



Gemeinde
Birmensdorf

Gemeindeversammlung

vom 19. März 2019

Herzlich willkommen!



Traktanden

1. Genehmigung Budget 2019 und Festsetzung Steuerfuss 2019
2. ~~Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes~~

Budget 2019

Rechtliche Rahmenbedingungen



Budget 2019

Rechtliche Rahmenbedingungen

Neu	Auswirkung / Umsetzung
Unterlagen zu Gemeindeversammlungen	Aktenauflage im Gemeindehaus und Aufschaltung auf Website 4 Wochen vor Versammlung
Beleuchtender Bericht	Beleuchtender Bericht 2 Wochen vor Versammlung im "Birmensdorfer" enthalten
Abstimmungen und Beschlüsse zu Budget und Steuerfuss	2 separate Abstimmungen und Beschlüsse

Budget 2019

Rechtliche Rahmenbedingungen

Neu	Auswirkung / Umsetzung
Finanz- und Aufgabenplan	Zeitgleich mit Budget erstellen und Gemeindeversammlung zur Kenntnis vorlegen
Neubewertung des Verwaltungsvermögens	Verzicht auf Neubewertung (Gemeindeversammlungsbeschluss vom 21. November 2017)
Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze	Ab maximal CHF 50'000 muss eine Investition bilanziert werden

Budget 2019

Rechtliche Rahmenbedingungen

Neu	Auswirkung / Umsetzung
Aufwandüberschuss	Budgetierte Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen + 3 % des budgetierten ordentlichen Steuerertrags
Haushaltsgleichgewicht	Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets (Antrag für Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2019)
Bilanzfehlbetrag	Bilanzfehlbetrag innert 5 Jahren abtragen
Finanzpolitische Reserve	Instrument zur finanzpolitischen Steuerung und Glättung Jahresergebnis

Budget 2019

Genehmigung und Festsetzung Steuerfuss

Referentin

Gabriela Stampa, Ressortvorsteherin Finanzen



Budget 2019

Agenda

- Eckwerte Budget 2019 / Finanzierung / Veränderungen
- Eigenwirtschaftsbetriebe
- Steuerertrag / Steuerkraft / Finanzausgleich
- Hauptaufgaben und Veränderungen
- Gebundene Ausgaben
- Grössere Investitionsvorhaben
- Haushaltsgleichgewicht

Budget 2019

Eckwerte

Erfolgsrechnung

- Unveränderter Steuerfuss von 44 %
- Aufwandüberschuss von CHF 159'200
- Einhaltung Rahmenbedingungen (Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung und Bilanz

- Nettoinvestitionen von CHF 1'497'000
- Selbstfinanzierungsgrad 20 %
- Eigenkapital ca. CHF 18,0 Millionen innerhalb Bandbreite

Budget 2019

Übersicht inkl. Finanzierung

Budgets	neu 2019	alt 2019	2018
Aufwand	27'422'000	27'540'100	28'060'900
Ertrag (ohne ordentliche Steuern RG-Jahr)	19'914'800	19'736'700	16'927'700
Steuerertrag	7'348'000	7'348'000	7'348'000
Jahresergebnis (Aufwandüberschuss)	-159'200	-455'400	-3'785'200
Selbstfinanzierung (Cashflow)	306'200	10'000	-362'300
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'497'000	1'497'000	2'522'800
Finanzierungsfehlbetrag	-1'190'800	-1'487'000	-2'885'100
Selbstfinanzierungsgrad	20 %	1 %	-14 %

