

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

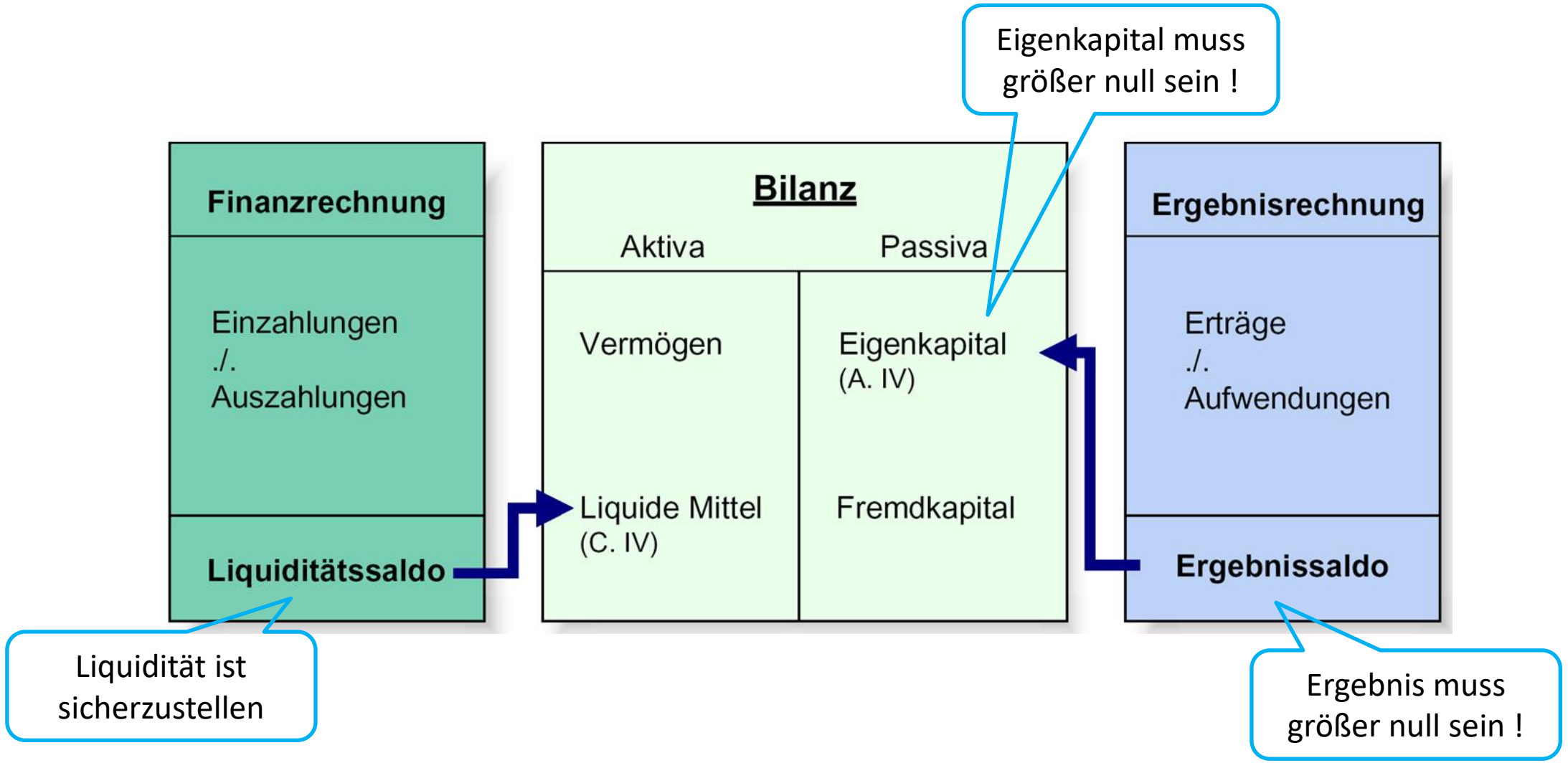
„Aufgrund dieser Haushaltslage konnte die Stadt Wuppertal ihre gesetzliche Verpflichtung, durch ein Haushaltssicherungskonzept den Haushaltsausgleich darzustellen (§ 76 GO NRW), nicht erfüllen.

