

# Haushaltsplan 2024 mit Finanzplan 2023 – 2027

Pressekonferenz

07. Dezember 2023



## Finanzplan 2023 - 2027 – Eckdaten

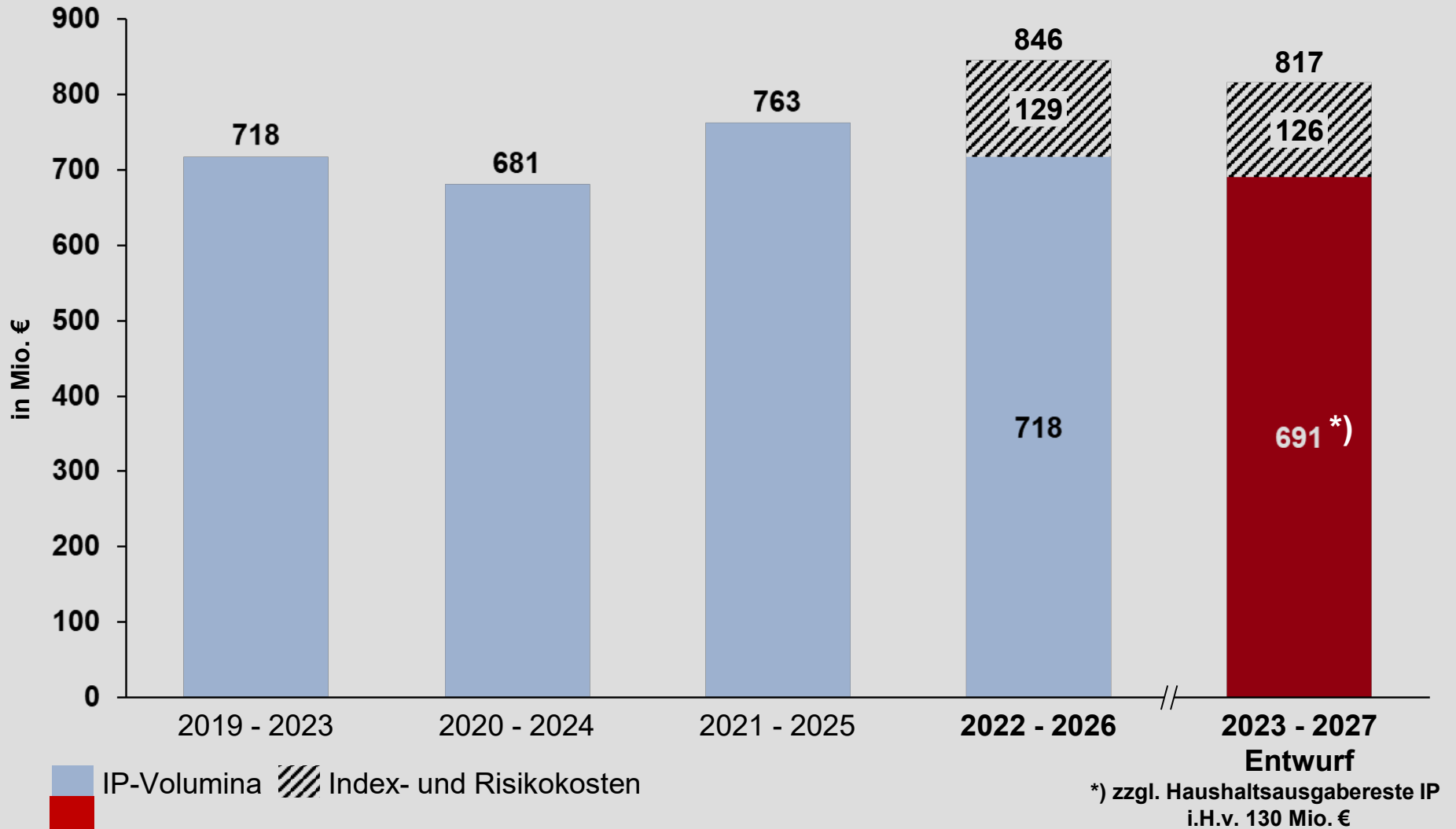
### Finanzplan 2023 - 2027

#### Eckdaten

(in Mio. €)

	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungshaushalt	846,0	891,3	911,8	957,6	989,8
Vermögenshaushalt	281,6	312,1	237,6	230,2	231,1
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>1.127,6</b>	<b>1.203,4</b>	<b>1.149,5</b>	<b>1.187,7</b>	<b>1.220,8</b>
Gewerbesteuer	225,0	234,0	245,0	254,0	262,0
Einkommensteueranteil	119,2	125,8	135,7	143,2	149,9
Umsatzsteueranteil (Gr. 0120)	34,0	33,6	34,7	35,4	36,1
Mindestzuführung	1,4	2,4	3,4	4,5	5,6
allg. Zuführung vom VerwaltungshH an den VermögenHh	30,8	2,4	3,4	4,5	5,6
allg. Zuführung vom VermögenHh an den VerwaltungshH	0,0	22,2	6,8	17,6	32,3
Investitionsprogramm - IP	208,4	199,4	138,5	141,5	128,7
<i>darin Index- und Risikokosten</i>	31,5	31,1	21,5	21,8	19,6
<i>nachrichtlich: IP Stadtbahn (Wirtschaftsplan)</i>	2,1	2,7	3,0	0,8	0,0
Entnahme aus der allg. Rücklage zur Finanzierung des VerwaltungshH	35,2 0,0	92,3 22,2	12,9 6,8	19,5 17,6	34,1 32,3
VermHh - Investitionen	35,2	70,1	6,1	1,8	1,8
PLAN-Netto-Neuverschuldung	59,9	94,5	99,5	104,5	94,5
PLAN-Schuldenstand am Jahres-Ende (ohne Arena)	172,8	267,3	366,8	471,3	565,8
IST-Netto-Neuverschuldung	34,6	63,3	63,3	63,3	63,3
IST-Schuldenstand am Jahres-Ende (ohne Arena)	111,1	174,4	237,7	301,0	364,3

