

Wirtschaftsplan 2026 des Zweckverbandes eGo-Saar

Fachbereich: Fachbereich 1 - Zentrale Dienste	Datum 23.12.2025
Auskunft erteilt: Christina Telorac	

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Finanz-, Personal-, Wirtschafts- und Werksausschuss (Vorberatung)	12.01.2026	N
Umwelt-, Bau-, Landwirtschafts- und Verkehrsausschuss (Vorberatung)	12.01.2026	N
Gemeinderat Riegelsberg (Entscheidung)	26.01.2026	Ö

Sachverhalt

Der Termin zum Beschluss des Wirtschaftsplanes des Zweckverbandes Elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen – eGo-Saar für das Jahr 2026 steht bislang noch nicht fest.

Zur Erläuterung des Entwurfs des Wirtschaftsplan 2026 führt der eGo-Saar im Januar 2026 zwei Regionalkonferenzen durch.

Die Regionalkonferenzen finden wie folgt statt:

- 13.01.2026 um 18:30 Uhr in Beckingen (Sitzungssaal des Rathauses)
- 22.01.2026 um 18:30 Uhr in Schiffweiler (Sitzungssaal des Rathauses)

Bei dem Wirtschaftsplan handelt es sich um eine wichtige Angelegenheit des Zweckverbandes, da der Wirtschaftsplan die finanziellen Rahmenbedingungen für die Aufgabenerfüllung beinhaltet und deshalb für Art und Umfang der Aufgabenerfüllung sowie die wirtschaftliche Entwicklung des Zweckverbandes von entscheidender Bedeutung ist.

Daraus folgt die grundsätzliche Unterrichtungspflicht gemäß § 115 Abs. 1 Satz 1 KSVG durch den Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung (Bürgermeister).

Dem Gemeinderat wird dadurch die Möglichkeit eröffnet, vor der Entscheidung der Verbandsversammlung dem Bürgermeister seine Haltung zu verdeutlichen, ihm Grundlagen für seine Entscheidungen oder Weisungen für sein Abstimmungsverhalten in der Verbandsversammlung an die Hand zu geben.

Zum Wirtschaftsplan 2026 des Zweckverbandes eGo-Saar wird auf die beigefügten Anlagen verwiesen. Der eGo Saar führt zum Wirtschaftsplan 2026 folgendes aus:

„Die Ansätze und Planungen des Wirtschaftsplan 2026 basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2024 sowie auf Hochrechnungen für das Wirtschaftsjahr 2025 unter Berücksichtigung laufender Vertragsbeziehungen und künftiger Entwicklungen. Dabei wurde den Grundsätzen der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Ordnungsmäßigkeit entsprochen.“

Da die Projekte im Rahmen der Digitalisierungsoffensive mit Masse in 2025 abgeschlossen werden, liegt der Schwerpunkt der Arbeit des Verbandes in 2026 darin, die im Rahmen der Projektarbeit realisierten Lösungen einer Flächendeckung zuzuführen. Weiterhin wird sich der Verband auch in 2026 intensiv mit KI-Themen befassen.

Aufgrund der Finanzierungszusage des Landes im Rahmen des E-Government-Paktes ist es möglich, einen ausgeglichenen Wirtschaftsplan 2026 aufzustellen.

Um Kostensteigerungen auszugleichen, muss eine allgemeine Preisanpassung von 4 % und bei einzelnen Dienstleistungen aufgrund speziellerer Preiserhöhungen der Fachverfahrenshersteller oder weiterer externer Einflüsse eine Anpassung der betroffenen Entgeltverzeichnisse eingeplant werden.

Der Wirtschaftsplan muss vor der Beschlussfassung in den kommunalen Gremien beraten werden. Die Entscheidung über den Wirtschaftsplan 2026 soll in der ersten Verbandsversammlung zu Beginn des Jahres 2026 erfolgen.“

Bisherige Beschlüsse

Beschlussvorschlag

Der Bürgermeister wird beauftragt, dem Wirtschaftsplan 2026 des Zweckverbandes eGo-Saar zuzustimmen.

