



VISION: Brookhaven will be nationally recognized as a beautiful community where multiple generations can live in safety, flourish in business, and succeed in a historic, sustainable environment with exceptional education and transportation options.

MISSION: In support of the Brookhaven vision the City government shall: encourage and maintain a beautiful community, meet public safety needs, develop an environment for business success, promote sustainable projects and activities, identify and preserve historic and neighborhood resources, facilitate educational opportunities, and improve transportation conditions, connectivity, and options while listening to and communicating with the public.

Your Leaders

Mayor

John Ernst, 2016-2019

City Council

Linley Jones, District 1, 2016-2019

John Park, District 2, 2018-2021

Bates Mattison, District 3, 2016-2019

Joe Gebbia, District 4 (Mayor Pro Tem), 2018-2021

City Administration

Christian Sigman, City Manager

Steven Chapman, Assistant City Manager/Chief Financial Officer

Chris Balch, City Attorney

Susan Hiott, City Clerk

Linda Nabers, Finance Director

City of Brookhaven, Georgia

2019 Adopted Budget

Table of Contents

Transmittal Letter – Key Takeaways	1
Puntos Principales – Carta de Remisión	5
Community Profile	9
City Organization Chart.....	11
Financial Policies	13
Operating Budget Policy	15
Capital Budget Policy	20
Fund Balance Policy	22
Capital Asset Policy	26
Accounting, Audits, and Financial Reporting Policy	32
Debt Management Policy (revised in 2018)	34
Investment Policy.....	43
Financial Summaries	47
General Fund Budget “Where it Goes - Where it Comes From”	47
General Fund Revenues by Source	48
General Fund Expenditures by Department.....	49
General Fund Balance	50
General Fund 5-Year Plan	51
Planning Processes.....	53
Comprehensive Parks and Recreation Master Plan	55
Comprehensive Transportation Plan	56
Buford Highway Improvement Plan and Economic Development Strategy	57
Comprehensive Plan 2034	58
Bicycle, Pedestrian, & Trail Plan.....	59
Nancy Creek Watershed Improvement Plan	60
Peachtree Creek Greenway Master Plan.....	61
Ashford Dunwoody Road Corridor Study	62
North Fork Peachtree Creek Watershed Improvement Plan	63

Departmental Summaries

Mayor & City Council	65
City Manager's Office.....	69
City Clerk's Office	74
Finance Department	77
City Attorney	79
Information Technology.....	83
Human Resources	85
Communications	87
Municipal Court	90
Police Department	92
Public Works	95
Parks & Recreation.....	98
Community Development.....	103
Economic Development.....	108
Tourism	111
Non-Departmental.....	113

Restricted Fund Summaries

Confiscated Assets Fund	115
Streetlight Special Revenue Fund	116
Enhanced 911 Special Revenue Fund	118
Grants Fund.....	120
Special Tax District #1 Revenue Fund	124
Hotel Motel Tax Fund	126
HOST Special Revenue Fund	129
SPLOST Special Revenue Fund	131
Debt Service Fund	133
Stormwater Fund	136
Vehicle Replacement Fund	139

Capital Improvement Plan

Capital Improvement Fund Introduction.....	141
Public Works	143
Parks & Recreation.....	149
Other	152

Revenue & Expense Detail

General Fund.....	153
Other Funds	177

Appendices

- A. Park Bond Referendum Presentation
- B. How to Read Your Property Tax Bill
- C. 2017 Audit - Statement of Net Position
- D. Authorized Positions List
- E. City Council Sidewalk Update September 25, 2018



To: Mayor John Ernst Jr. & City Council
From: Christian Sigman, City Manager
Copies: Steven Chapman, Assistant City Manager
Date: October 9, 2018
Subject: 2019 Adopted Operating and Capital Budgets

I am pleased to transmit for consideration the 2019 Adopted Operating Budget and Capital Improvement Plan. The 2019 Adopted All-funds Budget totals \$59,937,061. The 2019 Adopted Budget without inter-fund transfers totals \$47,568,301. The 2019 Adopted General Fund budget totals \$27,690,548 and represents an increase of \$423,041 (1.55%) from the 2018 budget as revised.

