

Einladung

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Bonstetten werden zu einer ordentlichen

Gemeindeversammlung

am Dienstag, 8. Dezember 2020 um 20.00 Uhr

 in den Gemeindesaal, Am Rainli 4, eingeladen.

Traktanden / Geschäfte

Der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2020 werden folgende Traktanden / Geschäfte unterbreitet:

1. **Genehmigung des Protokolls der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2020**
2. **Genehmigung des Budgets 2021 der Politischen Gemeinde und Festsetzung des Steuerfusses**

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

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 – 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.

Traktandum 1

Genehmigung des Protokolls der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2020

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Genehmigung des Protokolls der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2020.

Die Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2020 hat folgende Beschlüsse gefasst:

1. Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 26. November 2019 wurde genehmigt.
2. Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde wurde genehmigt.
3. Die Totalrevision der Gebührenverordnung für Siedlungsentwässerungsanlagen wurde genehmigt.

Anfrage im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2020 wurden keine Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes gestellt.

Das ausführliche Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2020 liegt für die Stimmberechtigten ab Montag, 23. November 2020 während den ordentlichen Bürozeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf. Das Protokoll kann auch auf der Website www.bonstetten.ch (Politik & Verwaltung / Gemeindeversammlungen) heruntergeladen werden.

Traktandum 2

Genehmigung des Budgets 2021 der Politischen Gemeinde und Festsetzung des Steuerfusses

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung:

2a. Das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bonstetten wie folgt festzulegen:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	27'816'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	<u>15'542'200.00</u>
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	12'274'700.00
Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'806'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	<u>100'000.00</u>
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'706'000.00
	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	<u>0.00</u>
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		CHF	13'243'226.00
Steuerfuss			93%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	12'274'700.00
	Steuerertrag bei 93%	CHF	12'316'200.00
	Ertragsüberschuss	CHF	41'500.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

2b. Den Steuerfuss der Politischen Gemeinde für das Jahr 2021 auf 93% (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Bonstetten, 29. September 2020

Gemeinderat Bonstetten

Gemeindepräsident
sig. Erwin Leuenberger

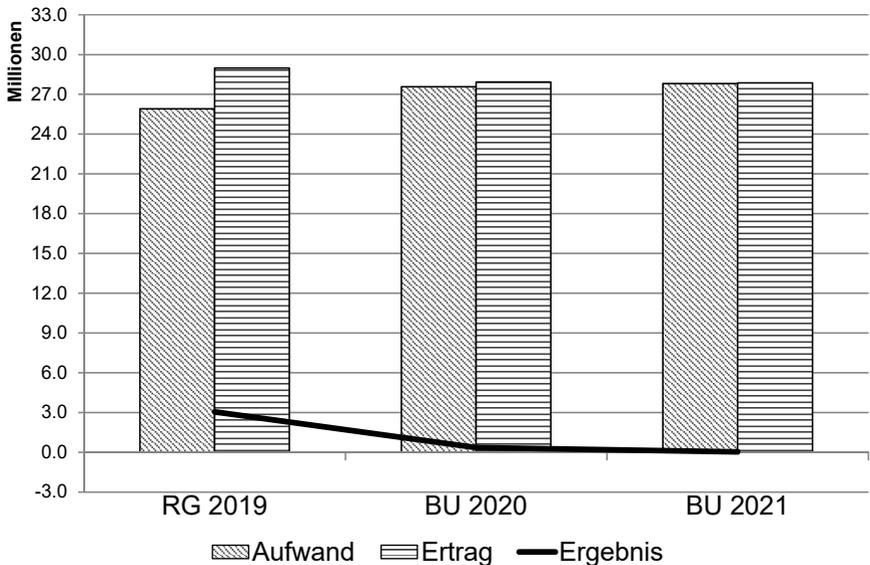
Gemeindeschreiber
sig. Christof Wicky

Bericht des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2020 den Steuerfuss auf 93% zu belassen. Bei einem Aufwand von CHF 27'816'900.00 und einem Ertrag von CHF 27'858'400.00 resultiert ein kleiner Ertragsüberschuss von CHF 41'500.00. Das vorliegende Budget ist geprägt von tieferen Steuereinnahmen aufgrund der erwarteten Wirtschaftsentwicklung wegen des Corona-Virus.

a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Bonstetten und ihre Entwicklung

Das Budget 2021 sieht bei einem Aufwand von CHF 27'816'900.00 (Vorjahr CHF 27'572'000.00) und einem Ertrag von CHF 27'858'400.00 (Vorjahr CHF 27'928'600.00) einen Ertragsüberschuss von CHF 41'500.00 und damit praktisch ein ausgeglichenes Ergebnis vor (Vorjahr Ertragsüberschuss von CHF 356'600.00). Eine Einlage in die finanzpolitische Reserve ist, anders als in den Vorjahren, aufgrund des knappen Ergebnisses nicht vorgesehen.