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 1 =>

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

Stufe 2 =>

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

Stufe 3 =>

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

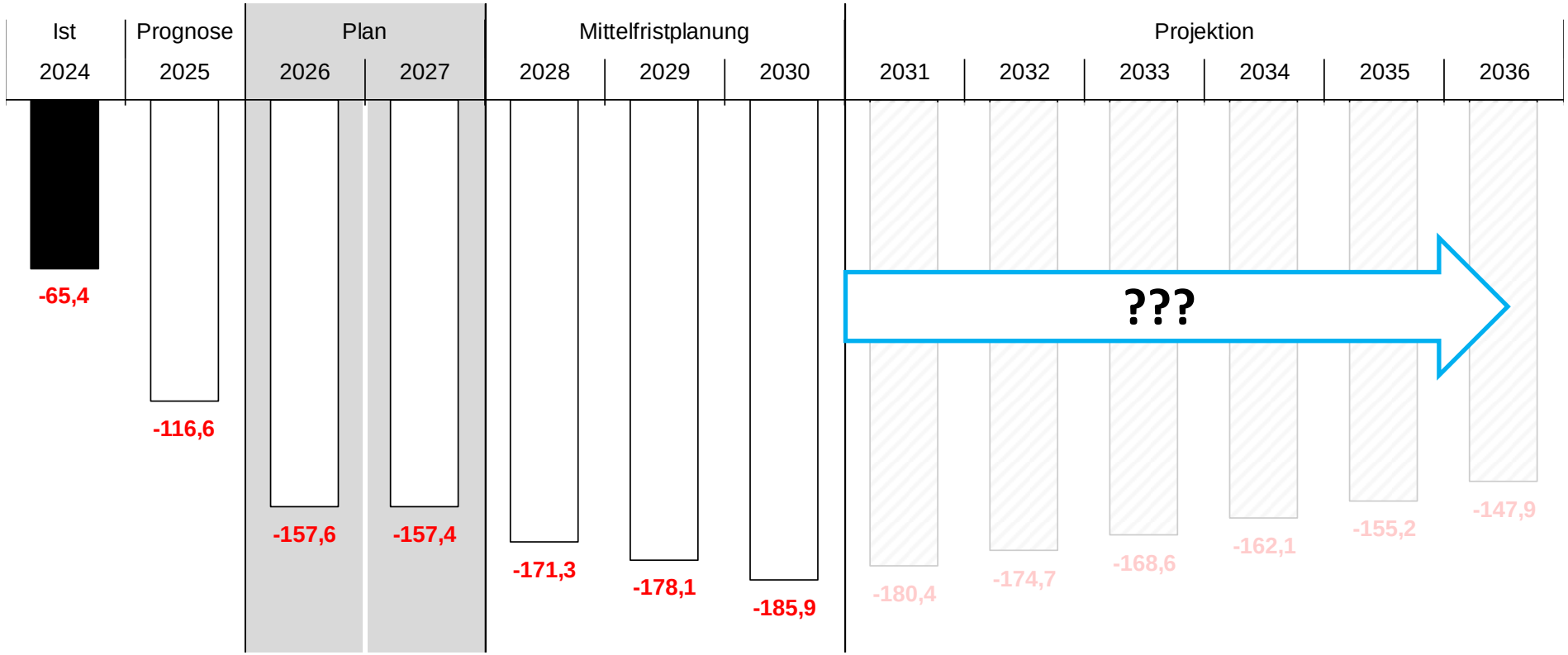
Überblick

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

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

Ergebnis der Projektionsplanung

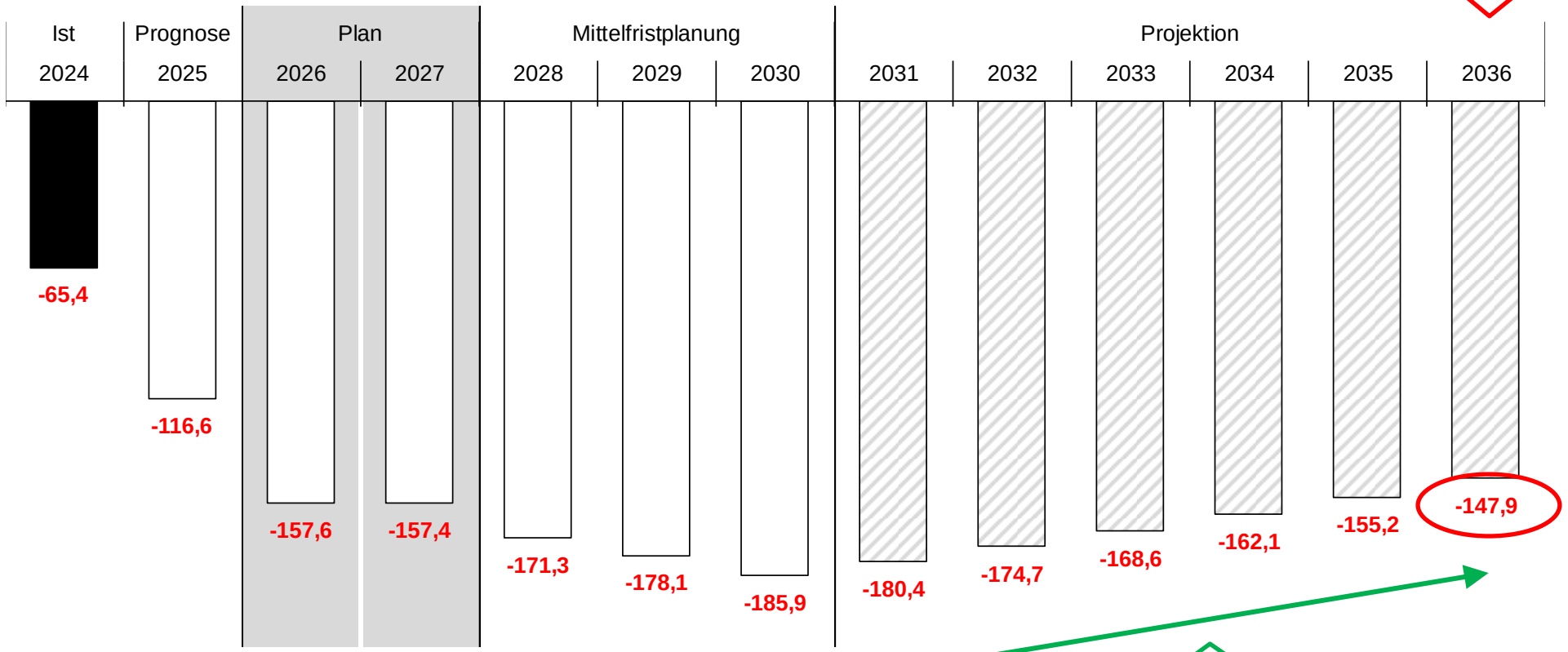
[Mio. Euro]

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Wachstums-rate	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-Zuw endungen 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*
