

Vorlage Nr.: 2025/1078

Verantwortlich: **Dez. 4**

Dienststelle: **Stadtkämmerei**

Aktueller Sachstandsbericht zum Haushaltssicherungsprozess – 4. Stufe

Gremien	Termin	TOP	Ö / N	Zuständigkeit
Haupt- und Finanzausschuss	09.12.2025	8	N	Kenntnisnahme
Gemeinderat	16./17./18.12.2025	18	Ö	Kenntnisnahme

Kurzfassung

Der Gemeinderat wurde mit der Informationsvorlage Nr. 2025/0810 im September 2025 über die Maßnahmen zur Konkretisierung der bislang pauschal eingeplanten Ergebnisverbesserung von 80 Millionen Euro im Doppelhaushalt 2026/2027 informiert. Zur besseren Transparenz wurden mit der Informationsvorlage Nr. 2025/0948 weitere Anlagen zu einzelnen Sammelansätzen nachgereicht. Mit der Informationsvorlage 2025/0992 wurde der Gemeinderat im November 2025 über alle Änderungen informiert, die sich seit September 2025 ergeben haben.

In der Zwischenzeit wurden die ursprünglichen Maßnahmen durch die Verwaltung weiter geprüft und gegebenenfalls angepasst, um die Einsparvorgabe von insgesamt 80 Millionen Euro pro Haushaltsjahr zu erreichen.

Der Gemeinderat nimmt nach Vorberatung in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 9. Dezember 2025 die vorgeschlagenen Maßnahmen der Stufe 4 der Haushaltssicherung in der Zuständigkeit der Verwaltung (Anlage 1) und die vorgeschlagenen Maßnahmen in der Zuständigkeit des Gemeinderats (Anlage 2) zur Kenntnis. Alle Maßnahmen führen zu einer Gesamtergebnisverbesserung von circa 79,7 Mio. Euro (2026) und circa 84,0 Mio. Euro (2027). Sämtliche Ergänzungen gegenüber dem Stand im November sind transparent in Anlage 3 dargestellt. Anlage 4 gibt einen Überblick über alle Maßnahmen, die nicht plausibel sind, tieferer Prüfung bedürfen oder zurückgezogen wurden.

Finanzielle Auswirkungen	Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/> Investition <input checked="" type="checkbox"/> Konsumtive Maßnahme	Gesamtkosten: 79,7 Mio. € in 2026 und 84,0 Mio. € in 2027 Jährliche/r Budgetbedarf/Folgekosten:	Gesamteinzahlung: Jährlicher Ertrag:
Finanzierung <input checked="" type="checkbox"/> bereits vollständig budgetiert <input type="checkbox"/> teilweise budgetiert <input type="checkbox"/> nicht budgetiert	Gegenfinanzierung durch <input type="checkbox"/> Mehrerträge/-einzahlung <input type="checkbox"/> Wegfall bestehender Aufgaben <input type="checkbox"/> Umschichtung innerhalb des Dezernates	Die Gegenfinanzierung ist im Erläuterungsteil dargestellt.

CO₂-Relevanz: Auswirkung auf den Klimaschutz Bei Ja: Begründung Optimierung (im Text ergänzende Erläuterungen)	Nein <input type="checkbox"/>	Ja <input type="checkbox"/> positiv <input type="checkbox"/> negativ <input type="checkbox"/>	geringfügig <input type="checkbox"/> erheblich <input type="checkbox"/>
IQ-relevant	Nein <input type="checkbox"/>	Ja <input type="checkbox"/>	Korridor Thema:
Abstimmung mit städtischen Gesellschaften	Nein <input type="checkbox"/>	Ja <input type="checkbox"/>	abgestimmt mit allen Gesellschaften

Erläuterungen

Mit Informationsvorlage 2025/0292 wurde der Gemeinderat am 8. April 2025 im Haupt- und Finanzausschuss und am 29. April 2025 im Gemeinderat über die Notwendigkeit der Fortführung des Haushaltssicherungsprozesses (HHS) und das weitere Vorgehen in HHS-Stufe 4 informiert. Ein zentraler Baustein des Konzepts ist die Erarbeitung von Maßnahmen in Höhe von 80 Millionen Euro, um den Ergebnishaushalt zu verbessern und einen genehmigungsfähigen Doppelhaushalt 2026/2027 aufstellen zu können. Zum Zeitpunkt der Entwurfseinbringung lagen die Maßnahmen noch nicht vor. Aufgrund dessen wurde die Gesamtsumme von 80 Millionen Euro als Minderaufwand pauschal in den Entwurf aufgenommen, um diesen durch den Prozess mit Maßnahmen zu konkretisieren.

Die Haushaltssicherungsmaßnahmen wurden, sobald sie vorlagen, dem jeweiligen Fachausschuss über Informationsvorlagen vorgestellt. Mit der Informationsvorlage Nr. 2025/0810 wurde der Gemeinderat am 30. September 2025 über alle bis dahin vorliegenden Haushaltssicherungsmaßnahmen informiert. Eine Aktualisierung der Haushaltssicherungsmaßnahmen wurde dem Gemeinderat am 25. November 2025 mit der Informationsvorlage Nr. 2025/0992 übermittelt.

Zwischenzeitlich wurden die Maßnahmen teilweise weiter plausibilisiert, überarbeitet oder ersetzt. Die konkreten Änderungen können der Anlage 3 entnommen werden.

Zudem kam eine weitere Maßnahme hinzu, die in dieser Vorlage vorgestellt wird.

Erläuterungen zu Maßnahmen ohne Vorberatung

HHS4_V310 THH 6900 – Friedhof- und Bestattungsamt - Nichtbesetzung Stellenanteile Bürgerdienste in Durlach (0,18 VZW in 2026, 0,18 VZW bis 02/2027)

Die Abteilung Bürgerdienste des Stadtamtes Durlach erbringt Personaleinsparungen durch Freihalten von Stellenanteilen, welche im Teilhaushalt des Friedhof- und Bestattungsamtes wirksam werden. Die Bürgerdienste sind ebenso für die Friedhofsverwaltung zuständig. Der eingesparte Anteil beträgt in 2026 10.800 Euro und in 2027 1.800 Euro.

Weiteres Vorgehen

Mit der vorliegenden Informationsvorlage wird dem Gemeinderat die finale Auflistung der durch die Stadtverwaltung vorgeschlagenen Haushaltssicherungsmaßnahmen vorgelegt. Diese ist in zwei Anlagen unterteilt:

Anlage 1 enthält die Haushaltssicherungsmaßnahmen, die in der Zuständigkeit der Verwaltung liegen. Diese Maßnahmen werden im Rahmen der Haushaltsberatungen über die Veränderungsliste zur Kenntnis genommen. Eine Änderung dieser Maßnahmen kann nur durch einen entsprechenden Haushaltsantrag des Gemeinderats erfolgen.

Anlage 2 umfasst die Haushaltssicherungsmaßnahmen, die in der Zuständigkeit des Gemeinderats liegen. Diese Maßnahmen werden einzeln zur Entscheidung durch den Gemeinderat aufgerufen, sofern sie nicht bereits in einer vorherigen Sitzung beschlossen wurden. Änderungsanträge zu diesen Maßnahmen werden ebenfalls im Zusammenhang mit der jeweiligen Maßnahme zur Entscheidung gestellt.