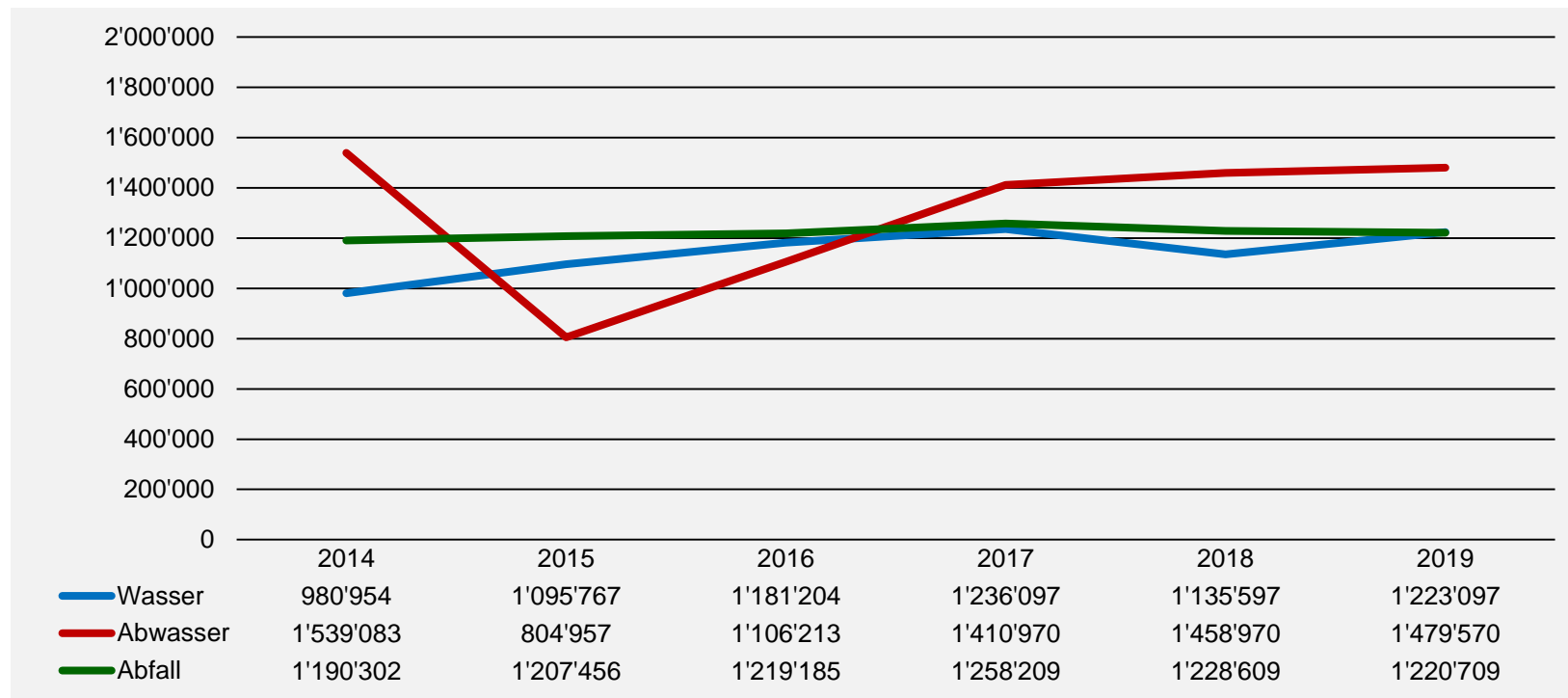
Budget 2019

Veränderungen Budget 2019 alt und neu

Ergebnis altes Budget	-455'400
Verschiebung Redesign Website	-24'000
Verschiebung Klimageräte Betriebs- und Gemeindeammannamt	-20'000
Verschiebung baulicher Unterhalt Betriebs- und Gemeindeammannamt	-2'000
Reduktion Entschädigungen an Betriebs- und Gemeindeammannamt aufgrund Verschiebungen	9'800
Verschiebung Anschaffung Poolroboter Schwimmbad	-40'000
Reduktion Unterhalt Gemeindestrassen	-20'000
Erhöhung Erwartung Grundstückgewinnsteuern	200'000
Ergebnis neues Budget	-159'200

