

Wirtschaftsplan 2023 des Zweckverbandes eGo-Saar

<i>Fachbereich:</i> Fachbereich 1 - Zentrale Dienste	<i>Datum</i> 06.02.2023
<i>Auskunft erteilt:</i> Martin Wendel	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanz-, Personal-, Wirtschafts- und Werksausschuss (Vorberatung)	06.03.2023	N
Gemeinderat Riegelsberg (Entscheidung)	20.03.2023	Ö

Sachverhalt

Diese Angelegenheit wurde im Januar 2023 von der Tagesordnung des FPWW-Ausschusses und der Tagesordnung des Gemeinderates genommen, da der Wirtschaftsplan Anfang Februar 2023 in zwei Regionalkonferenzen den Ratsmitgliedern durch den eGo-Saar vorgestellt werden soll.

Der aktuelle Wirtschaftsplan, sowie Stellenplan und Erläuterungen sind zur Kenntnis beigefügt.

Bisherige Beschlüsse

keine

Beschlussvorschlag

Der Bürgermeister wird beauftragt, dem Wirtschaftsplan 2023 des Zweckverbandes eGo-Saar zuzustimmen.

Anlage/n

- 1 WP eGo Saar -2023-im-Überblick (öffentlich)
- 2 Wirtschaftsplan eGo-Saar - 2023 Entwurf_neu (öffentlich)
- 3 Wirtschaftsplan eGo Saar - 2023 - Erläuterung_neu (öffentlich)
- 4 Stellenplan eGo-Saar 2023 - Entwurf_neu (öffentlich)

Der Wirtschaftsplan 2023 des Zweckverbandes eGo-Saar im Überblick

Der Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan

	Erfolgsplan 2023	IST 2021 in Euro	Plan 2022 in Euro	Plan 2023 in Euro
1.	Umsatzerlöse	2.429.931	2.841.400	3.208.000
2.	Sonstige betriebliche Erträge	1.839.338	27.073.317	10.735.629
	<i>Ergebnis (1. – 2.)</i>	<i>4.269.269</i>	<i>29.914.717</i>	13.943.629
3.	Materialaufwand	2.262.337	23.378.750	6.772.660
4.	Personalaufwand	1.418.816	1.736.950	2.725.650
5.	Abschreibungen	189.758	248.296	411.705
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	372.030	4.525.500	4.001.175
7.	Zinsaufwendungen	38	2.500	5.000
	<i>Ergebnis (3. – 7.)</i>	<i>4.242.941</i>	<i>29.891.996</i>	13.916.190
8.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	26.290	22.721	27.439
9.	Sonstige Steuern	-204		
10.	Jahresergebnis	26.494	22.721	27.439
	Entwicklung Eigenkapital	173.194,97	195.915,97	223.354,97

Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2023

(01.01.2023 – 31.12.2023)

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	14
1.4 Gesamtschuldennachweis	15
1.5 Anlagennachweis	16
1.6 Aufstellung über den Stand der Rücklagen	18
Teil D – Finanzplan 2022 – 2026	19
Teil E - Stellenübersicht	24

Teil A

Wirtschaftsplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

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.2023** folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan wird festgesetzt

in den Erträgen auf	13.943.629,-- €
in den Aufwendungen auf	13.916.190,-- €
Gewinn	27.439,-- €

Der Vermögensplan wird festgesetzt

in den Einnahmen auf	2.423.998,-- €
in den Ausgaben auf	2.423.998,-- €

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 1.000.000 €.

§ 5

Es gilt die von der Verbandsversammlung am **XX.XX.2023** beschlossene Stellenübersicht.

Saarbrücken, den **XX.XX.2023**

gez.
Daniela Schlegel-Friedrich
(Verbandsvorsitzende)

Teil B

Erfolgsplan

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023	IST 2021 in Euro	Plan 2022 in Euro	Plan 2023 in Euro	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse ⁽¹⁾	2.429.931	2.841.400	3.208.000	aus Lieferungen und Leistungen
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen				
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
4. Sonst. betriebl. Erträge	1.839.338	27.073.317	10.735.629	u.a. Digitalisierungsoffensive, Breitbandbüro Saar
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	171.311	215.128	364.144	
davon Förderung Personalkosten Digitalisierungsoffensive Kommunen	500.000	440.000	1.264.369	
davon Zuführung zum Sonderposten		4.210.000	3.617.100	
5. Materialaufwand	2.262.337	23.378.750	6.772.660	
a) Aufw. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren ⁽²⁾				
b) Aufw. für bezogene Leistungen	2.262.337	23.378.750	6.772.660	
6. Personalaufwand	1.418.816	1.736.950	2.725.650	
a) Löhne und Gehälter ⁽³⁾	1.108.976	1.328.767	2.106.507	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ⁽³⁾	309.840	408.183	619.143	
davon für Altersversorgung	107.798	146.946	231.762	
7. Abschreibungen	189.758	248.296	411.705	
a) auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	185.830	248.296	411.705	
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB				
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	3.928			
davon nach § 253 Abs.3 Satz 3 HGB				
8. Sonst. betriebl. Aufwendungen ⁽⁴⁾	372.030	4.525.500	4.001.175	Mietkosten, Bezügeabrechnung, Reisekosten, Erstattung für Abordnungen u.ä.
davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	4.210.000	3.617.100	
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	38	2.500	5.000	