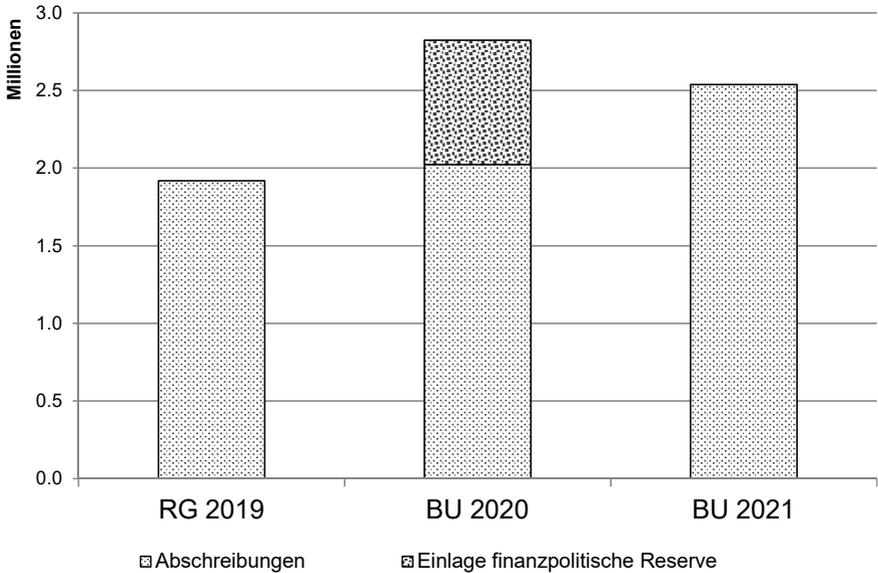


Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von rund 75% vom Mittelwert erhält unsere Gemeinde Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich auch von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab. Im Vergleich zu früheren Budgets und der Rechnung 2019 hat sich unsere relative Steuerkraft verbessert, was zu tieferen Ausgleichsbeträgen führt.

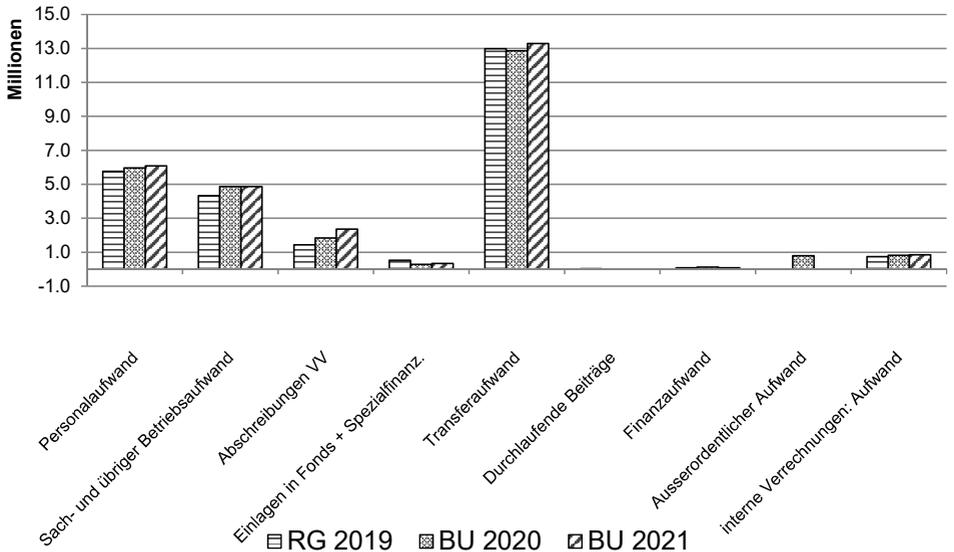
Den Finanzausgleich grenzen wir zeitlich nicht ab, d.h. der in der Erfolgsrechnung abgebildete Ertrag durch den Ressourcenausgleich stimmt mit der im Planjahr effektiv zu erhaltenen Zahlung überein. Durch den Verzicht auf die Abgrenzung wird die Zahlung aufgrund der Steuerkraft vor zwei Jahren erfolgswirksam abgebildet. Corona-Effekte werden sich im Finanzausgleich für uns also erst in zwei Jahren auswirken.