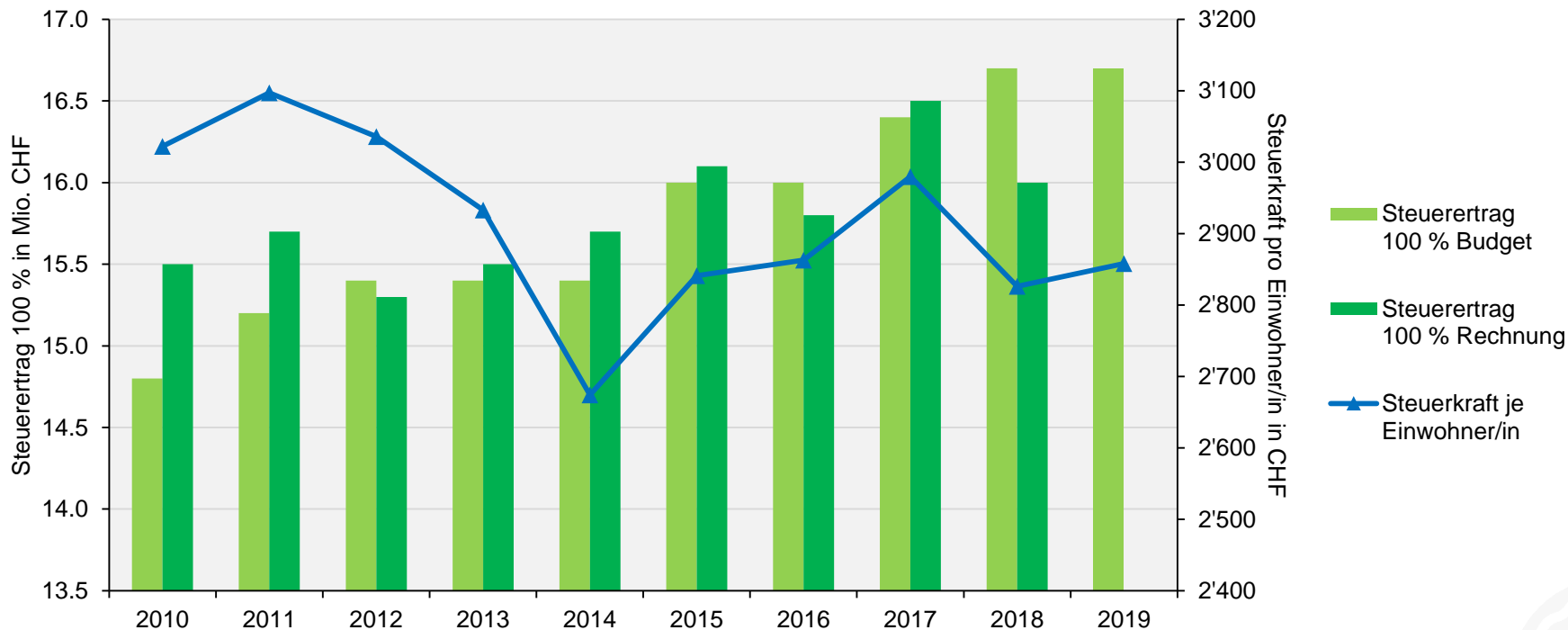
Budget 2019

Übersicht Eigenwirtschaftsbetriebe (Spezialfinanzierungen)