Top 10 Takeaways for the 2019 Adopted Budget

1. The budget is structurally balanced with revenues exceeding expenditures.
2. The 2.74 millage rate is unchanged and remains one of the lowest in DeKalb County.
3. The 2019 Adopted Budget includes the same number of full-time positions as in 2016.
4. Major construction will occur on the public safety facility and the Peachtree Creek Greenway in 2019.
5. Additional right-of-way maintenance funding of \$150,000 is included based on 2018 City Council policy direction.
6. The City Clerk's Office budget increases \$40,000 for local elections in November 2019.
7. The newly empaneled Brookhaven Arts Committee is funded at \$20,000.
8. Parks & Recreation Master Plan implementation funding contingent on voter approval of the Park Bond Referendum.
9. The adopted budget includes funding for a 3.0% merit-based salary adjustment for employees.
10. The Economic Development Department and the Brookhaven Development Authority have agreed to share costs to lessen the impact on the General Fund for economic development activities.

The increase in the General Fund budget is primarily attributable to an increase in equipment lease payments for the LPR program within the Police Department (\$250,000), additional funding for right-of-way maintenance in the Parks & Recreation Department (\$150,000), and employee compensation adjustments (\$307,000).

These increases are partially offset by the elimination of debt service expenses (\$297,421), the elimination of a General Fund transfer to the Vehicle Replacement Fund (\$250,000), and net budget adjustments across all departments and line items in the General Fund.

2019 Adopted Budget - All Funds

General Fund	\$27,690,548
Restricted Funds	
Confiscated Assets Fund	178,900
Streetlight Special Revenue Fund	450,000
Enhanced 911 Special Revenue Fund	1,075,000
Grants Fund	3,023,760
Special Tax District #1 Revenue Fund	1,105,749
Hotel Motel Tax Fund	3,600,000
SPLOST Special Revenue Fund	7,260,000
Capital Improvement Fund	8,467,154
Debt Service Fund	3,322,950
Stormwater Utility Fund	3,050,000
Vehicle Replacement Fund	713,000
Total All Funds Budget	\$59,937,061
Inter-Fund Transfers	(\$12,368,760)
Total All Funds Budget Net of Inter-Fund Transfers	\$47,568,301

Supporting narrative and additional detail at the department and fund level is provided in the Department Summaries tab and Restricted Fund Summaries tab of this budget document.

The 2019 Adopted Budget does not include any funding for implementation of the Parks & Recreation Master Plan due to the elimination of the associated funding source with the voter approval of the Special Purpose Local Option Sales Tax (SPLOST) in November 2017. On July 24, 2018, the City Council approved placing on the November 6 ballot a \$40 million Park Bond Referendum. Details on the adopted Park Bond Referendum can be found in Appendix A and on the City website at:

<https://www.brookhavenga.gov/parks-bond-ref>

The 2019 Adopted Budget includes \$1,100,000 for the capital maintenance of park facilities including:

- Renovations to the Lynwood Park Recreation Center (\$500,000). This project includes the installation of a new roof on the building, new gym floor and gym floor cover, and new windows in the facility.
- Rebuilding six tennis courts at Blackburn Park Tennis Center (\$300,000).
- Repairs to the Murphey Candler, Lynwood Park, and Briarwood Park pools (\$150,000).
- Murphey Candler Park Athletic Facility improvements (\$100,000).
- An amount of \$50,000 is included for unanticipated capital maintenance projects.

Please see the Parks & Recreation Department budget in the Department Summaries tab or the Capital Improvement Plan tab of this 2019 Adopted Budget document for additional details on these capital maintenance projects.

The Capital Improvement Plan includes several project changes to align projects and to account for grants and other funding sources. Specifically, the Ashford Dunwoody / Peachtree Road Intersection Improvement Project (\$1.3 million) is budgeted for construction in 2019 to meet GDOT schedule requirements as well as to coordinate with the grant funded Ashford Dunwoody Road / Windsor Parkway Intersection Improvement Project. Advancing this project results in deferring several projects to future years. Please see the Capital Improvement Plan tab of this document for additional details.

A major policy focus for the 2019 Adopted Budget will be affordable housing. The Affordable Housing Task Force made a number of recommendations in their 2017 presentation to the City Council. Many of these were incorporated into the rewrite of the City Zoning Ordinance that will be approved by the City Council by the end of 2018. Additionally, the Economic Department and the Brookhaven Development Authority are developing policies for affordable housing for projects that seek incentive public financing and / or incentives. Finally, given the recent strong growth in the City's property tax digest, the Administration is recommending a review of the Senior Property Tax Exemption in 2019 if real property digest growth exceeds the projections in this 2019 Adopted Budget.