Entwicklung Abschreibungen & Finanzpolitische Reserve

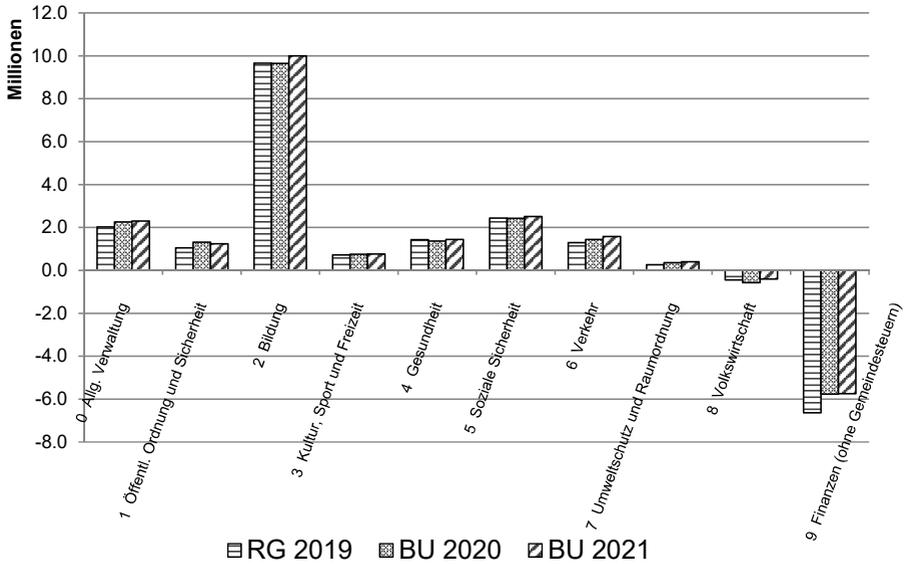


Der Gemeinderat hat für das Budget 2021 wieder verbindliche Budget-Richtlinien erlassen. Ziel des Gemeinderates ist es, Aufwandsteigerungen gegenüber dem Budget 2020 nur in begründeten Fällen zuzulassen.

Gliederung Aufwand nach Aufwandart

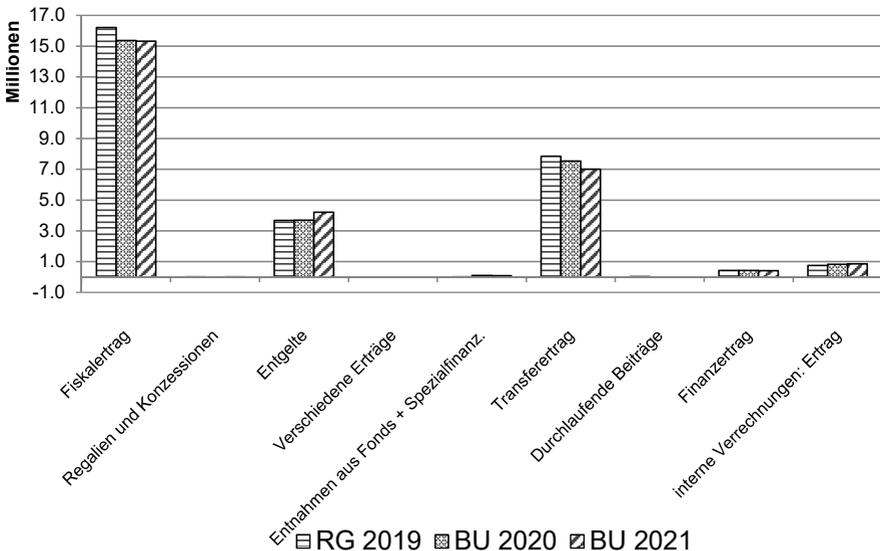


Nettoaufwand nach Aufgabenbereich



Das Budget geht von einem Fiskalertrag (Direkte Steuern und Sondersteuern) von 15'151'400 Mio. Franken aus. Dieser Betrag enthält auch die Grundstückgewinnsteuern, bei denen mit Einnahmen in der Höhe von CHF 1'100'000.00 gerechnet wird. Aufgrund der gemeldeten Handänderungen scheint dieser Betrag realistisch.