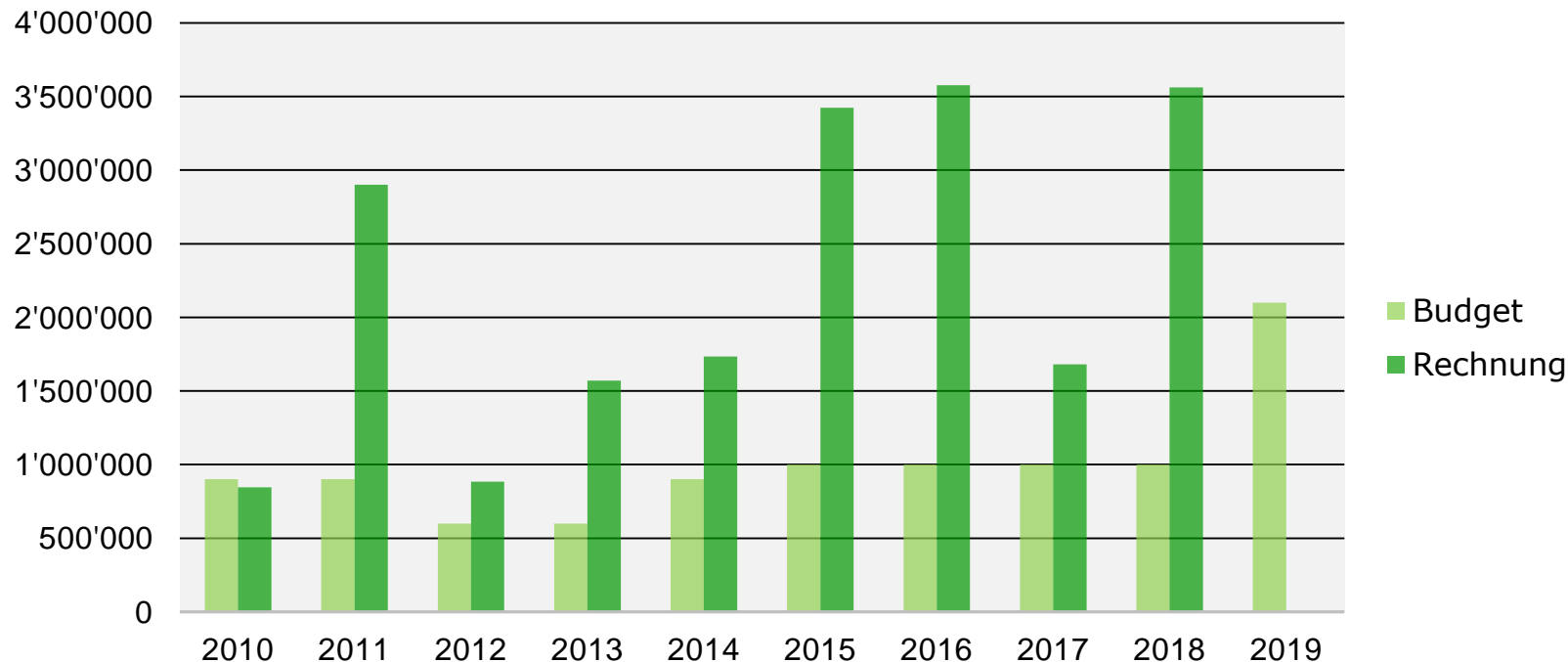
Plan / Ist 2010 - 2019

Entwicklung Steuerertrag 100 %