While the 2019 Adopted Budget supports the City's planning documents and is reflective of prudent financial and operational management, we encourage citizen input to help finalize the 2019 budget for the City of Brookhaven. Public hearings are scheduled for October 23 and November 13. Budget adoption is scheduled for November 13. Additional meeting information is available on the City of Brookhaven website.

The balance of this 2019 Adopted Budget document includes the following major sections:

- Financial Policies
- Financial Summaries
- Planning Processes
- Department Summaries
- Restricted Fund Summaries
- Capital Improvement Plan
- Revenue & Expenditure Detail
- Appendices

Feel free to submit questions and recommendations concerning the 2019 Adopted Budget at:

2019AdoptedBudget@BrookhavenGA.gov

Development of the 2019 Adopted Budget is a multi-month effort with many moving parts. The City is blessed with a high-performing staff and quality vendors. Assistant City Manager Steve Chapman and Finance Director Linda Nabers are acknowledged for their significant role in developing the 2019 Adopted Budget.

Respectfully Submitted,

Christian Sigman
City Manager

Para: Alcalde John Ernst Jr. & Consejo de la Ciudad

De: Christian Sigman, Gerente Municipal

Copia: Steve Chapman, Subgerente Municipal

Fecha: 9 de octubre del 2018

Asunto: Presupuestos de Operación y Capitales adoptados para el 2019

Me es grato transmitir, para su consideración, el Presupuesto Operativo Adoptado para 2019 y el plan de mejoras de capital. El presupuesto de todos los fondos adoptado para 2019 totaliza \$59,937,061. El Presupuesto Adoptado para 2019 sin transferencias de fondos internos tiene un total de \$47,568,301. El Presupuesto Adoptado para el Fondo General para 2019 totaliza \$27,690,548 y representa un aumento de \$423,041 (1.55%) en comparación con el presupuesto revisado del año 2018.

10 Aportes para el Presupuesto Adoptado del 2019

1. El presupuesto esta estructuralmente equilibrado; con ingresos que exceden los gastos.
2. La tasa de amillaramiento de 2.74 no ha cambiado y sigue siendo la más baja en el Condado de DeKalb.
3. El Presupuesto Adoptado para 2019 incluye la misma cantidad de puestos de tiempo completo que en 2016.
4. La construcción principal se llevará a cabo en la instalación de seguridad pública y en el Peachtree Creek Greenway en 2019.
5. El financiamiento de \$150,000 para el mantenimiento adicional del derecho de paso está incluido según la dirección de la política del Concejo Municipal de 2018.
6. El presupuesto de la Oficina del Secretario Municipal aumenta \$40,000 para las elecciones locales en noviembre de 2019.
7. El Comité de Artes de Brookhaven recientemente fundado se está financiado a \$20,000.
8. El financiamiento de la implementación del Plan Maestro de Parques depende de la aprobación de los votantes del referéndum de bonos del parque.
9. El presupuesto adoptado incluye fondos para un ajuste salarial basado en el mérito del 3.0% para los empleados.
10. El Departamento de Desarrollo Económico y la Autoridad de Desarrollo de Brookhaven acordaron compartir los costos para disminuir el impacto en el Fondo General para las actividades de desarrollo económico.

El aumento en el presupuesto del Fondo General se debe principalmente a un aumento en los pagos de arrendamiento de equipos para el programa LPR dentro del Departamento de Policía (\$ 250,000), fondos adicionales para el mantenimiento del derecho de paso en el Departamento de Parques y Recreación (\$ 150,000) y ajustes de compensación para los empleados (\$ 307,000).

Estos aumentos se compensan parcialmente con la eliminación de los gastos del servicio de la deuda (\$ 297,421), la eliminación de una transferencia del Fondo General al Fondo de Reemplazo de Vehículos (\$ 250,000) y los ajustes netos del presupuesto en todos los departamentos y partidas del Fondo General.

