



Wirtschaftsplan 2025 des Zweckverbandes eGo-Saar

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzmanagement	<i>Beteiligt:</i>
<i>Beratungsfolge</i>	<i>Ö / N</i>
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	N
Stadtrat (Entscheidung)	Ö

Beschlussentwurf

Der vorliegende Entwurf des Wirtschaftsplanes 2025 des Zweckverbandes eGo-Saar wird zur Kenntnis genommen und den Vertretern in der Verbandsversammlung wird das Mandat erteilt, diesem zuzustimmen.

Sachverhalt

Der Zweckverband eGO-Saar hat mitgeteilt:

Die Herausforderung bei der Erstellung eines ausgeglichenen Wirtschaftsplanes war zum einen, den gestiegenen Kosten gerecht zu werden. Diese ergeben sich einerseits aus den zu erwartenden Tarifsteigerungen und andererseits aus den gestiegenen Kosten zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs aber auch zur Erbringung der Dienstleistungen. Diese Preissteigerungen sind begründet in Anpassungen der Pflege- und Wartungskosten der Fachverfahrenshersteller und stetig steigender Energiekosten, die sich auch auf die Rechenzentrumskosten negativ auswirken. Gleichzeitig ist Ziel und Aufgabe des Verbandes, einen ausgeglichenen Wirtschaftsplan zu erstellen.

Um beiden Aufgaben gerecht zu werden, ist es erforderlich, eine Anpassung der Leistungsentgelte um 6% vorzunehmen.

Als Anlage liegen detaillierte Erläuterungen sowie der eigentliche Wirtschaftsplan 2025 bei.

Anlage/n

- Wirtschaftsplan - 2025 - Entwurf (öffentlich)
- Wirtschaftsplan - 2025 - Erläuterung (öffentlich)
- Stellenplan 2025 - Entwurf (öffentlich)
- WP-2025-im-Überblick (öffentlich)
- Unterschrift OB (geheim)

Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2025

(01.01.2025 – 31.12.2025)

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Teil A – Wirtschaftsplan § 12 Eig VO	3
Teil B – Erfolgsplan § 13 Eig VO	5
1.1. Erfolgsplan	6
1.2. Planerfolgsübersicht	8
Teil C – Vermögensplan § 14 Eig VO	9
1.1 Einnahmen	10
1.2 Ausgaben	11
1.3. Zusammenfassung	15
1.4 Gesamtschuldennachweis	16
1.5 Anlagennachweis	17
1.6 Aufstellung über den Stand der Rücklagen	19
Teil D – Finanzplan 2024 – 2028	20
Teil E - Stellenübersicht	25

Teil A

Wirtschaftsplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Auf Grund der §§ 12 ff. der EigVO und der Satzung des Zweckverbandes eGo-Saar, bekannt gemacht im Amtsblatt des Saarlandes 2021, Teil II, Seite 792, hat die Verbandsversammlung am **XX.XX.2025** folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan wird festgesetzt

in den Erträgen auf	12.256.832,-- €
in den Aufwendungen auf	12.250.748,-- €
Gewinn	6.084,-- €

Der Vermögensplan wird festgesetzt

in den Einnahmen auf	637.941,-- €
in den Ausgaben auf	637.941,-- €

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 2.000.000 €.

§ 5

Es gilt die von der Verbandsversammlung am **XX.XX.2025** beschlossene Stellenübersicht.

Saarbrücken, den **XX.XX.2025**

gez.
Sebastian Greiber
(Verbandsvorsitzender)

Teil B

Erfolgsplan

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025	IST 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse ⁽¹⁾	3.187.273	3.690.330	4.397.400	aus Lieferungen und Leistungen
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen				
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
4. Sonst. betriebl. Erträge	2.669.547	4.758.932	7.859.432	u.a. Digitalisierungsoffensive, Breitbandbüro Saar
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	232.420	268.977	394.941	
davon Förderung Personalkosten Digitalisierungsoffensive Kommunen	649.213	1.090.261	1.197.050	
davon Zuführung zum Sonderposten	350.554	836.456	2.002.766	
5. Materialaufwand	2.772.567	3.871.123	5.820.274	
a) Aufw. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren ⁽²⁾				
b) Aufw. für bezogene Leistungen	2.772.567	3.871.123	5.820.274	
6. Personalaufwand	2.012.827	2.875.950	3.284.100	
a) Löhne und Gehälter ⁽³⁾	1.565.419	2.214.482	2.486.240	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ⁽³⁾	447.408	661.468	797.860	
davon für Altersversorgung	146.810	230.076	249.428	
7. Abschreibungen	278.618	315.838	506.857	
a) auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	278.618	315.838	506.857	
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB				
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten				
davon nach § 253 Abs.3 Satz 3 HGB				
8. Sonst. betriebl. Aufwendungen ⁽⁴⁾	789.374	1.372.653	2.627.517	
davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	350.554	836.456	2.002.766	
9. Erträge aus Beteiligungen				
davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾				
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾				
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾				
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.513	5.000	12.000	
davon an verbundene Unternehmen ⁽⁵⁾				

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025	IST 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Erläuterungen
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.079	8.698	6.084	
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen				
16. Aufwendungen für Verlustübernahme				
17. außerordentliche Erträge				
18. außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen				
19. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	
20. Steuern von Einkommen und Ertrag				
21. Sonstige Steuern	-15			
22. Jahresgewinn/-verlust *)	-3.094	8.698	6.084	

Verwendung des Jahresgewinnes oder

a) zur Tilgung des Verlustvortrages6.084 €.....

b) zur Einstellung in Rücklagen

c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde

d) auf neue Rechnung vorzutragen

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag ...

b) durch Abbuchung von den Rücklagen auszugleichen

c) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen

d) auf neue Rechnung vorzutragen

(1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse

(2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen

(3) Einschließlich aktivierter Beträge

(4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte

(5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

Erfolgsübersicht für den Wirtschaftsplan 2025				
Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Verwaltung	Dienstleistungen	Projekte
	€	€	€	€
1	2	3	4	5
1. Materialaufwand Fremdleistungen a) Bezug von Fremden b) Bezug von Betriebszweigen	5.820.274	0	3.028.760	2.791.514
2. Löhne und Gehälter	2.486.240	534.496	984.360	967.384
3. Soziale Abgaben ⁽³⁾	548.432	126.726	202.797	218.909
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	249.428	69.634	107.601	72.193
5. Abschreibungen	506.857	102.662	404.195	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.000	0	0	12.000
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 ausgewiesen) ⁽⁵⁾				
8. Konzessions- und Wegeentgelte andere betriebliche Aufwendungen (davon 2.002.766 € Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil) ⁽⁶⁾	2.627.517	112.698	2.311.336	203.483
10. Summe 1-9	12.250.748	946.216	7.039.049	4.265.483
11. Umlage der Spalten 3 u. 4				
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche				
13. Aufwendungen 1-12	12.250.748	946.216	7.039.049	4.265.483
14. Betriebserträge nach G&V Rechnung ⁽⁷⁾	11.861.891	301.202	7.856.627	3.704.062
15. Betriebserträge insgesamt	12.256.832	313.767	8.239.003	3.704.062
16. Betriebsergebnis	6.084	-632.449	1.199.954	-561.421
17. Finanzerträge ⁽⁸⁾				
18. Außerordentliches Ergebnis ⁽⁹⁾	0	0	0	0
19. ⁽¹⁰⁾ Steuern vom Einkommen und Ertrag				
20. Unternehmensergebnis ⁽¹¹⁾	6.084			