Erfolgsübersicht für den Wirtschaftsplan 2023				
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	6.772.660	0	2.648.166	4.124.494
2. Löhne und Gehälter	2.106.507	453.746	813.520	839.241
3. Soziale Abgaben ⁽³⁾	387.381	83.443	149.604	154.334
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	231.762	69.537	79.850	82.375
5. Abschreibungen	411.705	45.104	366.601	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	0	0	5.000
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 ausgewiesen) ⁽⁵⁾				
8. Konzessions- und Wegeentgelte andere betriebliche Aufwendungen (davon 3.617.100 € Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil) ⁽⁶⁾	4.001.175	66.129	3.817.791	117.255
10. Summe 1-9	13.916.190	717.959	7.875.532	5.322.699
11. Umlage der Spalten 3 u. 4				
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche				
13. Aufwendungen 1-12	13.916.190	717.959	7.875.532	5.322.699
14. Betriebserträge nach G&V Rechnung ⁽⁷⁾	13.579.485	520.000	8.170.622	4.888.863
15. Betriebserträge insgesamt	13.943.629	536.427	8.518.339	4.888.863
16. Betriebsergebnis	27.439	-181.532	642.807	-433.836
17. Finanzerträge ⁽⁸⁾				
18. Außerordentliches Ergebnis ⁽⁹⁾	0	0	0	0
19. ⁽¹⁰⁾ Steuern vom Einkommen und Ertrag				
20. ⁽¹¹⁾ Unternehmensergebnis	27.439			

- (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 8);
- (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 2023

Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	IST	Plan	Plan
		2021 ⁽¹⁾	2022 ²⁾	2023 ⁽³⁾
		EURO		
1	2	3	4	5
1.	Zuschüsse	270.557	9.500.000	1.984.854
2.	Einnahmen aus Verkauf Anlagevermögen	0		
3.	Abschreibungen	185.830	248.296	411.705
4.	Jahresgewinn	26.494	22.721	27.439
5.	Investitionskreditaufnahme	0	0	0
6.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0
	Summe	482.881	9.771.017	2.423.998

Erläuterungen:

Die Höhe der Abschreibungen ergibt sich aus der Aufstellung Seite 16.

⁽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 2023

Ausgaben:

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis	Planansatz			Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
		Ausgaben 2021 ⁽¹⁾	Ausgaben 2022 ⁽²⁾	Ausgaben 2023 ⁽³⁾	Verpflichtungsermächtigungen 2021 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt ^{(5) (8)}	
EURO								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Immaterielle Anlagewerte ⁽⁷⁾	22.416	6.510.000	345.000	0	4.238.081	7.105.981	
1	Software	6.707	10.000	15.000	0	15.000	0	<i>Ansatz jährlich neu</i>
2.	Middleware	15.709	0	330.000	0	935.981	605.981	<i>Zuführung Sopo 2023 € 3.617.100</i>
2.a	<i>Gemeinsames Verwaltungsnetz</i>	<i>6.784</i>	<i>0</i>	<i>330.000</i>	<i>0</i>	<i>935.981</i>	<i>605.981</i>	<i>Inbetriebnahme 01.08.2020, Nachträgliche investive Ausgaben 2021 6.784 €, Nachträgliche investive Ausgaben 2023 geplant 330.000 €</i>
3.	Digitalisierungsoffensive Kommunen	0	6.500.000	0	0	3.287.100	6.500.000	
3.a	<i>Fokusbereich 1: Digitalisierung Verwaltungsleistungen und OZG</i>	<i>0</i>	<i>4.000.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.658.000</i>	<i>4.000.000</i>	<i>Geplante Inbetriebnahme 31.12.2023 nach neuesten Erkenntnissen mit einem Wert von 2.658.000 €. Investitionen 2023 durch Planansatz Vorjahre gedeckt</i>
3.b	<i>Fokusbereich 2: Binnendigitalisierung</i>	<i>8.925</i>	<i>2.500.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>629.100</i>	<i>2.500.000</i>	<i>Geplante Inbetriebnahme 01.04.2023 nach neuesten Erkenntnissen mit einem Wert von 629.100 €. Investitionen 2023 durch Planansatz Vorjahre gedeckt</i>
II.	Sachanlagevermögen	4.542	3.035.000	1.714.854	0	4.714.854	3.000.000	

1.	Andere Anlagen	2.699	0	0	0	0	0	Ansatz jährlich neu
2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung incl. Geringfügige Wirtschaftsgüter	1.843	35.000	60.000	0	60.000	0	Ansatz jährlich neu
3.	Anlagen im Bau	0	3.000.000	1.654.854		4.654.854	3.000.000	Anlagen, die 2022 A.i.B waren und bis 2023 fertig gestellt werden, sind in der Rubrik Sachanlagevermögen ausgewiesen
3.a	<i>Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge</i>	<i>0</i>	<i>1.250.000</i>	<i>104.854</i>	<i>0</i>	<i>1.354.854</i>	<i>1.250.000</i>	<i>Inbetriebnahme 01.01.2024</i>
3.b	<i>Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb</i>	<i>0</i>	<i>1.750.000</i>	<i>1.550.000</i>	<i>0</i>	<i>3.300.000</i>	<i>1.750.000</i>	<i>Inbetriebnahme 01.01.2024</i>

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis Ausgaben 2021 ⁽¹⁾	Planansatz			Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
			Ausgaben 2022 ⁽²⁾	Ausgaben 2023 ⁽³⁾	Verpflichtungsermächtigungen 2021 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt ⁽⁵⁾ ⁽⁸⁾	
EURO								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Finanzanlagen		0	0	0	0	0	
1.	<i>Beteiligungen an verbundenen Unternehmen</i>		0	0	0	0	0	
IV.	Jahresverlust	0	0	0				
V.	Tilgung langfristige Kredite	0	0	0	0	0	0	
VI.	Auflösung Sonderposten	171.311	215.128	364.144	0			
VII.	Auflösung Rückstellung	2.478	0	0	0			
VIII.	Vermehrung Nettogeldvermögen	282.134	10.889	0				
	Summe	482.881	9.771.017	2.423.998	0	8.952.935	10.105.981	

⁽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 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	2	3	4	5
1	Zwischensumme Einnahmen	482.881	9.771.017	2.423.998
2	Zwischensumme Ausgaben	482.881	9.771.017	2.423.998
3	Endsumme	0	0	0

