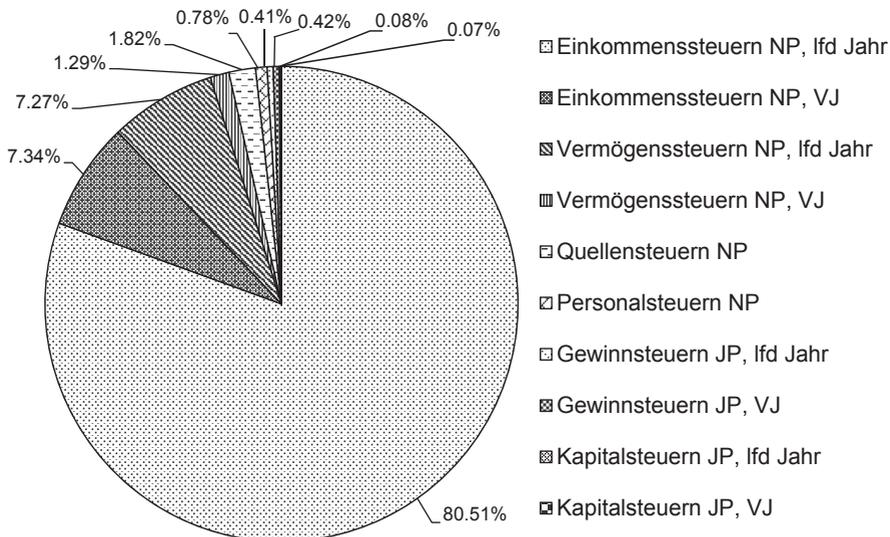
(Gliederung Ertrag)

Der Gemeinderat hat für das Budget 2019 wieder verbindliche Budget-Richtlinien erlassen. Ziel des Gemeinderates ist es, Aufwandsteigerungen gegenüber dem Budget 2018 nur in begründeten Fällen zuzulassen.



(Nettoaufwand nach Aufgabenbereich)

Die Steuererträge der Gemeinde Bonstetten werden im Wesentlichen durch Einkommens- und Vermögenssteuern (96.75 % / Vorjahr 96.98 %) generiert. Die Basis für die Hochrechnung der Steuern 2019 bildet der Steuerabschluss per 31.5.2018. Bei den Steuererträgen aus den Vorjahren rechnet der Gemeinderat mit 90 % der Einnahmen aus der Rechnung 2017. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird mit Einnahmen in der Höhe von CHF 600'000.00 gerechnet, da die Entwicklung des Ertrages schwer abschätzbar ist. Die Quellensteuern sind mit CHF 200'000.00 im Budget 2019 eingestellt.

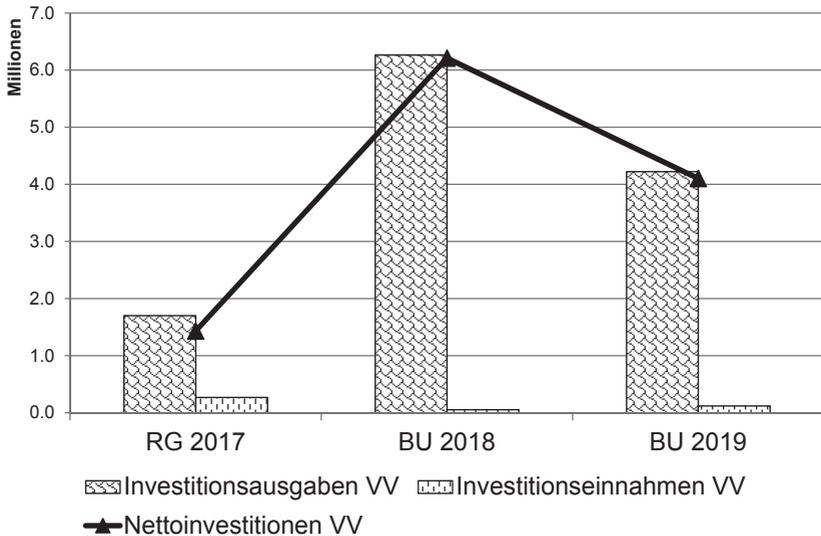


(Struktur wesentlicher Gemeindesteuererträge gemäss Rechnung 2017)

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sieht Ausgaben von CHF 4'222'400.00 (Vorjahr CHF 6'266'000.00) und Einnahmen von CHF 120'000.00 (Vorjahr CHF 55'000.00) vor.

