

STÄDTE- UND GEMEINDEBUND SACHSEN-ANHALT



Entwurf

Magdeburg, 11.07.2025
00-05-50 ke

Haushaltsplan 2026

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 wird

in der Einnahme auf	2.591.200 Euro
---------------------	----------------

in der Ausgabe auf	2.591.200 Euro
--------------------	----------------

festgesetzt.

Haushaltsvermerk:

Innerhalb des Haushaltsplanes sind sämtliche Haushaltsstellen sowohl in der Einnahme als auch in der Ausgabe gegenseitig deckungsfähig.

HHSt.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024	Bemerkungen
	Einnahmen				
100	Mitgliedsbeiträge	589.000	590.000	577.636,60	Festsetzung 0,40 Euro/EW (Erhebung 0,21 Euro/EW) und 100 bzw. 900 Euro Grundbeträge
130	Anzeigenwerbung und Verkauf von Publikationen	21.000	22.000	21.447,00	
140	Mieten und Pachten	63.000	63.000	62.379,01	
150	Vermischte Einnahmen, Verschiedenes	500	500	1.652,70	
163	Erstattung Verwaltungsdienstleistungen KOWISA - Gesellschaften	59.500	59.500	59.500,00	
165	Ausschüttung Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt Verwaltungs-GmbH (KWV)	1.095.000	934.000	1.094.275,00	
170	Erlöse aus dem Betrieb des Internetauftritts	10.000	10.000	9.996,00	
180	Aufwandsentschädigung aus Kooperation mit OSV	29.700	29.700	29.700,00	
200	Zinsen aus Bankguthaben	46.500	53.000	56.957,47	
310	Entnahme aus Rücklagen (Betriebsmittel)	550.000	1.056.000	317.215,23	Einnahmenausgleich wegen abgesenkter Mitgliedsbeiträge, s. HHSt. 100 (405.000 Euro), Relaunch Homepage, s. HHSt. 670 (25.000 Euro), Auffüllung Sonderrücklagen, s. HHSt. 912 (20.000 Euro), s. HHSt. 920 (100.000 Euro)
312	Entnahme aus Sonderrücklage Verbandsgebäude	22.000	10.000	127.300,00	Streichen Seitenfassade (12.000 Euro) sowie Fenster- und Türenwartung (10.000 Euro), s. HHSt. 710
320	Entnahme aus Sonderrücklage Elektronische Datenverarbeitung und Telefonanlage	75.000	70.000	0,00	Neubeschaffung Software DMS (53.000 Euro) und Software Gremien- und Sitzungsdienst (8.000 Euro), Umstellung auf virtuelle Telefonanlage (9.000 Euro), Erneuerung Netzwerk-Switch (5.000 Euro), s. HHSt. 520
355	Entnahme aus Sonderrücklage Prozesskostenfonds	5.000	5.000	1.000,00	s. HHSt. 655
359	Entnahme aus Sonderrücklage Förderung der gemeindlichen Selbstverwaltung in Sachsen-Anhalt	25.000	25.000	5.700,00	s. HHSt. 659
	Summe Einnahmen	2.591.200	2.927.700	2.364.759,01	