## 5-Jahres-Volumina der Investitionsprogramme





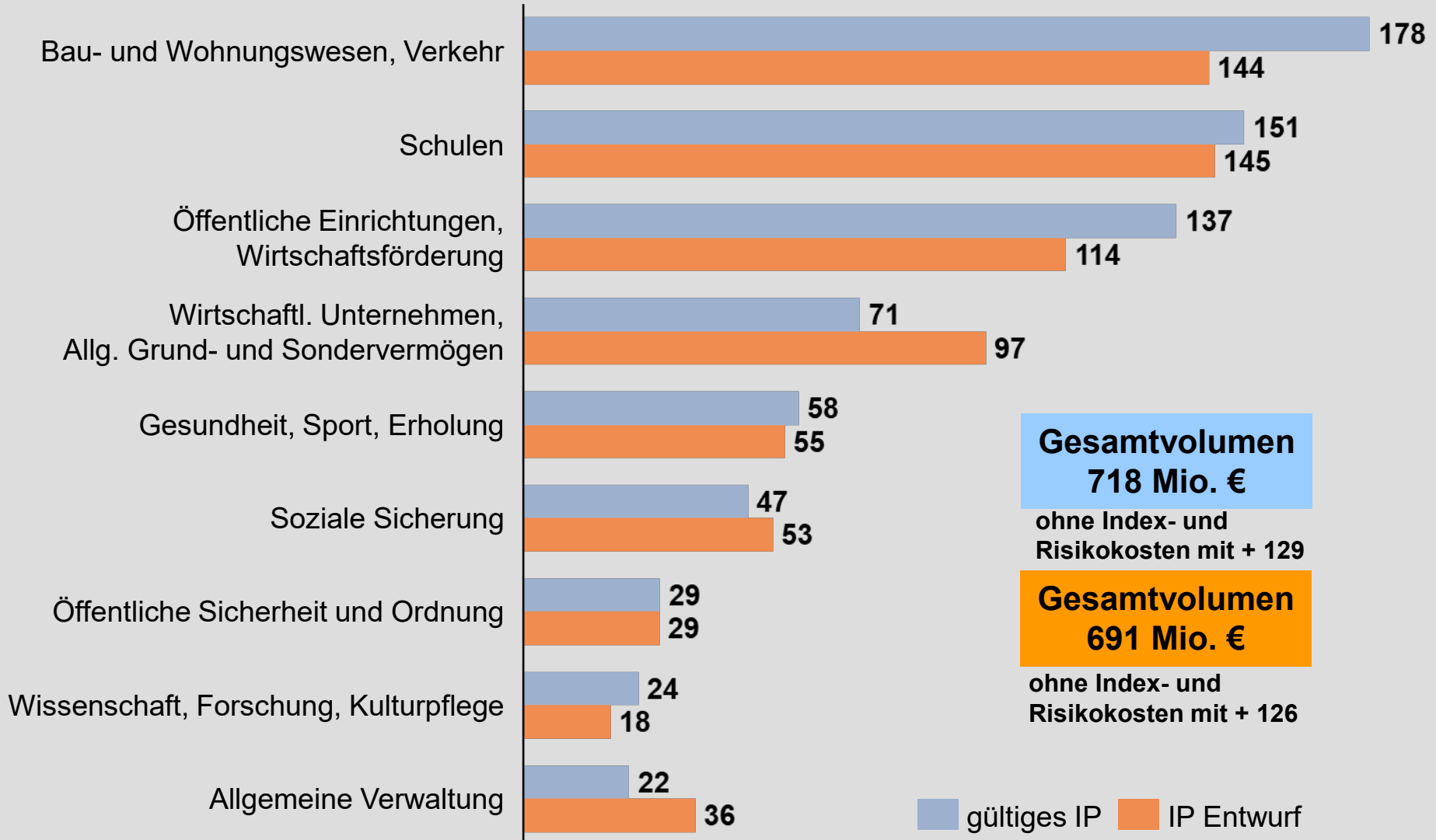
## Grundlagen der Fortschreibung des Investitionsprogramms 2023 - 2027

- Fortführung der im Vorjahr eingeführten Grundsätze „Planreife – Härtegrade“ sowie „Index- und Risikokosten“
- realistischere Darstellung der Ansätze der einzelnen Maßnahmen im IP unter Beachtung des Kassenwirksamkeits- und Einzelveranschlagungsprinzips
- systematische Kürzung jeder Einzelmaßnahme
  - Volumen in Summe (2023 – 2027) ca. 12,5 % -

=> Ziel: genehmigungsfähiges Haushaltspaket 2024  
mit Investitionsprogramm 2023 - 2027



**Investitionsprogramm – Volumina je Einzelplan in Mio. €**





## Investitionsprogramm - Bedeutende Maßnahmen

### Größere Einzelmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme

2023 - 2027 | Insgesamt  
in Mio. €

<b>Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung</b>				
0601	00	Beschaffungen für städtische Dienststellen im Rahmen der Realisierung von DV-Maßnahmen	12,0	41,3
0699	09	Neubau Bürger- und Verwaltungszentrum (Leasingraten) 'Neues Rathaus', Durchführung von Instandsetzungs- und Sanierungsarbeiten im NR	23,9	88,8
<b>Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>				
1313	01	BF; Neubau der Hauptfeuerwache	11,4	56,9
<b>Einzelplan 2 - Schulen</b>				
21111	00	Schule am Sallerner Berg Neubau der Schulanlage und Freisportanlagen einschließlich Räumen für den Ganzttag; Sanierung der Hausmeisterwohnung	30,9	39,4
21502	01	Konradschule (GS und MS) Erweiterung und Umbau für Grund- und Mittelschule	15,4	17,8
2355	03	Werner-von-Siemens-Gymnasium (Osttrakt) Ersatzneubau Osttrakt mit Erweiterung für G 9 (Schulgebäude und Dreifachsporthalle)	46,4	81,8
2402	09	Berufliches Schulzentrum Georg Kerschensteiner, Städt. BS II Erweiterungsbau zur Unterbringung verschiedener Fachbereiche (u.a. Fachakademie für Ernährungs- und Versorgungsmanagement, Chemielabore)	20,8	38,3
2705	00	Sonderpädagogisches Förderzentrum (SFZ) Jakob-Muth an der Harzstraße Neubau der Schulanlage inkl. Mittelschulstufe und SVE, Turnhalle und Mittagsversorgung	11,4	55,2