Presupuesto Adoptados del 2019 – Todos los fondos

Fondo General	\$27,690,548
Fondos Restringidos	
Fondos Confiscados	178,900
Fondo Especial de Ingresos de Alumbrados de Calle	450,000
Fondo Especial de Ingresos para Mejorar el 911	1,075,000
Fondo de Subvenciones	3,023,760
Impuesto Especial de Distrito #1 Fondo de Ingreso	1,105,749
Fondo de Impuesto de Hotel Motel	3,600,000
Fondo Especial de Ingresos SPLOST	7,260,000
Fondo de Mejoras de Capital	8,467,154
Fondo de Servicio de Deuda	3,322,950
Fondo de Utilidad de Aguas Pluviales	3,050,000
Fondo de Reemplazo de Vehículos	713,000
Presupuesto total de todos los fondos	\$59,937,061
Transferencias entre fondos	(\$12,368,760)
Presupuesto total de todos los fondos neto de transferencias entre fondos	\$47,568,301

La narración de y los detalles adicionales a nivel de los departamentos se suministra en el Resumen de los Departamentos de este documento de presupuesto.

El presupuesto adoptado para el 2019 no incluye ningún financiamiento para la implementación de los Planes Maestros de Parques debido a la eliminación de la fuente de financiamiento asociada con la aprobación de los votantes del Impuesto a las Ventas de Opción Locales de Propósito Especial (SPLOST) en noviembre de 2017. El 24 de julio de 2018, el Concejo Municipal aprobó colocar en la boleta electoral del 6 de noviembre un referéndum de \$40 millones en bonos para los parques (Park Bond). Los detalles sobre el Park Bond adoptado se pueden encontrar en el Anexo A y en el sitio web de la Ciudad en:

<https://www.brookhavenga.gov/parks-bond-ref>

El Presupuesto Adoptado para 2019 incluye \$1,010,000 millones para el mantenimiento de capital de las instalaciones del parque, incluyendo:

- Renovaciones al Centro de Recreación Lynwood Park (\$500,000). Este proyecto incluye la instalación de un nuevo techo en el edificio, un nuevo piso y una cubierta de piso para el gimnasio, y nuevas ventanas en la instalación.
- Reconstruir seis canchas de tenis en Blackburn Park Tennis Center (\$300,000).
- Reparaciones a las piscinas de Murphey Candler, Lynwood Park, y Briarwood Park (\$150,000).
- Mejoras en las instalaciones deportivas de Murphey Candler Park (\$100,000).
- Se incluye una cantidad de \$50,000 para proyectos de mantenimiento de capital no anticipados.

Por favor vea el presupuesto del Departamento de parques y recreación en la pestaña de resúmenes del Departamento o la ficha del plan de mejoramiento de capital de este documento de presupuesto 2019 adoptado para detalles adicionales sobre estos proyectos de mantenimiento de capital

El plan de mejoras de capital incluye varios cambios en el proyecto para alinear proyectos y dar cuenta de subvenciones y otras fuentes de financiamiento. Específicamente, el proyecto de mejoramiento de intersecciones de la carretera Ashford Dunwoody/Peachtree (\$1,3 millones) se presupuesta para la construcción en 2019 para cumplir con los requisitos del horario de GDOT, así como para coordinar con el subsidio financiado por Ashford Dunwoody Road/Windsor Parkway Proyecto de mejoramiento de interSecciones. El avance de este proyecto da como resultado la postergación de varios proyectos a años futuros. Consulte la ficha plan de mejora de capital de este documento para obtener más detalles

Un enfoque de política importante para el Presupuesto Adoptado del 2019 será una vivienda asequible. El grupo de trabajo de vivienda asequible hizo una serie de recomendaciones en su 2017 presentación al Concejo Municipal. Muchas de estas recomendaciones fueron incorporados a la reescritura de la Ordenanza de Zonificación de la Ciudad que será aprobada por el Concejo Municipal a finales de 2018. Además, el Departamento de Desarrollo Económico y la Autoridad de Desarrollo de Brookhaven están desarrollando políticas para viviendas asequibles para proyectos que incentivan la financiación pública y/o los incentivos. Finalmente, dado el reciente fuerte crecimiento en el resumen del impuesto a las propiedades en la Ciudad, la Administración recomienda una revisión de la Exención de impuestos a la propiedad en 2019 si el crecimiento de la propiedad inmobiliaria excede las proyecciones de este 2019 presupuesto adoptado.