Veränderung der Investitionen im Verwaltungsvermögen gegenüber dem Budget 2018:

0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	CHF	- 3'583'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	CHF	+ 420'000.00
2	BILDUNG	CHF	+ 140'700.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	CHF	+ 470'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	CHF	+ 180'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	CHF	+ 263'700.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	CHF	- 55'000.00



(Investitionsrechnung)

Im Finanzvermögen sind keine Investitionen vorgesehen.

## **b. Stand der Aufgabenerfüllung**

Die Verwaltung ist in folgende Bereiche gegliedert:

- ❖ *Aufgaben Bereich Präsidiales:*
  - *Organisation der Gemeindeverwaltung und der Dienststellen*
  - *Personalwesen*
  - *Lehrlingswesen*
  - *Anlaufstelle für Behörden*
  - *Allgemeine Auskunft, Recht und Datensammlung (Archiv)*
  - *Wahlen und Abstimmungen*
  - *Bürgerrecht*
  - *Öffentlichkeitsarbeit*
  - *Kommunikationsstelle*
  - *Gemeindewebsite*
  - *Wirtschaftsförderung*
  - *Gemeindeführungsorgan*
  - *Redaktion KoBo*
  - *Kultur- und Vereinswesen*
  - *Gemeindeanlässe*
  
- ❖ *Aufgaben Bereich Einwohnerdienste:*
  - *Einwohner- und Stimmregister*
  - *Telefonzentrale und Kundenschalter*
  - *Identitätskarten*
  - *Melde- und Mutationswesen*
  - *Bestätigungen/Zeugnisse*
  - *AHV-Zweigstelle*
  - *Prämienverbilligung IPV (Nachmeldungen)*
  - *Hundewesen*
  - *Elternbriefe*
  - *Vorzeitige Stimmabgabe*
  - *Fundbüro*
  - *Ausländerwesen*
  - *SBB-Tageskartenverkauf*

- ❖ *Aufgaben Bereich Sicherheit:*
  - *Polizeiwesen*
  - *Videoüberwachung*
  - *Bewilligungswesen*
  - *Waffenerwerbsscheine*
  - *Gastwirtschaftswesen*
  - *Marktwesen / Chilbi*
  - *Feuerwehr*
  - *Orts-Quartiermeister (QM)*
  - *Zivilschutz*
  - *Militär*
  - *Wirtschaftliche Landesversorgung*
  - *Arbeitssicherheit- und Gesundheitsschutz*
  - *Verkehrspolizei (Verkehrssicherheit und Signalisationen)*
  
- ❖ *Aufgaben Bereich Bildung*
  - *Regelunterricht*
  - *Integrierte und externe Sonderschulung*
  - *Schulsozialarbeit*
  - *Tagesstrukturen*
  - *Bibliothek*
  - *Schulentwicklung*
  - *Schülerinnen- und Schüleradministration*
  - *Personalführung und -administration*
  - *Budget/Rechnung*
  - *Öffentlichkeitsarbeit*
  
- ❖ *Aufgaben Bereich Gesundheit:*
  - *Kranken- und Gesundheitspflege*
  - *Spitalwesen*
  - *Gesundheitsförderung*
  - *Suchtprävention*
  - *Bestattungsamt*
  - *Friedhofswesen (ohne Liegenschaften)*
  - *Lebensmittelkontrolle*
  - *Altersfragen*
  - *Ambulante Krankenpflege (Spitex-Wesen)*
  - *Stationäre Pflegefinanzierung*
  
- ❖ *Aufgaben Bereich Soziales:*
  - *Sozialdienst (wirtschaftliche und persönliche)*
  - *Alimentenbevorschussung*
  - *Asylwesen*
  - *KVG-Abrechnungen*
  - *Sekretariat Jugendkommission*
  - *Integration*
  - *Zusatzleistungen zur AHV/IV*
  - *Kinderkrippen (Subvention/Aufsicht)*