**Investitionsprogramm  
- Bedeutende Maßnahmen**

**Größere Einzelmaßnahmen**

Bezeichnung der Maßnahme

2023 - 2027 | Insgesamt  
in Mio. €

		<b>Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b>	
3102	18	Neubau eines Zentraldepots und Archiv für die Museen und Archiv der Stadt Regensburg	12,7
			34,4
		<b>Einzelplan 4 - Soziale Sicherung</b>	
4641	20	Kinderhaus am Heuweg (Burgweinting) einschließlich Kinderhort - Neuerrichtung -	10,7
			11,4
		<b>Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport und Erholung</b>	
5606	00	Errichtung einer Leichtathletik-Trainingshalle - Kapitaleinlage Bau- und Grunderwerbskosten -	19,2
			22,1
5700	00	Neubau eines Hallenbades - Kapitaleinlage Bau- und Grunderwerbskosten -	22,0
			25,3
		<b>Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>	
6415	00	Hartinger Straße mit Burgweintinger Straße einschl. Eisenbahnüberführung Hartinger Straße und Bahnübergang Hartinger Straße - Kostenanteil 'Stadt' - - Ausbau bzw. Ersatz-Neubau -	16,1
			20,3
6815	51	Parkraumkonzept 'Innenstadt' Parkierungsanlage "Mobilitätstreff 'Unterer Wöhrd'" - Neuerrichtung -	16,3
			19,0



## Investitionsprogramm - Bedeutende Maßnahmen

### Größere Einzelmaßnahmen Bezeichnung der Maßnahme

2023 - 2027 | Insgesamt  
in Mio. €

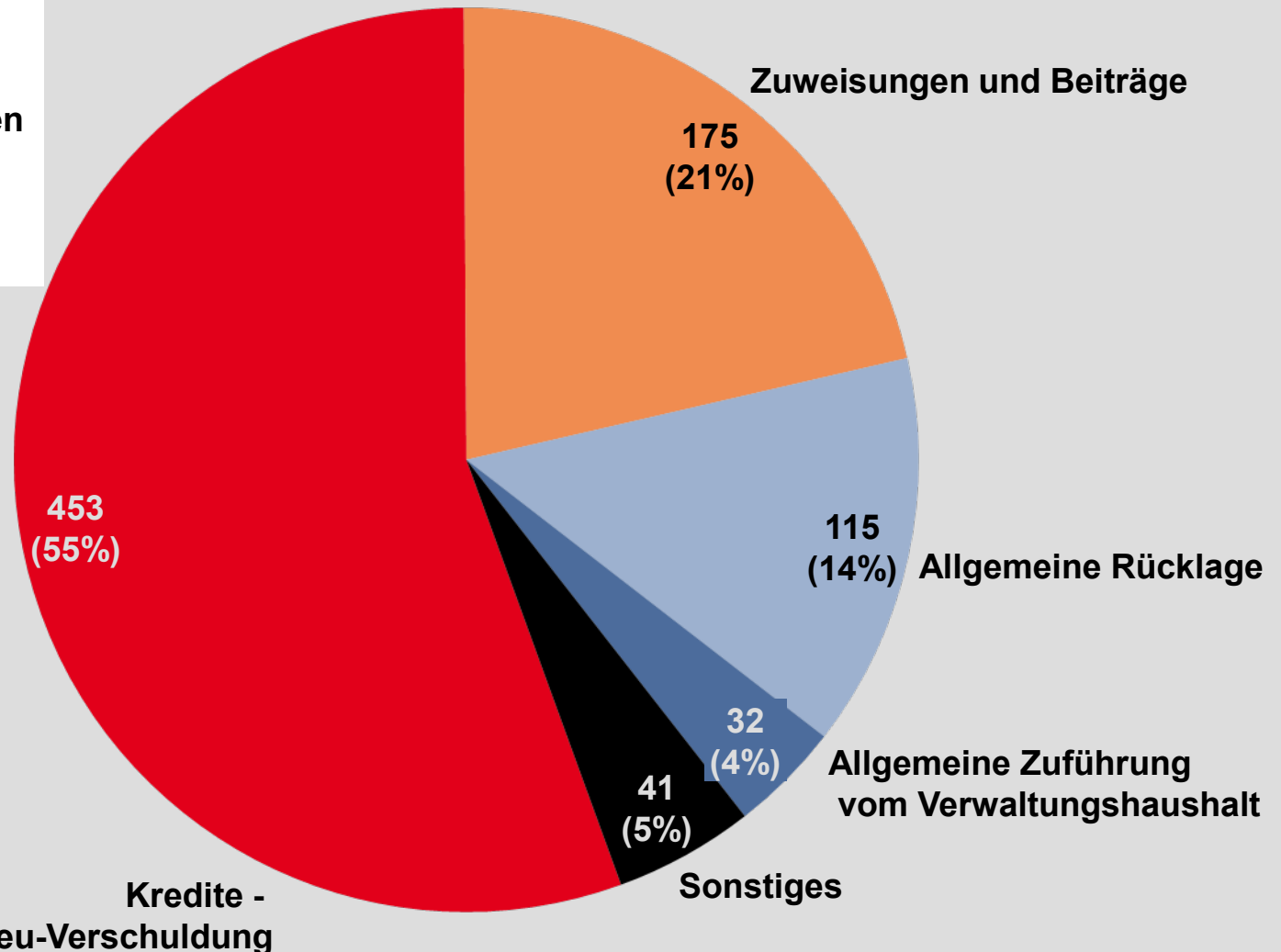
		2023 - 2027	Insgesamt
		in Mio. €	
<b>Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>			
7701	00	14,8	60,0
Fuhrpark - (Ersatz-)Beschaffung von Fahrzeugen einschl. Zusatzgeräten - - jährlicher Ansatz -			
<b>Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen</b>			
8809	88	84,2	126,0
ehemalige Prinz-Leopold-Kaserne mit neuem technischen Bereich und (teilweise) Pionierkaserne - Entwicklung -			
8819	01	16,3	107,5
Erwerb unbebauter Grundstücke - jährlicher Ansatz -			