Nachweis über den Stand der Schulden

Gesamtschuldennachweis Wirtschaftsjahr 2023

Lfd. Nr.	Darlehns- gläubiger Konto-Nr.	Ursprüngli- che Höhe der Schulden Euro	Laufzeit in Jahren	Stand 01.01.2023	Zinsbeträge 2023	Tilgungs- beträge 2023	Gesamt- belastung 2023	Voraussicht- licher Stand der Schulden zum 31.12.2023
	Keine	0	0	0	0	0	0	0

Anlagennachweis - Abschreibungen für 2023

Posten des Anlagevermögens ⁽¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen ⁽²⁾						Kennzahlen	
	Anfangsstand (01.01.23)	Zugang	Abgang	Umbuchungen ⁽³⁾	Endstand (31.12.23)	Kumm. Abschreibungen Anfangsstand (01.01.23)	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr ⁽⁴⁾	Anges. Abschreibungen auf d. in Sp. 4 ausgew. Abgänge	Kumm. Abschreibungen Endstand (31.12.23)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres ⁽⁵⁾	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	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	74.875	15.000	0		89.875	61.398	14.040		75.438	14.437	13.477	15,6	16,1
2. Middleware	2.445.120	330.000	0	0	2.775.120	1.916.021	251.024		2.167.045	608.075	529.099	9,0	21,9
3. Digitalisierungsoffensive Kommunen	0	0	0	3.287.100	3.287.100	0	115.577		115.577	3.171.523	0	3,5	96,5

⁽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 (01.01.23)	Zugang +	Abgang ./.	Umbuchungen ⁽³⁾ +./.	Endstand (31.12.23)	Kumm. Abschreibungen Anfangsstand (01.01.23)	Abschreibungen im Wirtsch.-jahr ⁽⁴⁾	Anges. Abschreibungen auf d. in Sp. 4 ausgew. Abgänge ./.	Kumm. Abschreibungen Endstand (31.12.23)	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	519	270	0	789	1.910	2.180	10	70,8
2. Andere Anlagen, BGA	198.215	60.000	0	0	258.215	123.969	30.794		154.763	103.452	74.246	11,9	40,1
3. Einbauten in fremde Grundstücke	9.036	0			9.036	9.035	0		9.035	1	1	0	0
4. Anlagen im Bau	6.287.100	1.654.854		-3.287.100	4.654.854	0	0	0	0	4.654.854	6.287.100		
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen an verbundene Unternehmen	22.500				22.500	6.280			6.280	16.220	16.220		
2. sonstige Beteiligungen	4.000				4.000					4.000	4.000		
Summe	9.043.545	2.059.854	0	0	11.103.399	2.117.222	411.705	0	2.528.927	8.574.472	6.926.323		

⁽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 01.01.2023 Euro	Zuführung 2023 Euro	Stand per 31.12.2023 Euro
Allgemeine Rücklagen	340.639	0	340.639

Teil D

Finanzplan 2022 – 2026

Finanzplan 2022-2026

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2022 ⁽¹⁾	2023 ⁽²⁾	2024	2025	2026	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einnahmen						
1.	Zuschüsse	9.500.000	1.984.854	0	0	0	
2.	Einnahmen aus Verkauf Anlagevermögen						
3.	Abschreibungen	248.296	411.705	1.596.465	1.596.557	1.499.523	
4.	Jahresgewinn	22.721	27.439	15.000	10.000	0	
5.	Investitionskreditaufnahme	0	0	0	0	0	
6.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0	
	Zwischensumme Einnahmen	9.771.017	2.423.998	1.611.465	1.606.557	1.499.523	

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2022 ⁽¹⁾	2023 ⁽²⁾	2024	2025	2026	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ausgaben						
I.	Immaterielle Anlagewerte	9.510.000	1.999.854	10.000	10.000	10.000	
1.	Software	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000	
2.	Middleware	0	330.000	0	0	0	<i>Diverses im Vermögensplan 2023 als Anlage im Bau ausgewiesen und im Finanzplan als Anlagegut. Alle Projekte, die bis 2026 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen</i>
2.a	<i>Gemeinsames Verwaltungsnetz</i>	<i>0</i>	<i>330.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Inbetriebnahme 01.08.2020 nachträgliche Ausgaben 2023</i>
3.	Digitalisierungsoffensive Kommunen	9.500.000	1.654.854	0	0	0	<i>Diverses im Vermögensplan 2023 als Anlage im Bau ausgewiesen und im Finanzplan als Anlagegut. Alle Projekte, die bis 2026 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen</i>
3.a	<i>Fokusbereich 1: Digitalisierung Verwaltungsleistungen und OZG</i>	<i>4.000.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Inbetriebnahme 31.12.2023</i>
3.b	<i>Fokusbereich 2: Binnendigitalisierung</i>	<i>2.500.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Inbetriebnahme 01.04.2023</i>
3.c	<i>Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge</i>	<i>1.250.000</i>	<i>104.854</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Inbetriebnahme 01.01.2024</i>
3.d	<i>Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb</i>	<i>1.750.000</i>	<i>1.550.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Inbetriebnahme 01.01.2024</i>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2022 ⁽¹⁾	2023 ⁽²⁾	2024	2025	2026	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
II.	Sachanlagevermögen	35.000	60.000	10.000	10.000	10.000	
1.	<i>Andere Anlagen</i>						
2.	<i>BGA</i>	<i>35.000</i>	<i>60.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	
3.	<i>Anlagen im Bau</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Diverses im Vermögensplan 2023 als Anlage im Bau ausgewiesen und im Finanzplan als Anlagegut. Alle Projekte, die bis 2026 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen</i>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2022 ⁽¹⁾	2023 ⁽²⁾	2024	2025	2026	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
III.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
IV.	Jahresverlust	0	0	0	0	15.000	
V.	Tilgung langfristiger Kredite	0	0	0	0	0	
VI.	Auflösung Sonderposten	215.128	364.144	1.555.677	1.551.421	1.455.163	
VII.	Vermehrung Nettogeldvermögen	10.889	0	35.788	35.136	9.360	
	Zwischensumme Ausgaben	9.771.017	2.423.998	1.611.465	1.606.557	1.499.523	
	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 2023