❖ *Aufgaben Bereich Finanzen:*

- *Finanzbuchhaltung (Politische Gemeinde, Sekundarschule, reformierte Kirche, ZV Feuerwehr Unteramt, StWEG Dorfschulhaus)*
- *Liquiditätsbewirtschaftung*
- *Erstellung des Budgets*
- *Erstellung der Jahresrechnung*
- *Finanzplanung*
- *Finanzkontrolle*
- *Lohnadministration*
- *Gemeindekasse (Betreuung durch den Bereich Einwohnerdienste)*
- *Abgaben- und Gebührenvollzug*
- *Bewirtschaftung Verlustscheine*
- *Versicherungswesen*

❖ *Aufgaben Bereich Steuern:*

- *Veranlagung und Bezug der Staats- und Gemeindesteuern*
- *Vorbereitung der Veranlagung und der Bezug der Grundsteuern*
- *Quellensteuer*
- *Erstellung der Steuerabrechnungen und Abrechnung mit dem Staat und den Gemeindegütern*
- *Bewertung der Steuer- und Eigenmietwerte von Liegenschaften*
- *Inventarisierung bei Todesfällen*
- *Steuerklärungsverfahren / Registerführung*
- *Interkommunale Steuerausscheidungen*
- *Führen des Liegenschaften- und Betriebsregisters (Sekundär-Pflichtige)*
- *KVG-Daten bereitstellen (IPV)*

❖ *Aufgaben Bereich Betreuungskreis:*

*Betreuungsamtliche Tätigkeiten*

- *Durchführung von Schuldbetreibungen (inkl. Pfändung und Verwertung)*
- *Erteilen von Auskünften aus dem Betreibungsregister*
- *Vollzug von Retentionen und Arresten*
- *Führen des Eigentumsvorbehaltsregisters*

*Gemeindeammannamtliche Tätigkeiten*

- *Beglaubigungen von Unterschriften, Handzeichen, Fotokopien*
- *Amtliche Befunde*
- *Zustellungen in zivilen und gerichtlichen Angelegenheiten*
- *Gerichtliche angeordnete Zwangsvollstreckungen (Exmissionen, amtliche Verbote usw.)*
- *Mitwirken bei Strafuntersuchungen (Hausdurchsuchungen, Entgegennahme von Strafanzeigen usw.)*
- *Freiwillige öffentliche Versteigerungen*

- ❖ *Aufgaben Bereich Tiefbau und Umweltschutz:*
  - *Wasserversorgung*
  - *Siedlungsentwässerung / Abwasserbeseitigung*
  - *Gewässer (öffentliche Gewässer)*
  - *Hochwasserschutz*
  - *Strassen (Planung, Bau und Unterhalt)*
  - *Verkehr*
  - *Werkdienst (Winterdienst, Pflege öffentliche Anlagen)*
  - *Energie (öffentliche Beleuchtung)*
  - *Abfallbeseitigung*
  - *Wohnhygiene (Unterhalt)*
  - *Allgemeiner Umweltschutz (Luft, Wasser, Boden)*
  - *Forst- und Landwirtschaft*
  - *Feuerbrand- und Neophyten-Bekämpfung*
  - *Jagd und Fischerei / Veterinärwesen*
  - *Flur-, Wald- und Wanderwege*
  - *Kabelnetz*
  - *öffentlicher Verkehr*
  - *Busbetrieb*
  - *Bahnen*
  - *Post und Telekommunikation*
  
- ❖ *Aufgaben Bereich Hochbau:*
  - *Raum- und Ortsplanung (Richt-, Orts- und Quartierplanung)*
  - *Baupolizei*
  - *Vermessungswesen*
  - *Feuerpolizei/Brandschutz*
  - *Baulicher Zivilschutz*
  - *Heimat- und Ortsbildschutz*
  - *Natur- und Landschaftsschutz (Vernetzungsprojekte)*
  - *Fluglärm*
  - *BfU (Beratungsstelle für Unfallverhütung)*
  - *Grundeigentümerregister und Wohnungen*
  - *Energie (Versorgung und Planung)*
  - *Gebäudeversicherung*
  
- ❖ *Aufgaben Bereich Liegenschaften:*
  - *Verwaltung sämtlicher Gemeindeliegenschaften im Finanz- und Verwaltungsvermögen der Einheitsgemeinde*
  - *Sicherstellung des Betriebs und Unterhalts des Sportzentrum Schachen*
  - *Reservationen und Administration der Mietlokalitäten*
  - *Liegenschaftenverkäufe und -käufe*
  - *Projektbegleitungen (Umbau und Sanierungen)*
  - *Hausdienste (Hauswartungen und Reinigung)*
  - *Schlüsselverwaltung*
  - *Interne Materialbewirtschaftung*