Aufl. 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-Kostenerstattungen 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-Aktivierte 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-Finanzerträge	+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-Personalaufw endungen	-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-Versorgungsaufw endungen	-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-Aufw endungen 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-Transferaufw endungen	-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 Aufw endungen	-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 Finanzaufw endungen	-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 Aufw endungen	±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

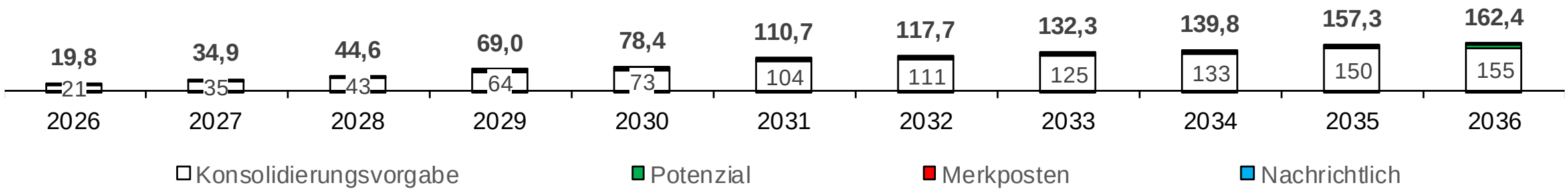
Überblick

- **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)

