Sitzungsvorlage	**Vorlage- Nr:**	**VO/2020/3241-20**
Federführend: 20 Kämmereiamt	Status:	öffentlich
Beteiligt:	Aktenzeichen: Datum: Referent:	 13.07.2020 Bertram Felix

Haushaltsvollzug 2020

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Zuständigkeit
21.07.2020	Finanzsenat	Empfehlung
22.07.2020	Stadtrat der Stadt Bamberg	Entscheidung

I. Sitzungsvortrag:

Wie dem Sitzungsvortrag zur aktuellen Haushaltslage (VO/2020/3179-20) entnommen werden kann, stellt sich die finanzielle Situation der Stadt Bamberg in diesem Jahr - und damit auch für die absehbare Zukunft - noch wesentlich dramatischer dar als zur Finanzkrise 2008/2009.

Die Gewerbesteuer als bislang stärkste Einnahmequelle der Stadt Bamberg verzeichnet einen drastischen Einbruch von rund 60 % im Vergleich zum Vorjahresrechnungsergebnis. Für das aktuelle Haushaltsjahr werden Mindereinnahmen von ca. 27 Mio. € erwartet.
Über den Gesamthaushalt gesehen muss derzeit mit einem Fehlbetrag von ca. 32 Mio. € gerechnet werden.

Gemäß Art. 68 GO hat die Gemeinde eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.

Das Bayerische Staatsministerium des Innern, für Sport und Integration hat sich dazu am 07.04.2020 wie folgt geäußert:

„Soweit die Gemeinden gegenwärtig mit haushaltswirtschaftlichen Sperren (§ 28 KommHV-Kameralistik, § 28 KommHV-Doppik) reagieren, sollten diese mit Augenmaß erfolgen. Hierbei sollte – neben der Sicherung der Haushaltswirtschaft – auch im Auge behalten werden, in welchen Fällen nach Abflauen der Corona-Pandemie etwa die Einleitung und Fortsetzung geplanter Beschaffungsvorhaben einen Beitrag zur Aktivierung der regionalen Wirtschaft leisten kann.
Auch soweit die gesetzlichen Voraussetzungen des Art. 68 Abs. 2 GO vorliegen, bestehen seitens des Staatsministeriums des Innern, für Sport und Integration keine Bedenken, wenn Gemeinden mit dem Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung noch zuwarten. Eine Abschätzung der Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die kommunalen Haushalte erscheint - Stand heute - schlechterdings nicht vor Mitte dieses Jahres realistisch.
Eine über- und außerplanmäßige Ausweitung freiwilliger Leistungen halten wir jedoch in der gegenwärtigen Situation unter keinen Umständen für vertretbar.“

Unter Berücksichtigung der Rechtsauffassung des Ministeriums, schlägt die Verwaltung vor, keinen Nachtragshaushalt aufzustellen, sondern eine differenzierte Vorgehensweise zu wählen. Im Übrigen gehen alle vergleichbaren fränkischen Städte den gleichen Weg.

Es werden daher folgende Maßnahmen zur Haushaltssicherung vorgeschlagen:

- Der weitere Haushaltsvollzug soll sich am Art. 69 GO orientieren. Neue Maßnahmen dürfen daher nicht begonnen werden. (siehe Nr. 2 des Beschlussantrags)
- Die in den Anlagen 1 und 2 genannten Haushaltsstellen sollen gesperrt werden, um den Fehlbetrag am Jahresende möglichst gering zu halten. (siehe Nr. 3 des Beschlussantrags)