Anlage/n

- 1 2025-12-08 - Stellenplan 2026 - Entwurf (öffentlich)
- 2 2025-12-08 - Wirtschaftsplan - 2026 - Entwurf (öffentlich)
- 3 2025-12-08 - Wirtschaftsplan - 2026 - Erläuterung (öffentlich)
- 4 Jahresrückblick VV 20251217 (öffentlich)

TEIL E

Stellenübersicht

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr. der Stelle		Funktion	Nummer des Produktbereichs	Besoldungsgruppe 2026		Besoldungsgruppe 2025		tatsächliche Stellenbesetzung am 30. Juni 2025		Arbeitszeit in %	Vermerke Erläuterungen	
	HHJ	VJ			BG	VZÄ	BG	VZÄ	BG	VZÄ			
	1	1			Bereichsleitung	500	A12	1	A12	1	A12	0,625	62,5
1. Datenschutz	2	2	ext. DSB	500	A11	1	A11	1	A9	1			
2. Breitband	-	3	Leiter BBB	300	-	-	A13	1	A13	1		Stelle entfernt	

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Bezeichnung des Teilhaushalts	Lfd. Nr. der Stelle		Funktion	Nummer des Produkt- bereichs	Entgeltgruppe 2026		Entgeltgruppe 2025		tatsächliche Stellenbesetzung am 30. Juni 2025		Arbeitszeit in %	Vermerke Erläuterungen
	HHJ	VJ			EG	VZÄ	EG	VZÄ	EG	VZÄ		
1. Verwaltung	1	1	Verwaltungsleitung	900	15Ü	1	15Ü	1	15Ü	1	89,74	
	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	-	-	76,92	
	6	6	Gremienarbeit/Kommunikation	900	10	1	10	1	10	1		
	7	7	Personalsachbearbeitung	900	9c	1	9c	1	9c	0,77		
	8	8	Jurist	900	13	1	13	1	13	1		
2. Projekt	9	9	Bereichsleitung	100	12	1	12	1	12	0,80	80	
	10	10	Sachbearbeitung	100	10	10	10	1	10	1		
	-	11	Sachbearbeitung	100	-	-	10	1	-	-		
	11	12	Sachbearbeitung	100	10	1	10	1	-	-		
	12	13	Innovationsmanagement	100	10	1	10	1	-	-		
	13	14	Projektleiter	100	13	1	13	1	13	1		
	14	15	Projektleiter	100	13	1	13	1	13	0,77		76,92
3. Betrieb	16	17	Bereichsleitung	200	12	1	12	1	12	1		
	17	18	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1		
	18	19	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1		
	19	20	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1		
	20	21	Sachbearbeitung	200	10	1	10	1	10	1		
	21	11	Sachbearbeitung	200	10	1	-	-	-	-		
4. Breitband	22	23	Bereichsleitung	300	13	1	13	1	13	1	ehem. Teil A Stelle 3	
	23	22	stv. Bereichsleitung	300	13	1	13	1	13	0,8		
	24	23	Sachbearbeitung	300	11	1	11	1	11	1		
5. Zentraler IT- Betrieb	25	24	Bereichsleitung	400	12	1	12	1	12	1	76,92	
	26	25	Systemadministration	400	9b	1	9b	1	9b	0,77		
	27	26	Systemadministration	400	10	1	10	1	10	1		
	28	27	Systemadministration	400	10	1	10	1	-	-		
6. Datenschutz	29	28	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	10	1		

IT-Sicherheit	30	29	Sachbearbeitung	500	11	1	11	1	10	1		
7. OZG	31	30	Bereichsleitung / Systemarchitekt	600	13	1	13	1	13	1		
	32	31	Sachbearbeitung	600	10	1	10	1	10	0,90	89,74	
	33	32	Prozessmanager	600	13	1	13	1	13	1		
	34	33	Prozessmanager	600	13	1	13	1	13	1		
	35	34	Prozessmanager	600	12	1	12	1	12	1		
	36	35	Sachbearbeitung	600	11	1	11	1	11	0,90	89,74	
	37	36	Sachbearbeitung	600	11	1	11	1	-	-		
	38	37	Sachbearbeitung	600	10	1	10	1	10	1		
	39	38	Sachbearbeitung	600	10	1	10	1	-	-		

befristet:

4. Breitband			Sachbearbeitung	300	13	1	-	-	-	-		befristet (gefördert)
--------------	--	--	-----------------	-----	----	---	---	---	---	---	--	-----------------------

