

Haushaltssicherungskonzept 2026/2027

Einbringung in den Rat am 26.01.2026

Überblick

- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**

Überblick

- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**

Rückblick Haushaltssanierungsplan 2012

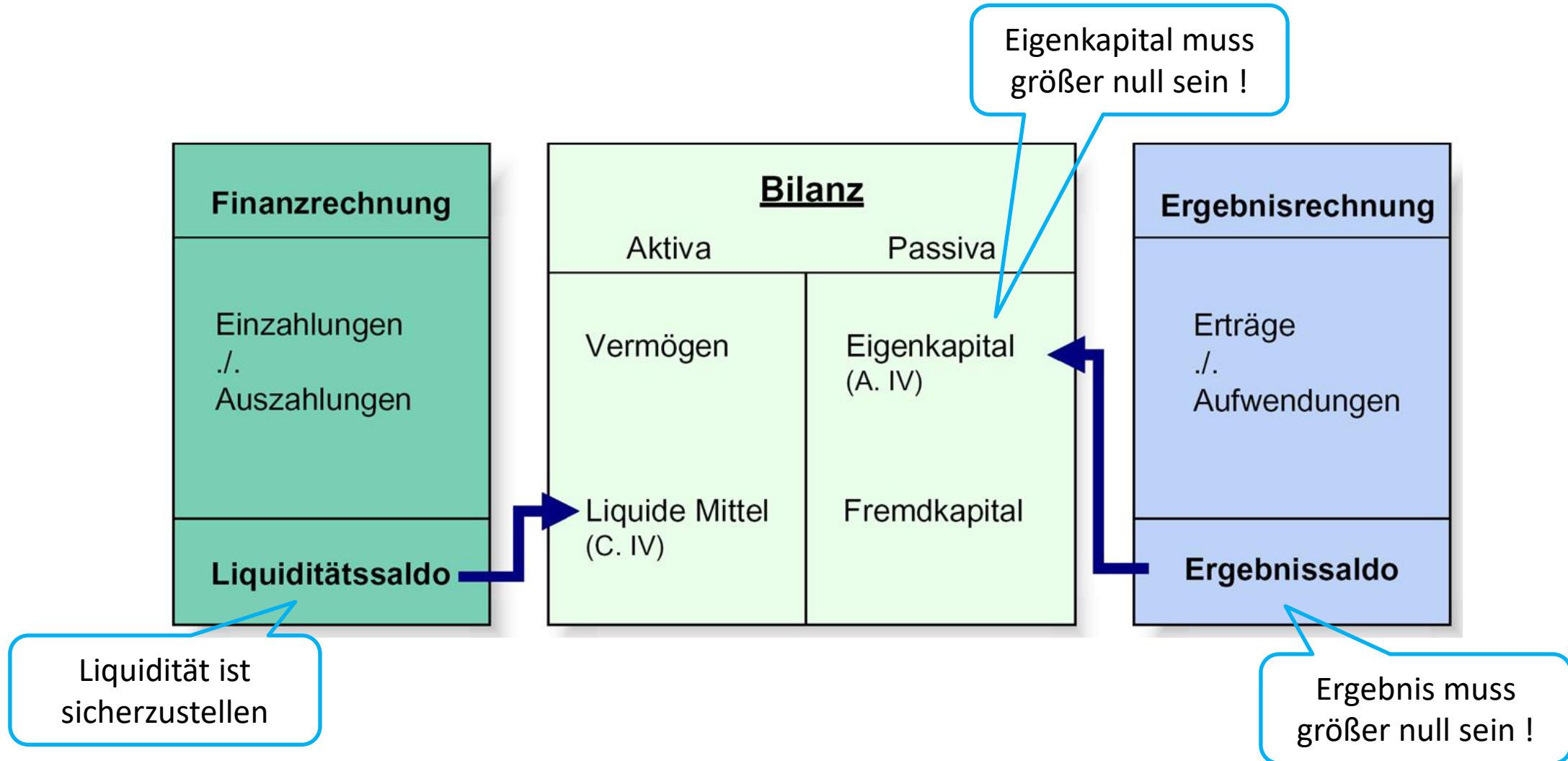
„Aufgrund dieser Haushaltslage konnte die Stadt Wuppertal ihre gesetzliche Verpflichtung, durch ein Haushaltssicherungskonzept den Haushaltsausgleich darzustellen (§ 76 GO NRW), nicht erfüllen.

Die Folge ist die „vorläufige Haushaltsführung“ mit der Konsequenz, dass nur noch Pflichtaufgaben erfüllt werden dürfen. Jede Investitions- und der größte Teil der Personalmaßnahmen müssen von der Kommunalaufsicht der Bezirksregierung genehmigt werden. Die Teilnahme an Förderprogrammen ist nicht möglich, weil die Stadt die vorgeschriebenen Eigenanteile nicht leisten darf.

Und vor allem: Von kommunaler Selbstverwaltung kann wahrlich keine Rede mehr sein.“

(Vorbericht zum Haushaltssanierungsplan 2012 der Stadt Wuppertal, S. 5)

Kernelemente des NKF – Drei-Komponentensystem



Ziele des Haushaltssicherungskonzeptes 2026 ff.

Rückgewinnung von
Handlungsfähigkeit

Stufe 3 =>

nachhaltige Überschüsse
=> Wiedererlangung von positivem
Eigenkapital
=> Abbau von Liquiditätskrediten

Stufe 2 =>

**HH-Ausgleich /
keine weiteren Defizite**
=> kein weiterer EK-Abbau / keine weitere
Überschuldung
=> keine weiteren Liquiditätskredite

Stufe 1 =>

Reduzierung der Defizite
=> Realisierung von Konsolidierungs-
maßnahmen im Volumen des globalen
Minderaufwands

