

<b>Sitzungsvorlage</b>	<b>Vorlage- Nr:</b>	<b>VO/2016/0136-20</b>
Federführend: 20 Kämmereiamt	Status:	öffentlich
Beteiligt:	Aktenzeichen:	
	Datum:	14.03.2016
	Referent:	Bertram Felix
<b>Haushaltsplan 2017 der Stadt Bamberg Grundlagen der Aufstellung und Planung</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
26.04.2016	Finanzsenat	Entscheidung

## I. Sitzungsvortrag:

Am 16.12.2015 hat der Stadtrat mit dem Haushalt 2016 auch den Finanzplan für die Haushaltsjahre 2017 bis 2019 beschlossen. Dabei mussten durch die schwierigen gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen Daten zugrunde gelegt werden, die zwischenzeitlich durch die aktuelle Entwicklung überholt sind.

Für die Personalkosten wurde eine Steigerungsrate von 2,0 % prognostiziert und in den Finanzplan eingestellt. Die Gewerkschaften fordern für die anstehenden Tarifverhandlungen eine Anhebung der Vergütungen um linear 6 %.

An der allgemein positiven Entwicklung bei den Gewerbesteureinnahmen partizipiert die Stadt Bamberg leider nach wie vor nicht. Sieht man auf die Entwicklung der Gewerbesteuer, so zeichnet sich bei veranschlagten 33,88 Mio. € aktuell ein massiver Fehlbetrag von 6,2 Mio. € ab. Damit muss auch die Basis und somit der Ansatz für 2017 korrigiert werden.

Dazu kommen weitere Unsicherheitsfaktoren: Wie bereits im Zusammenhang mit der Jahresrechnung 2015 berichtet (siehe VO/2016/0137-20) ist aufgrund des Rechnungsergebnisses 2015 bei den Steuereinnahmen im Jahr 2017 mit weniger Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung und gleichzeitig mit höheren Ausgaben bei der Bezirks- und Krankenhausumlage zu rechnen. Auch im Investitionsbereich sind im Haushalt 2017 aufgrund der hohen Verpflichtungsermächtigungen wichtige und kostenintensive Projekte einzuplanen.

Den Haushalt 2016 hat die Regierung von Oberfranken unter Auflagen genehmigt (siehe dazu Sitzung Finanzsenat vom 15.03.2016 - VO/2016/0088-20).

Deshalb ist es wichtig, dass bei Aufstellung des städtischen Haushaltes 2017 von Verwaltung und Stadtrat weiterhin strikte Haushaltsdisziplin geübt wird. Aus Sicht der Kämmerei sollten deshalb **mindestens** folgende Eckpunkte berücksichtigt werden:

- Begrenzung der Personalkostensteigerung auf die zu erwartenden Tarif- und Besoldungssteigerungen,
- Deckelung der beeinflussbaren Sachkosten und der freiwilligen Leistungen auf die Ansätze des Haushalts 2016,
- Erwirtschaften der Pflichtzuführung,
- Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung.

Nur bei Einhaltung dieser Vorgaben besteht die Chance, dass ein genehmigungsfähiger Haushaltsentwurf erreicht wird. Andernfalls erscheint ein Einstieg in eine weitere umfassende Haushaltskonsolidierung zwingend erforderlich.

Wegen des terminlichen Ablaufs darf auf den vom Kämmereiamt entworfenen Zeitplan verwiesen werden. Entsprechend der bereits durch den Sitzungsdienst mitgeteilten Sitzungstermine kann die Übergabe des Haushaltsentwurfs am 23.11.2016 erfolgen. Die Haushaltsberatungen können am 07.12.2016 stattfinden und der Haushalt am 14.12.2016 verabschiedet werden.

Im Oktober ist eine Information der Fraktionen über den Entwicklungsstand des Haushaltes geplant. Damit wird wieder eine frühzeitige Partizipation des Stadtrates an der Haushaltsplanung gewährleistet.

## **II. Beschlussantrag:**

1. Der Sitzungsvortrag hat zur Kenntnis gedient.
2. Die Verwaltung wird beauftragt, den Haushaltsentwurf 2017 der Stadt Bamberg mit den im Sitzungsvortrag genannten Eckpunkten und in der aufgezeigten Vorgehensweise im vorgelegten Zeitplan zu erstellen.

## **III. Finanzielle Auswirkungen:**

Der unter II. empfohlene Beschlussantrag verursacht keine Kosten.

## **Anlagen:**

Zeitplan Haushalt 2017

## **Verteiler:**

<b><u>Amt 20</u></b>	Haushaltsakte 2017;
<b><u>Amt 20</u></b>	Beschlüsse;
<b><u>Amt 20/200 (2-fach)</u></b>	zur Beachtung im Aufstellungsverfahren;
<b><u>Amt 20/200</u></b>	zum Vorgang.

# Zeitplan für die Haushaltsplanaufstellung 2017



Monat	Apr.	Mai				Juni				Juli				August				September				Oktober				November				Dezember				Jan.																		
KW	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52																
<b>Vorgang</b>	<b>verantwort.</b>																																																			
<b>Vorbereitungsphase</b>																																																				
Grundlagenbeschluss Senat	Senat	26.04.2016																																																		
Vorarbeiten	20																																																			
<b>Erhebungsphase</b>																																																				
Meldungen der Bwst	Bwst																																																			
verwaltungsinterne Prüfung der Anforderungen	20																																																			
Entwurfserstellung	20																																																			
<b>Abstimmungs- und Erstellungsphase</b>																																																				
Abstimmungsgespräche Fachämter	20																																																			
Abstimmungsgespräche OB	OB, 2, 20																																																			
Abstimmungsgespräche Referate	Ref, 2, 20																																																			
Besprechung mit Fraktionen	2, Frakt.																																																			
endgültiger Entwurf	20																																																			
Erarbeitung der Sitzungsunterlagen	2, 20																																																			
Übergabe Haushalt an den Stadtrat	Stadtrat																																																			
Haushaltsberatungen	Senat																																																			
Beschluss der Haushaltssatzung	Stadtrat																																																			
<b>Abschlussphase</b>																																																				
Fertigstellung des Haushaltes mit Vorbericht, Anlagen etc.	20																																																			

Legende

Arbeiten Kämmeriamt

Arbeiten mit anderen Dienststellen

Abstimmung mit Politik

23.11.2016

07.12.2016

14.12.2016