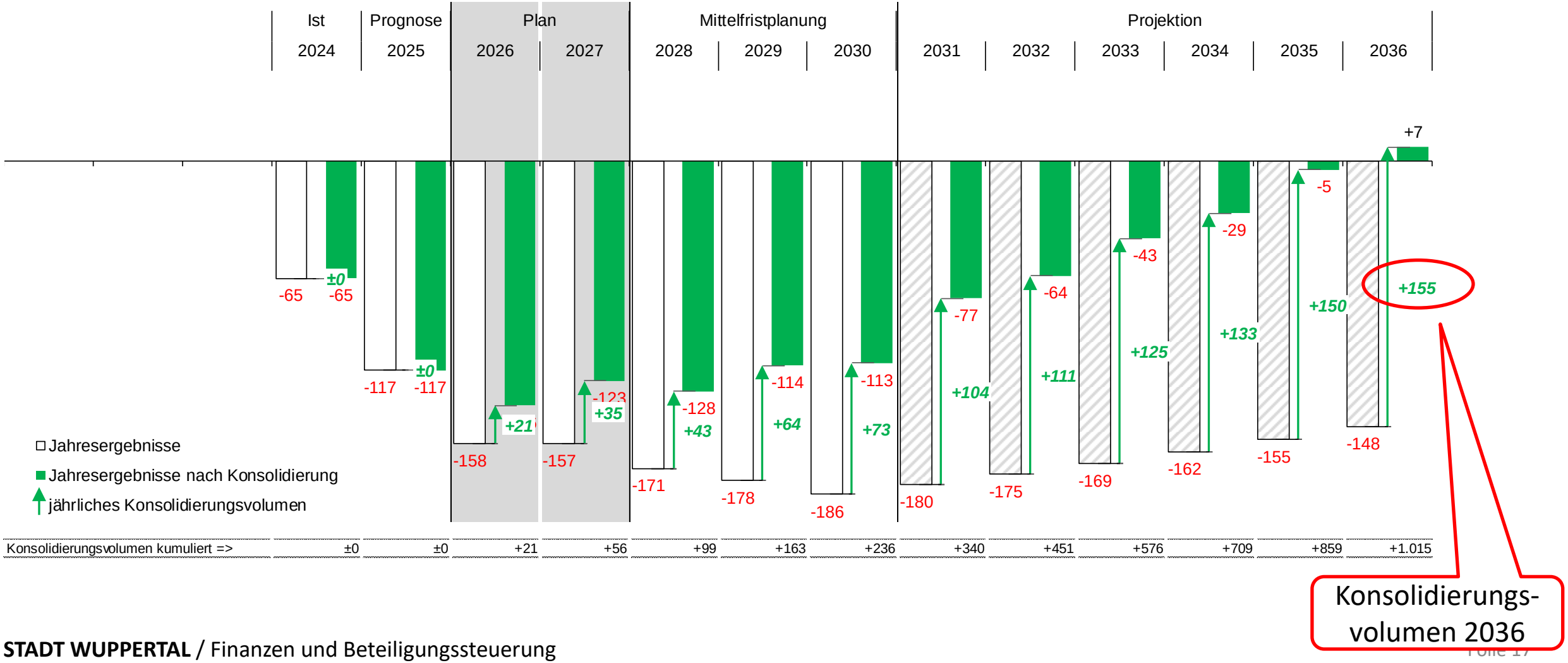
[Mio. Euro]



jährliches Konsolidierungsvolumen

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

[Mio. Euro]