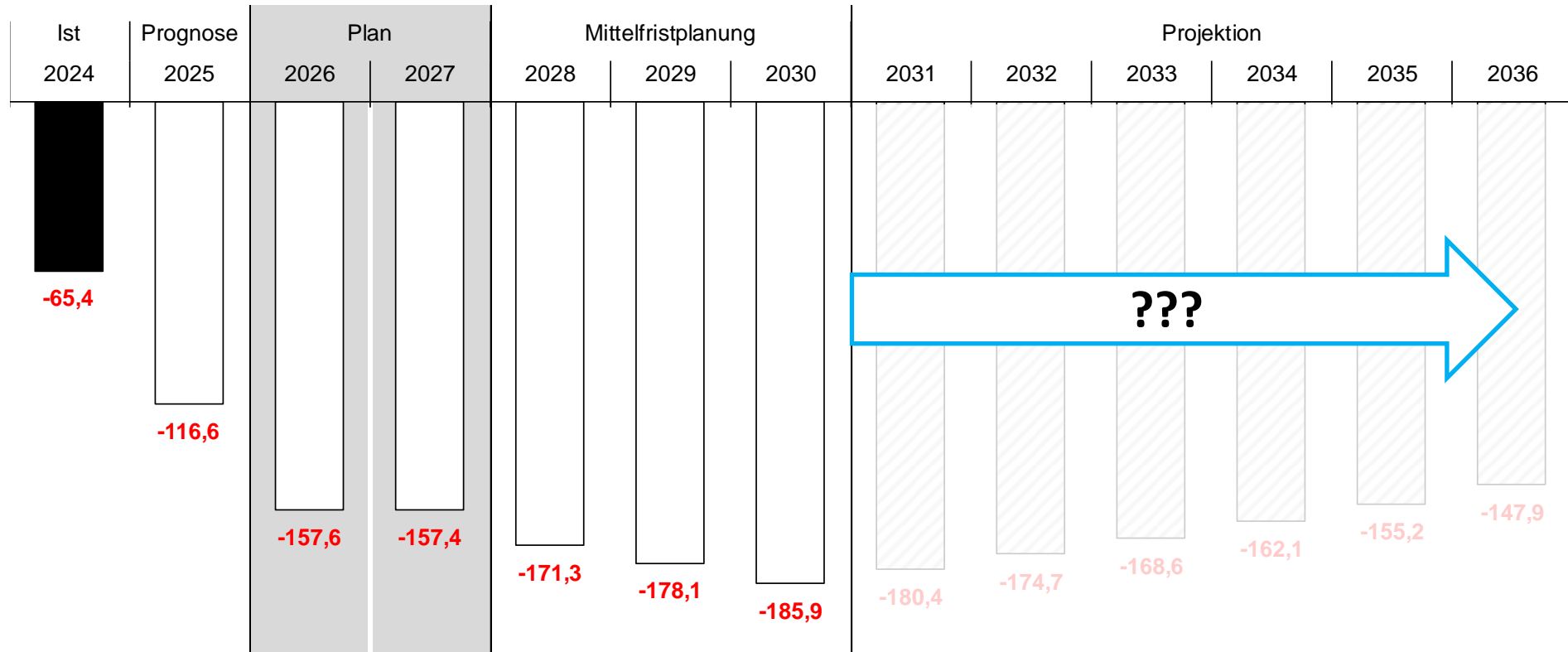
Überblick

- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**

Jahresergebnisse

Ergebnis der Projektionsrechnung

[Mio. Euro]



Rd.Erl. des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 09.08.2011 – Az.: 33-46.09.01-71/10

Rd.Erl. des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 07.03.2013 – Az.: 34-46.09.01-918/13

Rechenweg:

Die Berechnung des Mittelwerts der Wachstumsraten soll in folgenden Schritten erfolgen:

1. Bildung eines Mittelwertes jeweils aus den fünf höchsten (M1) und den fünf niedrigsten Werten (M2) aus dem 10-Jahres-Zeitraum.
2. Errechnung des geometrischen Mittelwertes für die Wachstumsraten $(\sqrt[9]{M1/M2} - 1)$