Erläuterung



Stand: 14.12.2022

Inhaltsverzeichnis

1.	Abkürzungsverzeichnis.....	3
2.	Vorbericht.....	4
2.1.	Vorbemerkungen	4
2.2.	Gesamtsituation.....	5
2.3.	Zusammenstellung i.S.v § 12 EigVO	7
2.4.	Erfolgsplan i.S.v § 13 EigVO.....	8
2.4.1.	Erträge	8
2.4.1.1.	Umsatzerlöse	8
2.4.1.2.	Sonstige betriebliche Erträge	10
2.4.2.	Aufwendungen	12
2.4.2.1.	Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	12
2.4.2.2.	Personalaufwand	12
2.4.2.3.	Abschreibungen	12
2.4.2.4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12
2.4.2.5.	Zinsaufwendungen.....	13
2.4.3.	Betriebsergebnis/ Jahresfehlbetrag	14
2.5.	Vermögensplan i.S.v § 14 EigVO	15
2.6.	Finanzplan i.S.v § 16 EigVO	16
2.7.	Stellenplan i.S.v § 15 EigVO.....	17

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
TKU	Telekommunikationsunternehmen
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. Somit ist der eGo-Saar mit 63 der 63 als mögliche Mitglieder angesprochenen Kommunalverwaltungen und kommunalen Verbände 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.

Die Ansätze der Planung basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2021 sowie auf den Hochrechnungen für das Wirtschaftsjahr 2022 unter Berücksichtigung laufender Vertragsbeziehungen und künftiger Entwicklungen. Dabei wird den Grundsätzen der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Ordnungsmäßigkeit entsprochen.

Der Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2023 wurde entsprechend der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) und der Satzung des Zweckverbandes eGo-Saar in der jeweils geltenden Fassung erarbeitet.

2.2. Gesamtsituation

Eine zentrale Aufgabe des Zweckverbandes eGo-Saar wird es 2023 sein, die im Rahmen der Neuausrichtung getroffenen Entscheidungen weiterhin umzusetzen, die neue Organisationsstruktur aufzubauen und entsprechend dem beschlossenen Stellenplan zu personalisieren.

Neben dieser grundsätzlichen Aufgabenstellung steht der Verband auch vor fachlichen Herausforderungen. Die Unterstützung der Kommunen bei der Umsetzung gesetzlicher Regelungen, die bspw. aus dem Saarländischen E-Government-Gesetz und den Gesetzen zur Förderung des E-Government, der Umsetzung der E-Rechnungsrichtlinie und den Anforderungen aufgrund des Online-Zugangs-Gesetzes (OZG) hervorgehen, wird den Verband auch im Wirtschaftsjahr 2023 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. Ein weiteres Hauptaugenmerk wird auf die Diskussion zu möglichen Unterstützungsleistungen des Verbandes mit Möglichkeiten zur Konsolidierung der kommunalen IT gelegt.

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.

Durch das Projekt „Gigapakt Schulen Saar“ wurden die Aufgaben des Breitbandbüros Saar erneut um ein wesentliches Aufgabengebiet erweitert. Ziel dieses Projektes ist es alle saarländischen Schulen bis Sommer 2023 mit Glasfaseranschlüssen zu versorgen.

Fördermittel für den Betrieb des Verwaltungsnetzes Saarland sind in Höhe von 1.330.000 € in den Wirtschaftsplan 2023 einkalkuliert. Ebenso erhält der Verband für das Breitbandbüro Saar einen Förderbetrag von 296.699 € für das Wirtschaftsjahr 2023. Aus dem Fördertopf Digitalisierungsoffensive Kommunen, der insgesamt 17 Mio € beinhaltet, werden neben dem Anteil der reinen Projektfördermittel 500.000 € für die Neuausrichtung des eGo-Saar bereitgestellt und im Wirtschaftsplan 2023 berücksichtigt.

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

Der Erfolgsplan 2023 weist Erträge in Höhe von 13.943.629 € (Vorjahr 29.914.717 T€) und Aufwendungen in Höhe von 13.916.190 € (Vorjahr 29.891.996 T€) auf.

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

	Plan 2023 in €
1. Leistungen gegen Entgelt	3.208.000
2. Erträge aus Fördermitteln	6.734.385
3. Übrige (u.a. SoPo mit RL-Anteil)	4.001.244
Gesamterträge	13.943.629

Die Personalkosten sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 988.700 € angestiegen. Die Personalausgaben machen einen Anteil von rd. 14,4% der Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2023 aus.

	Plan 2023 in €
1. Personalaufwand	2.725.650
2. Materialaufwand/Fremdleistungen	6.772.660
3. Abschreibungen	411.705
4. Übrige (u.a. SoPo mit RL-Anteil)	4.001.175
5. Zinsaufwendungen	5.000
Gesamtaufwand	13.916.190

Die Zusammensetzung der Einzelpositionen wird unter Punkt 2.4.2 Erfolgsplan des Wirtschaftsplans für das Wirtschaftsjahr 2023 detailliert erläutert.

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis der Stellenübersicht 2023 erarbeitet.

Für die Umsetzung von Projekten und Sachanlagen sind Investitionen in Höhe von rd. 2.059.854 € geplant.