  Bei den freiwilligen Leistungen sollen einzelne Haushaltsstellen mit einer Sperre versehen werden. Ebenso soll die Aufhebung der Sperren für das 4. Quartal beim laufenden sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand ausgesetzt werden. Auch im Vermögenshaushalt sollen nicht alle eingeplanten Ausgaben verausgabt werden. Noch nicht begonnene Maßnahmen sollen nicht begonnen werden. Trotz der zu verhängenden Sperren werden aber aufgrund günstiger Förderbedingungen Investitionen in einer Größenordnung von ca. 45 Mio. € umgesetzt und auf diese Weise die Wirtschaft gestärkt (siehe Anlage 3). Dieser Betrag ist um ein Vielfaches höher als die Investitionsvolumina vergangener Vermögenshaushalte.
- Alle in den Anlagen 1 und 2 nicht genannten Haushaltsstellen können nach der üblichen Systematik freigegeben werden. (siehe Nr. 4 des Beschlussantrags)

  Es gilt also, dass die freiwilligen Leistungen grundsätzlich zum 01.10. freigegeben werden. Insbesondere im Vermögenshaushalt ist darauf abzustellen, dass es sich nicht um neue Maßnahmen handelt.
- Es ist das von der Rechtsaufsichtsbehörde geforderte Personalkostenkonsolidierungskonzept zu erstellen und dem Stadtrat im Herbst vorzulegen. (siehe Nr. 5 des Beschlussantrags)

Für das stadtgesellschaftliche Wohl, zur Stärkung des Ehrenamts und für den Zusammenhalt in dieser schwierigen Zeit hat der Ältestenrat darauf bestanden, dass die nachfolgend genannten Beträge von den zu verhängenden Sperren ausgenommen werden:

Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Freigabe-betrag
02080.70100	Zuschuss Inklusionsbüro	35.000 €
30000.70000	Zuschüsse - Globalbetrag (Kulturförderung)	150.000 €
40700.70200	Zuschüsse - Globalbetrag für rein freiwillige Leistungen (Jugendamt)	146.913 €
47010.70000	Zuschüsse - Globalbetrag (Sozialamt - bedingt freiwillig)	75.000 €
47010.70700	Rein freiwillige Leistungen (Sozialamt)	50.000 €
55100.70000	Zuschüsse - Globalbetrag (Sportförderung)	236.170 €

Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Freigabe-betrag
13000.93510	Fahrzeuge für den Brandschutz	1.049.158 €
34000.95000	Festplatz Gaustadt	210.000 €
47400.98700	Kindertagesstätten Globalbetrag	800.000 €
55100.98760	Investitionszuschüsse an Sportvereine	30.000 €
55100.98780	Investitionszuschuss an Sportvereine für Sanierung von Spielfeldern	130.000 €
55100.98790	Investitionszuschüsse an Sportvereine	51.200 €
58000.93560	Spielgeräte und Ausstattungsgegenstände für Kinderspielplätze	125.000 €
58000.96150	Sanierung von Rasenspielfeldern (Sanierung ehem. 08er-Platz)	150.000 €

II. Beschlussantrag:

Der Finanzsenat empfiehlt dem Stadtrat folgende Beschlussfassung:

1. Vom Sitzungsvortrag der Verwaltung wird Kenntnis genommen.
2. Der Haushaltsvollzug 2020 erfolgt in Analogie zum Art. 69 GO. Neue Maßnahmen dürfen daher nicht begonnen werden.
3. Der Stadtrat erlässt einen Sperrbeschluss hinsichtlich der in den Anlagen 1 und 2 genannten Haushaltsstellen.
4. Alle in den Anlagen 1 und 2 nicht genannten Haushaltsstellen unterliegen hinsichtlich der Mittelfreigabe der üblichen Haushaltssystematik.
5. Die Verwaltung wird beauftragt, das von der Rechtsaufsichtsbehörde geforderte Personalkosten-konsolidierungskonzept zu erstellen und dem Stadtrat im Herbst vorzulegen.

III. Finanzielle Auswirkungen:

Der unter II. empfohlene Beschlussantrag verursacht keine Kosten.