	Ausgaben					
1.	Personalausgaben					
400	Aufwandsentschädigung für Verbandsorgane	4.500	4.500	4.320,00	Aufwandsentschädigung für Präsident und 1. Vizepräsident	
410	Dienstbezüge und Entgelte	1.850.000	1.706.000	1.586.222,00	einschließlich Umlagen und Sozialversicherungsbeiträge	
420	Beihilfeumlage	16.000	16.000	15.600,00		
2.	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
520	Erwerb bewegl. Vermögensgegenstände Landesgeschäftsstelle	85.000	128.000	11.951,18	einschließlich Neubeschaffung Software DMS (53.000 Euro) und Software Gremien- und Sitzungsdienst (8.000 Euro), Umstellung auf virtuelle Telefonanlage (9.000 Euro), Erneuerung Netzwerk-Switch (5.000 Euro), s. HHSt. 320	
521	Unterhaltung beweglicher Vermögensgegenstände Landesgeschäftsstelle	34.000	16.000	12.823,97		
530	Mietausgaben für technische Geräte	3.500	10.200	9.496,88		
540	Bewirtschaftungskosten Landesgeschäftsstelle	45.000	45.000	43.398,58		
550	Leasing- und Unterhaltungskosten Dienst-Kfz	11.000	11.000	10.994,77		
560	Mietausgaben Stellplätze	2.200	2.200	2.196,84		
562	Fortbildungskosten	7.000	3.000	4.616,25		
570	Tagungen und Sitzungen	15.000	12.000	19.076,51	einschließlich Mitgliederversammlung	
571	Jubiläen und Ehrungen	200	200	180,00		
590	Abgaben und weitere Kosten aus Erstattungen KOWISA	9.500	9.500	9.461,62		
630	Verbandspublikationen (einschl. KNSA)	30.000	35.000	25.500,09		
650	Bürobedarf	2.500	2.500	2.191,39		
651	Bücher, Zeitschriften und Gesetzblätter	3.000	3.000	3.232,92		

652	Post- und Telefonentgelte	6.000	6.000	5.418,74	
653	Inserate	3.000	3.000	1.890,22	
654	Reise- und Umzugskosten	17.000	17.000	13.803,30	
655	Kosten für Musterstreitverfahren aus Prozeßkostenfonds	5.000	5.000	1.000,00	s. HHSt. 355
656	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	3.000	2.000	2.015,02	
658	Kontogebühren	1.000	1.000	954,14	
659	Förderung der gemeindlichen Selbstverwaltung in Sachsen-Anhalt	25.000	25.000	5.680,04	s. HHSt. 359
660	Repräsentationsmittel	3.000	3.000	1.124,54	
661	Verfügungsfonds Präsident	500	500	0,00	
662	Verfügungsfonds Landesgeschäftsführer	500	500	442,82	
663	Beitrag an DStGB	156.000	153.000	153.614,00	Beitragserhöhung von 9,45 ct/EW auf 9,82 ct/EW (4 %) bei sinkender Einwohnerzahl
664	Beitrag an DST	32.000	33.000	32.000,00	Beitragserhöhung um 2% bei sinkender Einwohnerzahl
667	Beiträge an sonstige Verbände	3.000	9.400	9.430,54	
669	Vermischte Ausgaben, Verschiedenes	1.000	1.000	1.801,19	
670	Betriebskosten Internetauftritt	32.000	15.000	7.215,62	einschließlich Überarbeitung Internetauftritt (25.000 Euro), s. HHSt. 310
680	Abgaben und weitere Kosten aus der Kooperation mit dem OSV	4.800	4.800	4.703,45	
700	Bewirtschaftungskosten Verbandsgebäude	32.000	31.400	38.574,09	

710	Unterhaltung Verbandsgebäude	28.000	13.000	152.540,32	einschließlich Streichen der Seitenfassade (12.000 Euro) sowie Fenster- und Türenwartung (10.000 Euro), s. HHSt. 312
720	Immobilieninvestition/Kapitalanlage	0	500.000	61.287,98	
3.	Übrige Ausgaben				
910	Zuführung an Rücklage (Betriebsmittel)	0	0	0,00	
912	Zuführung an Sonderrücklage Verbandsgebäude	20.000	70.000	50.000,00	s. HHSt. 310
920	Zuführung an Sonderrücklage Elektronische Datenverarbeitung und Telefonanlage	100.000	30.000	10.000,00	s. HHSt. 310
955	Zuführung an Sonderrücklage Prozesskostenfonds	0	0	0,00	
959	Zuführung an Sonderrücklage Förderung der gemeindlichen Selbstverwaltung in Sachsen-Anhalt	0	0	50.000,00	
	Summe Ausgaben	2.591.200	2.927.700	2.364.759,01	