Der Kassenkredit wird auf einen Höchstbetrag von 1.000.000 € 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	13.943.629,00 €
■ die Aufwendungen	13.916.190,00 €
■ der Gewinn	27.439,00 €
2. im Vermögensplan	
■ die Einnahmen	2.423.998,00 €
■ die Ausgaben	2.423.998,00 €
3. Es werden festgesetzt	
■ der Gesamtbetrag für Kredite für Investitionen	0,00 €
■ der Gesamtbetrag für Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
■ der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00 €
4. Die Stellenübersicht weist 29 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 voraussichtlich	195.915,97 €

2.4. Erfolgsplan i.S.v § 13 EigVO

Die Ansätze der Planung für das Wirtschaftsjahr 2023 basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2021 sowie auf den Hochrechnungen des Geschäftsjahres 2022 unter Einbeziehung zukünftiger Entwicklungen.

2.4.1. Erträge

Insgesamt sind im Wirtschaftsjahr 2023 Erträge in Höhe von rund 18.943.629 € geplant. Diese setzen sich aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen zusammen.

2.4.1.1. Umsatzerlöse

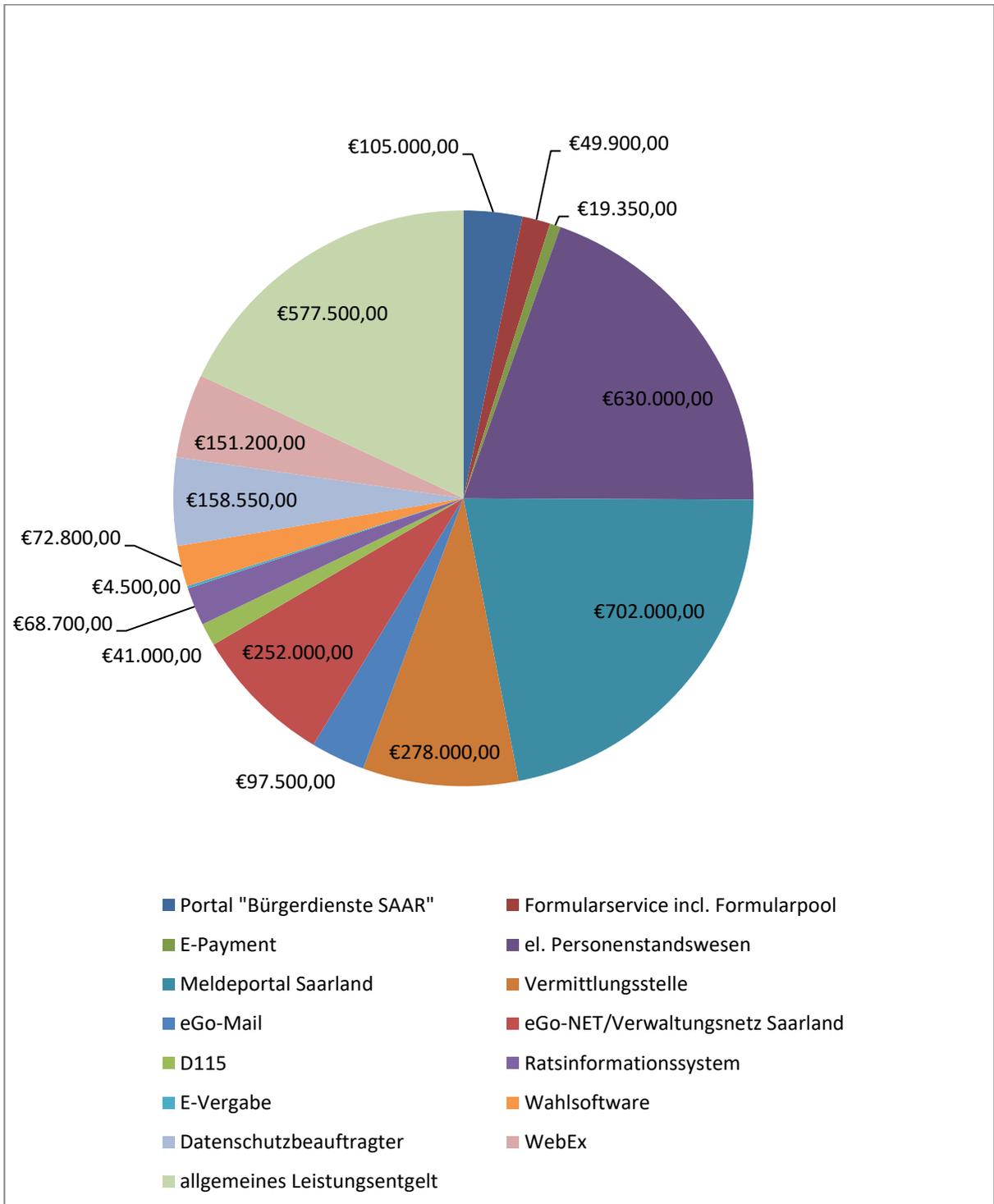
Bei den Umsatzerlösen handelt es sich um Nutzungsentgelte für Leistungen, die durch Mitglieder in Anspruch genommen werden können. Bei der Ermittlung der Einnahmen wurde überwiegend auf Erfahrungswerte und laufende Vertragsverhältnisse, bzw. Interessensabfragen zurückgegriffen.

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 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

Portal "Bürgerdienste SAAR"	105.000,00 €
Formularservice incl. Formularpool	49.900,00 €
E-Payment	19.350,00 €
Personenstandswesen	630.000,00 €
Meldeportal Saarland	702.000,00 €
Vermittlungsstelle	278.000,00 €
eGo-Mail	97.500,00 €
Verwaltungsnetz Saarland	252.000,00 €
D115	41.000,00 €
Ratsinformationssystem	68.700,00 €
E-Vergabe	4.500,00 €
Wahlsoftware	72.800,00 €
Gemeinsamer Datenschutzbeauftragter	158.550,00 €
WebEx	151.200,00 €
Allgemeines Leistungsentgelt	577.500,00 €
	<hr/>
	<u>3.208.000,00 €</u>

Verteilung der Umsatzerlöse in Diagrammform:



2.4.1.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Wirtschaftsjahr 2023 gegenüber dem Vorjahr um rund 16.337.700 € gesunken. Diese Veränderung gegenüber dem Wirtschaftsplan 2022 resultiert daraus, dass die Zuschüsse für das Projekt „Gigabitpakt Schulen Saar“ nicht mehr als Erträge beim Zweckverband eGo-Saar ausgewiesen werden. Diese Veränderung zeigt sich analog auch bei den damit korrespondierenden Aufwendungen.