- (3) Die Löhne und Gehälter können mit den sozialen Abgaben zusammen ausgewiesen werden. Aktivierte Beträge sind in Spalte 12 auszuweisen;
- (4) Posten 7 und 12 der GuV-Rechnung;
- (5) Posten 21 der GuV-Rechnung;
- (6) Posten 8 der GuV-Rechnung abzüglich der Konzessions- und Wegeentgelte (Zeile 8) und der Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil (Zeile 18);
- (7) Posten 1 bis 4 der GuV-Rechnung abzüglich der Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil (Zeile 18)
- (8) Posten 9, 10, 11 und 15 der GuV-Rechnung abzüglich Posten 16 der GuV-Rechnung;
- (9) Posten 19 der GuV-Rechnung zuzüglich der Auflösung von und abzüglich der Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil aus Posten 4 bzw. 8 der GuV-Rechnung
- (10) Posten 20 der GuV-Rechnung;
- (11) Übereinstimmend mit Nr. 22 der GuV-Rechnung;

Teil C

Vermögensplan

Vermögensplan eGo-Saar für Wirtschaftsplan 2025

Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	IST	Plan	Plan
		2023 ⁽¹⁾	2024 ⁽²⁾	2025 ⁽³⁾
		EURO		
1	2	3	4	5
1.	Zuschüsse	350.554	48.470	125.000
2.	Einnahmen aus Verkauf Anlagevermögen	0		
3.	Abschreibungen	278.618	315.838	506.857
4.	Jahresgewinn	0	8.698	6.084
5.	Nicht zahlungswirksame Rückstellung	7.789	0	0
6.	Investitionskreditaufnahme	0	0	0
7.	Verminderung des Nettogeldvermögens	95.912	0	0
	Summe	732.873	373.006	637.941

Erläuterungen:

Die Höhe der Abschreibungen ergibt sich aus der Aufstellung Seite 18.

⁽¹⁾ des Vorjahres, d. h. des dem Planjahr zweitvorangegangenen Jahres

⁽²⁾ des laufenden Jahres, d. h. des dem Planjahr vorangegangenen Jahres

⁽³⁾ des Planjahres

Vermögensplan eGo-Saar für den Wirtschaftsplan 2025

Ausgaben:

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz			Investitionen und Inves- tionsförderungsmaß- nahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
		Ausgaben 2023 ⁽¹⁾	Ausgaben 2024 ⁽²⁾	Ausgaben 2025 ⁽³⁾	Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher be- reitgestellt ^{(5) (8)}	
		EURO						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Immaterielle Anlagewerte ⁽⁷⁾	403.644	79.029	216.000	0	3.096.577	2.972.477	
1	Software	97.974	50.000	55.000	0	55.000	0	Ansatz jährlich neu
2.	Middleware	305.670	29.029	161.000	0	1.163.811	1.002.811	Zuführung Sopo 2025 € 2.002.766
2.a	Gemeinsames Verwaltungsnetz	197.659	0	125.000	0	1.060.981	935.981	Inbetriebnahme 01.08.2020, Nach- trägliche investive Ausgaben 2021 6.784 €, Nachträgliche investive Aus- gaben 2022 3.649 €, Nachträgliche in- vestive Ausgaben 2023 197.659 €, geplante Ausgaben 2025 125.00 €
2.b	RAM Erweiterung Völklingen	23.746	0	0	0	23.746	23.746	
2.c	Autista	0	29.029	36.000	0	65.029	29.029	Autista Neu Inbetriebnahme 01.07.2025 Geplante Ausgaben 2024 29.029,00 € tatsächlich verausgabt 0,00 €, geplante Ausgaben 2025 36.000,00 €
2.d	Bedatime Zeiterfassung	14.055	0	0	0	14.055	14.055	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz			Investitionen und Inves- tionsförderungsmaß- nahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
		Ausgaben 2023 ⁽¹⁾	Ausgaben 2024 ⁽²⁾	Ausgaben 2025 ⁽³⁾	Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher be- reitetgestellt ^{(5) (8)}	
		EURO						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.	Digitalisierungsoffensive Kom- munen	0	0	0	0	1.877.766	1.969.666	
3.a	Fokusbereich 1: Digitalisierung Verwaltungsleis- tungen und OZG	0	0	0	0	704.360	704.360	Planansatz 2022 4.000.000 €
3.a.1	OZG Erweiterung Meldeportal	70.210	0	0	0	546.210	546.210	Geplante Inbetriebnahme 31.12.2025 Mit einem Wert von 546.210 €. Inves- titionen2023,2024 und 2025 sind mit dem Planansatz von den Vorjahren gedeckt.
3.a.2	Auskunftsportal	0	0	0	0	158.150	158.150	Geplante Inbetriebnahme 31.12.2025 Mit einem Wert von 158.150 €. Inves- titionen 2024, 2025 sind mit dem Planansatz von den Vorjahren ge- deckt
3.b	Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge	0	0	0	0	126.400	126.400	Planansätze 2022 und 2023 zusam- men 1.354.854 €
3.b.1	Online-Akteneinsicht von Bauak- ten	0	0	0	0	109.400	109.400	Geplante Ausgaben 2025 schon durch Planansatz 2022 und 2023 ge- deckt Geplante Inbetriebnahme 31.12.2025
3.b.2	KI-gestütztes Straßenmanage- mentsystem	0	0	0	0	17.000	17.000	Geplante Ausgaben 2025 schon durch Planansatz 2022 und 2023 ge- deckt Geplante Inbetriebnahme 01.05.2025
3.c	Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb	0	0	0	0	1.047.006	1.138.906	Planansatz 2022 1.750.000 €, Planan- satz 2023 1.550.000 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz			Investitionen und Inves- tionsförderungsmaß- nahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
		Ausgaben 2023 ⁽¹⁾	Ausgaben 2024 ⁽²⁾	Ausgaben 2025 ⁽³⁾	Verpflich- tungsermäch- tigungen 2025 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher be- reitgestellt ^{(5) (8)}	
		EURO						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.c.1	Langzeitarchivierung Bauakten	0	0	0	0	260.000	351.900	Geplante Inbetriebnahme 01.04.2025 Mit einem Wert von 260.000 €. Inves- titionen 2025 sind mit dem Planansatz aus den Vorjahren gedeckt
3.c.2	Verschlüsselung eGo-Net	0	0	0	0	612.000	612.000	Geplante Inbetriebnahme 01.08.2025 Mit einem Wert von 612.000 €. Investi- tionen sind mit dem Planansatz aus den Vorjahren gedeckt
3.c.3	XTA-Infrastruktur	0	0	0	0	75.000	75.000	Geplante Inbetriebnahme 01.08.2025 Mit einem Wert von 75.000 €. Investi- tionen sind mit dem Planansatz aus den Vorjahren gedeckt
3.c.4	Siegelserver	0	0	0	0	100.006	100.006	Geplante Inbetriebnahme 01.05.2025 Mit einem Wert von 100.006 €. Investi- tionen sind mit dem Planansatz aus den Vorjahren gedeckt
II.	Sachanlagevermögen	88.715	25.000	27.000	0	27.000	0	
1.	Andere Anlagen	0	0	0	0	0	0	Ansatz jährlich neu
2.	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung incl. Geringfügige Wirtschaftsgüter	88.715	25.000	27.000	0	27.000	0	Ansatz jährlich neu
3.	Anlagen im Bau	0	0	0		0	0	Anlagen, die 2024 A.i.B waren und bis 2025 fertig gestellt werden, sind in der Rubrik Sachanlagevermögen ausge- wiesen