Anlage:

Anlage 1 - Sperren im Verwaltungshaushalt
Anlage 2 - Sperren im Vermögenshaushalt
Anlage 3 - Übersicht über die begonnenen Maßnahmen

Verteiler:

Referate 1, 2, 3, 4, 5, 6 und 7	zur Kenntnis und Beachtung sowie zur Information der nachgeordneten Dienststellen
Amt 11	zur weiteren Veranlassung bzgl. II. 5.;
Amt 20	Beschlüsse;
Amt 20	Haushaltsakte 2020;
Amt 20	Haushaltsakte 2021;
Amt 20/200 (2-fach)	zur weiteren Veranlassung;
Amt 20/200	zum Vorgang „Haushaltskonsolidierung“;
Amt 20/200	zum Vorgang „Genehmigung und Veröffentlichung HH-Satzung“;
Amt 20/200	zum Vorgang „Haushaltsvollzug“.

Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Sperrbetrag
00100.63020	Sachaufwand FB Freiwilligenengagement, Integr.	2.760 €
00200.61010	Städtepartnerschaften	28.130 €
00200.61020	Unterbringungskosten für Praktikantenaustausch	1.000 €
00200.61080	Partnerschaftsjubiläum 50 Jahre Rodez	18.130 €
00200.61420	Dankeschönempfang für Ehrenamtliche	10.000 €
00200.63000	Veranstaltungen und Ehrungen	30.000 €
00200.63010	Gast- und Jubiläumsgeschenke	7.190 €
00200.70000	Zuschüsse für Veranstaltungen Dritter	35.500 €
00200.70010	Zuschüsse an Bamberger Vereine für Veranstaltungen in der Konzerthalle	8.500 €
02080.59500	Sozialplan	14.750 €
02080.63000	Sachaufwand für Öffentlichkeitsarbeit	2.970 €
02090.65110	Allgemeiner Sachaufwand	1.625 €
02090.70010	Zuschüsse	500 €
02110.63000	Öffentlichkeitsarbeit/ eigene Veranstaltungen	4.400 €
02110.63010	Projektkosten flächenübergreifendes Integrationsprojekt	12.000 €
02110.63200	Allgemeiner Sachaufwand	5.000 €
02110.70010	Zuschüsse	300 €
03000.70000	Zuschüsse - Globalbetrag für rein freiwillige Leistungen	4.000 €
08100.63090	Aufwendungen für Betriebssport u. a.	375 €
08300.65310	Mitarbeiterzeitung	6.300 €
11400.71820	Förderung von Studierenden mit Hauptwohnsitz in Bamberg	40.000 €
11400.71830	Förderung von Bundespolizei- anwärtern mit Hauptwohnsitz in Bamberg	5.000 €
11450.63030	Projekt Klimaschutz	3.000 €
11450.63040	Öffentlichkeitsarbeit	6.600 €
11450.63080	Messung elektromagnetischer Felder im Stadtgebiet	3.000 €
11450.63130	Projekt Fairtrade	1.000 €
11450.70200	Unterstützung umweltfreundl. Maßnahmen	2.000 €
11450.70250	Familienfreundliche Stadt	2.000 €
20000.60270	Sachaufwand für Ganztagsklassen	5.500 €
21500.70030	Zuschuss zur Ferienbetreuung	20.500 €
21500.70040	Zuschuss für pädagogische Schulgärten	5.000 €
30000.61020	Beteiligung an Ausstellungen des Kunstvereins	13.840 €
30000.62000	Aufwendungen für kulturelle Angelegenheiten	430 €
30000.63060	Sachaufwand für Kunstgegenstände	3.000 €
30000.70000	Zuschüsse - Globalbetrag (Kulturförderung)	75.000 €
30000.70010	Zuschüsse an Bamberger Vereine für Veranstaltungen in der Konzerthalle	38.500 €
30000.70050	Raumkostenzuschüsse	15.000 €
32180.63100	Rahmenkonzeption ETA-Hoffmann Haus	25.000 €
32190.71800	Zuschuss an den Freundeskreis Museen um den Bamberger Dom e. V.	15.000 €
34000.62000	Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen in der Stadt	4.180 €
34000.71800	Betriebskostenzuschuss Sandkerwa	50.000 €
36510.63000	Umsetzung der Welterbekonvention	6.000 €
36510.63100	Urbaner Gartenbau	5.000 €
37000.70100	Jubiläum 1.000 Jahre St. Stephan	50.000 €
37000.70310	Zuschuss an Religionsgemeinschaften für Arbeiten des Gartenamtes	6.000 €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Sperrbetrag
37000.70320	Vertragliche Arbeiten des Gartenamtes für Religionsgemeinschaften	3.800 €
40000.63130	Quartierskonzept "Fördernetzwerk Stadtteilbüros Bamberg"	100.000 €
40700.40300	Aufwandsentschädigung Jugendparlament	10.000 €
40700.63000	Sachkosten Familienbeirat	2.950 €
40700.63010	Sachaufwand Familienbeauftragte(r)	660 €
40700.63020	Internetplattform Familie	1.200 €
45110.70010	Zuschuss an Kindertheater Chapeau Claque	10.000 €
45150.70020	Zuschuss Jugendprojekt Zahltag	5.000 €
45210.70310	Zuschuss an Zirkus Giovanni	15.000 €
47010.70310	Zuschuss an Diakonisches Werk für KulturTafel	3.000 €
47010.70350	Freiwilligenengagement CariThek	10.000 €
47400.70390	Zuschüsse für Arbeiten des Gartenamtes	5.000 €
47420.70390	Zuschüsse für Arbeiten des Gartenamtes	17.000 €
47440.70390	Zuschüsse für Arbeiten des Gartenamtes	3.000 €
49870.70010	Zuschüsse Altenhilfe	13.000 €
55100.63030	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Sportförderung	520 €
55100.70550	Betriebskostenzuschuss für Anwesenheitsgeld	83.000 €
55100.70560	Betriebskostenzuschuss für den Unterhalt von Sportplätzen	51.500 €
58000.57810	Baumpatenschaften	8.000 €
58000.57820	Aktion "Ein Baum für jedes geborene Kind"	12.000 €
63000.63690	Dienstleistungsentgelt EBB	200.000 €
73000.63100	Marktkonzept	50.000 €
79150.71830	Betriebszuschuss Digitales Gründerzentrum	30.000 €
79150.63000	Öffentlichkeitsarbeit	8.400 €
79150.63060	Sachkosten Metropolregion Forum Tourismus	2.400 €
79150.63070	Logistikkooperation in der Metropolregion Nürnberg	2.000 €
79150.63100	Aufwendungen Metropolregion	15.000 €
79200.63200	Sachaufwand Zukunftsrat	2.500 €
HGr. 5 und 6	lfd. sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand Verzicht auf die Aufhebung der Sperren für das 4. Quartal	790.000 €
		2.048.910 €

Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Sperrbetrag
02000.93500	Büroeinrichtung einschl. Büromaschinen	260.000 €
02000.93510	Fahrzeuge einschl. Arbeitsgeräte und -maschinen	476.390 €
03000.93590	Vermögenserfassung	100.000 €
11450.93540	Messgeräte für den Umweltschutz	5.000 €
13000.93540	Ausrüstung	76.821 €
13000.93560	Funkausrüstung	5.000 €
16000.98300	Investitionsumlage an den ZRF	135.200 €
20000.93530	Schulwegsicherheit	10.000 €
20000.96000	Bildungsentwicklungsplan	2.864 €
30000.96020	Potentialanalyse Kesselhaus	50.000 €
32100.94000	Bauwendungen (Villa Dessauer)	100.000 €
32130.93550	Archiveinrichtung	38.000 €
61000.96050	Ausbau der Bahnlinie (ICE-Ausbau)	100.000 €
61000.96060	Fortschreibung Flächennutzungsplan	100.000 €
61000.96120	Konzeptstudie Maxplatz	10.000 €
61520.94030	Durchbruch Zollnerstraße - Durchbruch Lagarde-Campus	100.000 €
61520.94040	Substanzerhaltende Maßnahmen	86.000 €
61520.94070	Offizierssiedlung - Lärmschutzwand	1.380.000 €
61520.94080	Offizierssiedlung - Abbruch	450.000 €
61520.95030	Lagarde - Gesamterschließung - Baunebenkosten	255.000 €
61520.95040	Lagarde - Gesamterschließung - Ausführung	168.000 €
61520.95060	Lagarde - Abbruch- und Recyclingmanagement - Ausführung	3.600.000 €
61520.95070	Offizierssiedlung - Erschließung Buchenstraße	200.000 €
61520.95080	Golfplatz - Erschließung	8.100 €
61520.95090	Lagarde - Tiefgarage - BNK	63.000 €
61520.95100	Lagarde - Kulturquartier – Campus - Freianlagen - BNK	328.000 €
61520.95110	Offizierssiedlung - Autarkstellung	220.000 €
61520.95120	Lagarde - NPS - Vorplatz Reithalle	2.000.000 €
61520.98710	Offizierscasino - Städtebauförderung	664.200 €
61520.98720	Parkierungsanlagen - Städtebauförderung	596.000 €
61520.98730	Energiezentrale - Städtebauförderung	1.700.000 €
63000.94020	Sanierungsgebiet "Sand"	140.000 €
63000.95060	Erschließung HWK Forchheimer Straße	118.000 €
63000.95190	Erstherstellung Karl-Leicht-Str.	65.000 €
63000.95330	Erneuerung Friedrichstraße / Schönleinsplatz	100.000 €
63000.95810	Erschließung "Am Tännig"	169.000 €
63000.96000	Fahrradwegenetz	200.000 €
63000.96010	Stärkung des ÖPNV	40.000 €
63000.96100	Brückensanierungen allgemein	789.643 €
63000.96180	Neubau Franz-Fischer-Brücke	4.800.000 €
63000.96660	Reorganisation Ampelsteuerung	133.700 €
63000.96700	Barrierefreie Bushaltestellen	604.117 €
70000.94000	Sanierung öffentl. Toiletten	350.000 €
88340.96000	Erschließungsaufwendungen Megalith	195.000 €
		20.992.035 €