El Presupuesto Adoptado del 2019 respalda los documentos de planificación de la Ciudad y refleja una gestión financiera y operativa prudente, fomentamos la participación ciudadana para ayudar a finalizar el presupuesto de 2019 para la ciudad de Brookhaven. Las audiencias públicas están programadas para el 23 de octubre y el 13 de noviembre. La adopción del presupuesto está prevista para el 13 de noviembre. Información adicional de la reunión está disponible en el sitio web de la ciudad de Brookhaven

El balance de este documento del Presupuesto Adoptado para el 2019 incluye las siguientes secciones principales:

- Políticas Financieras
- Resúmenes Financieros
- Procesos de Planificación
- Resúmenes de Departamentos
- Resúmenes de Fondos Restringidos
- Plan de Mejora Capital
- Detalle de Ingresos y Gastos
- Apéndices

Siéntase libre de enviarnos sus preguntas y recomendaciones sobre el Presupuesto Adoptado del 2019 al:

2019 ProposedBudget@brookhavenga.gov

El desarrollo del presupuesto adoptado para 2019 es un esfuerzo de varios meses con muchas partes móviles. La Ciudad está bendecida con un personal de alto rendimiento y vendedores de calidad. El Subgerente de la Ciudad, Steve Chapman, y la Directora de finanzas, Linda Nabers, se reconocen por su importante papel en el desarrollo del Presupuesto Adoptado para 2019

Respetuosamente presentado,

Christian Sigman
Gerente Municipal

City of Brookhaven, GA Community Profile

A leading center of commerce in DeKalb County and the Atlanta metropolitan region, Brookhaven continues to make its mark as a thriving business destination and premier residential community. The City's well-educated and diverse population continue to provide an excellent mix of workforce talent and cultural inclusiveness.



Major employers include AT&T Mobility world headquarters and Sysnet Global Solutions North American headquarters. In 2019, the City looks forward to welcoming Carr, Griggs, and Ingram to the Brookhaven Corporate family. In 2019, the City also plans to continue its push to encourage redevelopment along the Buford Highway Corridor by utilizing the updated zoning ordinance to attract increased density and raise property values throughout the area. Simultaneously, the City will continue to market its various commercial nodes to attract high quality employers and development, while employing strategic business retention and expansion efforts to support those businesses that currently call Brookhaven home. The City also anticipates the reveal of Emory's new master-plan for Executive Park in 2019.

Brookhaven's stable housing base continues to provide a diverse mix of owner-occupied and rental units attracting a dynamic socio-economic mix of residents. The City's vibrant Latin American community provides many unique, locally-owned and operated shops on the south side while Perimeter Center, on the north side, provides one of Metro Atlanta's largest business and shopping districts. Brookhaven's easy access to public transportation, public and private education offerings, and the growing metro Atlanta business environment offers families and businesses the ideal live, work, play option.