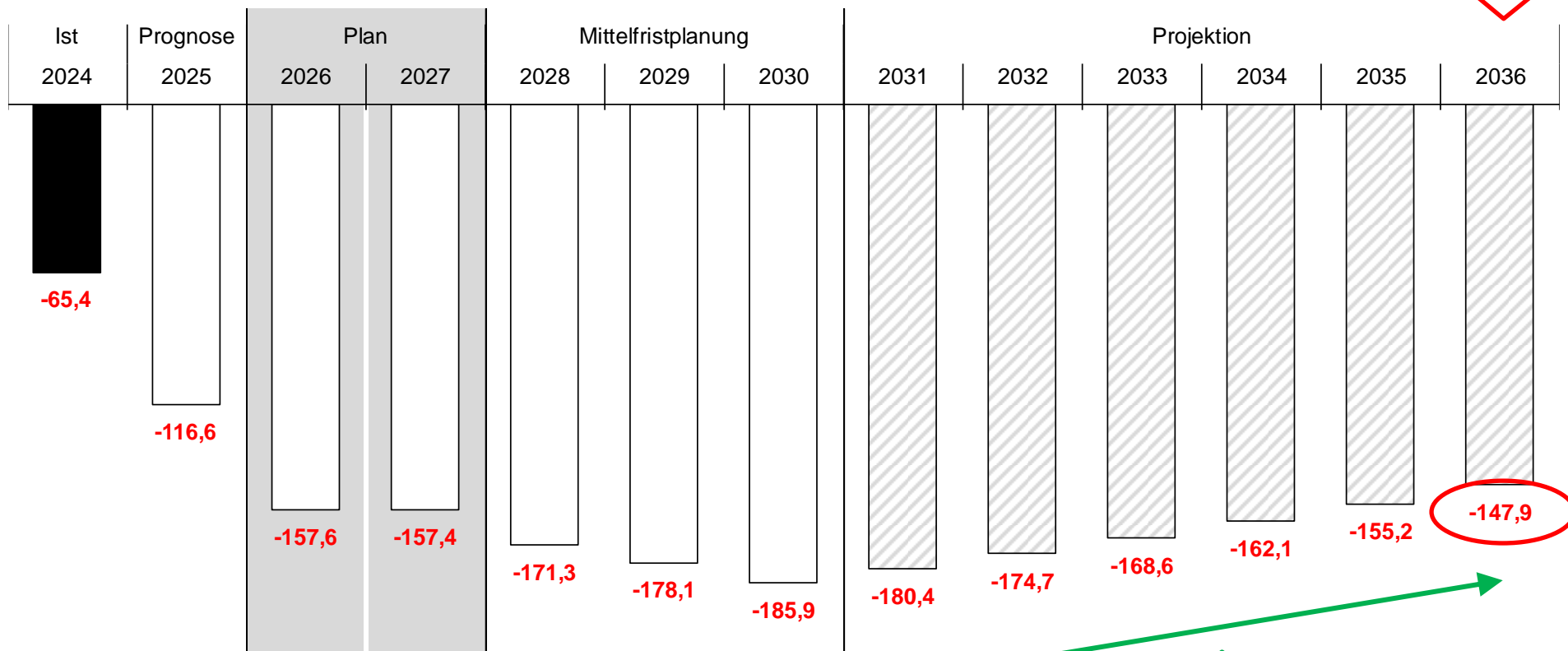
$$(\sqrt[9]{M1/M2} - 1)$$

Ergebnis der Projektionsplanung																
[Mio. Euro]																
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Wachstumsrate	Methode	
	Ist	Nachtr.-Plan	Plan		Mittelfristplanung				Projektion							
01 Ertrag																
40-Steuern und ähnliche Abgaben	+591,4	+612,4	+645,3	+667,8	+689,6	+710,4	+731,8	+746,4	+761,4	+776,7	+792,3	+808,4	+824,7			
davon																
Grundsteuer A	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	+0,1	1,28%	geom. Mittel	
Grundsteuer B	+77,5	+80,1	+81,1	+82,2	+83,3	+84,4	+85,4	+85,7	+86,0	+86,3	+86,6	+86,9	+87,2	0,34%	geom. Mittel	
Gewerbesteuer	+252,1	+271,5	+277,7	+286,9	+295,5	+303,5	+311,7	+319,6	+327,7	+336,1	+344,6	+353,3	+362,3	2,54%	geom. Mittel	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+184,4	+185,3	+207,8	+218,8	+229,6	+239,9	+250,7	+254,7	+258,8	+262,9	+267,1	+271,4	+275,7	1,60%	geom. Mittel	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+36,9	+37,3	+39,6	+40,6	+41,6	+42,5	+43,4	+44,7	+46,0	+47,4	+48,8	+50,2	+51,7	2,96%	geom. Mittel	
Kompensationszahl (Familienleist. ausgl.)	+18,3	+18,1	+17,0	+17,4	+17,7	+18,1	+18,4	+18,8	+19,2	+19,7	+20,1	+20,5	+20,9	2,13%	geom. Mittel	
Sonstige Steuern	+22,1	+20,1	+21,8	+21,8	+21,9	+22,0	+22,0	+22,7	+23,5	+24,3	+25,0	+25,9	+26,7	3,28%	geom. Mittel	
41-Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+606,5	+544,5	+606,9	+616,2	+633,2	+662,1	+683,2	+703,7	+724,8	+746,5	+769,0	+792,2	+816,1	3,44%	geom. Mittel	
davon																
Schlüsselzuweisungen vom Land	+391,1	+376,1	+435,2	+447,8	+463,6	+478,9	+495,7	+512,7	+530,4	+548,6	+567,4	+586,9	+607,1	3,44%	geom. Mittel	
sonstige Zuwendungen und allg. Umlagen	+170,7	+137,8	+151,3	+155,5	+159,6	+175,7	+181,0	+184,0	+187,1	+190,3	+193,5	+196,8	+200,1	1,69%	geom. Mittel	
Aufw. v. SoPo	+31,5	+17,4	+20,4	+12,9	+9,9	+7,5	+6,6	+6,9	+7,3	+7,6	+8,0	+8,5	+8,9	5,18%	geom. Mittel	
42-Sonstige Transfererträge	+13,1	+12,1	+13,1	+13,1	+13,1	+13,1	+13,1	+13,3	+13,6	+13,9	+14,2	+14,5	+14,8	2,05%	geom. Mittel	
43-Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+129,8	+119,8	+141,3	+142,2	+143,2	+144,1	+145,1	+150,3	+155,7	+161,3	+167,1	+173,1	+179,3	3,59%	geom. Mittel	
44-Privatrechtl. Leistungsentgelte	+37,3	+36,8	+37,0	+37,0	+37,6	+37,6	+37,6	+38,1	+38,6	+39,1	+39,6	+40,1	+40,7	1,30%	geom. Mittel	
45-Kostenersatzungen und Kostenumlagen	+328,8	+342,4	+355,8	+389,4	+410,7	+431,4	+452,2	+468,8	+485,9	+503,7	+522,2	+541,3	+561,2	3,66%	geom. Mittel	
46-Sonstige ordentliche Erträge	+67,5	+56,2	+50,7	+50,5	+50,5	+50,4	+50,4	+51,4	+52,5	+53,5	+54,6	+55,7	+56,9	2,03%	geom. Mittel	
47-Aktivierete Eigenleistungen	+1,7	+0,5	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	0,00%	abw. Steigerung	
48-Finanz erträge	+35,0	+9,9	+9,8	+9,8	+10,0	+10,0	+10,0	+10,8	+11,7	+12,7	+13,8	+15,0	+16,3	8,57%	geom. Mittel	
49-Außerordentliche Erträge	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	0,00%	geom. Mittel	
02 Aufwand																
50-Personalaufwendungen	-363,6	-359,6	-390,9	-398,8	-404,0	-406,5	-411,3	-415,4	-419,5	-423,7	-428,0	-432,3	-436,6	1,00%	abw. Steigerung	
51-Versorgungsaufwendungen	-70,5	-55,9	-65,7	-64,5	-70,5	-73,4	-75,3	-76,0	-76,8	-77,5	-78,3	-79,1	-79,9	1,00%	abw. Steigerung	
52-Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-241,1	-241,3	-241,6	-245,1	-246,4	-251,6	-254,5	-266,1	-278,2	-290,9	-304,1	-317,9	-332,4	4,54%	geom. Mittel	
53-Transferaufwendungen	-739,5	-773,3	-829,7	-891,1	-938,3	-991,2	-1.036,9	-1.064,5	-1.092,8	-1.121,9	-1.151,9	-1.182,6	-1.214,2			
davon																
Aufw. f. Zuweisungen und Zuschüsse	-250,9	-268,2	-283,5	-299,1	-318,0	-341,5	-357,6	-368,6	-379,9	-391,5	-403,6	-416,0	-428,7	3,07%	geom. Mittel	
sonstige Transferleistungen	-313,7	-328,5	-363,2	-394,1	-414,0	-435,4	-458,4	-468,6	-479,0	-489,6	-500,4	-511,5	-522,9	2,22%	geom. Mittel	
Gewerbesteuerumlage	-17,5	-21,3	-19,8	-20,5	-21,1	-21,7	-22,3	-22,8	-23,4	-24,0	-24,6	-25,2	-25,9	2,54%	abw. Steigerung	
Landschaftsumlage	-138,5	-149,6	-156,7	-171,0	-178,6	-185,9	-191,9	-197,2	-202,7	-208,4	-214,2	-220,2	-226,4	7,36%	geom. Mittel	
sonstige allg. Umlagen	-18,8	-5,7	-6,3	-6,4	-6,5	-6,7	-6,8	-7,3	-7,8	-8,4	-9,0	-9,7	-10,4	7,36%	geom. Mittel	
54-Sonstige ordentliche Aufwendungen	-372,7	-366,7	-384,4	-394,3	-404,2	-414,4	-427,4	-434,9	-442,6	-450,4	-458,3	-466,5	-474,8	2,82%	geom. Mittel	
55-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-41,1	-53,7	-60,0	-59,9	-69,8	-77,0	-81,9	-83,9	-85,9	-88,0	-90,2	-92,3	-94,6	2,42%	geom. Mittel	
57-Bilanzielle Abschreibungen	-48,2	-37,5	-46,0	-30,7	-27,1	-24,0	-23,0	-23,5	-24,1	-24,7	-25,3	-25,9	-26,5	2,41%	geom. Mittel	
59-Außerordentliche Aufwendungen	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	±0,0	0,00%	geom. Mittel	
Gesamtergebnis	-65,4	-153,3	-157,6	-157,4	-171,3	-178,1	-185,9	-180,4	-174,7	-168,6	-162,1	-155,2	-147,9			

Jahresergebnisse

Ergebnis der Projektionsrechnung

[Mio. Euro]