Eine Vielzahl von Aufgaben wird jedoch im Verbund gelöst:

### I. Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)

Gruppenwasserversorgung Amt	Gesellschaftsvertrag	Wasserwerk
Musikschule Knonaueramt	Leistungsvertrag	Musikschulung
Spitexverein Knonaueramt	Leistungsvertrag	ambulante Krankenpflege
STWEG Dorfschulhaus	Stockwerkeigentümergeinschaft	Liegenschaften FV

### II. Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)

DILECA	Interkommunale Anstalt	Feuerpolizei / Abfallbeseitigung
Feuerwehr Unteramt	Zweckverband	Feuerwehr
KESB Bezirk Affoltern	Interkommunale Anstalt	KESB
Kläranlage Birmensdorf	Zweckverband	Abwasserbeseitigung
Schulzweckverband Bezirk Affoltern	Zweckverband	Sonderschulung
Sicherheitszweckverband Albis	Zweckverband	Zivilschutz
Sozialdienst Bezirk Affoltern	Interkommunale Anstalt	Asylwesen
Sozialdienst Unteramt	Interkommunale Anstalt	Wirtschaftliche Hilfe / Zusatzleistungen
Spital Affoltern	Zweckverband	Spital / stationäre Krankenpflege
Zürcher Planungsgr. Knonaueramt (ZPK)	Zweckverband	Raumordnung

### III. Öffentlich-rechtliche Verträge

Bezirkszivilstandsamt Affoltern	Zusammenarbeitsvertrag	Zivilstandsamt
Contact	Zusammenarbeitsvertrag	Jugendberatung
Jugend- und Familienberatung	gesetzl. Auftrag aus KJHG	Kinder- und Jugendbetreuung
KAPO Zürich	gesetzl. Auftrag	Gemeindepolizeiliche Aufgaben seit 01.01.2015
Kehrichtverbrennungsanlage Limmattal, Dietikon	Anschlussvertrag über DILECA	Abfallbeseitigung
Regionalbibliothek Affoltern a.A.	Zusammenarbeitsvertrag	Bibliothek
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	gesetzl. Auftrag	Öffentlicher Verkehr

**c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres****Abweichungen > CHF +/- 50'000.00**

0210	Finanz- und Steuerverwaltung	CHF	105'700.00
<i>Höhere Personalkosten als im Vorjahr sowie Kosten Dienstleistungen Dritter im Vorjahr nicht budgetiert.</i>			
0220	Allgemeine Dienste, übrige	CHF	- 166'700.00
<i>Tiefere Personalkosten als im Vorjahr sowie tiefere Abschreibungen.</i>			
1110	Polizei	CHF	54'000.00
<i>Kostenzuwachs bei der Polizei durch Einführung Kontrolle ruhender Verkehr und zwei zusätzlichen Patrouillen werktags (auf Abruf).</i>			
2120	Primarstufe	CHF	374'000.00
<i>Höhere Personalkosten für zwei zusätzliche Lehrpersonen, eine zusätzliche Logopädin sowie höhere Weiterbildungskosten und Vikariate aufgrund Einführung Lehrplan 21.</i>			
2170	Schulliegenschaften	CHF	193'500.00
<i>Zusätzliche Anpassungen und Anschaffungen für Schulhäuser sowie höhere Abschreibungen als im Vorjahr.</i>			
2180	Tagesbetreuung	CHF	- 144'300.00
<i>Tiefere Personalkosten als im Vorjahr.</i>			
2189	Tagesbetreuung - Küche	CHF	63'000.00
<i>Wegfall Einnahmen aus Mahlzeiten an Mittagstisch der Primarschule Wettswil a.A.</i>			
2190	Schulleitung	CHF	- 344'000.00
<i>ab 1.1.2019 neue Aufteilung 2190 Schulleitung und 2191 Schulverwaltung sowie tiefere Lohnkostenanteile kantonal besoldeter Lehrpersonen.</i>			
2191	Schulverwaltung	CHF	250'200.00
<i>ab 1.1.2019 neue Aufteilung 2190 Schulleitung und 2191 Schulverwaltung.</i>			
2200	Sonderschulen	CHF	132'700.00
<i>Im 2018 wurden zusätzlich private Sonderschulen budgetiert. 2019 nur noch öffentliche Sonderschulen, zudem mehr Kinder mit Sonderschulstatus.</i>			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	CHF	131'000.00
<i>Kostenzuwachs bei den durch die Gemeinde zu finanzierenden Pflegekosten sowie nicht budgetierter Betrag im 2018 für Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck.</i>			
4210	Ambulante Krankenpflege	CHF	- 416'800.00
<i>Die zu erwartende Restfinanzierung gemäss „simulierte Verteilung Gemeindebeiträge Spitex“ fällt im 2019 tiefer aus als im Budget 2018.</i>			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	CHF	125'100.00
<i>Kostenzuwachs bei den durch die Gemeinden zu finanzierenden Pflegekosten.</i>			
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	CHF	258'800.00
<i>Aktuelle Fälle auf ein Jahr hochgerechnet.</i>			
5730	Asylwesen	CHF	74'200.00
<i>Kostenzuwachs der Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände.</i>			