	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz			Investitionen und Investi- tionsförderungsmaßnah- men		Erläuterungen ⁽⁶⁾
		Ausgaben 2023 ¹⁾	Ausgaben 2024 ⁽²⁾	Ausgaben 2025 ⁽³⁾	Verpflichtungs- ermächtigun- gen 2025 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamtaus- gabebedarf	bisher be- reitgestellt ⁽⁵⁾ (8)	
		EURO						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Finanzanlagen	5.000	0	0	0	0	0	
1.	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	
IV.	Jahresverlust	3.094	0	0				
V.	Tilgung langfristige Kredite	0	0	0	0	0	0	
VI.	Auflösung Sonderposten	232.420	268.977	394.941	0			
VII.	Auflösung Rückstellung	0	0	0	0			
VIII.	Vermehrung Nettogeldvermö- gen	0	0	0				
	Summe	732.873	373.006	637.941	0	3.123.577	2.972.477	

⁽¹⁾ des Vorjahres, d. h. des dem Planjahr zweitvorangegangenen Jahres

⁽²⁾ des laufenden Jahres, d. h. des dem Planjahr vorangegangenen Jahres

⁽³⁾ des Planjahres

⁽⁴⁾ Bei den „Erläuterungen“ ist anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

⁽⁵⁾ Planansatz der Vorjahre und des laufenden Jahres

⁽⁶⁾ Spalte 9 kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle gemacht werden

⁽⁷⁾ Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises (Formblatt 3 Anlage 3) zu veranschlagen

Vermögensplan Zusammenfassung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	2	3	4	5
1	Zwischensumme Einnahmen	732.873	373.006	637.941
2	Zwischensumme Ausgaben	732.873	373.006	637.941
3	Endsumme	0	0	0

Nachweis über den Stand der Schulden

Gesamtschuldennachweis Wirtschaftsjahr 2025

Lfd Nr.	Darlehns- gläubiger Konto-Nr.	Ursprüngli- che Höhe der Schulden Euro	Laufzeit in Jahren	Stand 01.01.2025	Zinsbeträge 2025	Tilgungs- beträge 2024	Gesamt- belastung 2025	Voraussicht- licher Stand der Schulden zum 31.12.2025
	Keine	0	0	0	0	0	0	0

Anlagennachweis - Abschreibungen für 2025

Posten des Anlagevermögens ⁽¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen ⁽²⁾						Kennzahlen	
	Anfangsstand (01.01.25)	Zugang	Abgang	Umbuchungen ⁽³⁾	Endstand (31.12.25)	Kumm. Abschreibungen Anfangsstand (01.01.25)	Abschreibungen im Wirtsch.-jahr ⁽⁴⁾	Anges. Abschreibungen auf d. in Sp. 4 ausgew. Abgänge ./.	Kumm. Abschreibungen Endstand (31.12.25)	Restbuchwerte am Ende des Wirtsch.-jahres ⁽⁵⁾	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtsch.-jahres	Durchschnittl. Abschreibungssatz ⁽⁶⁾	Durchschnittl.- Restbuchwert ⁽⁷⁾
		+	./.	+./.									
	EURO					EURO				EURO	EURO	v. H. ⁽⁸⁾	v. H. ⁽⁸⁾
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. Software	197.932	55.000	0	0	252.932	115.669	61.057		176.726	76.206	82.263	24,1	30,1
2. Middleware	2.739.839	161.000	0	29.029	2.929.868	2.379.589	299.662		2.679.251	250.617	360.250	10,2	8,6
3. Digitalisierungssof- fensive Kommunen	0	0	0	1.877.766	1.877.766	0	104.533		104.533	1.773.233	0	5,6	94,4

⁽¹⁾ Gemäß Formblatt 3

⁽²⁾ Bei Umbuchungen innerhalb des Anlagevermögens sind die daraus folgenden Änderungen bei den Abschreibungen nachrichtl. anzugeben

⁽³⁾ Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere

⁽⁴⁾ Zuschreibungen sind in Sp. 8 gesondert aufzuführen

⁽⁵⁾ Spalte 6 ./ 10

⁽⁶⁾ (Spalte 8 x 100): Spalte 6

⁽⁷⁾ (Spalte 11 x 100): Spalte 6

⁽⁸⁾ Mit einer Dezimale anzugeben, z. B. 56,2 v. H.

Posten des Anlagevermögens ⁽¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen ⁽²⁾						Kennzahlen	
	Anfangsstand (01.01.25)	Zugang	Abgang	Umbuchungen ⁽³⁾	Endstand (31.12.25)	Kumm. Abschreibungen Anfangsstand (01.01.25)	Abschreibungen im Wirtsch.-jahr ⁽⁴⁾	Anges. Abschreibungen auf d. in Sp. 4 ausgew. Abgänge ./.	Kumm. Abschreibungen Endstand (31.12.25)	Restbuchwerte am Ende des Wirtsch.-jahres ⁽⁵⁾	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtsch.-jahres	Durchschnittl. Abschreibungssatz ⁽⁶⁾	Durchschnittl. Restbuchwert ⁽⁷⁾
		+	./.	+./.									
	EURO					EURO				EURO	EURO	v. H. ⁽⁸⁾	v. H. ⁽⁸⁾
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
II. Sachanlagevermögen													
1. Technische Anlagen und Maschinen	2.699	0	0	0	2.699	1.059	270	0	1.329	1.370	1.640	10	50,8
2. Andere Anlagen, BGA	329.446	27.000	0	0	356.446	194.949	41.335		236.284	120.162	134.497	11,6	33,7
3. Anlagen im Bau	1.906.795	0		-1.906.795	0	0	0	0	0	0	1.906.795		
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen an verbundene Unternehmen	22.500				22.500	6.280			6.280	16.220	16.220		
2. sonstige Beteiligungen	9.000				9.000					9.000	9.000		
Summe	5.208.211	243.000	0	0	5.451.211	2.697.546	506.857	0	3.204.403	2.246.808	2.510.665		

⁽¹⁾ Gemäß Formblatt 3

⁽²⁾ Bei Umbuchungen innerhalb des Anlagevermögens sind die daraus folgenden Änderungen bei den Abschreibungen nachrichtl. anzugeben

⁽³⁾ Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere

⁽⁴⁾ Zuschreibungen sind in Sp. 8 gesondert aufzuführen

⁽⁵⁾ Spalte 6 ./ 10

⁽⁶⁾ (Spalte 8 x 100): Spalte 6

⁽⁷⁾ (Spalte 11 x 100): Spalte 6

⁽⁸⁾ Mit einer Dezimale anzugeben, z. B. 56,2 v. H.

Übersicht über den Stand der Rücklagen

Bezeichnung	Stand per 01.01.2025 Euro	Zuführung 2025 Euro	Stand per 31.12.2025 Euro
Allgemeine Rücklagen	340.639	0	340.639

Teil D

Finanzplan 2024 – 2028

Finanzplan 2024-2028

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einnahmen						
1.	Zuschüsse	48.470	125.000	0	0	0	
2.	Einnahmen aus Verkauf Anlagevermögen						
3.	Abschreibungen	315.838	506.857	599.586	395.063	384.135	
4.	Jahresgewinn	8.698	6.084	0	0	1.165	
5.	Investitionskreditaufnahme	0	0	0	0	0	
6.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0	
	Zwischensumme Einnahmen	373.006	637.941	599.586	395.063	385.300	