## Finanzierung des Investitionsprogramms im PLAN

**Gesamtvolumen**  
**691 Mio. €**  
zzgl.  
Index- und Risikokosten  
i.H.v. 125 Mio. €  
=  
~ **816 Mio. €**



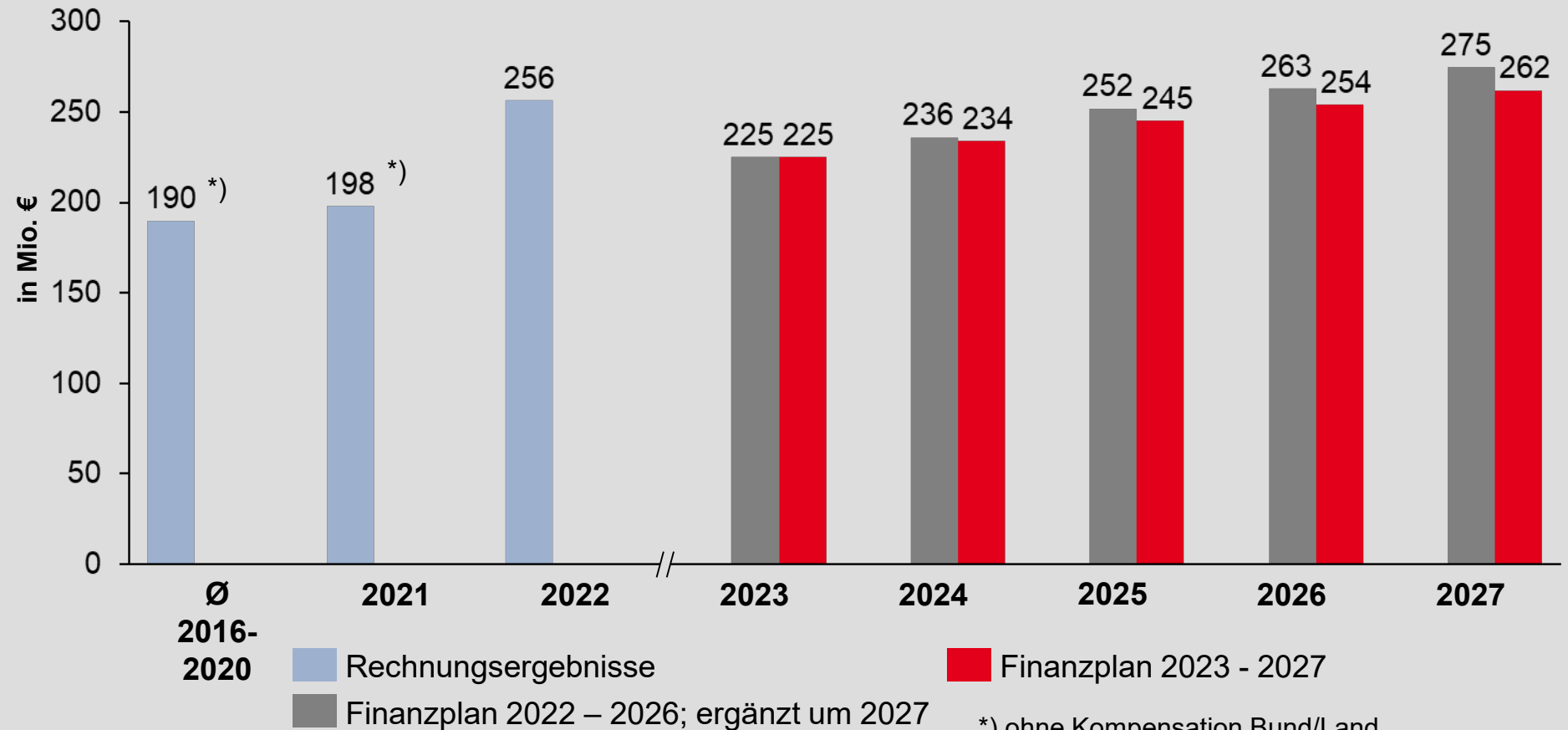
in Mio. €

**Gewerbsteuer: verminderter Anstieg  
(auf Basis 1. NachtragsHhPlan)**

bisherige Finanzplanung:  
Ø 2023-2027:  
**250 Mio. EUR**

aktuelle Finanzplanung:  
Ø 2023-2027:  
**244 Mio. EUR**

**▲ Ø - 6,1 Mio. EUR**



\*) ohne Kompensation Bund/Land  
in 2020 und Land in 2021



Einkommensteueranteil: stabil

bisherige Finanzplanung:

Ø 2023-2027:

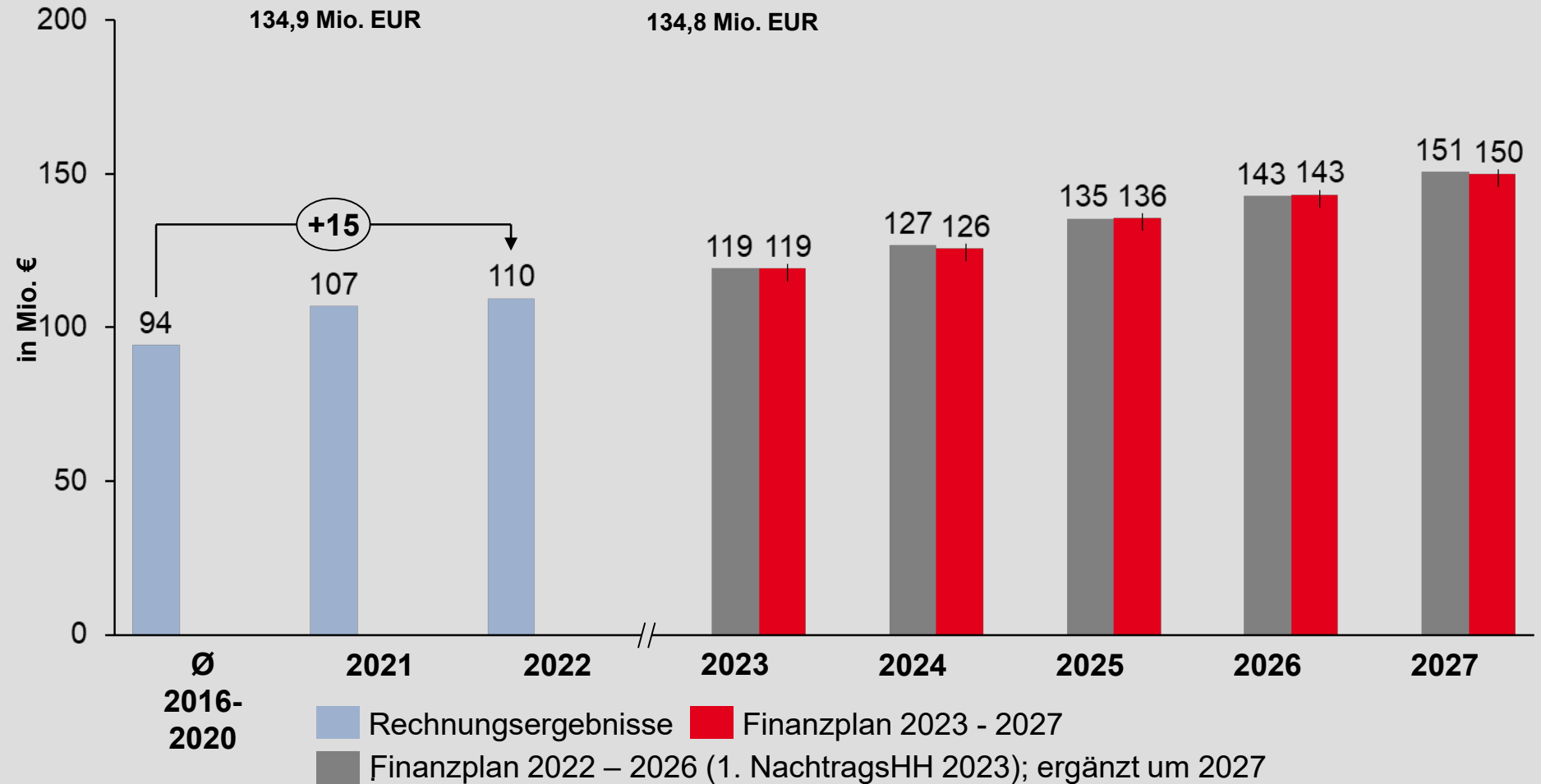
134,9 Mio. EUR

aktuelle Finanzplanung :

