Dokumentation und Abrechnung der Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen zum Stichtag 30. September 2026

- Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes gemäß § 100 Abs. 3 und 5 KVG LSA
- Berichtsplicht gemäß §26 KomHVO LSA: Die Vertretung ist mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs (das Erreichen der Finanz- und Leistungsziele) zu unterrichten.

Abrechnung der Jahreszielstellungen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes

1. Aufwendungen und Auszahlungen

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Finanzielle Auswirkung in T€			Bemerkung
		Zielstellung 2026	Ist 30.09.	V-Ist 31.12.	
OB-26002	Minderausgaben für eigene Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit und Werbung sowie Zuschüsse für Projekte	50,0	50,0	50,0	
OB-26004	Anpassung des Stellenbedarfs	2.623,7	2.623,7	2.623,7	
OB-26005	Effektivierung von Ausschüssen (§§ 46, 47 KVG LSA)	18,1	0,0	0,0	Die Umsetzung der Maßnahme kann infolge der Ablehnung der Beschlussvorlage VIII/2026/02837 zur Zusammenlegung von Ausschüssen nicht realisiert werden.
OB-26007	Reduzierung der Druckausgabe des Amtsblattes	20,0	20,0	20,0	
OB-26008	konzeptionelle Überarbeitung mit dem Ziel der Neuausrichtung des Laternenfestes	22,5	22,5	22,5	
GB I-26004	Kündigung bestehender Abonnements für Fachliteratur	1,0	1,0	1,0	
GB I-26007	Verlängerung der Nutzungsdauer von Endgeräten	150,0	150,0	150,0	
GB I-26013	Ergebnisbezogene Reduktion des Ausgleichsbedarfs der Stadt Halle (Saale) an die Stadtwerke Halle GmbH gemäß öffentlichem	1.500,0	1.500,0	1.500,0	

	Dienstleistungsauftrag (öDA)				
GB II-26002	Minderaufwand Baumerhalt	400,0	400,0	400,0	
GB III-26006	Reduzierung von Aufwendungen für das Planetarium	2,5	2,5	2,5	
GB IV-26001	Mittel aus Brandschutzsanierung Kita Hasenberg	628,0	628,0	628,0	
GB IV-26004	Reduktion Aufwand Sprachmittlung	135,0	135,0	135,0	
GB IV-26005	Einführung des Kinderpflegekonzeptes 2026	0,0	0,0	0,0	Die Kooperation mit den vorgesehenen Partnern wird aktuell vorbereitet.
GB IV-26006	Erhöhung Kitakostenbeitragsatzung	1.500,0	0,0	0,0	Mehrertrag liegt vor, wird durch inflationsbedingten Aufwandszuwachs überdeckt
GB IV-26008	b) Nichtwiederbesetzung 1/2 Stelle im Umzugs- und Betreuungsmanagement	35,0	35,0	35,0	
GB IV-26009	Poollösung für Schulbegleitung - Modellprojekt	60,0	0,0	0,0	Pooling noch nicht begonnen, Verträge werden rechtlich geprüft. Einsparung in diesem Jahr nicht wahrscheinlich.
GB IV-26010	Reduktion Auszahlung Unterhaltsvorschuss	900,0	900,0	900,0	
GB IV-26011	Anpassung der Kitakostenbeiträge zum Kita-Jahr 2027/2028	0,0	0,0	0,0	
GB IV-26012	Reduktion der Auszahlung an die Suchtberatungsstellen	8,8	8,8	8,8	
Zs. 1 Gesamtaufwendungen/ -auszahlungen		**8.054,6**	**6.476,5**	**6.476,5**	

2. Erträge und Einzahlungen

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Finanzielle Auswirkung in T€			Bemerkung
		Zielstellung	Ist 30.09.	V-Ist 31.12.	
OB-26001	Mehrerträge durch Mandatsprüfung	3,0	2,6	2,6	Der Zielwert wurde zum 30.09. noch nicht erreicht. Das Erreichen bis zum Jahresende bleibt jedoch realistisch.
OB-26003	Änderung der Nutzungsordnung Konzerthalle Ulrichskirche	5,0	5,0	5,0	
GB I-26001	Ertragssteigerung durch Anpassung der Hundesteuersatzung	167,0	0,0	0,0	Nach dem Rechnungsergebnis 09/2026 ist das Erreichen der Jahreszielstellung voraussichtlich nicht möglich.
GB I-26003	Anpassung der Verwaltungskostensatzung und Einführung einer Verwaltungsgebühr	12,0	0,0	4,0	Wurde in der SR-Sitzung am 26.08.2026 beschlossen und ist seit September 2026 in Kraft. Für 2026 wird voraussichtlich eine anteilige Jahres-zielstellung erreicht.
GB I-26005	Gebührenanpassung für Neuerteilung Fahrerlaubnis nach Entzug	10,0	6,1	10,0	
GB I-26006	Versteigerung von Fundsachen über das Online-Portal	3,5	4,4	4,4	
GB I-26008	Ertragssteigerung durch Anpassung der Zweitwohnungssteuersatzung	155,0	100,0	126,0	Nach dem Rechnungsergebnis 09/2026 wird die Jahreszielstellung anteilig erfüllt.
GB I-26009	Ertragssteigerung durch Neufassung der Vergnügungssteuersatzung	381,7	0,0	0,0	Nach dem Rechnungsergebnis 09/2026 ist das Erreichen der Jahreszielstellung voraussichtlich nicht möglich.
GB I-26010	Ertragssteigerung durch Anpassung des Grundsteuerhebesatzes A	50,4	0,0	17,0	Nach dem Rechnungsergebnis 09/2026 wird die