Jahres-bezogenes
Konsolidierungsvolumen, das wir bis
2036 mindestens erreichen müssen

optimistischer Verlauf

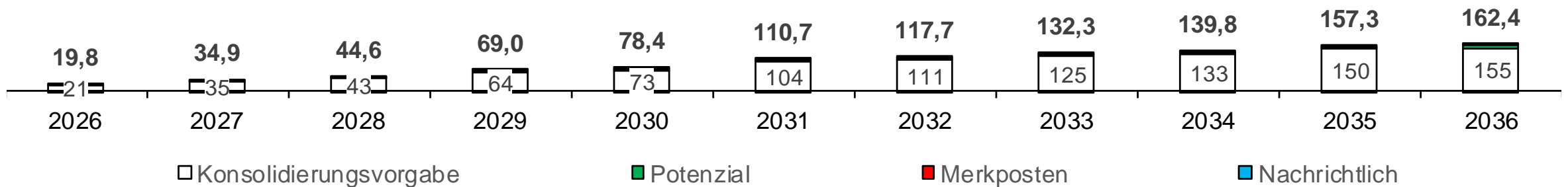
Überblick

- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**

Haushaltssicherungskonzept 2026

Konsolidierungsbeträge nach Haushaltsjahren (2026 - 2036)

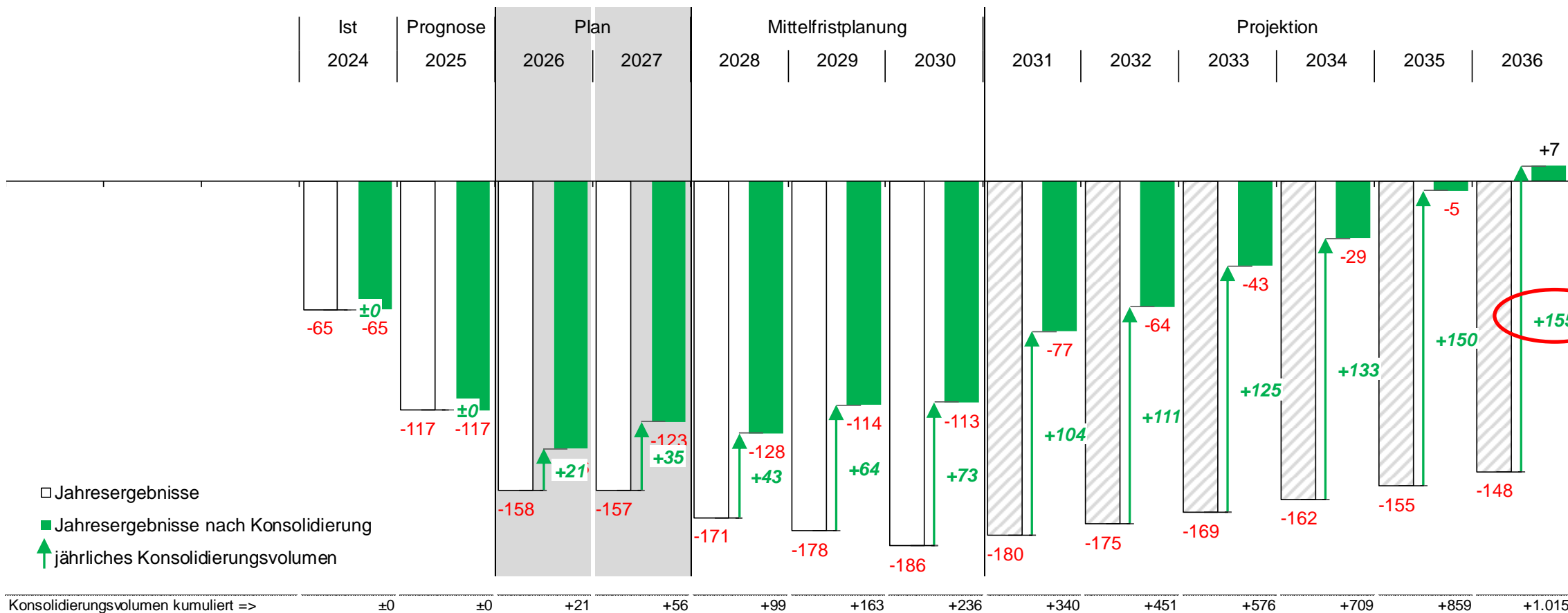
[Mio. Euro]



jährliches Konsolidierungsvolumen

HH-Entwurf 2026/2027 (inkl. Projektion) vs. HH-Entwurf 2026/2027 (inkl. Projektion) + Konsolidierung

[Mio. Euro]

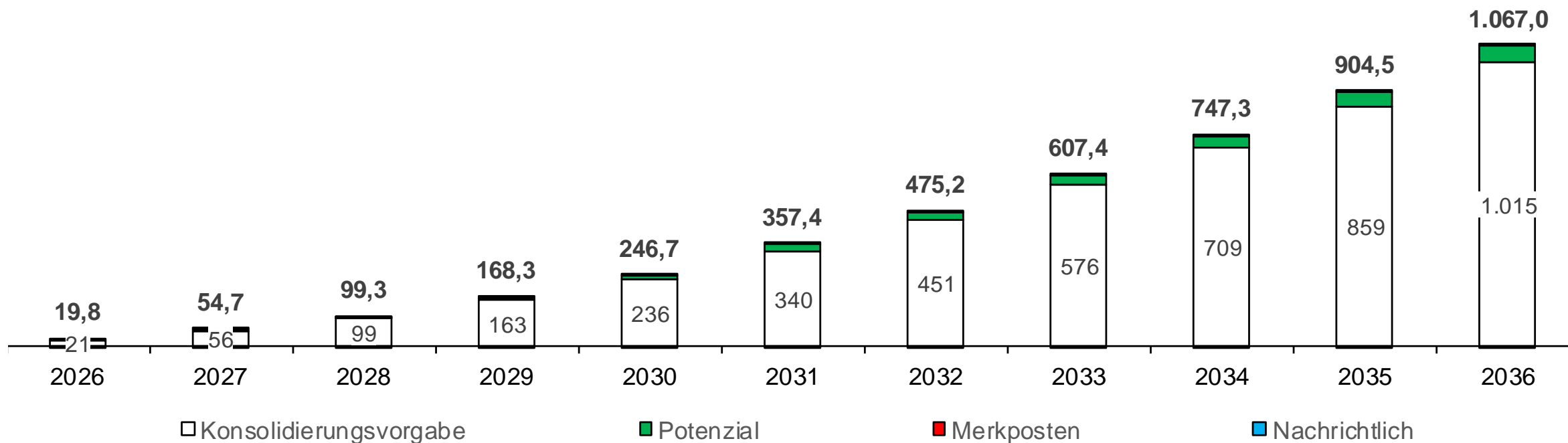


Konsolidierungsvolumen 2036

Haushaltssicherungskonzept 2026

Konsolidierungsbeträge nach Haushaltsjahren kumuliert (2026 - 2036)