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ausgaben						
I.	Immaterielle Anlagewerte	79.029	216.000	15.000	15.000	50.000	
1.	Software	50.000	55.000	15.000	15.000	50.000	
2.	Middleware	29.029	161.000	0	0	0	Alle Projekte, die bis 2028 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen
2.a	Gemeinsames Verwaltungsnetz	0	125.000	0	0	0	Inbetriebnahme 01.08.2020 geplante nachträgliche Ausgaben 2025,
2.b	Autista	29.029	36.000	0	0	0	Inbetriebnahme 01.07.2025
3.	Digitalisierungsoffensive Kommunen	0	0	0	0	0	Alle Projekte, die bis 2028 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen
3.a.1	Fokusbereich1: OZG-Erweiterung Meldeportal	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 31.12.2025
3.a.2	Fokusbereich 1:Auskunftsportal	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 31.12.2025
3.b.1	Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge Online-Akteneinsicht von Bauakten	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 31.12.2025
3.b.2	Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge KI-gestütztes Straßenmanagementsystem	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 01.05.2025
3.c.1	Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb Langzeitarchivierung Bauakten	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 01.04.2025
3.c.2	Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb Verschlüsselung eGo-Net	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 01.08.2025

lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028	Erläuterungen
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ausgaben						
3.c.3	Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb XTA-Infrastruktur	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 01.08.2025
3.c.4	Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb Siegelserver	0	0	0	0	0	Geplante Inbetriebnahme 01.05.2025

lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
II.	Sachanlagevermögen	25.000	27.000	25.000	10.000	10.000	
1.	Andere Anlagen						
2.	BGA	25.000	27.000	25.000	10.000	10.000	
3.	Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	Alle Projekte, die bis 2028 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026	2027	2028	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
III.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
IV.	Jahresverlust	0	0	85.596	41.415	0	
V.	Tilgung langfristiger Kredite	0	0	0	0	0	
VI.	Auflösung Sonderposten	268.977	394.941	473.990	328.648	325.300	
VII.	Vermehrung Nettogeldvermögen	0	0	0	0	0	
	Zwischensumme Ausgaben	373.006	637.941	599.586	395.063	385.300	
	Endsumme Einnahmen ./. Ausgaben	0	0	0	0	0	

⁽¹⁾ des laufenden Jahres, d. h. des dem Planjahr vorangegangenen Jahres

⁽²⁾ des Planjahres

Teil E

Stellenübersicht



Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2025

Erläuterung



Inhaltsverzeichnis

1.	Abkürzungsverzeichnis	3
2.	Vorbericht.....	4
2.1.	Vorbemerkungen	4
2.2.	Gesamtsituation	6
2.3.	Zusammenstellung i.S.v § 12 EigVO	9
2.4.	Erfolgsplan i.S.v § 13 EigVO.....	11
2.4.1.	Erträge.....	11
2.4.1.1.	Umsatzerlöse.....	11
2.4.1.2.	Sonstige betriebliche Erträge	14
2.4.2.	Aufwendungen	16
2.4.2.1.	Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen.....	16
2.4.2.2.	Personalaufwand	16
2.4.2.3.	Abschreibungen	16
2.4.2.4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	16
2.4.2.5.	Zinsaufwendungen	17
2.4.3.	Betriebsergebnis/ Jahresfehlbetrag.....	18
2.5.	Vermögensplan i.S.v § 14 EigVO	19
2.6.	Finanzplan i.S.v § 16 EigVO	20
2.7.	Stellenplan i.S.v § 15 EigVO.....	21

1. Abkürzungsverzeichnis

A.i.B.	Anlagen im Bau
AutiSta	Software für Automation im Standesamt
DMS	Dokumentenmanagementsystem
EG	Entgeltgruppe
EigVO	Eigenbetriebsverordnung
ePR – Sammelakte	el. Personenstandsregister – Sammelakte
ePW	el. Personenstandswesen
GMM	Governikus Multimessenger
HHJ	Haushaltsjahr
KFA	kommunaler Finanzausgleich
NGA	Next Generation Access
RZVK	Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes
s.b.A.	sonstige betriebliche Aufwendungen
s.b.E	sonstige betriebliche Erträge
SoPo mit RL-Anteil	Sonderposten mit Rücklagenanteil
SSGT	Saarländischer Städte- und Gemeindetag
VJ	Vorjahr
VZÄ	Vollzeitäquivalente

2. Vorbericht

2.1. Vorbemerkungen

Der Zweckverband eGo-Saar wurde im Frühjahr 2004 von 47 Kommunen des Saarlandes gegründet, um für die kommunale Ebene E-Government-Lösungen an zentraler Stelle entwickeln und umsetzen zu lassen. Ebenso sollten vom Verband Lösungen entwickelt werden, die die verwaltungsinternen Abläufe und Entscheidungsprozesse straffen und die Qualität der Leistungen der Kommunalverwaltungen für BürgerInnen, Unternehmen und Wirtschaft zu verbessern, um damit gleichzeitig das Verwaltungshandeln der kommunalen Behörden transparenter und günstiger zu gestalten.

Seit Anfang 2008 gehören dem eGo-Saar 63 kommunale Mitgliedsverwaltungen an. 2023 ist dem Verband der Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Saar (ZRF) als neues Mitglied beigetreten. Somit ist der eGo-Saar mit 64 Mitgliedern der mitgliederstärkste rein kommunale Zweckverband im Saarland.

Der Verband hat sich in den letzten Jahren Themen angenommen, die für die Kommunen relevant sind und überwiegend auf Grund von Rechtsgrundlagen umgesetzt werden müssen (Online-Zugangs-Gesetz, sicheres Verwaltungsnetz zur Nutzung des DOI Netzes, Führung von elektron. Personenstandsregistern, Eröffnung eines elektron. Zugangs, Vermittlungsstelle – Nutzung der XStandards, el. Meldewesen, u.a.). Gleichzeitig hat der eGo-Saar in der Vergangenheit Leistungen entwickelt und Kompetenzen aufgebaut, die freiwillig in Anspruch genommen werden können. So bietet der Verband seinen Mitgliedern in zunehmendem Maße zentrale Lösungen zur Nutzung an (Ratsinformationssystem, Dokumentenmanagementsystem, Reisekostenabrechnungssystem, u.a.).

Seit 2009 ist beim eGo-Saar das Breitbandbüro Saar angesiedelt, welches zentraler Ansprechpartner für alle Fragen rund um das Thema Breitband ist. Ebenso ist der eGo-Saar Projektträger des Projektes „Gigapakt Schulen Saar“, welches die Anbindung der saarländischen Schulen mit Glasfaseranschlüssen vorsieht.

Wesentliche Aufgabe für die Zukunft ist die Standardisierung der Fachverfahren in den Verwaltungen und der zentrale Betrieb derselben.

Die Ansätze der Planung basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2023 sowie auf den Hochrechnungen für das Wirtschaftsjahr 2024 unter Berücksichtigung laufender Vertragsbeziehungen und künftiger Entwicklungen. Dabei wird den Grundsätzen der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Ordnungsmäßigkeit entsprochen.

Der Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2025 wurde entsprechend der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) und der Satzung des Zweckverbandes eGo-Saar in der jeweils geltenden Fassung erarbeitet.

2.2. Gesamtsituation

Im Jahr 2025 wird es eine wesentliche Aufgabe sein, die Kommunikation mit den Mitgliedsverwaltungen zu verbessern, um den Anforderung noch mehr gerecht zu werden.

Neben dieser grundsätzlichen Aufgabenstellung steht der Verband auch vor fachlichen Herausforderungen. Eine zentrale Aufgabe des Zweckverbandes eGo-Saar wird es 2025 sein, die Herausforderungen des Onlinezugangsgesetzes abzuschließen. Die Unterstützung der Kommunen bei der Umsetzung gesetzlicher Regelungen, die bspw. aus den Anforderungen aufgrund des Online-Zugangs-Gesetzes (OZG) hervorgehen, wird den Verband auch im Wirtschaftsjahr 2025 sowie in den Folgejahren beschäftigen. Diese Anforderungen, aber auch die wachsende Erwartungshaltung von Bürgern und Wirtschaft an eine moderne medienfreundliche Verwaltung werden durch die Zusammenarbeit im Zweckverband eGo-Saar gestemmt.