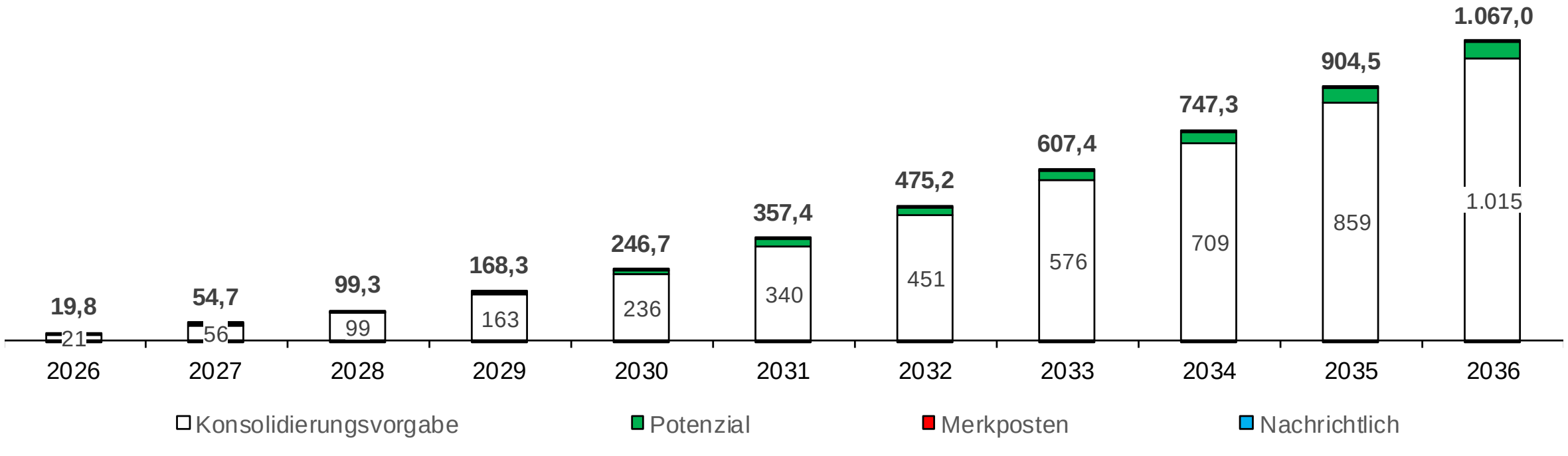


Konsolidierungs-volumen 2036

Haushaltssicherungskonzept 2026

Konsolidierungsbeträge nach Haushaltsjahren kumuliert (2026 - 2036)

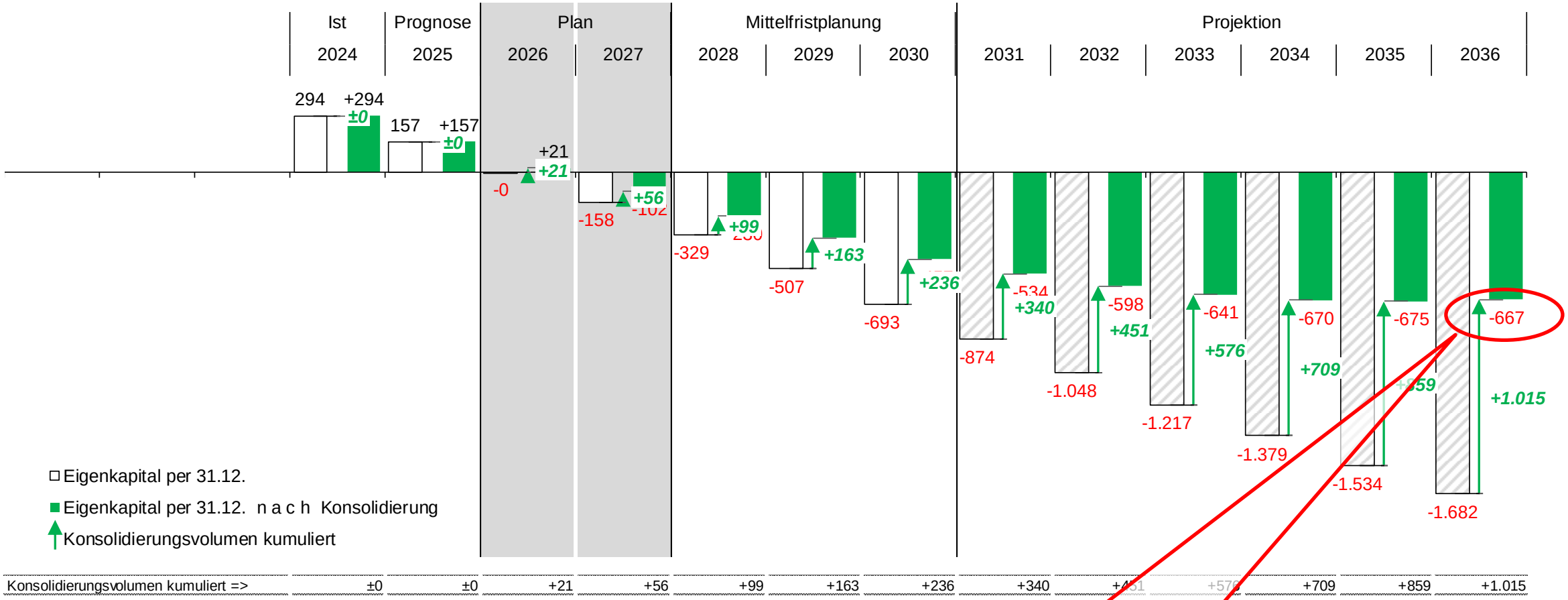
[Mio. Euro]



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.