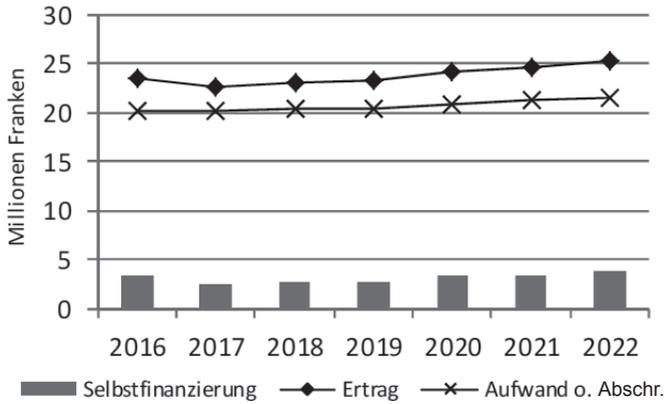
6150	Gemeindestrassen Höhere Kosten Winterdienst und Ersatz nichtenergieeffizienter Strassenbeleuchtung	CHF	101'900.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Beiträge an Bahninfrastrukturfonds ab 2019.	CHF	164'000.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Höhere Steuereinnahmen budgetiert als im Vorjahr.	CHF	-1'133'800.00
9300	Finanzausgleich Höherer Ressourcenausgleich gemäss Berechnungen des Gemeindeamtes.	CHF	-632'200.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen Einlage in die finanzpolitische Reserve.	CHF	600'000.00
9903	Einlagen in die Reserve Wegfall der Einlage in die W+E Reserve mit definitiver Einführung von HRM2.	CHF	-528'400.00

#### d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Mit guten Aussichten für die wirtschaftliche Entwicklung bei tiefer Teuerung präsentiert sich ein für öffentliche Haushalte vorteilhaftes Umfeld für die kommenden Jahre. Zusammen mit einem leichten Bevölkerungswachstum rechnet der Gemeinderat deshalb mit leicht zunehmenden Steuererträgen. Belastend wirken sich höhere Aufwendungen (Bahninfrastrukturfonds, solidarische Finanzierung KJHG, Pflegefinanzierung etc.) aus. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein Ertragsüberschuss von CHF 2'000'000.00. Das Eigenkapital beträgt CHF 33'000'000.00. Die Veränderung ist auf die kumulierten Ergebnisse (+ CHF 2'000'000.00) zurückzuführen. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei CHF 16'000'000.00, womit die vergleichsweise durchschnittlich hohen Investitionen von CHF 11'000'000.00 zu 140 % selber finanziert werden können. So wird die Nettoschuld abgebaut. Am Ende der Planung resultiert erstmals wieder ein Nettovermögen von CHF 1'000'000.00, was allerdings immer noch einer leicht unterdurchschnittlichen Substanz entspricht.