Begonnene Maßnahmen im Vermögenshaushalt,
die fortgesetzt werden können:

Sanierung Rathaus Geyerswörth mit Barockflügel
Fahrzeuge für den Brandschutz
Neubau Löschgruppe 5 Gaustadt
IT-Ausstattung an den Schulen
Erweiterung Schulraumangebot
Sanierung von Toiletten und Duschanlagen in den Schulen
Brandschutzmaßnahmen an Schulen
Sonderprogramme Mittagsbetreuung, Inklusion, Akustik
Sanierung Luitpoldschule
Generalsanierung Trimbergschule
Energetische Sanierung der Turnhalle der Graf-Stauffenberg-Schulen
Festplatz Gaustadt
Generalsanierung St. Michael
Erweiterung Israelitischer Friedhof
Kindertagesstätten Globalbetrag
Generalsanierung Volksparkstadion
Grundinstandsetzung Bamberger Hain
Konzeptplanungen für den Bahnausbau
Außenanlagen Wohnanlage Gereuth
Offizierssiedlung
Erschließung Lagarde West
Abbruch- und Recyclingmanagement Lagarde
Erschließung Buchenstraße
Vorplatz Reithalle
Digitales Gründerzentrum
Offizierscasino
Parkierungsanlagen - Lagarde
Energiezentrale - Lagarde
Umbau Einmündung Münchner Ring/Berliner Ring
Wasserleitungsbau Sutte
Brose - 2. BA
nördliche Stützmauer Heinrichsdamm mit Vorplatz
St. Getreu-Straße
Regensburger Ring
Erneuerung der Straßenbeleuchtung
Sanierung Direktionsgebäude und Investitionspaket Schlachthof
Sanierung Ehard-Haus