Gliederung Ertrag

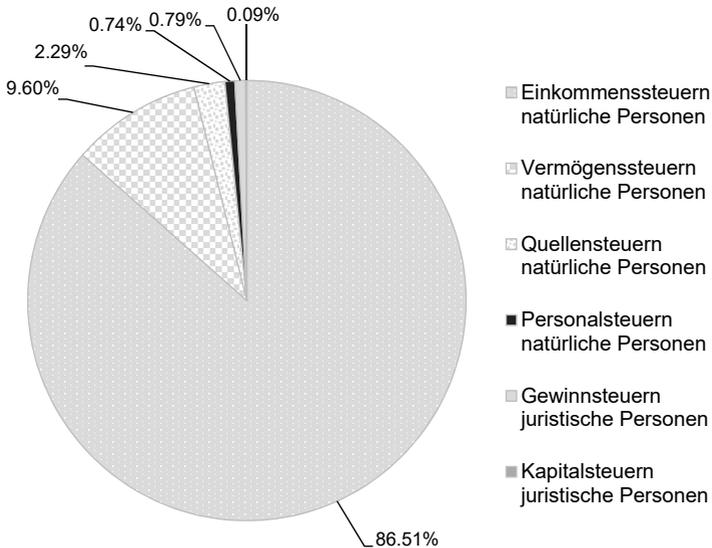


Die direkten Steuererträge der Gemeinde Bonstetten werden im Wesentlichen durch Einkommens- und Vermögenssteuern (96.11%) generiert.

Der approximative Steuerertrag aus Einkommens- und Vermögenssteuern geht von 12'316'200.00 Mio. Franken aus und ist damit um CHF 686'900.00 tiefer als im Budget 2020. Der Steuerfuss ist mit 93 % konstant gegenüber dem Vorjahr. Ein Steuerprozent entspricht rund CHF 193'000.00 (inkl. Finanzausgleich).

Die Basis für die Hochrechnung der Steuern 2021 bildet der Steuerabschluss per 30.6.2020. Aufgrund des Corona-Virus sind 95% der Hochrechnung eingesetzt worden. Bei den Steuererträgen aus den Vorjahren rechnet der Gemeinderat mit 80 % der Einnahmen aus der Rechnung 2019. Die Quellensteuern sind mit CHF 200'000.00 im Budget 2021 eingestellt.

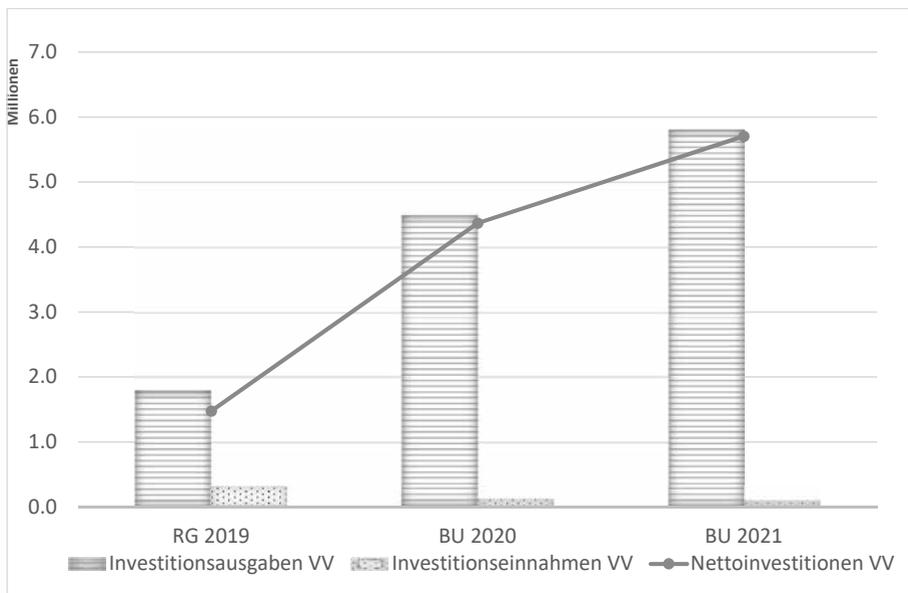
Struktur Steuererträge aus Einkommen und Vermögen



Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sieht Ausgaben von CHF 5'806'000.00 (Vorjahr CHF 4'491'000.00) und Einnahmen von CHF 100'000.00 (Vorjahr CHF 125'000.00) vor.