Teil C: Gesamt

Bezeichnung des Teilhaushalts	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der am 30. Juni 2025 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamtinnen/ Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	Beamtinnen/ Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	Beamtinnen/ Beamte	tarifl. Beschäftigte	insgesamt	
1. Verwaltung	0	8	8	0	8	8	0	7	7	
2. Projekt	0	7	7	0	8	8	0	5	5	
3. Betrieb	0	6	6	0	5	5	0	5	5	
4. Breitband	0	3	3	1	3	4	1	3	4	
5. zentraler IT-Betrieb	0	4	4	0	4	4	0	3	3	
6. Datenschutz & IT-Sicherheit	2	2	4	2	2	4	2	2	4	
7. OZG	0	9	9	0	9	9	0	7	7	
Insgesamt	2	39	41	3	39	42	3	32	35	

Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2026

(01.01.2026 – 31.12.2026)

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 2025 – 2029	20
Teil E - Stellenübersicht	25

Teil A

Wirtschaftsplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Auf Grund der §§ 12 ff. der EigVO und der Satzung des Zweckverbandes eGo-Saar, bekannt gemacht im Amtsblatt des Saarlandes 2023, Teil II, Seite 426, hat die Verbandsversammlung am **XX.XX.2026** folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Erfolgsplan wird festgesetzt

in den Erträgen auf	9.196.274,-- €
in den Aufwendungen auf	9.187.324,-- €
Gewinn	8.950,-- €

Der Vermögensplan wird festgesetzt

in den Einnahmen auf	1.131.484,-- €
in den Ausgaben auf	1.131.484,-- €

§ 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.2026** beschlossene Stellenübersicht.

Saarbrücken, den **XX.XX.2026**

Sebastian Greiber
(Verbandsvorsitzender)

Teil B

Erfolgsplan

Erfolgsplan für das Wirtschafts-jahr 2026	IST 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse (1)	4.523.240	4.397.400	6.401.305	aus Lieferungen und Leistungen
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen				
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
4. Sonst. betriebl. Erträge	2.633.462	7.859.432	2.794.969	u.a. Digitalisierungsoffensive, Breitbandbüro Saar
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	221.332	394.941	549.172	
davon Förderung Personalkosten Digitalisierungsoffensive Kommunen	740.466	1.197.050	40.737	
davon Zuführung zum Sonderposten	5.760	2.002.766	771.865	
5. Materialaufwand	3.818.312	5.820.274	3.604.319	
a) Aufw. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren(2)	-47			
b) Aufw. für bezogene Leistungen	3.818.359	5.820.274	3.604.319	
6. Personalaufwand	2.545.224	3.284.100	3.437.121	
a) Löhne und Gehälter (3)	1.963.057	2.486.240	2.604.421	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (3)	582.167	797.860	832.700	
davon für Altersversorgung	203.097	249.428	255.596	
7. Abschreibungen	298.696	506.857	684.721	
a) auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	298.696	506.857	684.721	
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB				
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens so weit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten				
davon nach § 253 Abs.3 Satz 3 HGB				
8. Sonst. betriebl. Aufwendungen (4)	526.680	2.627.517	1.456.163	
davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	5.760	2.002.766	771.865	
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	12.193	12.000	5.000	
davon an verbundene Unternehmen (5)				

Erfolgsplan für das Wirtschafts-jahr 2026	IST 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Erläuterungen
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-44.403	6.084	8.950	
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	0			
22. Jahresgewinn/-verlust *)	-44.403	6.084	8.950	

Verwendung des Jahresgewinnes oder
 a) zur Tilgung des Verlustvortrages 8.950 €.....
 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 2026					
Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten		Betrag insgesamt	Verwaltung	Dienstleistungen	Projekte
		€	€	€	€
1	2	3	4	5	
1. Materialaufwand Fremdleistungen					
a) Bezug von Fremden	3.604.319	0	3.464.271	140.048	
b) Bezug von Betriebszweigen					
2. Löhne und Gehälter	2.604.421	589.384	1.147.453	867.584	
3. Soziale Abgaben ⁽³⁾	577.104	125.902	252.611	198.591	
Aufwendungen für Altersversorgung					
4. und für Unterstützung	255.596	65.009	126.267	64.320	
5. Abschreibungen	684.721	59.066	625.655	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 437.813 € Zuführung zu					
9. Sonderposten mit Rücklageanteil) ⁽⁶⁾	1.456.163	151.462	1.063.018	241.683	
10. Summe 1-9	9.187.324	990.823	6.679.275	1.517.226	
11. Umlage der Spalten 3 u. 4					
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche					
13. Aufwendungen 1-12	9.187.324	990.823	6.679.275	1.517.226	
14. Betriebserträge nach G&V Rechnung ⁽⁷⁾	8.647.102	17.500	7.597.185	1.032.417	
15. Betriebserträge insgesamt	9.196.274	31.496	8.132.361	1.032.417	
16. Betriebsergebnis	8.950	-959.327	1.453.086	-484.809	
17. Finanzerträge ⁽⁸⁾					
18. Außerordentliches Ergebnis ⁽⁹⁾	0	0	0	0	
19. Steuern vom Einkommen und Ertrag ⁽¹⁰⁾					
20. Unternehmensergebnis ⁽¹¹⁾	8.950				