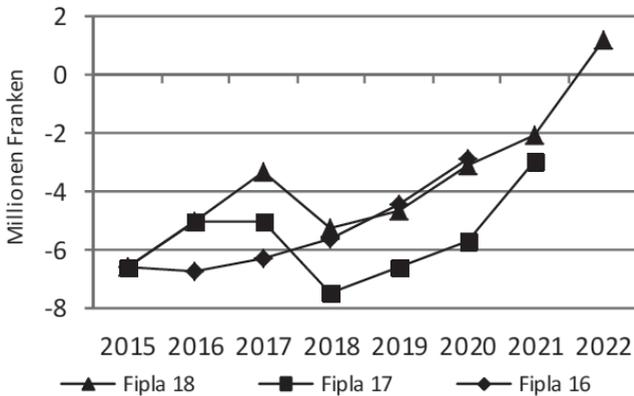
Im aktuellen Plan werden alle Ziele erreicht und der mittelfristige Haushaltsausgleich wird eingehalten. Dennoch verdienen einige Punkte besondere Beachtung. Im Budget 2019 sind in mehreren Bereichen Aufwandsteigerungen enthalten (KESB, Sozialhilfe, Asylwesen, Verkehrsinfrastrukturfonds, Schule). Ein striktes Kostenmanagement ist nötig, um die vergleichsweise tiefen Aufwendungen beizubehalten. Die Umsetzung des Investitionsprogramms verlangt auch bei unterdurchschnittlichem Volumen nach einer bewussten Priorisierung. Zusätzliche Belastungen der Erfolgsrechnung aus Investitionsprojekten (Betriebsfolgekosten) sind zu vermeiden. Für einen rascheren Abbau der verzinslichen Schulden kann die Veräusserung von nicht benötigten Vermögenswerten (Finanzvermögen) geprüft werden. Dies würde auch die Ausgangslage im Hinblick auf das am Ende der Investitionsplanung enthaltene Grossprojekt begünstigen. Bei den Gebührenhaushalten ist in erster Linie beim Wasser eine Verbesserung zu erzielen.

### Erfolgsrechnung



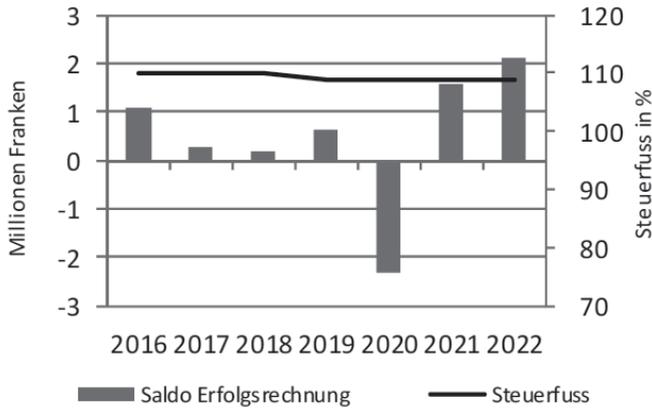
Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten in der Erfolgsrechnung bestätigt. Mit höheren Erträgen können die gestiegenen Aufwendungen kompensiert werden.

### Entwicklung Nettovermögen



Das Investitionsvolumen ist etwa gleich hoch wie in der Planung vor Jahresfrist. Somit ist das verbesserte Nettovermögen auf die höhere Selbstfinanzierung und den bessern Abschluss 2017 zurückzuführen.

### Ergebnis + Steuerfuss



*In der Finanzplanung wird seit 2016 von einem stabilen Gesamtsteuerfuss von 110 % ausgegangen.*

*Ab 2019 wird in der Planung mit einem tieferen Gesamtsteuerfuss von 109% ausgegangen (Senkung bei der Sekundarschulgemeinde)*

## Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2019	Budget 2018
<b>Steuerbedarf</b>		
Gesamtaufwand	27'105'700.00	27'570'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	14'576'700.00	15'450'500.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-12'529'000.00</b>	<b>-12'120'000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>13'480'000.00</b>	<b>12'569'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>93%</b>	<b>93%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'332'400.00	10'648'600.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'116'000.00	976'300.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	77'000.00	53'700.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	11'100.00	10'600.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>12'536'500.00</b>	<b>11'689'200.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>12'536'500.00</b>	<b>11'689'200.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>7'500.00</b>	<b>-430'800.00</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

# Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
30	Personalaufwand	5'550'800.00	5'444'300.00	5'324'828.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'628'900.00	4'613'800.00	4'266'429.28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'730'600.00	2'517'000.00	2'242'862.43
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	406'900.00	357'300.00	736'157.51
36	Transferaufwand	13'266'400.00	13'172'300.00	12'979'111.77
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	12'000.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>25'583'600.00</b>	<b>26'104'700.00</b>	<b>25'561'389.64</b>
40	Fiskalertrag	14'632'500.00	13'511'600.00	14'106'416.73
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	50.00
42	Entgelte	3'719'800.00	4'003'700.00	4'312'061.42
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'000.00	168'800.00	10'351.80
46	Transferertrag	7'535'600.00	8'184'100.00	7'463'530.49
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	12'000.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>25'890'900.00</b>	<b>25'868'200.00</b>	<b>25'904'410.44</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>307'300.00</b>	<b>-236'500.00</b>	<b>343'020.80</b>
34	Finanzaufwand	143'600.00	158'200.00	82'000.01
44	Finanzertrag	443'800.00	492'300.00	523'823.31
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>300'200.00</b>	<b>334'100.00</b>	<b>441'823.30</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>607'500.00</b>	<b>97'600.00</b>	<b>784'844.10</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	600'000.00	528'400.00	507'700.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-600'000.00</b>	<b>-528'400.00</b>	<b>-507'700.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>7'500.00</b>	<b>-430'800.00</b>	<b>277'144.10</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	778'500.00	779'200.00	1'060'807.38
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	778'500.00	779'200.00	1'060'807.38
	Total Aufwand	27'105'700.00	27'570'500.00	27'211'897.03
	Total Ertrag	27'113'200.00	27'139'700.00	27'489'041.13

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	3.441.400,00	5.925.000,00	1.105.160,60
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0,00	0,00	0,00
52	Immaterielle Anlagen	230.000,00	120.000,00	99.017,33
54	Darlehen	0,00	0,00	0,00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0,00	0,00	191.509,00
56	Eigene Investitionsbeiträge	551.000,00	166.000,00	37.862,18
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>4.222.400,00</b>	<b>6.211.000,00</b>	<b>1.433.549,11</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
61	Rückerstattungen	0,00	0,00	0,00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	120.000,00	55.000,00	268.394,85
64	Rückzahlung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>120.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>268.394,85</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		4.222.400,00	6.211.000,00	1.433.549,11
Total Investitionseinnahmen		120.000,00	55.000,00	268.394,85
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-4.102.400,00</b>	<b>-6.156.000,00</b>	<b>-1.165.154,26</b>
				Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	7'500.00	7'500.00	-
- Aufwandsüberschuss			-
+ Betriebsergebnisse Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	406'900.00	-	406'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	1'400.00	-	1'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'192'200.00	2'161'800.00	-242'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'600.00	1'600.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	600'000.00	600'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'930'600.00</b>	<b>2'767'700.00</b>	<b>162'900.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'102'400.00	2'271'700.00	1'830'700.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'171'800.00</b>	<b>496'000.00</b>	<b>-1'667'800.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>71%</b>	<b>122%</b>	<b>9%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Richtwerte

> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
< 50 % ungenügend

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Kabelnetz Budget 2019</b>	<b>Wasserversorgung Budget 2019</b>	<b>Abwasserentsorgung Budget 2019</b>	<b>Abfallentsorgung Budget 2019</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0,00	53'700,00	327'000,00	26'200,00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	1'400,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	62'500,00	-194'900,00	-110'200,00	0,00
- Ertrag aus Aufwertungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>61'100,00</b>	<b>-141'200,00</b>	<b>216'800,00</b>	<b>26'200,00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	159'000,00	1'206'700,00	465'000,00	0,00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-97'900,00</b>	<b>-1'347'900,00</b>	<b>-248'200,00</b>	<b>26'200,00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>38%</b>	<b>-12%</b>	<b>47%</b>	<b>-</b>

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bonstetten in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 18.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		
Gesamtaufwand	Fr.	27'105'700.00
Gesamtertrag	Fr.	27'113'200.00

**Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss** Fr. **7'500.00**

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'222'400.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00

**Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen** Fr. **4'102'400.00**

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-

**Nettoinvestitionen Finanzvermögen** Fr. **-**

### Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. **13'480'000.00**

### Steuerfuss

**93%**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Bonstetten finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bonstetten entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 93 % (Vorjahr 93 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten, 30. Oktober 2018  
Rechnungsprüfungskommission Bonstetten

Der Präsident  
Peter Ehrler

Aktuar  
Ernst Hedinger