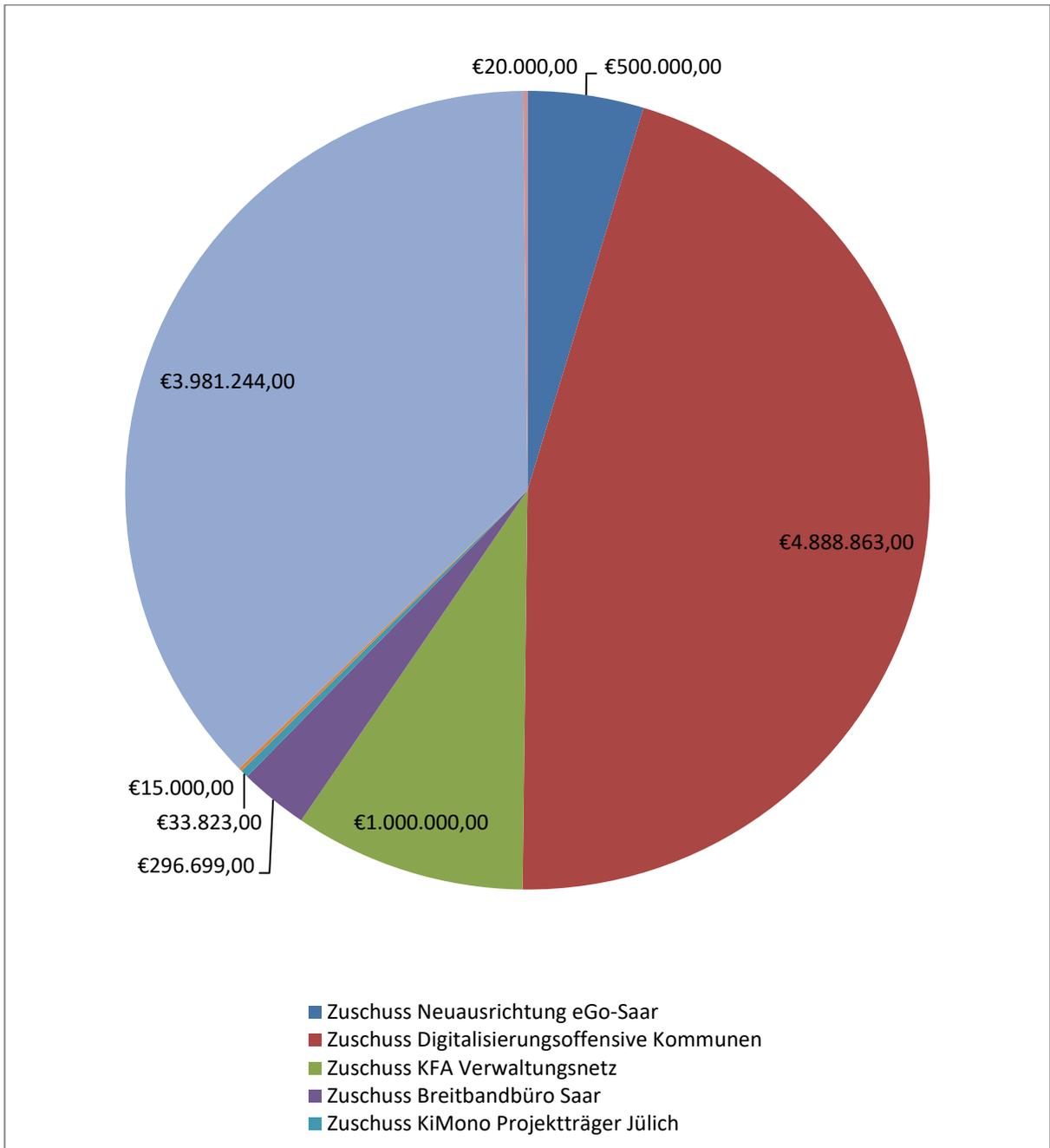
Die Position sonstige betriebliche Erträge enthält Zuschüsse vom Land für die Neuausrichtung des Zweckverbands eGo-Saar, sowie für die Digitalisierungsoffensive Kommunen. Zuschüsse von Bund, Land und aus dem KFA für das Projekt „Gigabitpakt Schulen Saar“. Eine Bedarfszuweisung aus dem KFA für das „Verwaltungsnetz 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 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

Zuschuss Neuausrichtung Zweckverband eGo-Saar	500.000,00 €
Zuschuss Digitalisierungsoffensive Kommunen	4.888.863,00 €
Zuschuss für das Verwaltungsnetz Saarland	1.000.000,00 €
Zuschuss für das Breitbandbüro	296.699,00 €
Zuschuss KiMono Projektträger Jülich	33.823,00 €
Zuschuss ISIS 12	15.000,00 €
Sonstige s.b.E.	20.000,00 €
Auflösung/Zuführung SoPo mit RL-Anteil	3.981.244,00 €
	<hr/>
	10.735.629,00 €
	<hr/> <hr/>

Verteilung der sonstigen betrieblichen Erträge in Diagrammform:



2.4.2. Aufwendungen

Im Wirtschaftsjahr 2023 werden Aufwendungen in Höhe von insgesamt 13.916.190 € erwartet. Dies entspricht einer Reduzierung von 15.975.806 € gegenüber dem Vorjahr. Die Aufwendungen setzen sich aus Materialaufwand, Aufwendungen für Personal und Personalnebenkosten, Abschreibungen, sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen zusammen. Diese Veränderung entspricht der Veränderung bei den sonstigen betrieblichen Erträgen.