Die in den vergangenen Jahren erarbeiteten Leistungen, die von den Mitgliedern auf Basis der Freiwilligkeit oder aufgrund gesetzlicher Regelungen gegen Entgelt in Anspruch genommen werden können, werden weiter ausgebaut. Ebenfalls gewinnen durch die immer stärker vernetzten Infrastrukturen sowie die zunehmende elektr. Datenübermittlung auch die Anforderungen an die Sicherheit der Daten und der Infrastrukturen weiter an Bedeutung. Daher wurde das bisherige kommunale Netz – eGo-NET durch das neue „Verwaltungsnetz Saarland“ abgelöst, welches nun in einem zweiten Schritt mit einer Verschlüsselung versehen werden soll.

Ein weiteres Hauptaugenmerk wird auf die Diskussion zu möglichen Unterstützungsleistungen des Verbandes mit Möglichkeiten zur Konsolidierung der kommunalen IT gelegt. Hierbei wird der Schwerpunkt auf der Standardisierung und dem notwendigen zentralen Betrieb von Fachverfahrensanwendungen liegen. Dadurch wird ein Grundstein für die Entlastung vor allem kleinerer Verwaltungen gelegt und Voraussetzungen für die interkommunale Zusammenarbeit gelegt.

Durch das Projekt „Gigapakt Schulen Saar“ wurden alle saarländischen Schulen mit Glasfaseranschlüssen zu versorgen. Als letzte aber auch umfangreiche Aufgabe steht nun die Abrechnung der Fördermittel mit allen Fördermittelgebern an.

Fördermittel für den Betrieb des Verwaltungsnetzes Saarland sind in Höhe von 1.025.000 € in den Wirtschaftsplan 2025 einkalkuliert. Ebenso erhält der Verband für das Breitbandbüro Saar einen Förderbetrag von 489.061 € für das Wirtschaftsjahr 2025. Aus dem Fördertopf Digitalisierungsoffensive Kommunen, der insgesamt 17 Mio € beinhaltet, werden

neben dem Anteil der reinen Projektfördermittel 62.877 € für die Neuausrichtung des eGo-Saar bereitgestellt und im Wirtschaftsplan 2025 berücksichtigt.

Die vom Verband angebotenen Dienstleistungen werden von den Mitgliedern anhand des Leistungs- und Entgeltverzeichnisses vergütet.

Der Erfolgsplan 2025 weist Erträge in Höhe von 12.256.832 € (Vorjahr 8.449.262 T€) und Aufwendungen in Höhe von 12.250.748 € (Vorjahr 8.440.564 T€) auf.

Die Erlöse aus Leistungen, die von Mitgliedern in Anspruch genommen werden, können insgesamt gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden.

	Plan 2025 in €
1. Leistungen gegen Entgelt	4.397.400
2. Erträge aus Fördermitteln	5.445.025
3. Übrige (u.a. SoPo mit RL-Anteil)	2.414.407
Gesamterträge	12.256.832

Die Personalkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 408.150 € angestiegen. Die Personalausgaben machen einen Anteil von rd. 27 % der Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2025 aus.

	Plan 2025 in €
1. Personalaufwand	3.284.100
2. Materialaufwand/Fremdleistungen	5.820.274
3. Abschreibungen	506.857
4. Übrige (u.a. SoPo mit RL-Anteil)	2.627.517
5. Zinsaufwendungen	12.000
Gesamtaufwand	12.250.748

Die Zusammensetzung der Einzelpositionen wird unter Punkt 2.4.2 Erfolgsplan des Wirtschaftsplans für das Wirtschaftsjahr 2025 detailliert erläutert.

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis der Stellenübersicht 2025 erarbeitet.

Für die Umsetzung von Projekten und Sachanlagen sind Investitionen in Höhe von rd. 243.000 € geplant.

Der Kassenkredit wird auf einen Höchstbetrag von 2.000.000 € festgelegt.

2.3. Zusammenstellung i.S.v § 12 EigVO

Auf Grund der §§ 12 ff. der EigVO und der Satzung des Zweckverbandes eGo-Saar, bekannt gemacht im Amtsblatt des Saarlandes vom 22.04.2004, zuletzt geändert durch die 7. Änderungssatzung vom 04.11.2021, beschließt die Verbandsversammlung folgenden Wirtschaftsplan:

Es betragen

1. im Erfolgsplan

■ die Erträge	12.256.832,00 €
■ die Aufwendungen	12.250.748,00 €
■ der Gewinn	6.084,00 €

2. im Vermögensplan

■ die Einnahmen	637.941,00 €
■ die Ausgaben	637.941,00 €

3. Es werden festgesetzt

■ der Gesamtbetrag für Kredite für Investitionen	0,00 €
■ der Gesamtbetrag für Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
■ der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00 €

4. Die Stellenübersicht weist 41 Stellen in Vollzeitäquivalenten aus.

5. Der Stand des Eigenkapitals

■ Beträgt zum 31.12.2018	- 127.841,47 €
■ Beträgt zum 31.12.2019	259.563,32 €
■ Beträgt zum 31.12.2020	146.700,79 €
■ Beträgt zum 31.12.2021	173.194,97 €
■ Beträgt zum 31.12.2022	175.721,68 €

■ Beträgt zum 31.12.2023	172.627,78 €
■ Beträgt zum 31.12.2024 voraussichtlich	181.325,78 €

2.4. Erfolgsplan i.S.v § 13 EigVO

Die Ansätze der Planung für das Wirtschaftsjahr 2025 basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2023 sowie auf den Hochrechnungen des Geschäftsjahres 2024 unter Einbeziehung zukünftiger Entwicklungen.

2.4.1. Erträge

Insgesamt sind im Wirtschaftsjahr 2025 Erträge in Höhe von rund 12.256.832 € geplant. Diese setzen sich aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen zusammen.

2.4.1.1. Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen handelt es sich um Nutzungsentgelte für Leistungen, die durch Mitglieder in Anspruch genommen werden können. Bei der Ermittlung der Einnahmen wurde überwiegend auf Erfahrungswerte und laufende Vertragsverhältnisse, bzw. Interessensabfragen zurückgegriffen.