Brookhaven 2018 Report Sampling Sources

Data Sources

United States Census Bureau, 2018 Community Facts

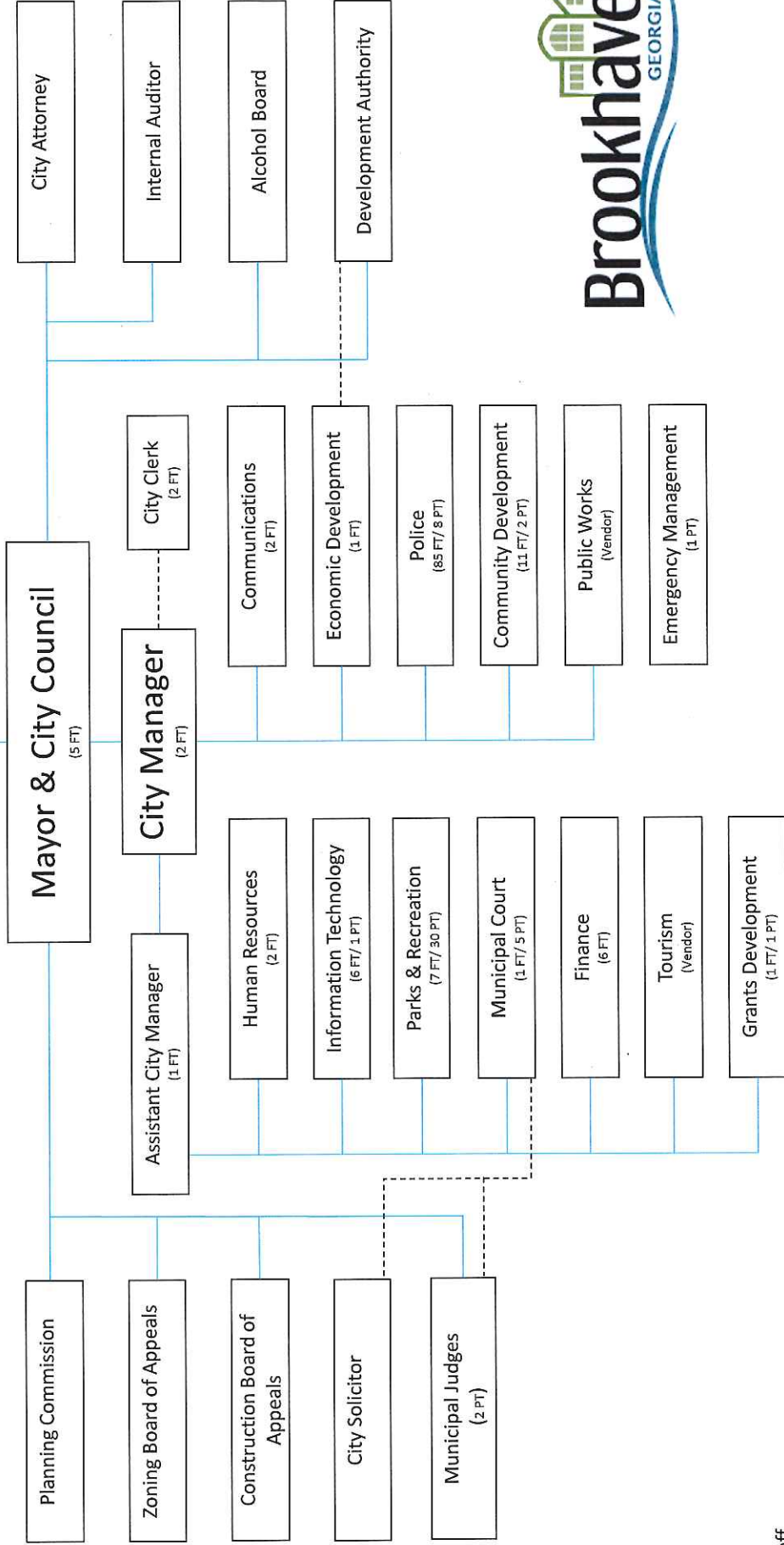
**July 2017 update*

***U.S. Census Bureau, 2010-14 American Community Survey 5-year estimates, no update published.*

All others, U.S. Census Bureau, 2011-15 American Community Survey 5-year estimates

Brookhaven Data Sampling		
U.S. Census Update*	Georgia	Brookhaven
Population (July 2017)	10,429,379	53,518
Median Age (July 2016)	36.2	33.4
Population Demographics**		
Hispanic or Latino	9.6%	24.2%
Black or African American	32.2%	9.8%
Asian	4.2%	5.8%
Family Households	67.7%	48.3%
With under 18	24.1%	22.1%
With 65+	13.5%	8.7%
Household (HH)		
Total Units	4,282,106	21,560
Persons per HH	2.72	2.35
Owner Occupied	62.8%	47.8%
Monthly costs with mortgage	\$1,339	\$2,291
Monthly costs no mortgage	\$395	\$651
Median Gross Rent	\$887	\$1,205
Median Value	\$152,400	\$385,600
LABOR FORCE		
In civilian labor force (age over 16)	62.3%	76.2%
Travel to work in minutes	27.7	25.6
EDUCATION (age over 25)		
High School Graduate +	85.8%	87.8%
Bachelor's Degree +	29.4%	62.8%
INCOME		
Median HH Income	\$51,037	\$71,743
Median Per Capita Income	\$26,678	\$50,343
Persons in Poverty	14.9%	15.4%
IMMIGRATION		
Foreign Born Individuals	9.8%	22.9%
Bi-lingual HH	13.7%	32.3%

Citizens



Total Staff
 Full-time: 132
 Part-time: 50

August 2018