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 2022 um 988.700 €. Er beinhaltet die Gehälter, Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung der im Stellenplan berücksichtigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die Erhöhung des Personalaufwands ist auf die Besetzung zusätzlicher Stellen sowie auf Tarifsteigerungen, die mit 5% angenommen werden, zurückzuführen.

2.4.2.3. Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen im Wirtschaftsjahr 2023 rd. 411.700 €. 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 4.001.175 € veranschlagt.

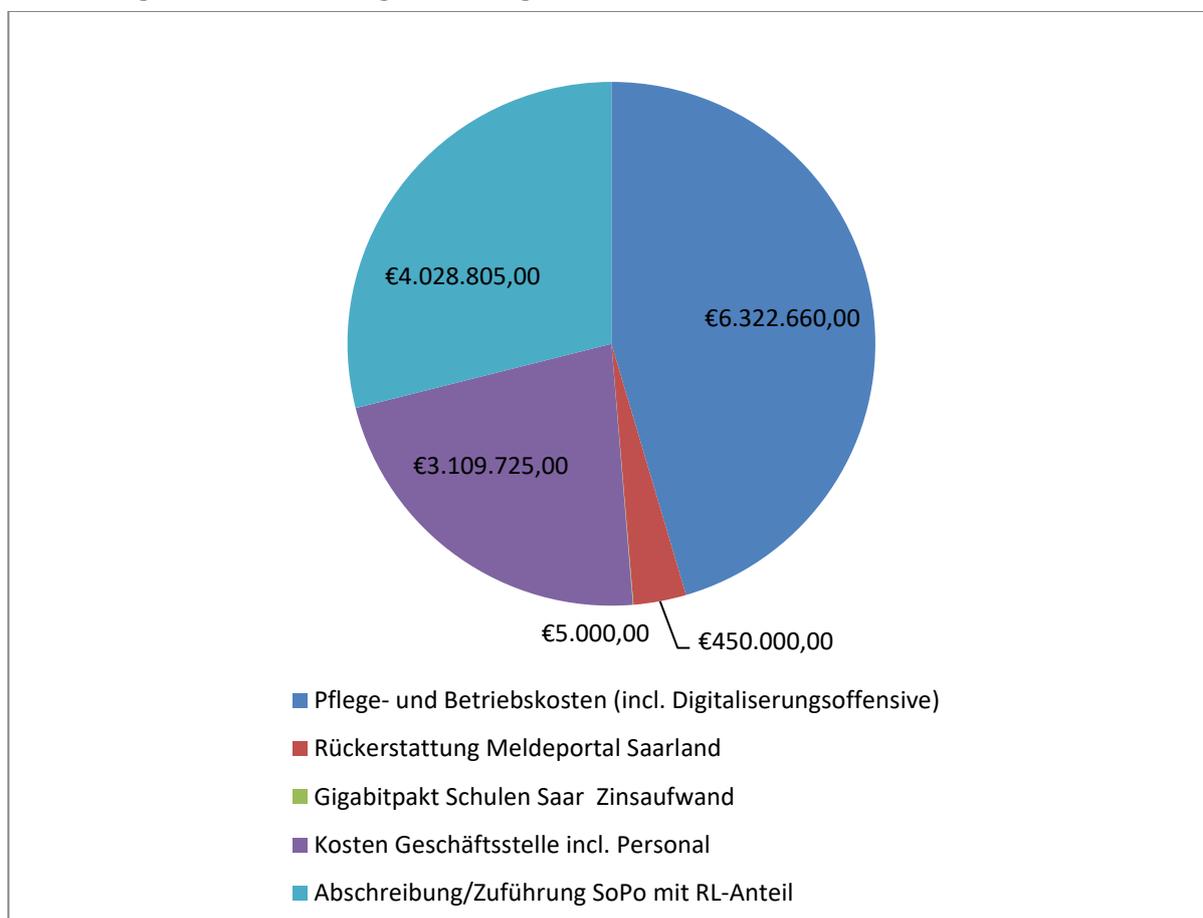
Die s.b.A. im Wirtschaftsjahr 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

Miete/Mietnebenkosten	157.735,00 €
Gemeinkosten	119.340,00 €
Reisekosten/Fortbildungskosten	20.000,00 €
Kosten Abordnung Personal Breitbandbüro Saar	87.000,00 €
SoPo RL-Anteil	3.617.100,00 €
	<hr/>
	4.001.175,00 €

2.4.2.5. Zinsaufwendungen

Ein Kassenkredit wurde bisher nicht aufgenommen. Die Inanspruchnahme in 2023 gilt ebenfalls als eher unwahrscheinlich. Zinsaufwendungen fallen lediglich im Zusammenhang mit der Vorfinanzierung im Zusammenhang mit dem Projekt „Gigabitpakt Schulen Saar“ und der Förderung „Digitalisierungsoffensive 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 27.439 €.

2.5. Vermögensplan i.S.v § 14 EigVO

Die Summe der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan belaufen sich auf jeweils 2.423.998 €.

Die Einnahmen resultieren aus investiven Zuschüssen in Höhe von 1.984.854 €, sowie den Abschreibungen in Höhe von 411.705 € und dem Jahresgewinn in Höhe von 27.439 €.

Die Ausgaben beinhalten Investitionen für die Umsetzung neuer Dienstleistungen des Verbandes, die in 2023 in Betrieb gehen sollen. Ebenso werden Softwarekosten und Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Geschäftsstelle berücksichtigt. Außerdem werden Ausgaben für Projekte eingeplant, die im Folgejahr in Betrieb genommen werden. Die Investitionen gliedern sich wie folgt:

Software	15.000 €
Gemeinsames Verwaltungsnetz	330.000 €
Fokusbereich 1: Digitalisierung Verwaltungsleistungen und OZG	0 €
Fokusbereich 2: Binnendigitalisierung	0 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.000 €
Anlagen im Bau:	
Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge	104.854 €
Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb	1.550.000 €
	<hr/>
	2.059.854 €
	<hr/> <hr/>

Ebenso in den Ausgaben integriert ist die Auflösung des SoPo mit RL-Anteil in Höhe von 364.144 €.