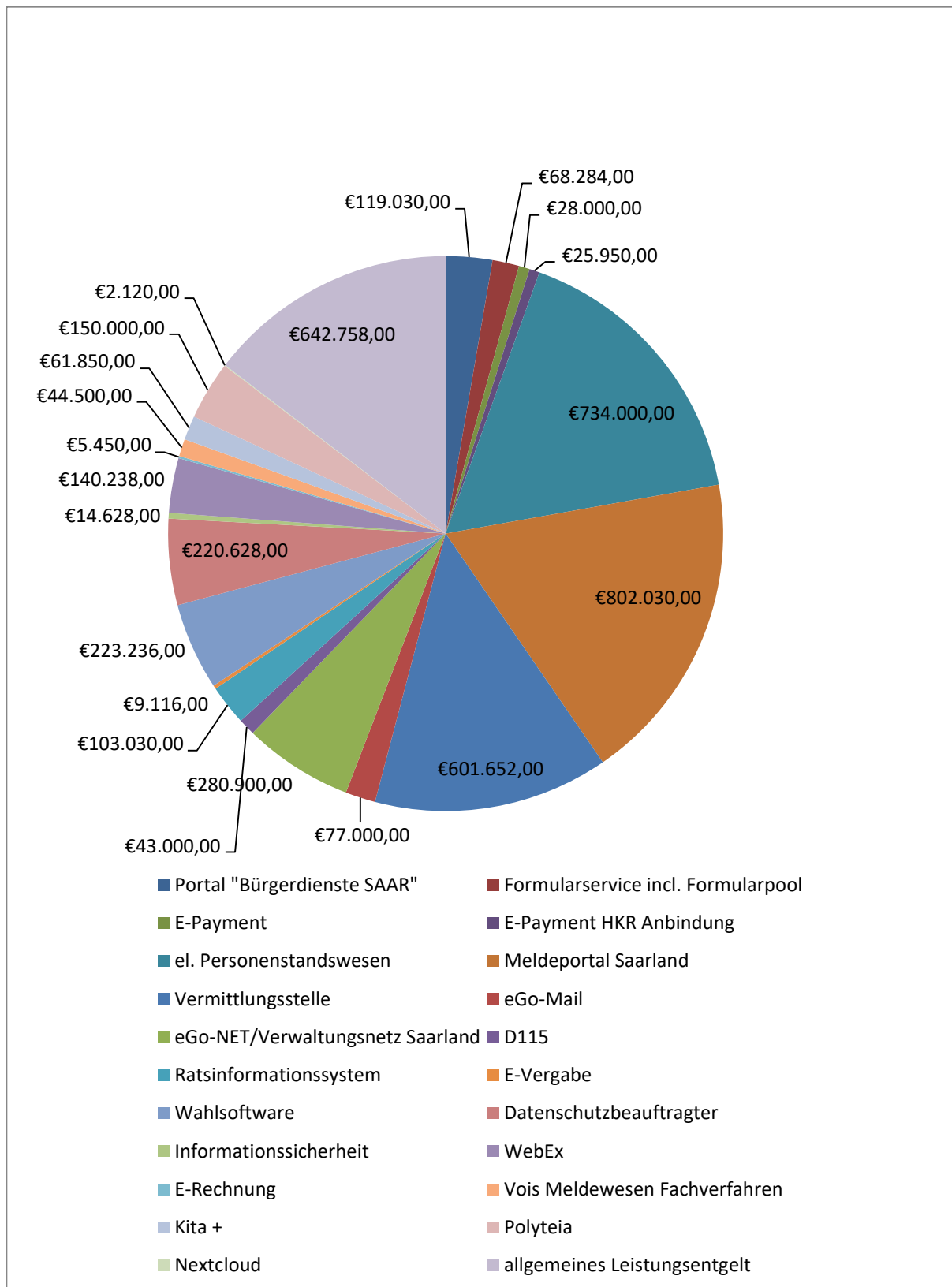
Daneben wurde eingeschätzt, dass zusätzlich weitere Verwaltungen Leistungen des Zweckverbandes eGo-Saar in Anspruch nehmen werden. Bei neu einzuführenden Leistungen wurde eine mögliche Nutzerzahl geschätzt und die daraus resultierenden Einnahmen in die Planung aufgenommen.

Die Umsatzerlöse im Wirtschaftsjahr 2025 setzen sich wie folgt zusammen:

Portal "Bürgerdienste SAAR"	119.030,00 €
Formularservice incl. Formularpool	68.284,00 €
E-Payment	28.000,00 €
E-Payment HKR Anbindung	25.950,00 €
Personenstandswesen	734.000,00 €
Meldeportal Saarland	802.030,00 €
Vermittlungsstelle	601.652,00 €
eGo-Mail	77.000,00 €
Verwaltungsnetz Saarland	280.900,00 €
D115	43.000,00 €
Ratsinformationssystem	103.030,00 €
E-Vergabe	9.116,00 €
Wahlsoftware	223.236,00 €
Gemeinsamer Datenschutzbeauftragter	220.628,00 €
Informationssicherheit	14.628,00 €
WebEx	140.238,00 €

E-Rechnung	5.450,00 €
Vois Meldewesen Fachverfahren	44.500,00 €
Kita +	61.850,00 €
Polyteia	150.000,00 €
Nextcloud	2.120,00 €
Allgemeines Leistungsentgelt	642.758,00 €
	<u>4.397.400,00 €</u>

Verteilung der Umsatzerlöse in Diagrammform:



2.4.1.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Wirtschaftsjahr 2025 gegenüber dem Vorjahr um rund 3.100.500 € gestiegen.

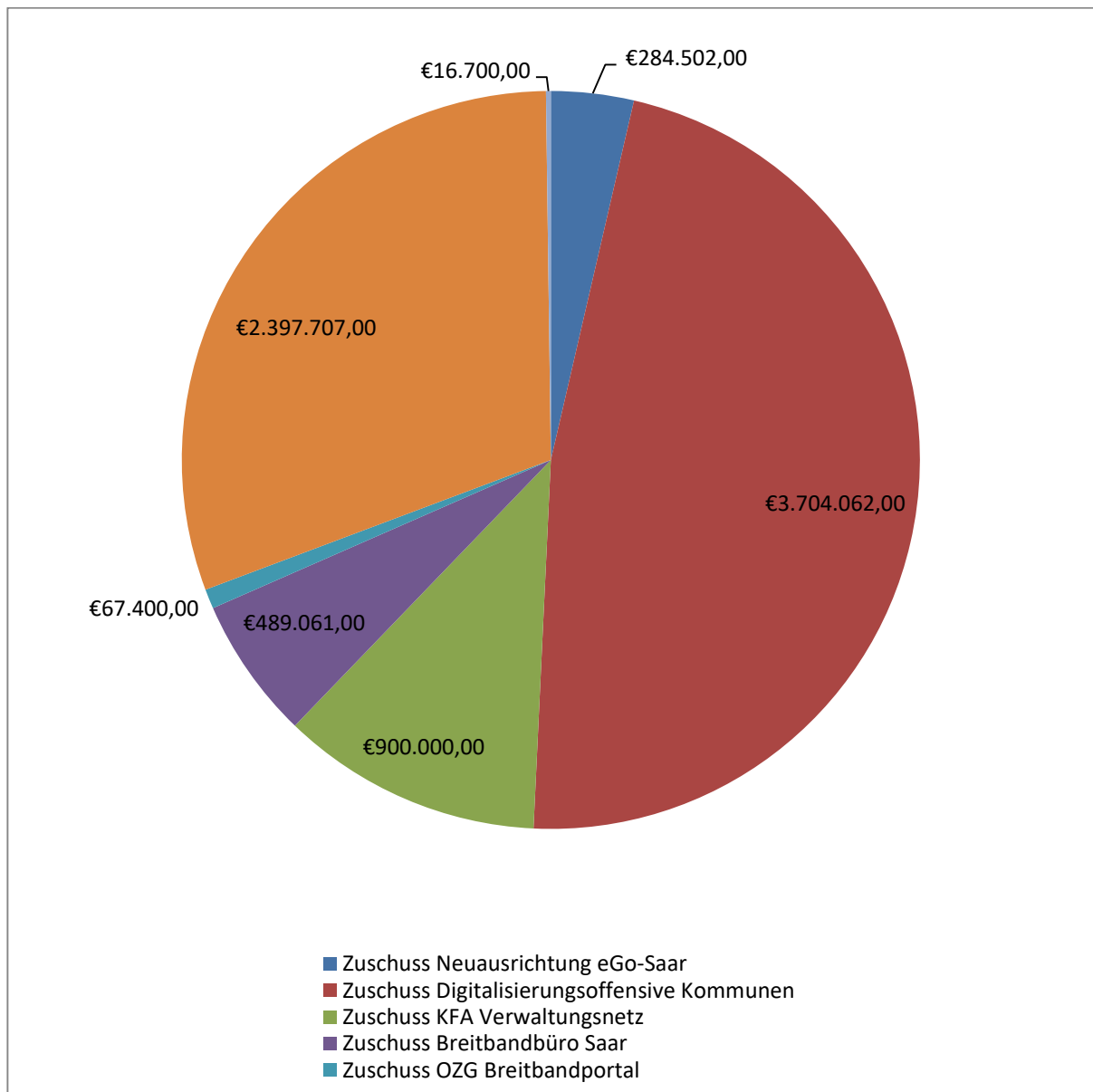
Die Position sonstige betriebliche Erträge enthält Zuschüsse vom Land für die Neuausrichtung des Zweckverbands eGo-Saar, sowie für die Digitalisierungsoffensive Kommunen. Eine Bedarfszuweisung aus dem KFA für das „Verwaltungsnetz Saarland“ wurde ebenso wie die Förderung des Breitbandbüro Saar durch die Staatskanzlei in die s.b.E. eingerechnet.