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 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 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]*	*[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 : 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		

Maßnahmebezeichnung, Handlungsfeld, Federführung, etc.

Beschreibung der Maßnahme

Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschreibung Beschre… chreibung 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 … Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung … 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]	[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 : 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

Maßnahmebeschreibung

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 Beschreibung der Teilmaßnahme
2. Prozessoptimierung	Prozessoptimierung	Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung der Teilmaßnahme Beschreibung

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	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

: 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 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 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
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]*

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											

Teilmaßnahmen

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 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 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]*	*[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

: Umsetzungsphase | ▲ : Meilenstein

Teilmaßnahme	**Kurz-Beschreibung**	**Umsetzungsschritt**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**20**	**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 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 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					
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
davon	Potenzial					*[500]*	*[500]*	*[500]*	*[500]*	*[500]*	*[500]*	*[500]*	*[500]*

geplante Umsetzung
verbindl. Umsetzungsphasen / Meilensteine

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			■	■							

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

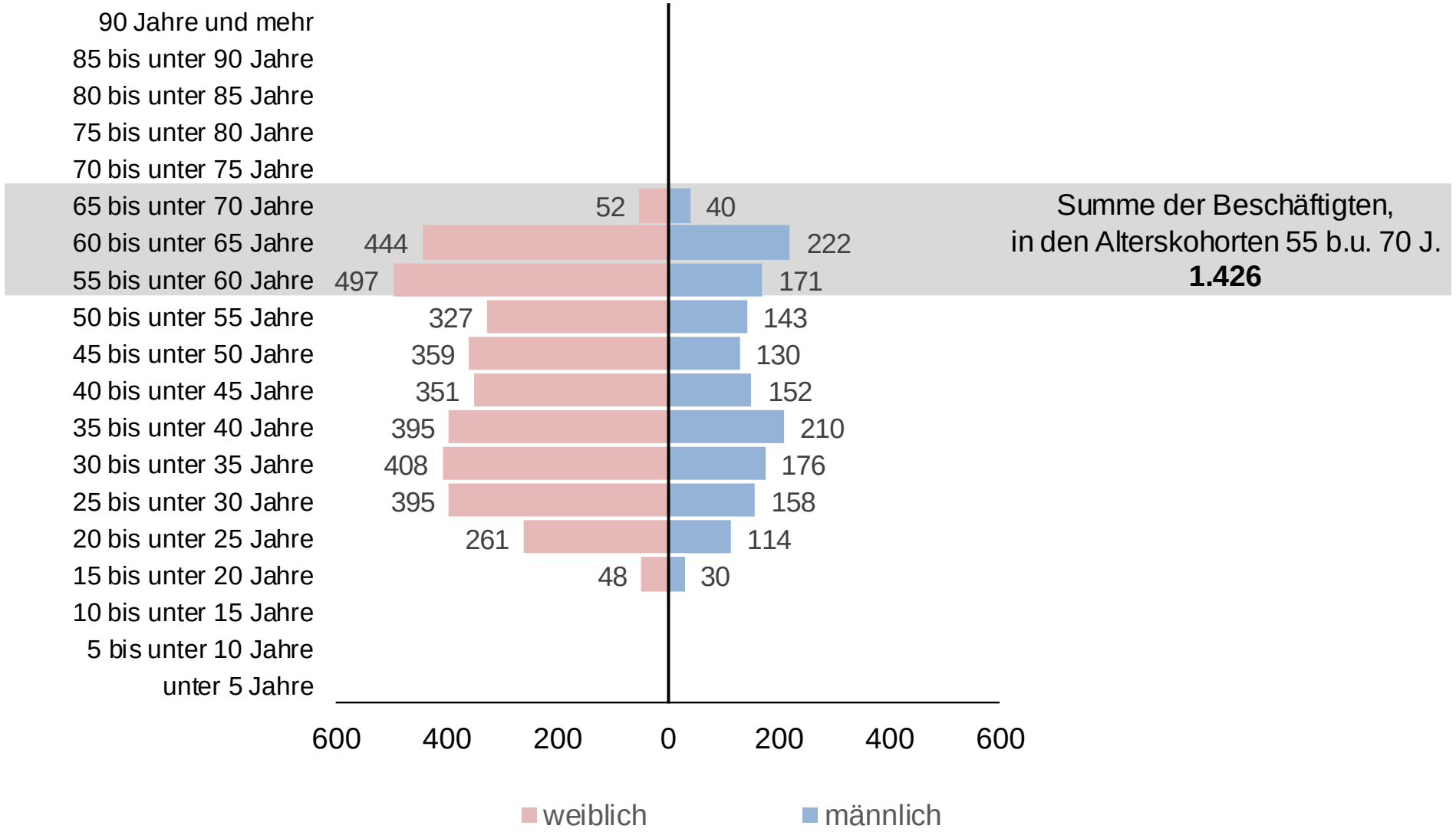
- **Personal / Organisation**
  - Demografie-bedingte Personalfluktuation
    => rechnerische HH-Entlastung
    => Analyse der Auswirkungen
    => Entwicklung von Maßnahmen
  - Strategische Organisationsentwicklung
    => Aufgaben-/Produktkritik
    => new work
  - Steuerung der Personalressourcen
    => Maßnahmenmix
  - Entbürokratisierung
    => Reduzierung Dienstregelungen
  - Flächenstrategie
  - Fuhrparkmanagement