Ø 2023-2027:

134,8 Mio. EUR

▲ Ø - 0,2 Mio. EUR





**Umsatzsteueranteil: ab 2024 geringerer Anteil am Gesamtaufkommen wegen Änderung Verteilungsmaßstab**

bisherige Finanzplanung:

Ø 2023-2027:

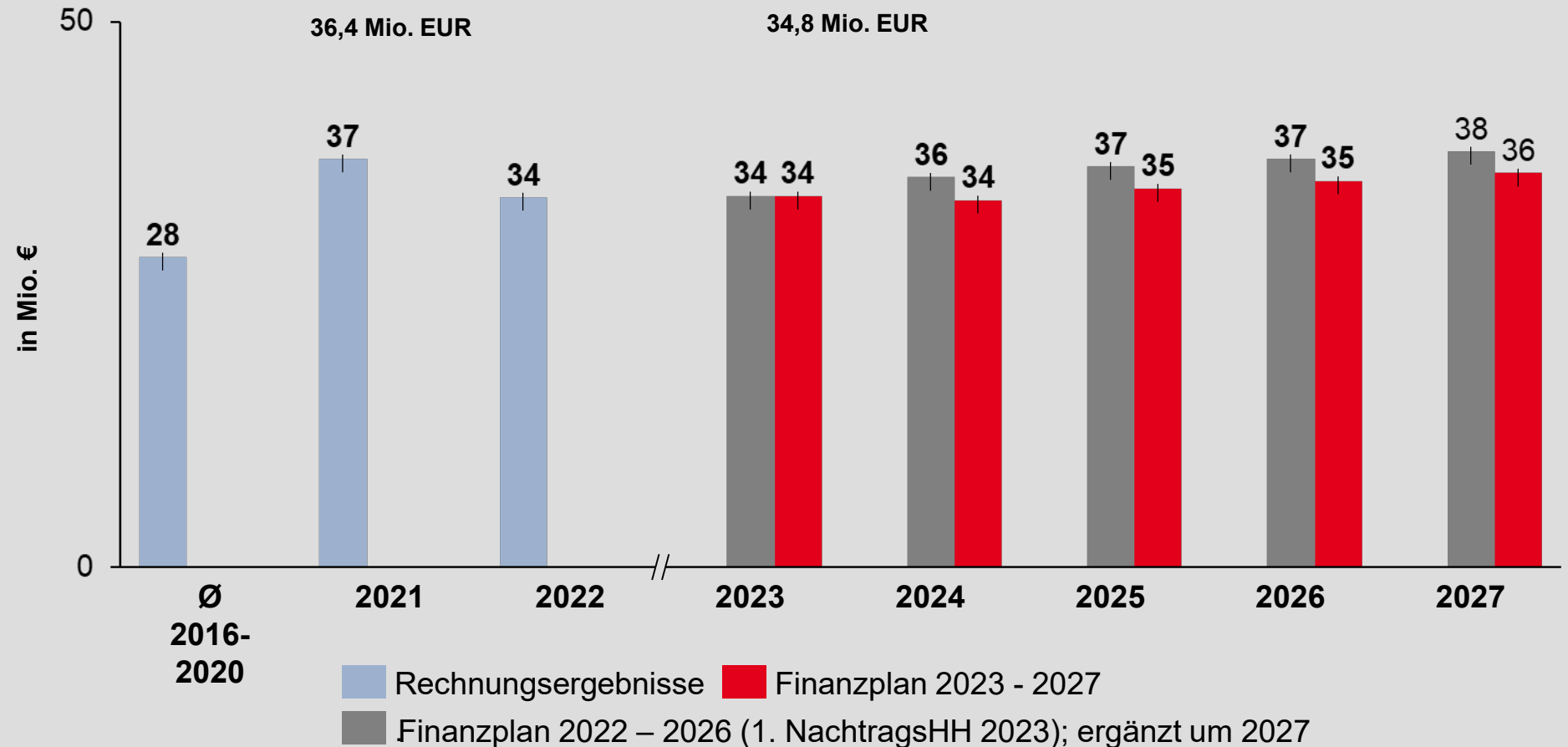
36,4 Mio. EUR

aktuelle Finanzplanung:

Ø 2023-2027:

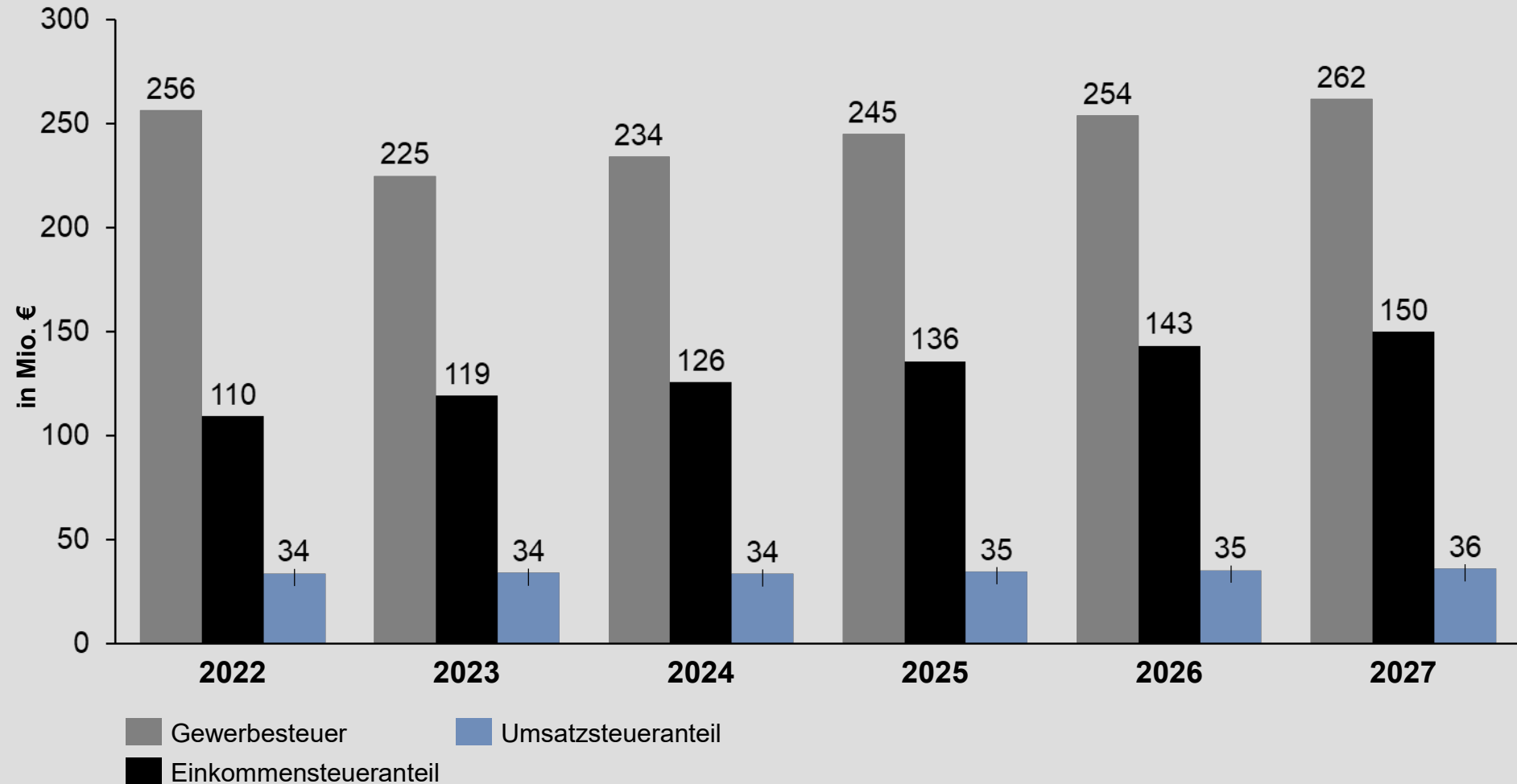
34,8 Mio. EUR

▲ Ø – 1,6 Mio. EUR





Übersicht: Vergleich der wichtigsten Steuereinnahmen



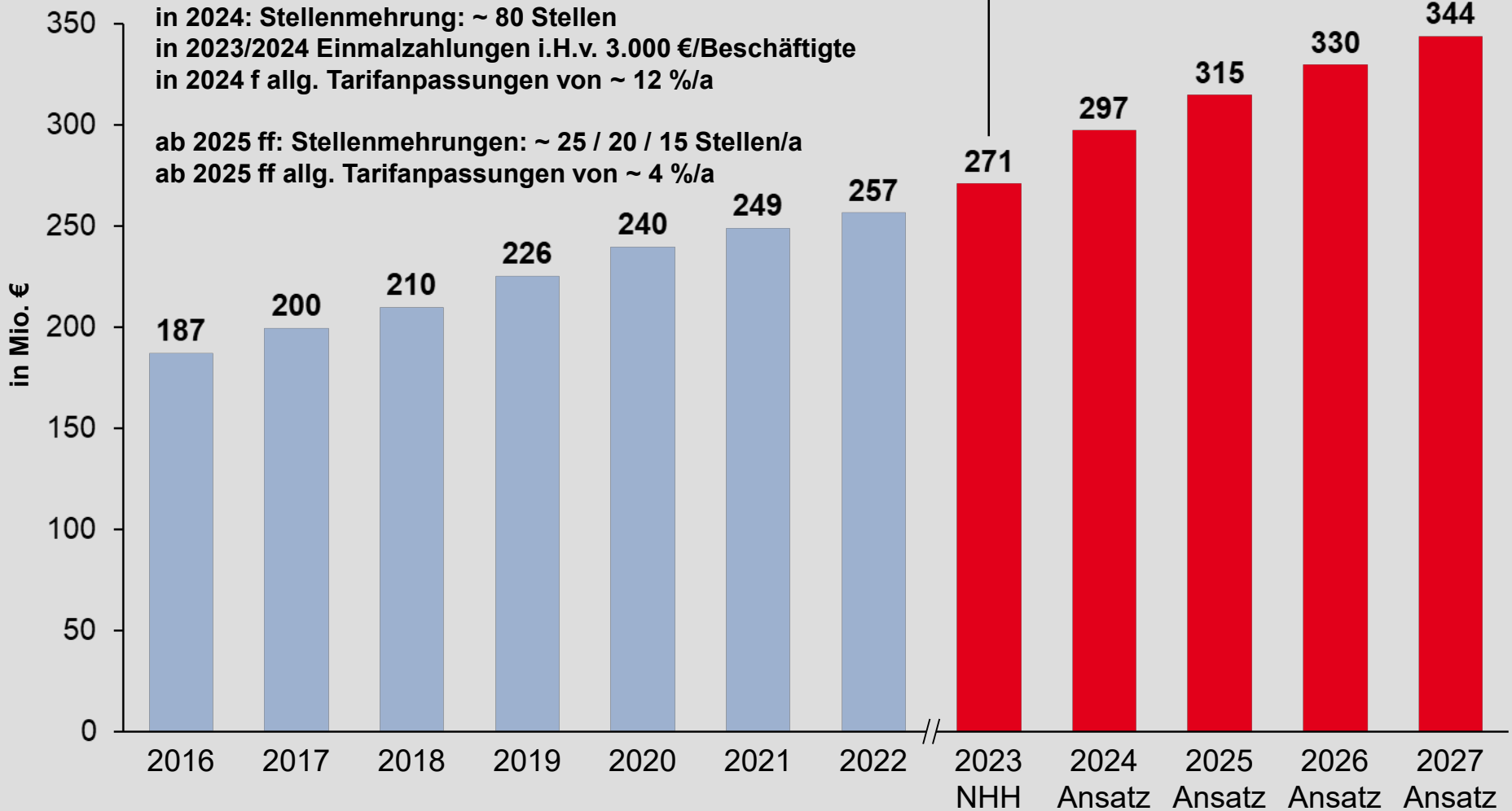


**Personalkosten 2023 bis 2027: + 73 Mio. €, weiter steigend**

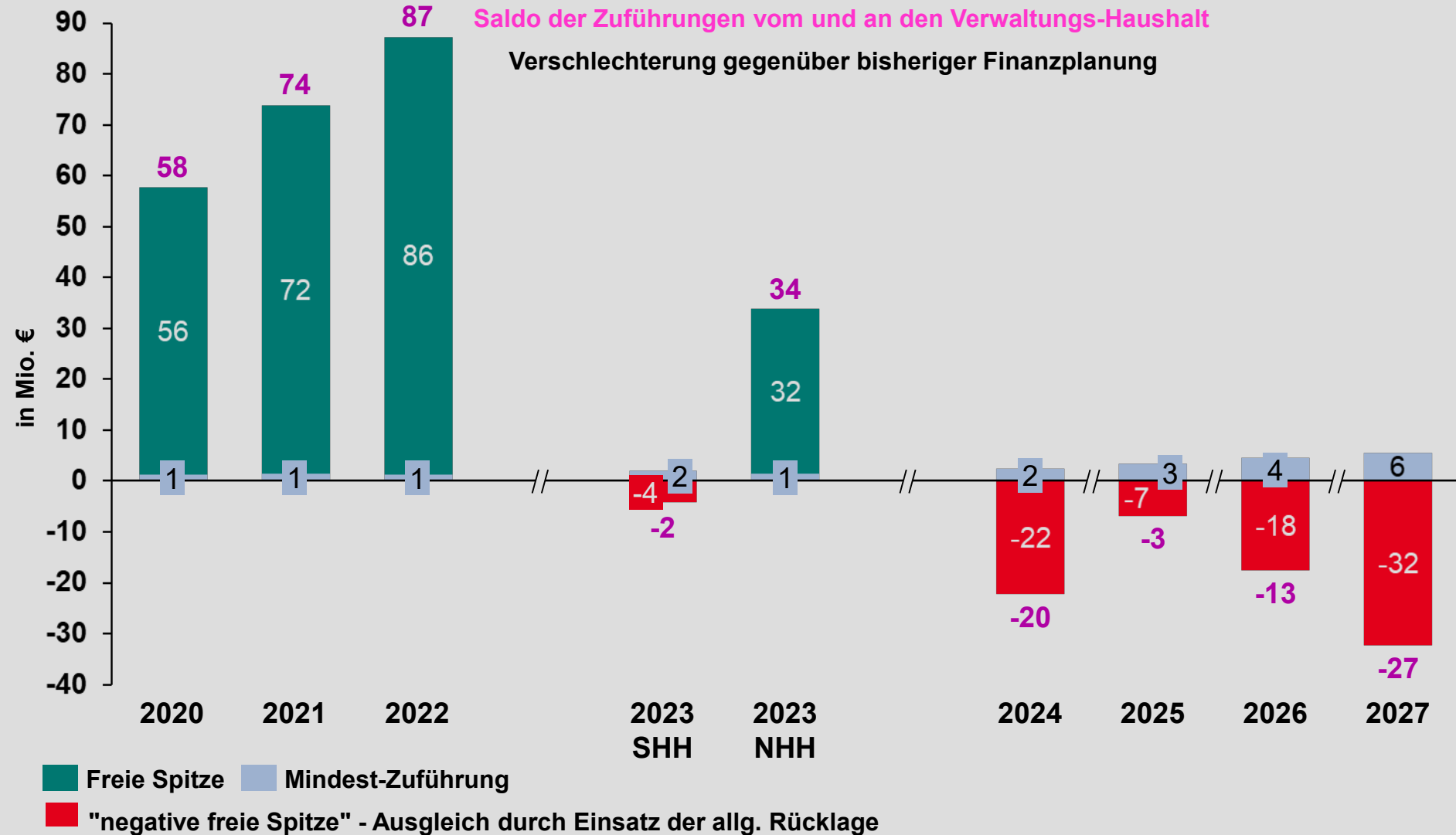
**Annahmen:**

in 2024: Stellenmehrung: ~ 80 Stellen  
in 2023/2024 Einmalzahlungen i.H.v. 3.000 €/Beschäftigte  
in 2024 f allg. Tarifierpassungen von ~ 12 %/a

ab 2025 ff: Stellenmehrungen: ~ 25 / 20 / 15 Stellen/a  
ab 2025 ff allg. Tarifierpassungen von ~ 4 %/a