Enthalten in den s.b.E ist auch die Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil. Da sich die Zuführung zum Sonderposten mit Rücklagenanteil nicht erfolgswirksam auswirkt, sondern nur gesondert ausgewiesen werden muss, ist dieser Betrag auch in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge im Wirtschaftsjahr 2025 setzen sich wie folgt zusammen:

Zuschuss Neuausrichtung Zweckverband eGo-Saar	284.502,00 €
Zuschuss Digitalisierungsoffensive Kommunen	3.704.062,00 €
Zuschuss für das Verwaltungsnetz Saarland	900.000,00 €
Zuschuss für das Breitbandbüro	489.061,00 €
Zuschuss OZG Breitbandportal	67.400,00 €
Sonstige s.b.E.	16.700,00 €
Auflösung/Zuführung SoPo mit RL-Anteil	2.397.707,00 €
	7.859.432,00 €

Verteilung der sonstigen betrieblichen Erträge in Diagrammform:



2.4.2. Aufwendungen

Im Wirtschaftsjahr 2025 werden Aufwendungen in Höhe von insgesamt 12.250.748 € erwartet. Dies entspricht einer Zunahme von 3.810.184 € gegenüber dem Vorjahr. Die Aufwendungen setzen sich aus Materialaufwand, Aufwendungen für Personal und Personalnebenkosten, Abschreibungen, sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen zusammen.

2.4.2.1. Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen

Der Materialaufwand setzt sich aus auftragsbezogenen Betriebs- und Pflege-/Wartungsleistungen für die Leistungen des Verbandes zusammen. Daneben fließen Fremdleistungen in Form von Beratung und Weiterentwicklung für die Projekte und Leistungen des Verbandes in die Aufwendungen ein. Ebenso sind die Erstattungen der Gelder aus den Auskünften über das Meldeportal Saarland an die Kommunen in den Aufwendungen einkalkuliert.

2.4.2.2. Personalaufwand

Der Posten Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2024 um 408.150 €. Er beinhaltet die Gehälter, Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung der im Stellenplan berücksichtigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

2.4.2.3. Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen im Wirtschaftsjahr 2025 rd. 506.850 €. Die Berechnung der Abschreibungen erfolgt nach linearer Methode auf der Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten.

2.4.2.4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (s.b.A.) enthalten die laufenden Aufwendungen der Geschäftsstelle wie Miete, Beiträge, Versicherungen sowie die Kosten für das Breitbandbüro Saar. Hier muss auch die Zuführung zum Sonderposten mit Rücklagenanteil ausgewiesen werden. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit insgesamt 2.627.517 € veranschlagt.

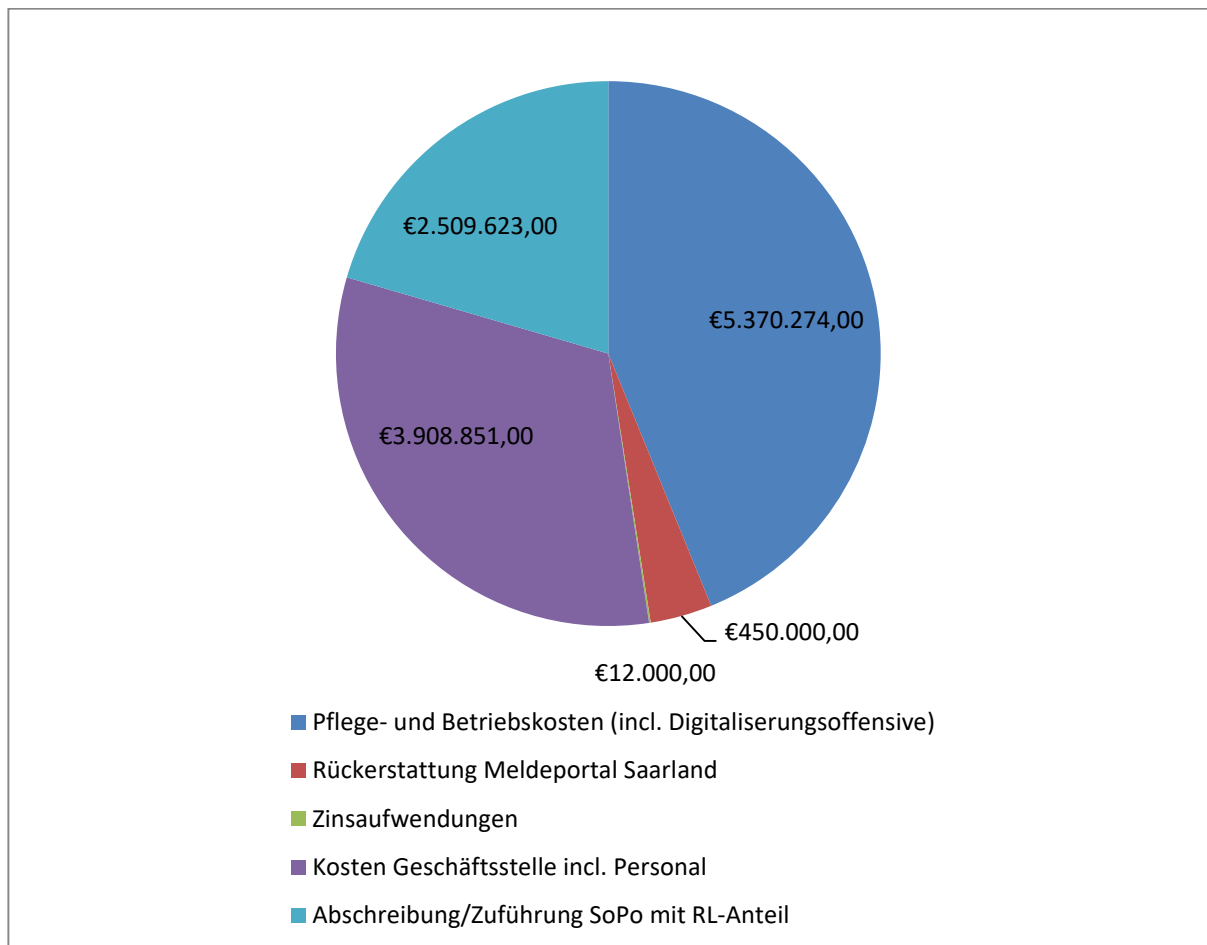
Die s.b.A. im Wirtschaftsjahr 2025 setzen sich wie folgt zusammen:

Miete/Mietnebenkosten	198.150,00 €
Gemeinkosten	279.190,00 €
Reisekosten/Fortbildungskosten	54.500,00 €
Kosten Abordnung Personal Breitbandbüro Saar	93.000,00 €
SoPo RL-Anteil	2.002.677,00 €
	2.627.517,00 €

2.4.2.5. Zinsaufwendungen

Ein Kassenkredit wurde bisher nicht aufgenommen. Die Inanspruchnahme in 2025 gilt ebenfalls als eher unwahrscheinlich. Zinsaufwendungen fallen lediglich im Zusammenhang mit der Vorfinanzierung im Zusammenhang mit dem Projekt „Gigabitpakt Schulen Saar“ und der Förderung „Digitalisierungsinitiative Kommunen“ an.

Verteilung der Aufwendungen in Diagrammform:



2.4.3. Betriebsergebnis/ Jahresfehlbetrag

Im Saldo zwischen den Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein positives Ergebnis in Höhe von 6.084 €.

2.5. Vermögensplan i.S.v § 14 EigVO

Die Summe der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan belaufen sich auf jeweils 637.941 €.