- **Digitalisierung / KI**
  - Softwarekonsolidierung
  - Fortschreibung Digitalisierungsstrategie zur Digitalisierungs- & KI-Strategie

    => Fokus aus hoch skalierbare Prozesse insbesondere aus dem Blickwinkel der Konsolidierung und der Demografie-Verluste

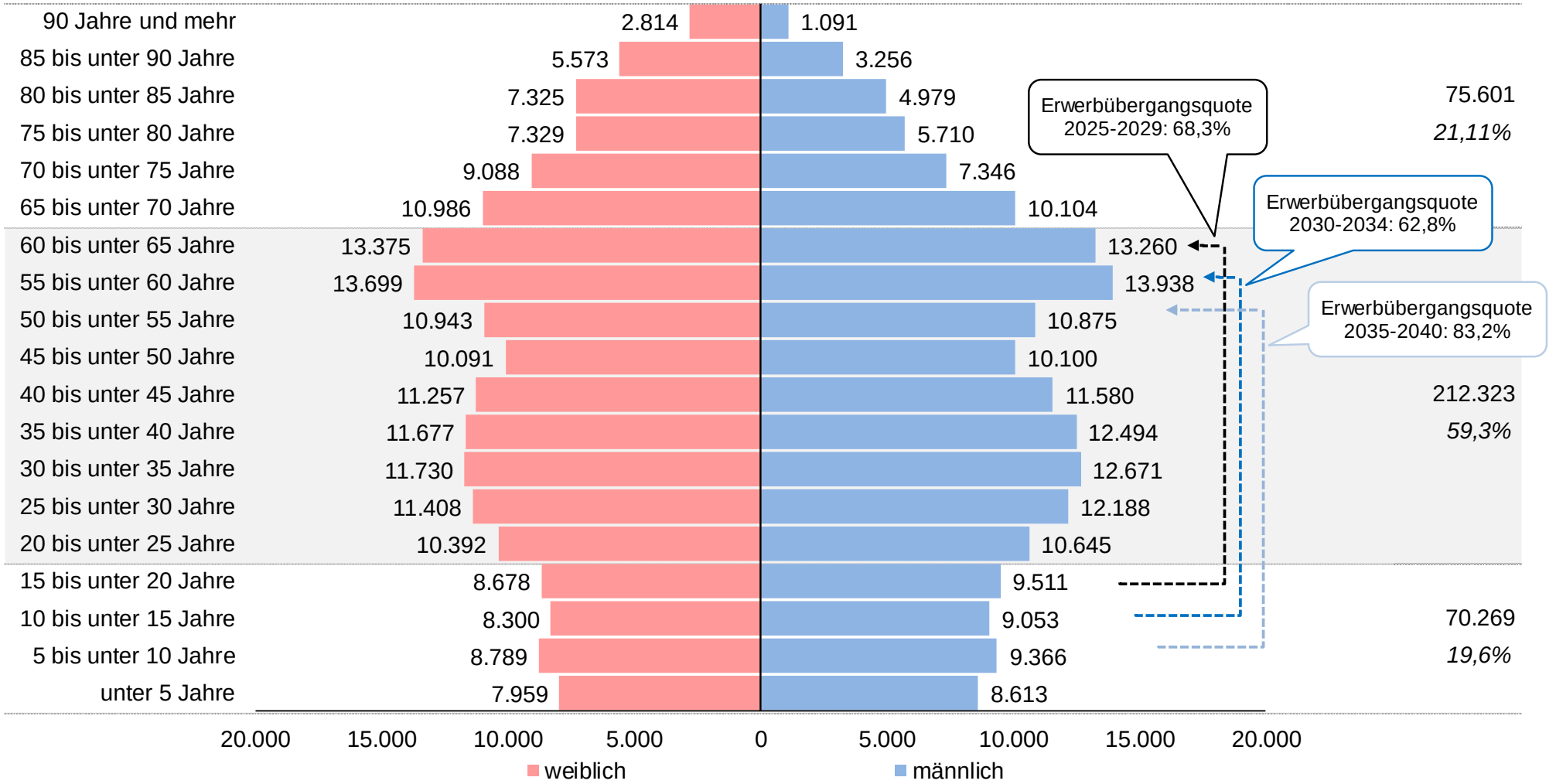
Altersstruktur der Belegschaft der Stadt Wuppertal (nur allg. Verwaltung)