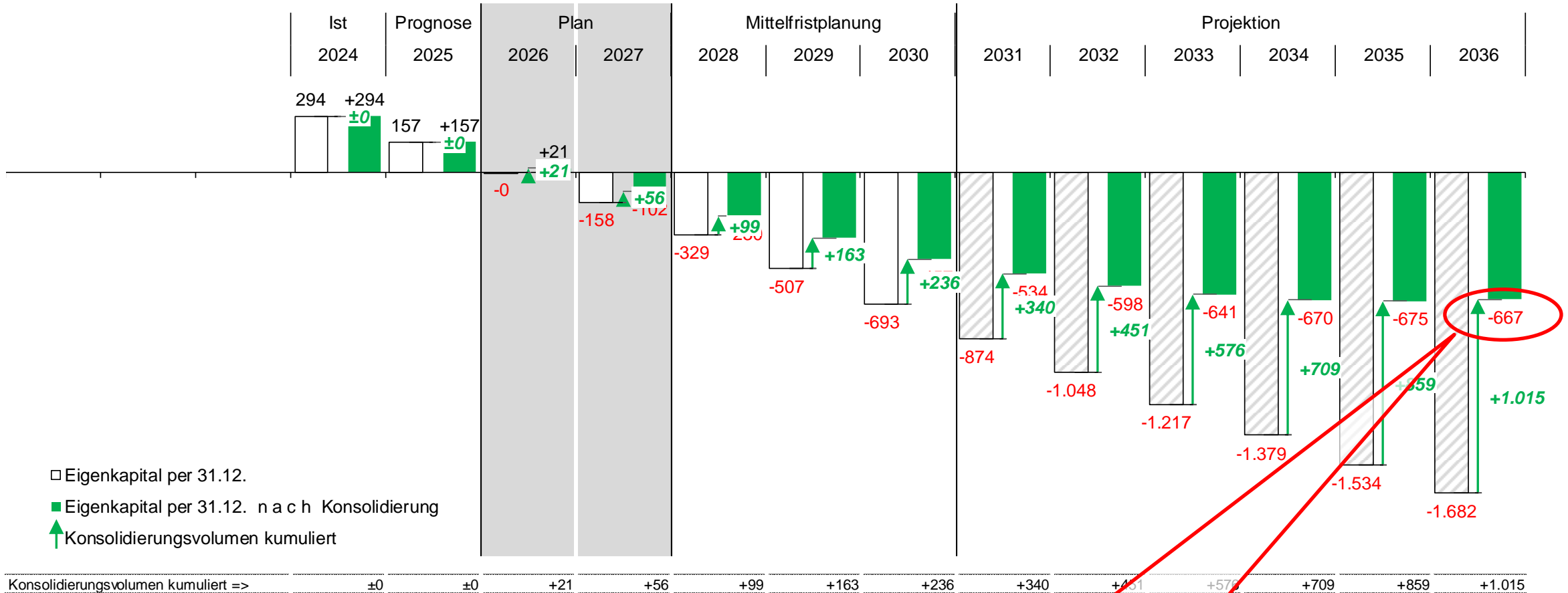
[Mio. Euro]



Eigenkapital per 31.12. vor / nach Konsolidierung

HH-Entwurf 2026/2027 (inkl. Projektion) vs. HH-Entwurf 2026/2027 (inkl. Projektion) + Konsolidierung

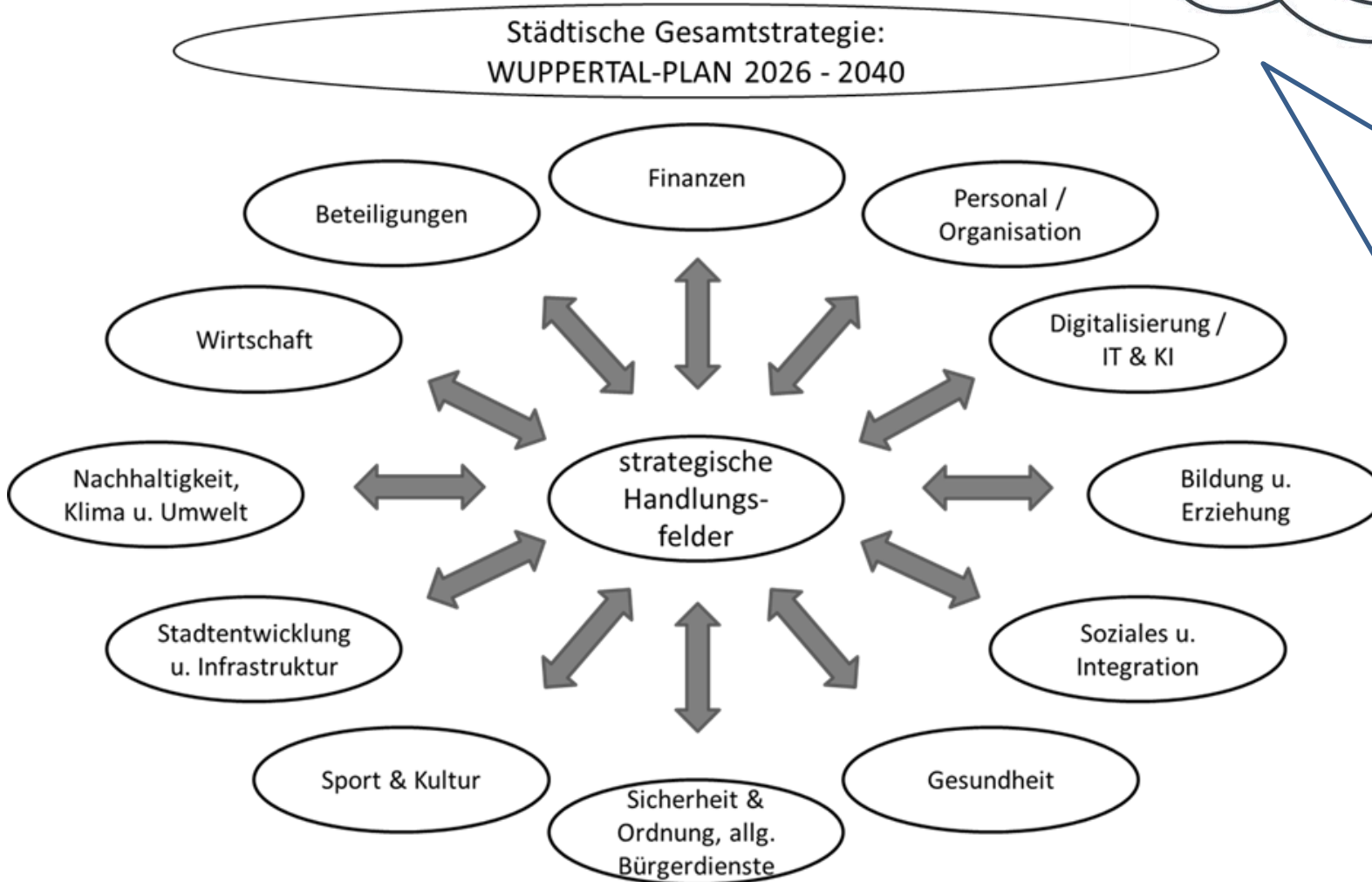
[Mio. Euro]