Die Einnahmen resultieren aus investiven Zuschüssen in Höhe von 125.000 €, sowie den Abschreibungen in Höhe von 506.857 € und dem Jahresgewinn in Höhe von 6.084 €.

Die Ausgaben beinhalten nachträgliche Investitionen für die Umsetzung von Dienstleistungen des Verbandes, die bereits in Betrieb sind. Ebenso werden Softwarekosten und Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Geschäftsstelle berücksichtigt. Ausgaben für Projekte im Rahmen der Digitalisierungsoffensive Kommunen werden für 2025 nicht eingeplant, da sie durch die Planansätze der Jahre 2022 und 2023 bereits gedeckt sind. Die Investitionen gliedern sich wie folgt:

Software	55.000 €
Verwaltungsnetz	125.000 €
Autista	36.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.000 €
	243.000 €

Ebenso in den Ausgaben integriert ist die Auflösung des SoPo mit RL-Anteil in Höhe von 394.941 €.

2.6. Finanzplan i.S.v § 16 EigVO

Der fünfjährige Finanzplan beinhaltet die Weiterentwicklung des Vermögensplans. Hier werden unter anderem Investitionen für Software und BgA berücksichtigt.

Verlässliche Aussagen über das Jahr 2025 hinaus sind allerdings zurzeit nicht möglich. Hierzu laufen Gespräche mit der Landesverwaltung über die Digitalisierung im Saarland und den saarländischen Kommunen. Im Rahmen dieser Gespräche soll der E-Government-Pakt erneuert und eine zukünftige finanzielle Kostenübernahme durch das Land geregelt werden.

2.7. Stellenplan i.S.v § 15 EigVO

Der Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025 weist insgesamt 41 Stellen aus und bleibt somit gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr. der Stelle		Funktion	Nummer des Produkt-	Besoldungsgruppe 2025		Besoldungsgruppe 2024		tatsächliche Stellenbesetzung am 30. Juni 2024		Vermerke Erläuterungen
	HHJ	VJ			BG	VZÄ	BG	VZÄ	BG	VZÄ	
1. Datenschutz	1	1	Bereichsleitung	500	A12	1	A12	1	A12	0,73	Tz. 29h
	2	2	ext. DSB	500	A11	1	A11	1	A9	1	
2. Breitband	3	3	Leiter BBB	300	A13	1	A13	1	A13	1	

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr.		Funktion	Nummer des Produktbereichs	Entgeltgruppe		Entgeltgruppe		tatsächliche Stellenbesetzung		Vermerke Erläuterungen
	der Stelle				2025		2024		am 30. Juni 2024		
	HHJ	VJ			EG	VZÄ	EG	VZÄ	EG	VZÄ	
1. Verwaltung	1	1	Verwaltungsleitung	900	15Ü	1	15Ü	1	15Ü	1	Tz. 35h
	2	2	Verwaltungsleitung	900	15Ü	1	15Ü	1	15Ü	1	
	3	3	Assistenz Verwaltungsleitung	900	8	1	8	1	8	0,90	
	4	4	Finanzverwaltung	900	11	1	11	1	10	1	
	5	5	Finanzverwaltung	900	10	1	10	1	-	-	
	6	6	Gremienarbeit/Kommunikation	900	10	1	10	1	10	1	
	7	7	Personalsachbearbeitung	900	9c	1	9c	1	9c	0,77	Tz. 30h
	8	8	Jurist	900	13	1	13	1	-	-	
2. Projekt	9	9	Bereichsleitung	100	12	1	12	1	12	0,80	Tz. 31,12h
	10	10	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	-	-	Tz. 32h
	11	11	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	-	-	
	12	12	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	-	-	
	13	13	Innovationsmanagement	100	10	1	10	1	-	-	
	14	14	Projektleiter	100	13	1	13	1	13	1	
	15	15	Projektleiter	100	13	1	13	1	13	0,82	
	16	16	Projektleiter	100	13	1	13	1	13	1	
3. Betrieb	17	17	Bereichsleitung	200	12	1	12	1	12	1	
	18	18	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1	
	19	19	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1	
	20	20	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1	
	21	21	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	-	-	
4. Breitband	22	22	stv. Bereichsleitung	300	13	1	13	1	13	1	Tz. 31,12h
	23	23	Sachbearbeitung	300	11	1	11	1	11	0,80	
5. Zentraler IT-Betrieb	24	24	Bereichsleitung	400	12	1	12	1	12	1	Tz. 30h
	25	25	Systemadministration	400	9b	1	9b	1	9b	0,77	
	26	26	Systemadministration	400	10	1	10	1	10	1	
	27	27	Systemadministration	400	10	1	10	1	10	1	
6. Datenschutz IT-Sicherheit	28	28	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	10	1	
	29	29	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	10	1	
7. OZG	30	30	Bereichsleitung / Systemarchitekt	600	13	1	13	1	13	1	Tz. 25h
	31	31	Sachbearbeitung	600	10	1	10	1	10	0,64	
	32	32	Prozessmanager	600	13	1	13	1	13	1	
	33	33	Prozessmanager	600	13	1	13	1	13	1	
	34	34	Prozessmanager	600	12	1	12	1	12	1	Tz.35h
	35	35	Sachbearbeitung	600	11	1	11	1	11	0,90	
	36	36	Sachbearbeitung	600	11	1	11	1	-	-	
	37	37	Sachbearbeitung	600	10	1	10	1	-	-	

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr.		Funktion	Nummer des Produkt- bereichs	Entgeltgruppe		Entgeltgruppe		tatsächliche Stellenbesetzung		Vermerke Erläuterungen
	der Stelle				2025		2024		am 30. Juni 2024		
	HHJ	VJ			EG	VZÄ	EG	VZÄ	EG	VZÄ	
	38	38	Sachbearbeitung	600	10	1	10	1	-	-	

befristet:

2. Projekt			Projektmanager	100	12	1	12	1	12	1	
4. Breitband			Sachbearbeitung	300	13	1	-	-	-	-	
			Sachbearbeitung	300	13	1	-	-	-	-	

Teil C: Gesamt

Bezeichnung des Teilhaushalts	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamt- innen/ Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	Beamtinnen/ Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	Beamt- innen/ Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	
1. Verwaltung	0	8	8	0	8	8	0	5,67	5,67	
2. Projekt	0	8	8	0	8	8	0	3,62	3,62	
3. Betrieb	0	5	5	0	5	5	0	4	4	
4. Breitband	1	2	3	1	2	3	1	1,80	2,8	
5. zentraler IT-Betrieb	0	4	4	0	4	4	0	3,77	3,77	
6. Datenschutz & IT-Sicherheit	2	2	4	2	2	4	1,73	2	3,73	
7. OZG	0	9	9	0	9	9	0	5,54	5,54	
Insgesamt	3	38	41	3	38	41	2,73	26,4	29,13	

Der Wirtschaftsplan 2025 des Zweckverbandes eGo-Saar im Überblick

Der Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan

	Erfolgsplan 2024	IST 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro
1.	Umsatzerlöse	3.187.273	3.690.330	4.397.400
2.	Sonstige betriebliche Erträge	2.696.547	4.758.932	7.859.432
	<i>Ergebnis (1. – 2.)</i>	5.856.820	8.449.262	12.256.832
3.	Materialaufwand	2.772.567	3.871.123	5.820.274
4.	Personalaufwand	2.012.827	2.875.950	3.284.100
5.	Abschreibungen	278.618	315.838	506.857
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	789.374	1.372.653	2.627.517
7.	Zinsaufwendungen	6.513	5.000	12.000
	<i>Ergebnis (3. – 7.)</i>	5.859.899	8.440.564	12.250.748
8.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.079	8.698	6.084
9.	Sonstige Steuern	-15		
10.	Jahresergebnis	-3.094	8.698	6.084
	Entwicklung Eigenkapital	172.627	181.325	187.409