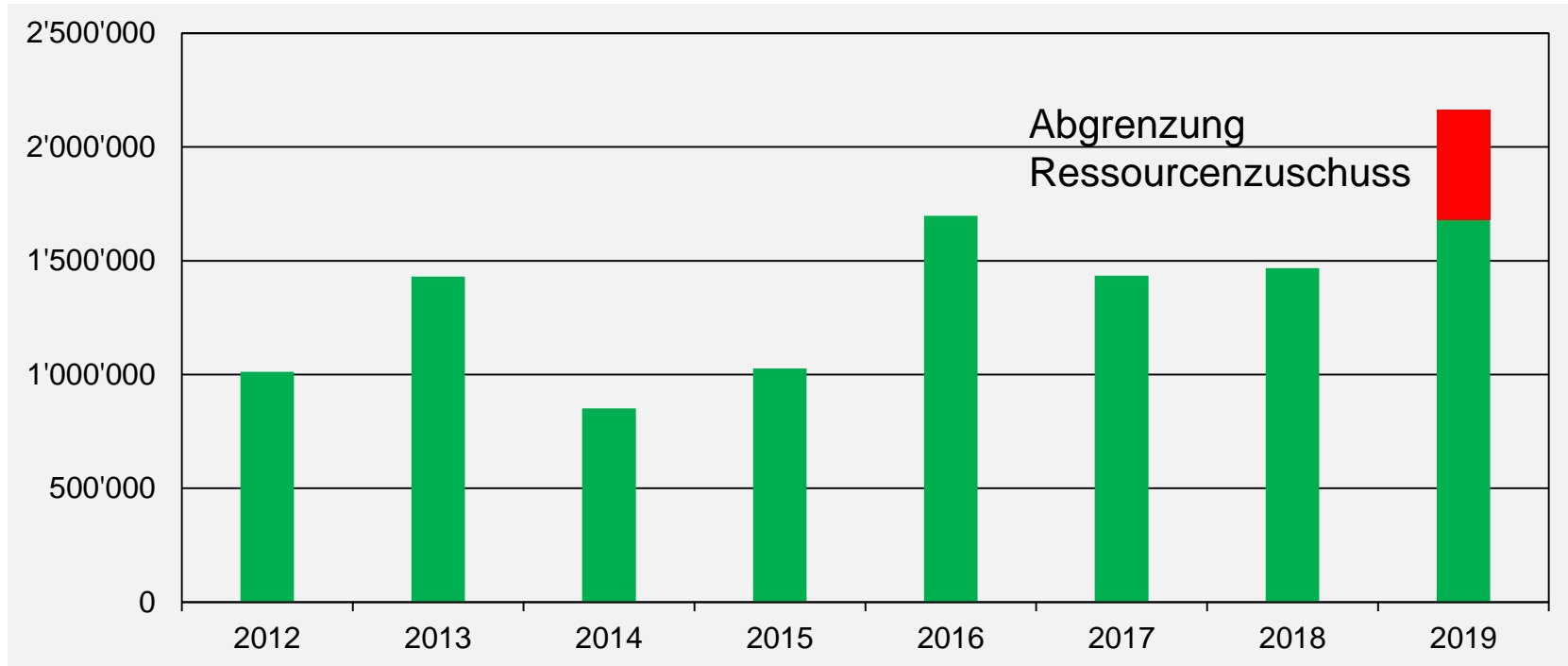
Budget 2019

Entwicklung Grundstücksgewinnsteuern

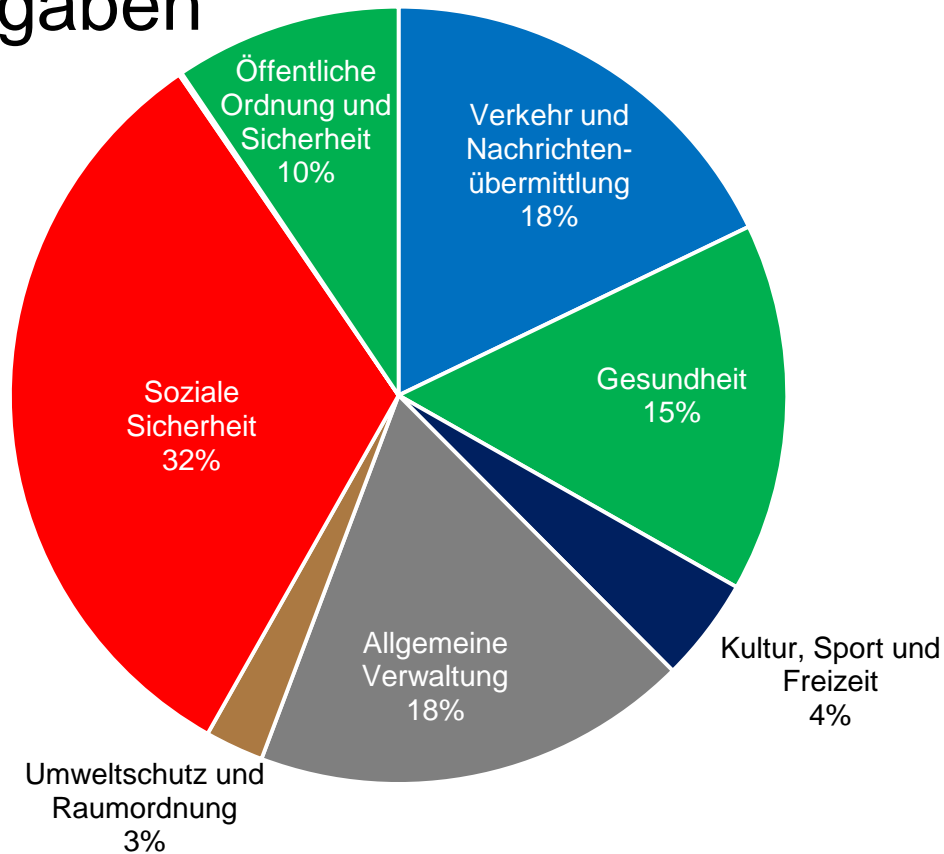