(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 2026

Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	IST	Plan	Plan
		2024 ⁽¹⁾	2025 ⁽²⁾	2026 ⁽³⁾
		EURO		
1	2	3	4	5
1.	Zuschüsse	6.570	125.000	437.813
2.	Einnahmen aus Verkauf Anlagevermögen	0		
3.	Abschreibungen	298.696	506.857	684.721
4.	Jahresgewinn	0	6.084	8.950
5.	Nicht zahlungswirksame Rückstellung	27.742	0	0
6.	Investitionskreditaufnahme	0	0	0
7.	Verminderung des Netto-geldvermögens	20.785	0	0
	Summe	353.793	637.941	1.131.484

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 2026

Ausgaben:

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs-ergebnis		Planansatz			Investitionen und Inves-titionsförderungsmaß-nahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
		Ausgaben 2024 ⁽¹⁾	Ausgaben 2025 ⁽²⁾	Ausgaben 2026 ⁽³⁾	Verpflich-tungsermäch-tigungen 2026 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher be-reitgestellt ^{(5) (8)}		
EURO									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
I.	Immaterielle Anlagewerte ⁽⁷⁾	38.791	216.000	322.813	0	2.569.661	2.246.848		
1	Software	38.791	55.000	35.000	0	35.000	0	Ansatz jährlich neu	
2.	Middleware	0	161.000	287.813	0	2.534.661	2.246.848	Zuführung Sopo 2026 € 437.813	
2.a	Gemeinsames Verwaltungsnetz Austausch einzelner Komponenten	0	125.000	0	0	125.000	125.000	neuen VMG angelegt in 2026 da Abschreibung des Verwaltungsnetzes 2026 ausläuft	
2.b	Autista	0	36.000	0	0	35.533	35.533	Autista Neu: geplante Ausgaben 2025 36.000,00 € tatsächlich verausgabt in 2025 35.533 € unter Software gebucht und Abschreibungsdauer 3 Jahre	

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs-ergebnis Ausgaben 2024 ⁽¹⁾	Planansatz			Investitionen und Inves-titionsförderungsmaß-nahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
			Ausgaben 2025 ⁽²⁾	Ausgaben 2026 ⁽³⁾	Verpflich-tungsermäch-tigungen 2026 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher be-reitgestellt ^{(5) (8)}	
EURO								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.	Digitalisierungsoffensive Kom-munen	0	0	0	0	2.374.128	2.086.315	
3.a	<i>Fokusbereich 1: Digitalisierung Verwaltungsleis-tungen und OZG</i>	0	0	0	0	411.343	411.343	Planansatz 2022: 4.000.000 €
3.a.1	OZG Erweiterung Meldeportal	0	0	0	0	411.343	411.343	Inbetriebnahme 01.01.2025 Mit einem Wert von 70.210 €. Veraus-gabt 2025 341.133 € Gesamt 411.343 €, gebucht auf Software Abschrei-bungsdauer 3 Jahre
3.b	<i>Fokusbereich 2: Binnendigitalisierung</i>	0	0	0	0	382.062	382.062	Planansatz 0 €
3.b.1.	e-Akte	0	0	0	0	382.062	382.062	Inbetriebnahme 03.11.2025
3.b.1.a	e-Akte	0	0	0	0	369.390	369.390	Gebucht auf Middleware Abschrei-bungsdauer 6 Jahre
3.b.1.b	e-Akte Scanner	0	0	0	0	12.672	12.672	Gebucht auf BGA Abschreibungs-dauer 5 Jahre
3.c	<i>Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge</i>	0	0	0	0	670.963	383.150	Planansätze 2022 und 2023 zusam-men 1.354.854 €
3.c.1	Online-Akteneinsicht von Bauak-ten	0	0	0	0	24.098	24.098	Verausgabt 2025 24.098 € gebucht über Software Abschreibungsdauer 3 Jahre
3.c.2	KI-gestütztes Straßenmanage-mentsystem	0	0	287.813	0	646.865	359.052	Geplante Inbetriebnahme 01.07.2026 tatsächliche Ausgaben 2025 359.052 €, geplante Ausgaben 2026 287.813 €