STÄDTE- UND GEMEINDEBUND SACHSEN-ANHALT



Magdeburg, 16.06.2025
00-05-40

Entwurf Stellenplan 2026

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr		davon tats. be- setzt	Vermerke/ Erläuterungen
			2026	2025	6/2025	
1	Landesgeschäftsführer	B 6	1	1	1	DAE
2	Beigeordnete/-r	B 3/ B 4	1	1	1	• allgemeiner Vertreter des LGF • Stelleninhaber BesGr B 3, DAE
3	Büroleitung	A 16	1	0	0	seit 1.1.2025 nicht mehr in Personalunion mit der/dem Beigeordneten; ab 6/2026 BesGr A 16
4	Referenten	A 13 – A 15	4	5	5	• ein Stelleninhaber BesGr A 15 • ein Stelleninhaber BesGr A 14 • ein Stelleninhaber BesGr A 12 • ein Stelleninhaber EG TVöD 13, ab 5/2026 EG TVöD 14
5	Sachgebietsleiterin	A 12/ A 13	1	1	1	Stelleninhaber EG TVöD 12
6	Sachgebietsleiter/-in	A 11/ A 12	2	2	1	beide Stelleninhaber EG TVöD 10; Besetzung der 2. SGL-Stelle seit 9/2025
7	Hauptsachbearbeiterin	EG 9/ 10	1	1	1	Stelleninhaber EG TVöD 9b, Teilzeitbeschäftigung, 35 h/Woche
8	Sachbearbeiterin/ Schreibkraft	EG 9a	1	1	1	Teilzeitbeschäftigung, 37 h/Woche
9	Sachbearbeiterin/ Schreibkraft	EG 8	1	1	1	Teilzeitbeschäftigung, 37 h/Woche
10	Vorzimmerkraft LGF / Sachbearbeiterin	EG 6 + Zulage nach EG 8	1	1	1	
11	Sachbearbeiterin/ Schreibkraft	EG 5/6	2	2	2	beide Stelleninhaber EG 5, eine in Teilzeitbeschäftigung, 32 h/Woche
12	Technische Kraft/ Fahrer	EG 5/6	1	1	1	Stelleninhaber EG TVöD 5
	insgesamt		17	17	16	

Anmerkungen:

1. Hinsichtlich der Beigeordnetenstelle unter der lfd. Nr. 2 ist bei entsprechender Bewährung nach 3,5 Jahren, frühestens zum 01.07.2028, eine Beförderung nach BesGr B 4 möglich.
2. Hinsichtlich der Stelle der Büroleitung unter der lfd. Nr. 3 erfolgt zum 01.06.2026 eine Beförderung in die BesGr A 16 auf der Grundlage des Präsidiumsbeschlusses in der 218. Präsidiumssitzung am 16.06.2025.
3. Die Referentin mit BesGr A 12 unter der lfd. Nr. 4 könnte bei entsprechender Bewährung frühestens nach Ablauf der einjährigen Mindestwartezeit nach der letzten Beförderung (§ 22 Abs. 2 Nr. 4 LBG LSA) zum 01.01.2027 in die BesGr A 13 befördert werden. Für den Zeitraum der unterwertigen Besetzung dieser Beamtenstelle ist die 1,75-fache Umlage an den KVSA (§ 33 Abs. 4 Satz 4 der Satzung des KVSA) zu entrichten.
4. Hinsichtlich der Referentenstelle nach TVöD unter der lfd. Nr. 4 erfolgt zum 01.05.2026 eine Höhergruppierung in die EG TVöD 14 auf der Grundlage des Präsidiumsbeschlusses in der 219. Präsidiumssitzung am 18.08.2025.
5. Die Stelle unter der lfd. Nr. 10 ist in die EG 6 mit Zulage nach EG 8 (auf der Grundlage des Beschlusses des Vorstandes des KAV vom 6.11.2023 – Möglichkeit einer Zulagengewährung für Vorzimmerkräfte von kommunalen Wahlbeamten) eingruppiert.
6. Sämtliche Stellen, die mit Besoldungsgruppen ausgewiesen sind, können auch durch Beschäftigte mit entsprechenden Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) besetzt werden.
7. Für besondere Aufgaben und solche, die nicht dauerhaft vom SGSA zu erfüllen sind, können im Rahmen der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel weitere Arbeitskräfte beschäftigt werden.