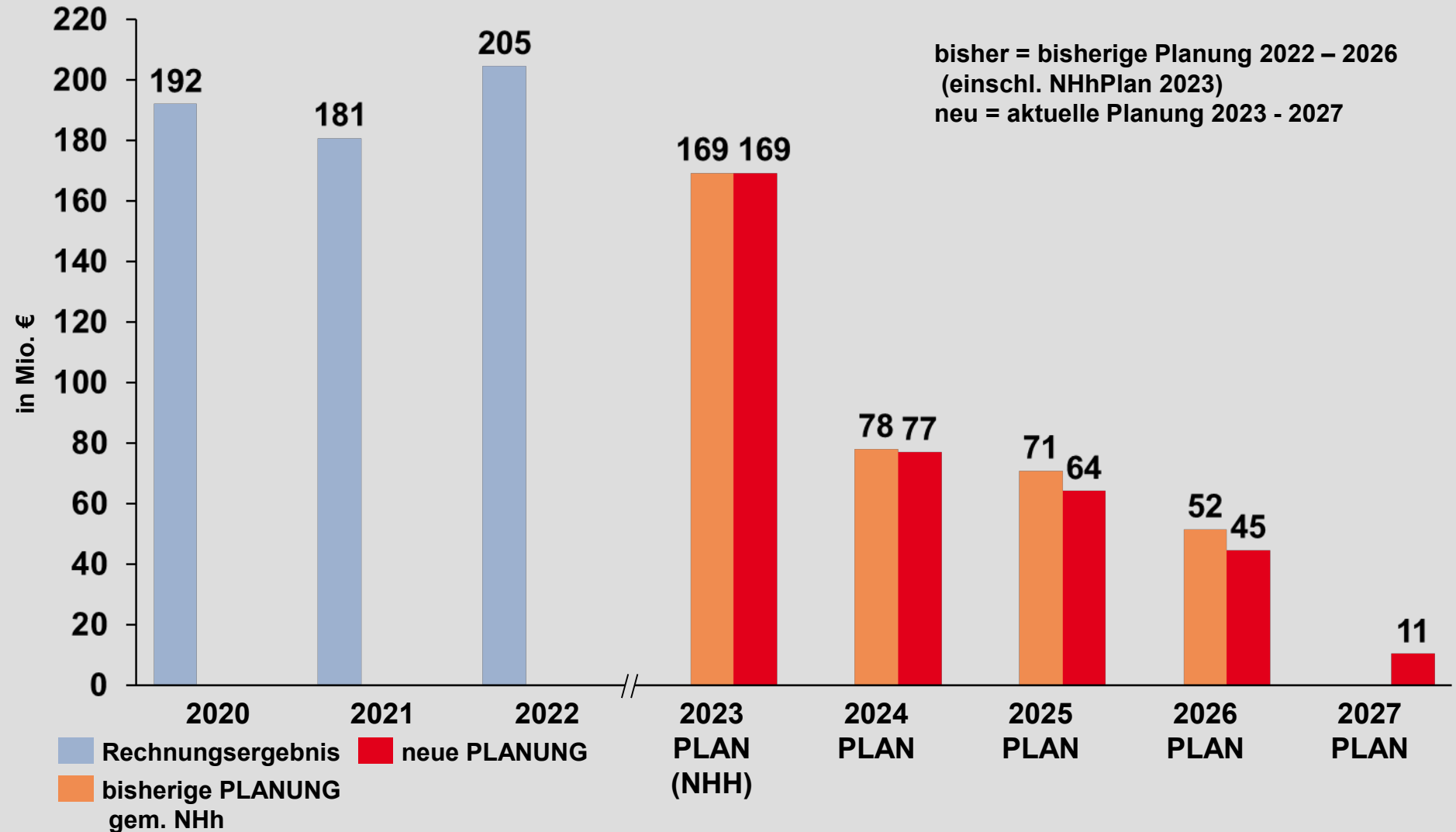


Zuführung vom VerwHh an den VermHh – Entwicklung bis 2027:  
ab 2024 Unterdeckung des VerwHh (vor Ausgleich durch Allg. Rücklage)





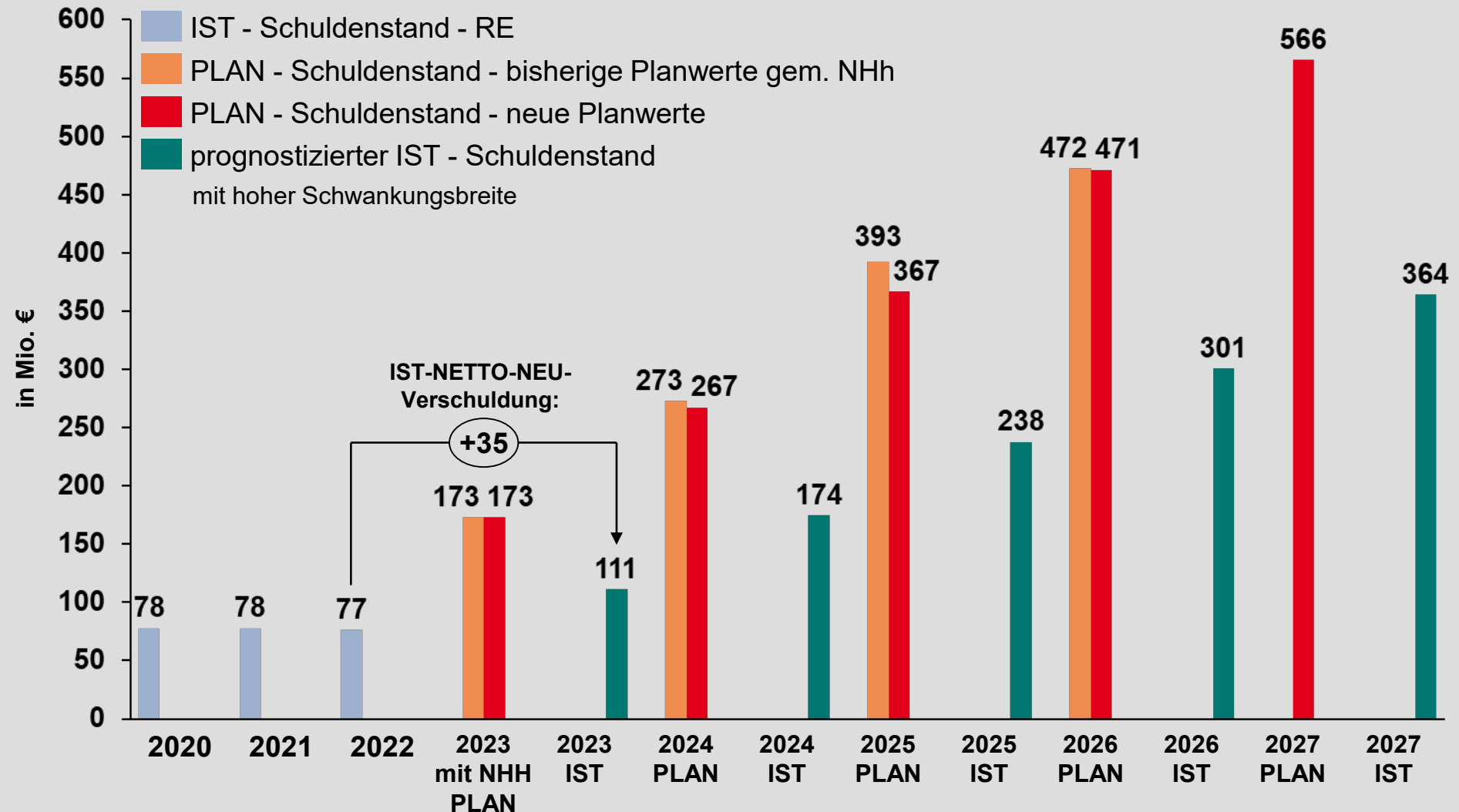
**Allgemeine Rücklage – Entwicklung bis 2027:  
in 2024 bis 2027 auch zum Ausgleich VerwHh notwendig**







**Verschuldung – Entwicklung bis 2027:  
Anstieg im PLAN auf bis zu 566 Mio. € in 2027**





## Fazit

- ❖ **strukturelles Defizit des Verwaltungshaushaltes ist verstärkt sukzessive abzubauen d.h.**
  - **Erwirtschaftung einer kräftigen freien Spitze, um damit Investitionen finanzieren zu können (positive Folge: Begrenzung der Netto-Neu-Verschuldung)**
  - **Anstieg der Personalkosten muss deutlich verlangsamt werden**
  
- ❖ **Investitionsprogramm ist deutlich stärker am umsetzbaren Volumen auszurichten**
  
- ❖ **die für die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit entscheidende Höhe der Kredite ist zu beschränken**
  
- ❖ **Finanzierung der Zukunftsthemen - Bildung, Klima und Infrastruktur / Digitalisierung hat Priorität**

Ende

---