	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz			Investitionen und Inves- titionsförderungsmaß- nahmen		Erläuterungen ⁽⁶⁾
			Ausgaben 2024 ⁽¹⁾	Ausgaben 2025 ⁽²⁾	Ausgaben 2026 ⁽³⁾	Verpflich- tungsermäch- tigungen 2026 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamt- ausgabe- bedarf	
		EURO						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.d	Fokusbereich 4: Basis-IT-Infrastruktur und Betrieb	0	0	0	0	909.760	909.760	Planansatz 2022 1.750.000 €, Planan- satz 2023 1.550.000 €
3.d.1	Langzeitarchivierung Bauakten	0	0	0	0	274.578	274.578	Inbetriebnahme 30.09.2025 mit einem Wert von 274.578
3.d.2	Verschlüsselung eGo-Net	0	0	0	0	567.040	567.040	Inbetriebnahme 06.11.2025 Mit einem Wert von 567.040 €
3.d.3	XTA-Infrastruktur	0	0	0	0	68.142	68.142	Ausgaben in 2024 und 2025 über Software und Hardware gebucht Ab- schreibungsduer 3 bzw. 5 Jahre
II.	Sachanlagevermögen	49.267	27.000	20.000	0	20.000	0	
1.	Andere Anlagen	0	0	0	0	0	0	Ansatz jährlich neu
2.	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung incl. Geringfügige Wirtschaftsgüter	88.715	27.000	20.000	0	20.000	0	Ansatz jährlich neu
3.	Anlagen im Bau	0	0	0		0	0	Anlagen, die 2025 A.i.B waren und bis 2026 fertig gestellt werden, sind in der Rubrik Sachanlagevermögen ausge- wiesen
3.a	Datenschutztool	0	0	150.000	0	150.000	0	Geplante Inbetriebnahme 01.01.2027

	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz				Investitionen und Investi- tionsförderungsmaßnah- men		Erläuterungen ⁽⁶⁾
			Ausgaben 2024 ⁽¹⁾	Ausgaben 2025 ⁽²⁾	Ausgaben 2026 ⁽³⁾	Verpflichtungs- ermächtigun- gen 2026 ⁽³⁺⁴⁾	Gesamtaus- gabebedarf	bisher be- reitgestellt ⁽⁵⁾ ⁽⁸⁾	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
III.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	
1.	<i>Beteiligungen an verbundenen Unternehmen</i>		0	0	0	0	0	0	
IV.	Jahresverlust	44.403	0	0					
V.	Tilgung langfristige Kredite	0	0	0	0	0	0	0	
VI.	Auflösung Sonderposten	221.332	394.941	549.172	0				
VII.	Auflösung Rückstellung	0	0	0	0				
VIII.	Vermehrung Nettogeldvermö- gen	0	0	89.499					
	Summe	353.793	637.941	1.131.484	0	2.589.661	2.246.848		

⁽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 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	2	3	4	5
1	Zwischensumme Einnahmen	353.793	637.941	1.131.484
2	Zwischensumme Ausgaben	353.793	637.941	1.131.484
3	Endsumme	0	0	0

Nachweis über den Stand der Schulden

Gesamtschuldennachweis Wirtschaftsjahr 2026

Lfd Nr.	Darlehns- gläubiger Konto-Nr.	Ursprüngli- che Höhe der Schulden Euro	Laufzeit in Jahren	Stand 01.01.2026	Zinsbeträge 2026	Tilgungs- beträge 2026	Gesamt- belastung 2026	Voraussicht- licher Stand der Schulden zum 31.12.2026
	Keine	0	0	0	0	0	0	0

Anlagennachweis - Abschreibungen für 2026

Posten des Anlagevermögens ⁽¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen ⁽²⁾					Kennzahlen			
	Anfangsstand (01.01.26)	Zugang +	Abgang . /.	Umbuchungen ⁽³⁾ + / . / .	Endstand (31.12.26)	Kumm. Abschreibungen Anfangsstand (01.01.26)	Abschreibungen im Wirtsch.-jahr ⁽⁴⁾	Anges. Abschreibungen auf d. in Sp. 4 ausgew. Abgänge . / .	Kumm. Abschreibungen Endstand (31.12.26)	Restbuchwerte am Ende des Wirtsch.- jahres ⁽⁵⁾	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtsch.- jahres	Durchschnittl. Abschreibungssatz ⁽⁶⁾	Durchschnittl.- Restbuchwert ⁽⁷⁾	
EURO														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1. Software	718.452	35.0000	0	0	753.452	308.165	222.889		531.054	222.398	410.287	29,6	29,5	
2. Middleware	3.950.846	0	0	771.864	4.722.710	2.636.190	406.976		3.043.166	1.679.544	1.314.656	8,6	35,6	