Stichtag: 31.12.2025



Bevölkerungsstrukur 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
  - Konsequent Bürokratie und Prozesse vereinfachen
  - Neues Format für Gespräche über große Reformen



Beschluss des Hauptausschusses des Deutschen Städtetages

Deutscher Städtetag

Dresdner Impulse für starke Städte und echte Reformen

Für starke Städte als Garant der Demokratie

In den Rathäusern vor Ort herrscht Alarmstufe Rot. Die Städte rutschen immer tiefer in ein Rekorddefizit, das sie nicht selbst zu verantworten haben. Mehr als 30 Milliarden Euro pro Jahr sind das höchste kommunale Defizit in der Geschichte der Bundesrepublik – Tendenz immer noch steigend. Das ist gefährlich für Deutschland und unser Miteinander insgesamt. Wir sind davon überzeugt: Unser gesellschaftlicher Zusammenhalt hängt entscheidend davon ab, welcher Spielraum den Städten noch bleibt, um vor Ort zu gestalten. Menschen erleben den Staat in der Regel vor Ort in den Kommunen und beurteilen danach, wie handlungsfähig dieser ist. Handlungsfähige Städte sind ein Garant der Demokratie. Und: Sie sind längst auch eine Frage der nationalen Sicherheit in einer Situation, in der uns internationale Krisen und Bedrohungen mehr denn je ins Pflichtenheft schreiben: Im Notfall muss vor Ort alles funktionieren.

Deshalb fordern wir:

1. Soforthilfe für die Kommunen

Wir sehen die Reformbemühungen von Bund und Ländern. Aber für weitreichende Reformen braucht es oft einen langen Atem. Diese Zeit haben die Städte nicht mehr. Bis Reformen des Sozialstaats, bei Bürokratievereinfachung und bei den föderalen Finanzbeziehungen wirken, brauchen die Kommunen eine finanzielle Soforthilfe als Überbrückung. Diese Soforthilfe muss etwa dem derzeitigen jährlichen Defizit der kommunalen Haushalte von 30 Milliarden Euro entsprechen. Konkret wäre das über eine Anhebung des Anteils der Kommunen am Umsatzsteueraufkommen um 10 Prozentpunkte von 2,8 auf 12,8 Prozent möglich. Zusätzlich ist eine Übernahme der kommunalen Kassenkredite notwendig. Diese jährliche Soforthilfe darf erst zurückgefahren werden, wenn Reformen wirken, die die Kommunen entlasten.

2. Städte vor neuen Belastungen schützen

Wer bestellt, muss bezahlen. Dieser Grundsatz muss sofort für alle Aufgabenübertragung oder -ausweitung von Bund und Ländern gelten. Ohne einen vollständigen finanziellen und dynamisierten Ausgleich dürfen keine Beschlüsse mehr gefasst werden. Dies gilt insbesondere für zustimmungspflichtige Gesetze im Bundesrat und Entscheidungen der Ministerpräsidentenkonferenz.

3. Städte von Sozialkosten entlasten – Sozialstaatskommission ist ein erster Schritt

Die Sozialausgaben in den Kommunen für Leistungen, die Bund und Länder beschlossen haben, laufen völlig aus dem Ruder. Inzwischen kämpfen die Städte mit Kostensteigerungen von mehr als 10 Prozent pro Jahr, ohne dass sie selbst darauf Einfluss hätten. Die

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!