Budget 2019

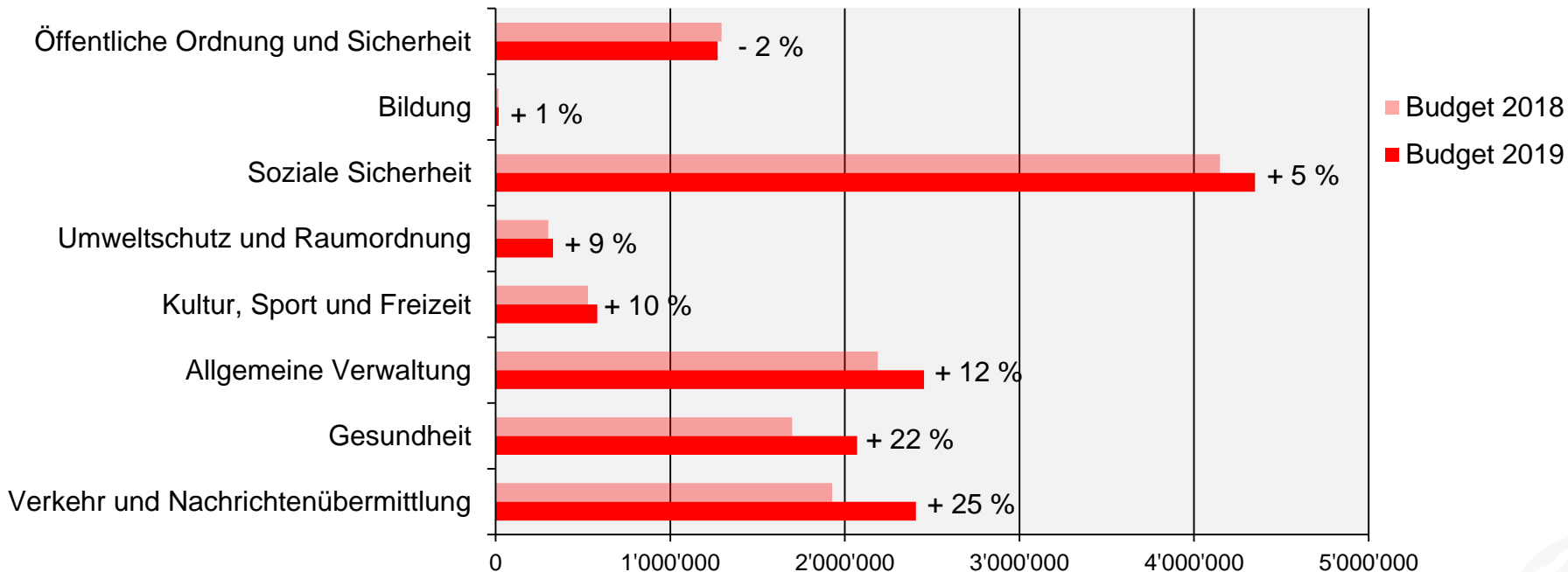
Entwicklung Finanzausgleich (Ressourcenzuschuss)