					Jahreszielstellung anteilig erfüllt.
GB I-26012	Ertragssteigerung durch Anpassung des Gewerbesteuerhebesatzes	4.832,4	0,0	4832,4	Nach dem Rechnungsergebnis 09/2026 wird die Jahreszielstellung anteilig erfüllt. Das Erreichen der Jahreszielstellung ist möglich.
GB I-26015	Gewinnausschüttung Stadtwerke Halle GmbH	2.000,0	0,0	2000,0	Der Zahlungseingang wurde Anfang Oktober verzeichnet.
GB II-26001	Mehrerträge aus dem Einwegkunststofffondgesetz	500,0	0,0	0,0	Die Planansätze wurden im Haushaltsplan entsprechend erhöht. Laut Schreiben vom SGSA vom 09.10.2026 liegt zum einen ein Kalkulationsfehler vor und zum anderen erfolgt die Auszahlung erst Anfang 2027.
GB II-26003	Mehrerträge aus der Überwachung des fließenden Verkehrs	400,0	100,0	400,0	Zum jetzigen Stand ist mit einer 100 % Zielerreichung zu rechnen
GB III-26001	Einführung Betriebskostenbeteiligung für kommunale Sporteinrichtungen	59,9	0,0	4,7	Gemäß Sportstätten-benutzungssatzung wird erst ab dem 01.07.2026 die Betriebskosten-beteiligung erhoben. Entsprechend der Satzung wird 2 x pro Jahr Rechnung gelegt. Für 2026 wird die Feriennutzung in Rechnung gestellt. Der Zeittraum Schuljahresbeginn bis Jahresende (1/2 Jahr) wird entsprechend der tatsächlichen Nutzung im Januar 2027 vollständig abgerechnet.
GB III-26002	Anpassung der Gebührensatzung des Planetariums	48,6	78,0	78,0	

GB III-26003	Ertragssteigerung durch Vermietung von Räumlichkeiten Stadtarchiv	1,5	0,0	1,5	Die Mehrerträge werden im IV. Quartal erwartet.
GB III-26005	Einführung Bearbeitungskostenpauschale VHS	24,0	39,5	39,5	Erst nach Einführung einer neuen Verwaltungssoftware (III. Quartal) konnten Erträge verbucht werden.
GB III-26007	Einführung Entgelt für die Überlassung von Werbeflächen auf Sportstätten	1,5	3,0	3,0	Mit den Vereinen wurden Vereinbarungen zur Überlassung von Werbeflächen abgeschlossen. Die Rechnungslegung erfolgte im III. Quartal 2026.
GB IV-26002	Refinanzierung von Personalkosten durch ESF-Förderung	100,0	70,4	0,0	Die Abrechnung der ESF-Mittel für 2026 erfolgt nachgelagert bis 01.2027.
GB IV-26003	Neue Satzung Haus der Wohnhilfe	200,0	116,3	0,0	Nach dem Rechnungsergebnis 09/2026 wird die Jahreszielstellung anteilig erfüllt. Das Erreichen der Jahreszielstellung ist möglich.
GB IV-26007	Anpassung Entgeltordnung Schülerwohnheim	1,6	0,0	0,0	Der Gremienlauf für die BV "Neufassung der Benutzungs- und Entgeltordnung für das kommunale Schülerwohnheim " beginnt ab August/ September 2026
GB IV-26008	a) Anhebung des Erstattungsanteils der Personalkosten beim Land für das Umzugsmanagement von 70% auf 90%	105,0	105,0	105,0	
Zs. 2 Gesamterträge/ -einzahlungen		**9.062,1**	**634,3**	**7.628,4**	
		17.116,7	**7.010,8**	**14.104,9**	

Grün: Erfolg/Einsparung zu 100% erfolgt; Weiß: Erfolg/Einsparung noch nicht zu 100% erfolgt

Fazit

- Konsolidierung steht im Fokus
- Alle Maßnahmen befinden sich in Umsetzung
- Nahezu die Hälfte der Maßnahmen weisen bereits die Erfüllung der Zielstellung aus
- Den gesetzlichen Anforderungen zur Haushaltskonsolidierung wird entsprochen.