Magdeburg, 11.07.2025

**Vermögensübersicht
zum 31.12.2024**

	Stand am 01.01.	Zugänge / Zuführungen	a) Abgänge, Abschreibungen b) Entnahmen, Tilgungen	Stand am 31.12.
<u>A. Eigenes Vermögen</u>				
1. Haus Sternstr. 3				
a) Grundstück	337.044,00	-	-	337.044,00
b) Gebäude	1.219.471,00	133.817,00	a) 74.342,00	1.278.946,00
2. - 4. Inventar	70.023,00	11.469,00	a) 22.408,00	59.084,00
5. Beteiligung an KOWISA Verwaltungs- GmbH	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
6. Genossenschaftsanteil an der KITU	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
7. Barbestände	4.281.447,16	110.000,00	b) 451.215,23	3.940.231,93
dv. 1.1 Rücklage Betriebsmittel	4.046.050,97	0,00	317.215,23	3.728.835,74
dv. 1.2 Verwahrgelder	0,00	0,00	b) 0,00	0,00
Zwischensumme 1.	4.046.050,97	0,00	317.215,23	3.728.835,74
dv. 2. Sonderrücklage Verbandsgebäude	114.147,73	50.000,00	b) 127.300,00	36.847,73
dv. 3. Sonderrücklage Immobilieninvestition	0,00	0,00	0,00	0,00
dv. 4. Sonderrücklage EDV- und Telefonanlage	47.200,00	10.000,00	b) 0,00	57.200,00
dv. 5. Sonderrücklage Prozesskostenfonds	36.393,40	0,00	b) 1.000,00	35.393,40
dv. 6. Sonderrücklage zur Förderung der gemeindlichen Selbstverwaltung in Sachsen- Anhalt	37.655,06	50.000,00	5.700,00	81.955,06
Summen 1. - 7.	5.938.985,16	255.286,00	547.965,23	5.646.305,93
<u>B. Externe Geldanlagen</u>	0,00			0,00
<u>C. Schulden</u>	0,00			0,00

Übersicht über gebildete Rücklagen

	HHSt.	2024				2025				2026		
		Bestand 01.01.	Plan	Ist	Bestand 31.12.	Bestand 01.01.	Plan	vorr. Ist	Bestand 31.12.	Bestand 01.01.	Plan	Bestand 31.12.
1. Betriebsmittelrücklagen		4.046.051	-590.000	-317.215	3.728.836	3.728.836	-1.056.000	-610.000	3.118.836	3.118.836	-550.000	2.568.836
	310		-590.000	-317.215			-1.056.000	-610.000			-550.000	
	910											
2. SoRI Verbandsgebäude		114.148	-20.000	-77.300	36.848	36.848	60.000	70.000	106.848	106.848	-2.000	104.848
	312		-70.000	-127.300			-10.000	0			-22.000	
	912		50.000	50.000			70.000	70.000			20.000	
3. SoRI EDV- und Telefonanlage		47.200	10.000	10.000	57.200	57.200	-40.000	-57.000	200	200	24.000	24.200
	320						-70.000	-141.000			-76.000	
	920		10.000	10.000			30.000	84.000			100.000	
4. SoRI Prozesskostenfonds		36.393	-5.000	-1.000	35.393	35.393	-5.000	-1.000	34.393	34.393	-5.000	29.393
	355		-5.000	-1.000			-5.000	-1.000			-5.000	
	955											
5. SoRI zur Förderung der gemeindl. Selbstverwaltung in Sachsen-Anhalt		37.655	30.000	44.300	81.955	81.955	-25.000	-25.000	56.955	56.955	-25.000	31.955
	359		-20.000	-5.700			-25.000	-25.000			-25.000	
	959		50.000	50.000								
Rücklagen gesamt		4.281.447	-575.000	-341.215	3.940.232	3.940.232	-1.066.000	-623.000	3.317.232	3.317.232	-558.000	2.759.232