Veränderung der Investitionen im Verwaltungsvermögen gegenüber dem Budget 2020:

0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	CHF	+249'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	CHF	- 30'000.00
2	BILDUNG	CHF	- 264'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KABELNETZ	CHF	+1'110'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	CHF	- 15'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	CHF	- 117'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	CHF	+ 382'000.00



(Investitionsrechnung)

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen sieht keine Ausgaben (Vorjahr 26'000.00) vor.

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*
 - *Gemeindewebseite*
 - *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*
- *Friedhofwesen (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 Schuldbetreuungen (inkl. Pfändung und Verwertung)*
- *Erteilen von Auskünften aus dem Betreuungsregister*
- *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
Zürcher Planungsgruppe 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**

2110	Kindergarten	CHF	127'300.00
<i>Hohe Vikariatskosten durch ganzjährigen Ausfall einer Lehrperson sowie 5. Ferienwoche der Lehrpersonen (verschoben da effektiv erst mit Beginn des neuen Schuljahres).</i>			
2120	Primarstufe	CHF	-95'100.00
<i>Geringerer zu erwartender Betrag vom Zweckverband Sozialdienst (Schulungskosten Asylkinder).</i>			
2200	Sonderschulen	CHF	101'000.00
<i>Teurer Schultransport für Sonderschüler an HPS Horgen sowie zusätzliche Schüler mit Sonderschulstatus.</i>			
5440	Jugendschutz	CHF	55'200.00
<i>Höhere vorgegebene Kostenbeteiligung an Contact Jugendberatung und Amt für Jugend und Berufsberatung sowie gestiegene Kosten für Suchtberatung.</i>			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	CHF	-61'000.00
<i>Tiefere Beiträge aufgrund Budget Sozialdienst Unteramt.</i>			
5730	Asylwesen	CHF	125'400.00
<i>Bedingt durch die Umsetzung der Integrationsagenda sind massiv höhere Beiträge an den Sozialdienst Affoltern zu entrichten.</i>			
6150	Gemeindestrassen	CHF	120'100.00
<i>Externe Vergabe Strassen- und Trottoirreinigung (Wegfall der Kehrmachine) und Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Gebühren für Strassenentwässerung).</i>			
8600	Banken und Versicherungen	CHF	166'900.00
<i>Wegfall der Jubiläumsdividende 2020.</i>			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	CHF	451'600.00
<i>Aufgrund von Corona wurden tiefere Steuereinnahmen budgetiert als im Vorjahr.</i>			
9101	Sondersteuern	CHF	- 300'000.00
<i>Aufgrund der gemeldeten Handänderungen werden höhere Grundstückgewinnsteuern erwartet.</i>			
9300	Finanzausgleich	CHF	224'400.00
<i>Tieferer Ressourcenausgleich gemäss Berechnungen des Gemeindeamtes.</i>			
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	CHF	- 800'000.00
<i>Im 2021 ist keine Zuweisung an die finanzpolitische Reserve vorgesehen.</i>			

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Die Coronavirus-Pandemie hinterlässt deutliche Spuren in der Finanzplanung 2020-2024. Es muss mit geringeren Steuer- und Finanzausgleichserträgen gerechnet werden. Auch gehen wir von einem tieferen Bevölkerungswachstum aus als in früheren Planungen. Zahlreiche grosse Investitionsvorhaben (Dienstleistungszentrum, Infrastruktur etc.) führen zu einer Zunahme der Schulden. So ist der Rechnungsausgleich voraussichtlich in den Jahren 2022 und 2023 vorübergehend nicht mehr möglich. Das Eigenkapital stabilisiert sich bei 36 Mio. Franken (ohne Spezialfinanzierungen). Im Steuerhaushalt wird eine Selbstfinanzierung von 12 Mio. Franken erzielt, was im Gemeindevergleich ein durchschnittlicher Wert darstellt. Unter Berücksichtigung der gegenüber dem Vorjahresplan deutlich höheren Investitionen (23 Mio.) wird mit einem Haushaltsdefizit von 11 Mio. Franken im Steuerhaushalt gerechnet. Die verzinslichen Schulden dürften sich ungefähr verdoppeln. Die Nettoschuld liegt am Ende der Planung im Gesamthaushalt (inkl. Gebühren) bei 20 Mio. Franken, was einer sehr hohen Verschuldung entspricht. Bei den Gebührenhaushalten bleibt die Situation im Wasser aufgrund sehr hoher Investitionen auch nach der Tarifierhöhung angespannt. Demgegenüber kann im Abfall eine Tarifsenkung erwogen werden.