**Dauerhafte Konsolidierungspflicht
(§ 76 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW)**

Überblick

- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**



ZUKUNFT GESTALTEN – MIT KLAREN SCHWERPUNKTEN

Der Wuppertal-Plan orientiert sich an den großen Zukunftsthemen, die für die Menschen spürbar sind. Dazu zählen:

- **Gerechte Stadt** – mit guter Bildung, sozialen Chancen und verlässlicher Daseinsvorsorge
- **Sichere Stadt** – mit einem starken Miteinander, gut gestalteten Räumen und kluger Prävention
- **Lebendige Stadt** – mit bezahlbarem Wohnen, Kultur, Bewegung und guter Aufenthaltsqualität
- **Klimaaktive Stadt** – mit nachhaltiger Mobilität, grüner Infrastruktur und Energiezukunft
- **Starke Stadtgesellschaft** – mit Beteiligung, Engagement und einem neuen Wir-Gefühl

Zu jedem Zukunftsfeld werden gezielt Leitprojekte erarbeitet – konkrete Vorhaben, die den Unterschied machen, an denen sich Fortschritt messen lässt und die stadtweit Wirkung entfalten.

Haushaltssicherungskonzept 2026

Maßnahme-ID: 28

Darstellung der einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahme Nr.	1		
Handlungsfeld	Personal und Organisation	federführender Geschäftsbereich	5-Personal, Digitalisierung und Wirtschaft
Bezeichnung	Strategische Organisationsentwicklung	federführende Leistungseinheit	404-Haupt- und Personalamt
Produktbereich	11-Innere Verwaltung	Auftragsgrundlage	Verschiedene
Produktgruppe	1121-Personalmanagement und Organisation	rechtliche Grundlage	§ 62 GO NRW
Produkt	1.11.21.05-Organisation	Konsolidierungsart	Entwickeln / Personaleinsparung
Beschluss erford.	Nein		
Gremium	Haupt- und Personalausschuss		

Beschreibung der Maßnahme

Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung

Beschreibung der Teilmaßnahmen

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Beschreibung der Teilmaßnahme
1. Reorganisation	Reorganisation	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme

Maßnahmebezeichnung, Handlungsfeld, Federführung, etc.

jährliche Konsolidierungsbeträge

[Tsd. Euro]			[Werte in eckigen Klammern = Potenziale]										
Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Haushaltsposition	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen				[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]
Summe			0	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
davon	Konsolidierungsvorgabe		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
davon	Potenzial					[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]

geplante Umsetzung

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Umsetzungsschritt	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	1. Organisationsuntersuchung	█	█									
		2. Organisationsverfügung		▲									
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	1. Prozessanalyse		█	█								
		2. Prozessoptimierung			█	█							

Beispiel

Haushaltssicherungskonzept 2026 Maßnahme-ID: 28

Darstellung der einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahme Nr.	1		
Handlungsfeld	Personal und Organisation	federführender Geschäftsbereich	5-Personal, Digitalisierung und Wirtschaft
Bezeichnung	Strategische Organisationsentwicklung	federführende Leistungseinheit	404-Haupt- und Personalamt
Produktbereich	11-Innere Verwaltung	Auftragsgrundlage	Verschiedene
Produktgruppe	1121-Personalmanagement und Organisation	rechtliche Grundlage	§ 62 GO NRW
Produkt	1.11.21.05-Organisation	Konsolidierungsart	Entwickeln / Personaleinsparung
Beschluss erford.	Nein		
Gremium	Haupt- und Personalausschuss		

Beschreibung der Maßnahme
 Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung
 Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung

Beschreibung der Teilmaßnahmen		
Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Beschreibung der Teilmaßnahme
1. Reorganisation	Reorganisation	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme

jährliche Konsolidierungsbeträge			[Tsd. Euro]										
Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Haushaltsposition	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		1.000	1.000
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen				[500]	[500]	[500]					
Summe			0	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
davon	Konsolidierungsvorgabe		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
davon	Potenzial					[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]

Werte in eckigen Klammern = Potenziale

Teilmaßnahmen

geplante Umsetzung			Umsetzungsphase Meilenstein										
Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Umsetzungsschritt	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	1. Organisationsuntersuchung	█	█									
		2. Organisationsverfügung		▲									
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	1. Prozessanalyse		█	█								
		2. Prozessoptimierung			█	█							

Beispiel

Haushaltssicherungskonzept 2026

Maßnahme-ID: 28

Darstellung der einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahme Nr.	1		
Handlungsfeld	Personal und Organisation	federführender Geschäftsbereich	5-Personal, Digitalisierung und Wirtschaft
Bezeichnung	Strategische Organisationsentwicklung	federführende Leistungseinheit	404-Haupt- und Personalamt
Produktbereich	11-Innere Verwaltung	Auftragsgrundlage	Verschiedene
Produktgruppe	1121-Personalmanagement und Organisation	rechtliche Grundlage	§ 62 GO NRW
Produkt	1.11.21.05-Organisation	Konsolidierungsart	Entwickeln / Personaleinsparung
Beschluss erford.	Nein		
Gremium	Haupt- und Personalausschuss		

Beschreibung der Maßnahme

Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung

Beschreibung der Teilmaßnahmen

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Beschreibung der Teilmaßnahme
1. Reorganisation	Reorganisation	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme

jährliche Konsolidierungsbeträge

[Tsd. Euro]			[Werte in eckigen Klammern = Potenziale]										
Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Haushaltsposition	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen				[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]
Summe			0	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
davon	Konsolidierungsvorgabe		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
davon	Potenzial					[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]	[500]

geplante Umsetzung

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Umsetzungsschritt	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	1. Organisationsuntersuchung	■	■									
		2. Organisationsverfügung		▲									
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	1. Prozessanalyse		■	■								
		2. Prozessoptimierung			■	■							

jährliche Konsolidierungsbeträge, ggf. [Potenziale] oder (nachrichtliche Beträge)

Beispiel

Haushaltssicherungskonzept 2026 Maßnahme-ID: 28

Darstellung der einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahme Nr.	1		
Handlungsfeld	Personal und Organisation	federführender Geschäftsbereich	5-Personal, Digitalisierung und Wirtschaft
Bezeichnung	Strategische Organisationsentwicklung	federführende Leistungseinheit	404-Haupt- und Personalamt
Produktbereich	11-Innere Verwaltung	Auftragsgrundlage	Verschiedene
Produktgruppe	1121-Personalmanagement und Organisation	rechtliche Grundlage	§ 62 GO NRW
Produkt	1.11.21.05-Organisation	Konsolidierungsart	Entwickeln / Personaleinsparung
Beschluss erford.	Nein		
Gremium	Haupt- und Personalausschuss		

Beschreibung der Maßnahme
 Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung
 Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung

Beschreibung der Teilmaßnahmen

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Beschreibung der Teilmaßnahme
1. Reorganisation	Reorganisation	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme

jährliche Konsolidierungsbeträge [Werte in eckigen Klammern = Potenziale]

[Tsd. Euro]