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.

Weiterer Eckpunkt für die Forstschreibung ist die Digitalisierung der Kommunen mit Hilfe der Mittel aus der Digitalisierungsoffensive Kommunen. Verlässliche Aussagen über das Jahr 2024 hinaus sind allerdings zurzeit nicht möglich.

2.7. Stellenplan i.S.v § 15 EigVO

Der Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2023 weist insgesamt 29 Stellen aus.

Dabei wurde eine Stelle „Personalsachbearbeitung“ neu geschaffen, da diese auf Grund der Mitarbeiteranzahl des Verbandes und der zu erwartenden Entwicklung zwingend erforderlich ist.

Eine weitere Stelle für den Bereich OZG wurde geschaffen, da es sich hierbei um eine Daueraufgabe handelt, die auch über den Projektzeitraum hinaus bestehen bleibt. Diese Stelle ist über Fördermittel aus der „Digitalisierungsoffensive Kommunen“ für die ersten 24 Monaten gegenfinanziert.

Darüber hinaus sind 8 befristet eingestellte Mitarbeiter vorgesehen. Die Befristung ergibt sich aus der sachlichen Begründung, dass die Sicherstellung der Finanzierung durch Fördermittel der Digitalisierungsoffensive Kommunen nur für 24 Monate gegeben ist.

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr. der Stelle		Funktion	Nummer des Produktbereichs	Besoldungsgruppe 2023		Besoldungsgruppe 2022		tatsächliche Stellenbesetzung am 30. Juni 2022		Arbeitszeit in %	Vermerke Erläuterungen
	HHJ	VJ			BG	VZÄ	BG	VZÄ	BG	VZÄ		
	1. Datenschutz	1			1	Bereichsleitung	500	A12	1	A12		

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr. der Stelle		Funktion	Nummer des Produktbereichs	Entgeltgruppe 2023		Entgeltgruppe 2022		tatsächliche Stellenbesetzung am 30. Juni 2022		Arbeitszeit in %	Vermerke Erläuterungen
	HHJ	VJ			EG	VZÄ	EG	VZÄ	EG	VZÄ		
	1. Verwaltung	1			1	Verwaltungsleitung	900	AT	1	15		
	2	2	Verwaltungsleitung	900	AT	1	15	1	-	-		
	3	3	Assistenz Verwaltungsleitung	900	8	1	8	1	8	0,9		
	4	4	Finanzverwaltung	900	9a	1	9a	1	9a	1		
	5	5	Finanzen und Steuerung	900	10	1	10	1	-	-		
	6	6	Kommunikation	900	10	1	10	1	-	-		
	7	-	Personalsachbearbeitung	900	9c	1	-	-	-	-		
2. Projekt	8	7	Bereichsleitung	100	12	1	12	1	12	0,8	80	in 2023 lfd. Nr. 28
	9	8	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	10	1		
	10	9	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	10	1		
	-	10	Sachbearbeitung	100	-	-	10	1	10	1		
	11	11	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	10	1		
	12	12	Innovationsmanagement	100	10	1	10	1	-	-		
	13	13	Innovationsmanagement	100	10	1	10	1	-	-		
3. Betrieb	14	14	Bereichsleitung	200	12	1	12	1	12	1	89,74	
	15	15	Sachbearbeitung	200	11	1	11	1	11	0,9		
	16	16	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1		
	17	17	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	-	-		
	18	18	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	-	-		
4. Breitband	19	19	stv. Bereichsleitung	300	13	1	13	1	13	1		
	20	20	Sachbearbeitung	300	11	1	11	1	11	1		
5. Zentraler IT-Betrieb	21	21	Bereichsleitung	400	12	1	12	1	12	1		
	22	22	Sachbearbeitung	400	9b	1	9b	1	9b	1		
	23	23	Sachbearbeitung	400	9b	1	9b	1	9b	1		
6. Datenschutz u. IT-Sicherheit	24	24	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	11	1		
	25	25	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	11	1		
	26	26	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	-	-		
7. OZG	27	-	Bereichsleitung / Systemarchitekt	600	13	1	-	-	-	-		in 2022 lfd. Nr. 10
	28	10	Sachbearbeitung	600	10	1	-	-	-	-		

Über den Stellenplan hinaus sind 8 befristete Stellen vorgesehen, die für einen Zeitraum von 24 Monaten durch Fördermittel der "Digitalisierungsoffensive Kommunen" gegenfinanziert werden.

Teil C: Gesamt

Bezeichnung des Teilhaushalts	Zahl der Stellen 2023			Zahl der Stellen 2022			Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamtinnen/Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	Beamtinnen/Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	Beamtinnen/Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	
1. Verwaltung	0	7	7	0	6	6	0	2,9	2,9	
2. Projekt	0	6	6	0	7	7	0	4,8	4,8	
3. Betrieb	0	5	5	0	5	5	0	2,9	2,9	
4. Breitband	0	2	2	0	2	2	0	2	2	
5. zentraler IT-Betrieb	0	3	3	0	3	3	0	3	3	
6. Datenschutz	1	2	3	1	2	3	0,625	2	2,625	
7. IT-Sicherheit	0	1	1	0	1	1	0	0	0	
8. OZG		2	2	0	0	0	0	0	0	
Insgesamt	1	28	29	1	26	27	0,625	17,6	18,225	

Über den Stellenplan hinaus sind 8 befristete Stellen eingeplant, die für einen Zeitraum von 24 Monaten durch Fördermittel der "Digitalisierungsinitiative Kommunen" gegenfinanziert werden.