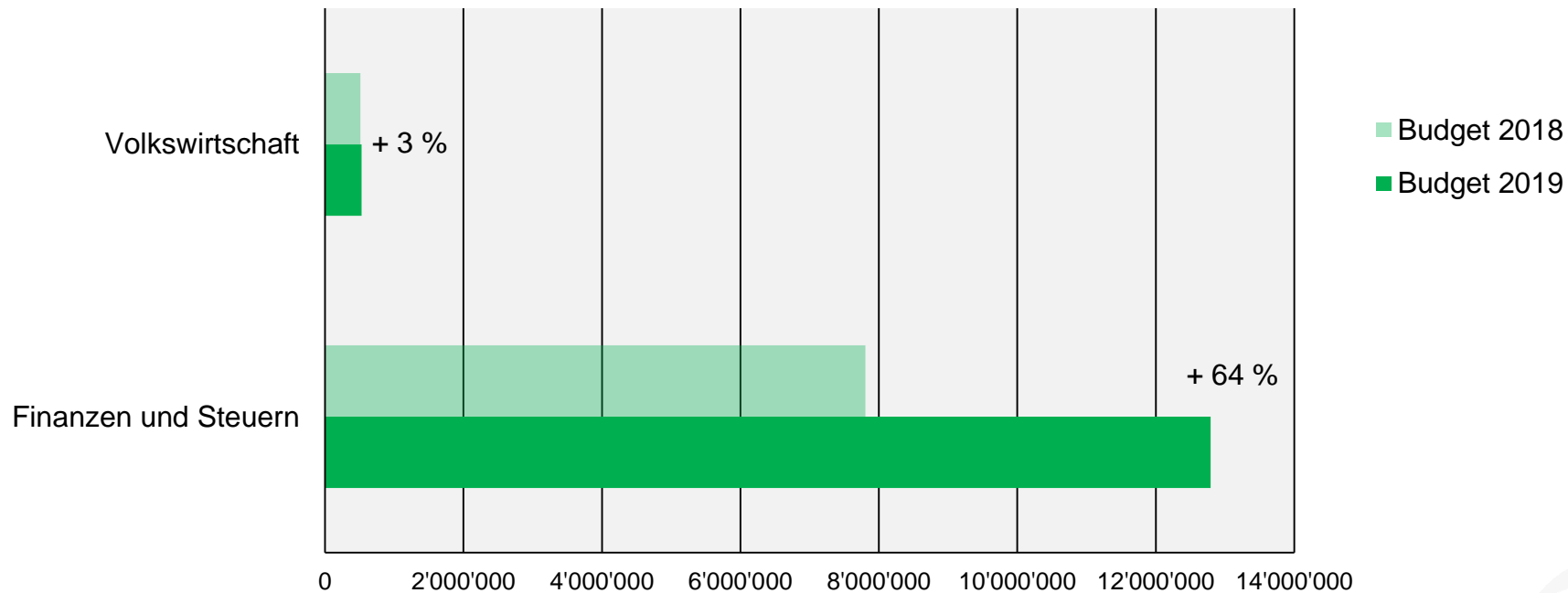
Nettoaufwand Nach Hauptaufgaben



Veränderung Nettoaufwand Nach Hauptaufgaben

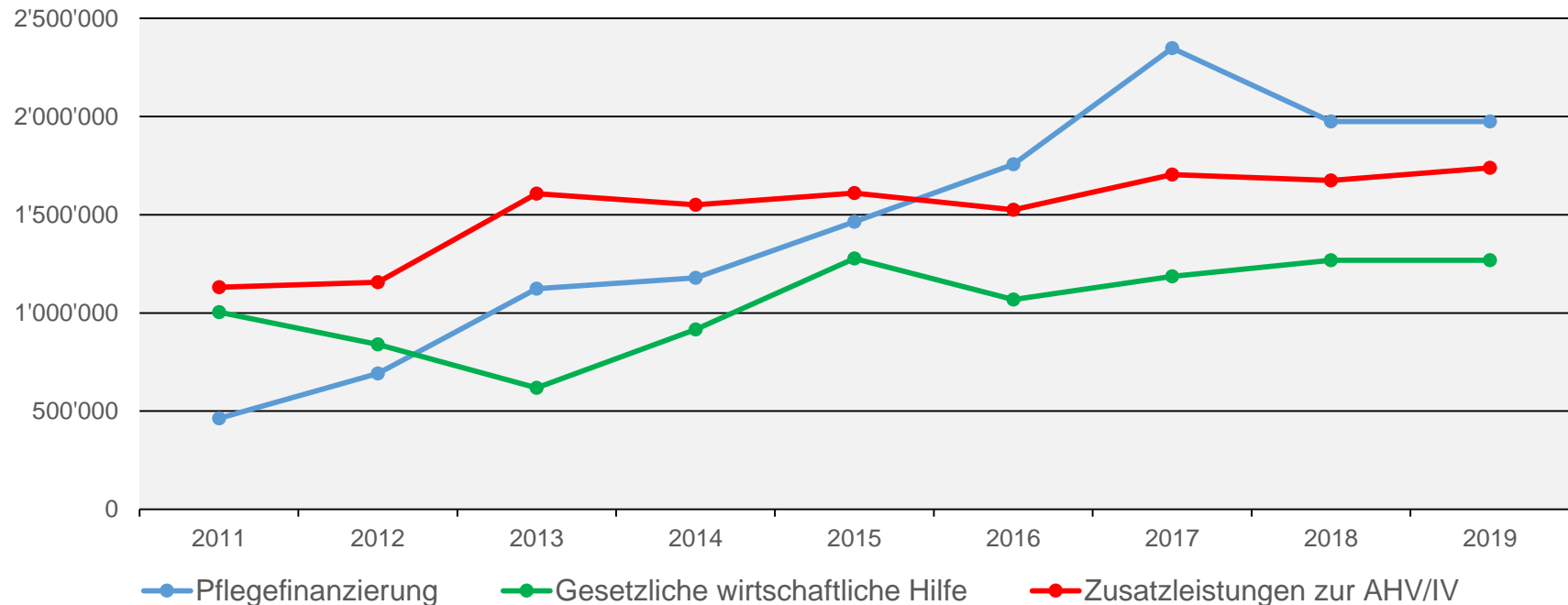


Veränderung Nettoertrag Nach Hauptaufgaben



Gebundene Ausgaben

Entwicklung 2011 - 2019



Erneuerungsinvestitionen

Grössere Vorhaben

Investitionsbeitrag Gemeindezentrum Brüelmatt *	118'000
Beckensanierung Schwimmbad	100'000
Sanierung Flurstrassen (Chapf/Bemer/Schwandenweg) *	340'000
Sanierung Kirchgasse *	100'000
Ersatz Wasserleitung Luzernerstrasse *	650'000
Sanierung Wasserleitung Dorfstrasse *	160'000
Umlegung Wasserleitung Ruggen-/Luzernerstrasse *	130'000
Ausbau Kanalisation Ableitung Risistrasse *	450'000
Ableitung Oberflächenwasser Ämet, Bau Furt *	130'000

* Gebundene Ausgaben

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich bei 44 %

R t-4	R t-3	R t-2	R t-1	R t	B t	B t+1	B t+2	B t+3	B t+4
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023

R = Rechnung / B = Budget

Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Total
Ergebnis	-93	125	-260	-949	-2'425	-159	-226	-372	-400	-428	-5'187
Neubewertung FV			-288								-288
Eigenkapital	21'662	21'787	21'239	20'290	17'865	17'706	17'480	17'108	16'708	16'280	

Budget 2019

Genehmigung und Festsetzung Steuerfuss



Budget 2019

Antrag Rechnungsprüfungskommission

1. Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Birmensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 4. Februar 2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus: ... (Aufstellung).

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Birmensdorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen

2. ... (Aufstellung) Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2019 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Budget 2019

Antrag Gemeinderat

1. **Genehmigung des Budgets 2019** der Politischen Gemeinde Birmensdorf mit einem Aufwandüberschuss von CHF 159'200 und
2. **Festsetzung des Steuerfusses 2019** auf 44 % des voraussichtlichen einfachen Gemeindesteuerertrages

Rechtsmittel

Zusammenfassung

- **Rekurs in Stimmrechtssachen** wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung **innert 5 Tagen**
- **Rekurs** gegen Anordnungen wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhalts und Unangemessenheit sowie gegen Erlasse wegen Rechtsverletzungen **innert 30 Tagen**
- Fristenlauf ab Publikation auf www.birmensdorf.ch
- Rekursinstanz: Bezirksrat Dietikon



Gemeinde
Birmensdorf

Nächste Gemeindeversammlung

Dienstag, 18. Juni 2019