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Haushaltsposition	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	PB: 11-Innere Verwaltung EA: 02 Aufwand EP: 50-Personalaufwendungen				[500]	[500]	[500]					
Summe			0	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
davon	Konsolidierungsvorgabe		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
davon	Potenzial					[500]	[500]	[500]		[500]	[500]	[500]	[500]

geplante Umsetzung verbindl. Umsetzungsphasen / Meilensteine

geplante Umsetzung

Teilmaßnahme	Kurz-Beschreibung	Umsetzungsschritt	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Reorganisation	Reorganisation	1. Organisationsuntersuchung	■	■									
		2. Organisationsverfügung		▲									
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	1. Prozessanalyse		■	■								
		2. Prozessoptimierung			■	■							

Beispiel

Überblick

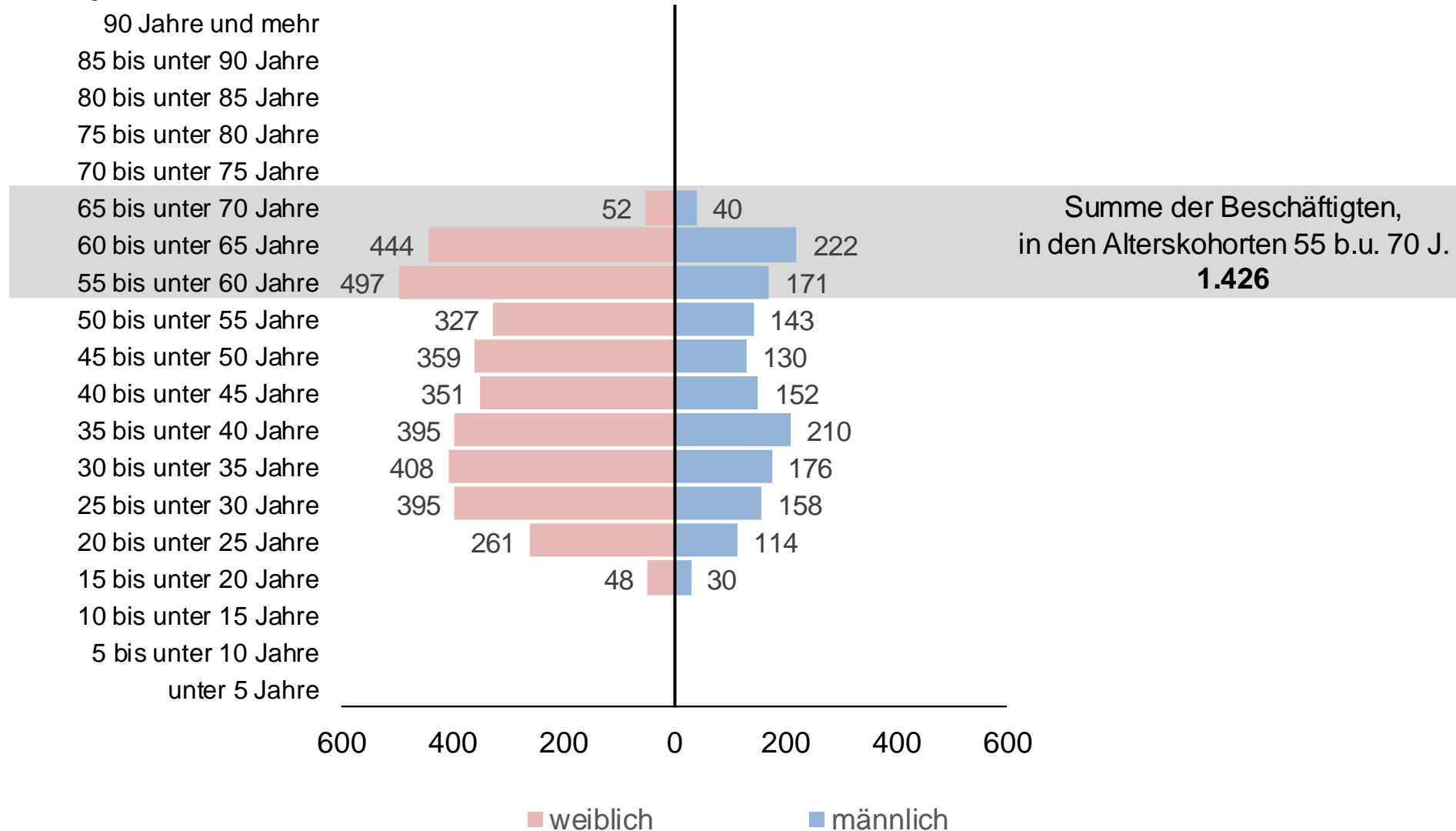
- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**

Wesentliche Konsolidierungsmaßnahmen

- **Personal / Organisation**
 - Demografie-bedingte Personalfuktuation
 - => rechnerische HH-Entlastung
 - => Analyse der Auswirkungen
 - => Entwicklung von Maßnahmen
 - Strategische Organisationsentwicklung
 - => Aufgaben-/Produktkritik
 - => new work
 - Steuerung der Personalressourcen
 - => Maßnahmenmix
 - Entbürokratisierung
 - => Reduzierung Dienstregelungen
 - Flächenstrategie
 - Fuhrparkmanagement
- **Digitalisierung / KI**
 - Softwarekonsolidierung
 - Fortschreibung Digitalisierungsstrategie zur Digitalisierungs- & KI-Strategie
 - => Fokus auf hoch skalierbare Prozesse insbesondere aus dem Blickwinkel der Konsolidierung und der Demografie-Verluste