Die grössten Haushaltrisiken sind aktuell beim makroökonomischen Umfeld (Konjunktur inkl. Steuern und Finanzausgleich), stärkeren Aufwandzunahmen, tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	27'816'900.00	27'572'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	15'542'200.00	14'925'500.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-12'274'700.00	-12'646'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	13'243'226.00	13'981'828.00
Steuerfuss	93%	93%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'116'300.00	11'718'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'096'200.00	1'171'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	92'400.00	102'200.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	11'300.00	11'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'316'200.00	13'003'100.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'316'200.00	13'003'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	356'600.00
	41'500.00	

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	6'090'100.00	5'965'600.00	5'766'449.09
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'860'100.00	4'865'500.00	4'334'868.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'360'600.00	1'839'000.00	1'442'686.62
35	Einnahmen in Fonds und Spezialfinanzierungen	340'700.00	290'000.00	523'151.60
36	Transferaufwand	13'233'800.00	12'868'400.00	12'985'939.66
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	36'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	26'885'300.00	25'818'500.00	25'089'095.52
40	Fiskalertrag	15'274'400.00	15'363'700.00	16'208'733.43
41	Regalien und Konzessionen	5'600.00	0.00	12'176.00
42	Entgelte	4'207'700.00	3'686'900.00	3'678'054.15
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	105'700.00	96'800.00	13'719.57
46	Transferertrag	7'001'700.00	7'531'900.00	7'852'663.64
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	36'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	26'595'100.00	26'679'300.00	27'801'346.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-290'200.00	860'800.00	2'712'251.27
34	Finanzaufwand	82'200.00	128'400.00	83'407.31
44	Finanzertrag	413'900.00	424'200.00	425'115.36
	Ergebnis aus Finanzierung	331'700.00	295'800.00	341'708.05
	Operatives Ergebnis	41'500.00	1'156'600.00	3'053'959.32
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	800'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-800'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	41'500.00	356'600.00	3'053'959.32
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	849'400.00	825'100.00	746'130.69
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	849'400.00	825'100.00	746'130.69
	Total Aufwand	278'16'900.00	27'572'000.00	25'918'633.52
	Total Ertrag	27'858'600.00	27'928'600.00	28'972'592.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VW, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	5'264'000.00	4'113'000.00	1'297'847.46
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	462'000.00	139'000.00	22'698.04
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	80'000.00	239'000.00	470'320.95
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'806'000.00	4'491'000.00	1'790'866.45
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	100'000.00	125'000.00	313'911.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das 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
Total Investitionseinnahmen		100'000.00	125'000.00	313'911.65
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'806'000.00	4'491'000.00	1'790'866.45
Total Investitionseinnahmen		100'000.00	125'000.00	313'911.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-5'706'000.00	-4'366'000.00	-1'476'954.80
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	41'500.00	41'500.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	340'700.00	-	340'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	92'000.00	-	92'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'539'100.00	2'141'700.00	397'400.00
- 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	13'700.00	13'700.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'815'600.00	2'169'500.00	646'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'706'000.00	2'702'000.00	3'004'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'890'400.00	-632'500.00	-2'357'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49%	80%	22%
<p>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.</p>			
<p>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.</p>			
			Richtwerte > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2021	Abwasserbeseitigung Budget 2021	Abfallwirtschaft Budget 2021	Kabelnetz Budget 2021
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	298'900.00	41'800.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	48'000.00	0.00	0.00	44'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	180'000.00	101'300.00	0.00	116'100.00
- 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
Selbstfinanzierung	132'000.00	400'200.00	41'800.00	72'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	999'000.00	445'000.00	0.00	1'560'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-867'000.00	-44'800.00	41'800.00	-1'487'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13%	90%	n.a.	5%

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bonstetten in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 29. September 2020 geprüft.

1a. Das Budget 2021 weist folgende Eckdaten aus::

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	27'816'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	<u>15'542'200.00</u>
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	12'274'700.00
Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'806'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	<u>100'000.00</u>
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'706'000.00
	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	<u>0.00</u>
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

1b. Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Bonstetten finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Beanstandungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

1c. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bonstetten entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2a. **Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)** **CHF 13'243'226.00**
Steuerfuss **93%**

Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	12'274'700.00
	Steuerertrag bei 93%	CHF	<u>12'316'200.00</u>
	Ertragsüberschuss	CHF	41'500.00

2b. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

2c. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 93% (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Bonstetten, 21. Oktober 2020

Rechnungsprüfungskommission Bonstetten

sig. Peter Ehrler
Präsident

sig. Ernst Hedinger
Aktuar