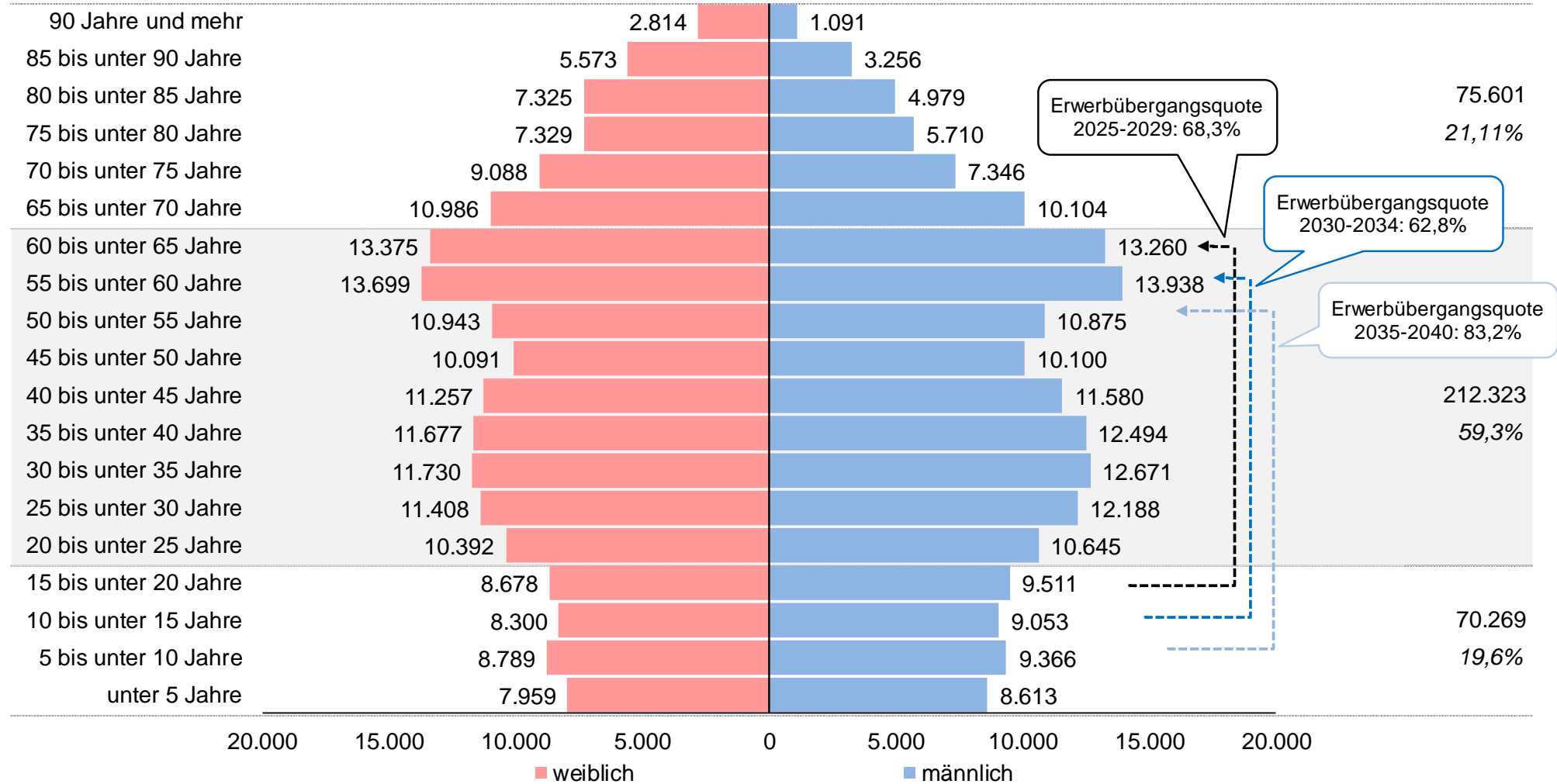
Altersstruktur der Belegschaft der Stadt Wuppertal (nur allg. Verwaltung)

Stichtag: 31.12.2025



Bevölkerungsstruktur nach Altersgruppen, Stadt Wuppertal

Stichtag: 31.12.2024



Quelle: IT.NRW, Fortschreibung des Bevölkerungsstandes

Wesentliche Konsolidierungsmaßnahmen

- **Bildung & Erziehung**
 - Integrierte Sozialstrategie
 - => „Prävention vor Intervention“
 - => Ausbau Präventionskette
 - => Wirkungsorientierte Steuerung
 - Weiterentwicklung Kindertagesbetreuung
 - => KiBiz-Reform / 3. beitragsfreies Jahr
 - => Anmeldeverfahren, Stärkung Trägervielfalt, Beitragsstaffel
 - HZE => Optimierung des Fallmanagements
 - Erweiterung der Instrumente i.R.d. Präventionskette
- **Soziales & Integration**
 - Transferleistungen
 - => v.a. verstärkte Vermittlung Geduldeter
 - Unterbringung
 - => Reduzierung Kapazitäten

Wesentliche Konsolidierungsmaßnahmen

- **Sicherheit & Ordnung, allg. Bürgerdienste**
 - Überwachung des ruhenden u. fließenden Straßenverkehrs
- **Stadtentwicklung & Infrastruktur**
 - Baulandmanagement
 - Parkraumbewirtschaftung
 - Wertsicherung aus Gebühren u. Entgelten
- **Nachhaltigkeit, Klima, Umwelt**
 - Optimierungen im Bereich Grünflächen und Forsten
- **Wirtschaft**
 - Stärkung der Ansiedlung, Neugründung, Erweiterung von Unternehmen durch die WiFö AöR

Wesentliche Konsolidierungsmaßnahmen

- **Beteiligungen**

- Analyse u. strat. Weiterentwicklung des Beteiligungsportfolios
- Finanzierung des GMW
=> BKZ statt „veraltetes“ Mieter/Vermietermodell
- allg. Konsolidierungsbeitrag der städt. Beteiligungen
- Geschäftsmodell der gwg
- Bergische Kooperationen / Stärkung der interkommunalen Zusammenarbeit

- **Finanzen**

- Weiterentwicklung der Finanzsteuerung
- Finanzierungsinstrumente (v.a. Fördermittelmanagement)
- Investitionsstrategie (u.a. Baufinanzcontrolling)
- Ausbuchung Bilanzierungshilfe nach NKF CUIG => Reduzierung der Abschreibungen
- Erhöhung der Sparkassenausschüttung
- Wertsicherung der Erträge (Steuern, Gebühren, Beiträge, Entgelte)

- Analogie globaler Minderaufwand als Mindestkonsolidierung

Politisches Engagement

- **Dresdner Impulse**
 - Soforthilfe für die Kommunen
 - Städte vor neuen Belastungen schützen
 - Städte von Sozialkosten entlasten – Sozialstaatskommission ist ein erster Schritt
 - Die Leistungsausweitungen der vergangenen Jahre in den Blick nehmen
 - Konsequente Bürokratie und Prozesse vereinfachen
 - Neues Format für Gespräche über große Reformen



Überblick

- **Warum ein HSK?**
 - Haushaltsdefizit, Eigenkapital, Liquidität
 - Zielsetzung
- **Konsolidierungspfad**
 - Notwendiges Konsolidierungsvolumen bis 2036
 - Geplante Konsolidierung bis 2036
- **Strategischer Ansatz**
 - Wuppertal-Plan
 - Strategische Handlungsfelder
- **Wesentliche HSK-Maßnahmen**
 - Konsolidierung, Potenziale
 - Flankierende Maßnahmen und strategische Entwicklungen
- **Ausblick**

Ausblick

- **politische Beratung**
 - Einbringung 26.01.2026, anschließend Gespräche mit Fraktionen
 - Beschlussfassung 16.03.2026
 - Genehmigungsverfahren Bezirksregierung
 - Ziel: genehmigter Haushalt / genehmigtes HSK bis ca. Anfang Mai
- **interne Kommunikation**
 - Besprechung der Maßnahmen und Umsetzungspfade im Detail
- **Umsetzung**
 - „Einzel-Fahrpläne“ aus HSK-Gesamtdatei
- **Maßnahmen-Controlling**
 - Soll-/Ist-Abgleich Terminpläne, inhaltliche Umsetzung, Konsolidierung
- **Berichterstattung an Kommunalaufsicht und Rat** (erstmals vorauss. per 30.09.2026)
 - Grundlage: Maßnahmen-Controlling i.V.m. zentralem FinCo



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!