⁽¹⁾ Gemäß Formblatt 3

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

WILLIAM E. HARRIS, M.D., F.A.C.P., F.A.S.C.

Posten des Anlagevermögens ⁽¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen ⁽²⁾						Kennzahlen	
	Anfangsstand (01.01.26)	Zugang + ./. +/-.	Abgang ./. +/-.	Umbuchungen ⁽³⁾	Endstand (31.12.26)	Kumm. Abschreibungen Anfangsstand (01.01.26)	Abschreibungen im Wirtsch.-jahr ⁽⁴⁾	Anges. Abschreibungen auf d. in Sp. 4 ausgew. Abgänge ./. +/-.	Kumm. Abschreibungen Endstand (31.12.26)	Restbuchwerte am Ende des Wirtsch.-jahres ⁽⁵⁾	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtsch.-jahres	Durchschnittl. Abschreibungsatz ⁽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	1.329	270	0	1.599	1.100	1.370	10	40,8
2. Andere Anlagen, BGA	454.489	20.000	0	0	474.489	239.481	54.586		294.067	180.422	215.008	11,5	38,0
3. Anlagen im Bau	484.051	437.813		-771.864	150.000	0	0	0	0	150.000	484.051		
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	5.642.037	492.813	0	0	6.134.850	3.191.445	684.721	0	3.876.166	2.258.684	2.450.592		

⁽¹⁾ Gemäß Formblatt 3

⁽²⁾ Bei Umbuchungen innerhalb des Anlagevermögens sind die daraus folgenden Änderungen bei den Abschreibungen nachchl. 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 01.01.2026 Euro	Zuführung 2026 Euro	Stand per 31.12.2026 Euro
Allgemeine Rücklagen	340.639	0	340.639

Teil D

Finanzplan 2025 – 2029

Finanzplan 2025-2029

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2025 ⁽¹⁾	2026 ⁽²⁾	2027	2028	2029	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
Einnahmen							
1.	Zuschüsse	125.000	437.813	0	0	0	
2.	Einnahmen aus Verkauf Anlagevermögen						
3.	Abschreibungen	506.857	684.721	637.662	480.721	441.809	
4.	Jahresgewinn	6.084	8.950	0	0	0	
5.	Investitionskreditaufnahme	0	0	0	0	0	
6.	Verminderung des Net togeldvermögens	0	0	0	0	0	
Zwischensumme Einnahmen		637.941	1.131.484	637.662	480.721	441.809	

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2025 ⁽¹⁾	2026 ⁽²⁾	2027	2028	2029	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ausgaben						
I.	Immaterielle Anlagewerte	216.000	472.813	40.000	10.000	10.000	
1.	Software	55.000	35.000	40.000	10.000	10.000	
1.a	<i>Datenschutztool</i>	<i>0</i>	<i>150.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Inbetriebnahme 01.01.2027</i>
2.	Middleware	161.000	287.813	0	0	0	<i>Alle Projekte, die bis 2029 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen</i>
2.a	<i>Gemeinsames Verwaltungsnetz</i>	<i>125.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
2.b	<i>Autista</i>	<i>36.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
3.	Digitalisierungsoffensive Kommunen	0	0	0	0	0	<i>Alle Projekte, die bis 2028 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen</i>
3.a.2	<i>Fokusbereich 3: Innovative Werkzeuge KI-gestütztes Straßenmanagementsystem</i>	<i>0</i>	<i>287.813</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Geplante Inbetriebnahme 01.07.2026</i>

lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2025 ⁽¹⁾	2026 ⁽²⁾	2027	2028	2029	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
II.	Sachanlagevermögen	27.000	20.000	10.000	10.000	10.000	
1.	<i>Andere Anlagen</i>						
2.	<i>BGA</i>	27.000	20.000	10.000	10.000	10.000	
3.	<i>Anlagen im Bau</i>	0	0	0	0	0	Alle Projekte, die bis 2029 fertiggestellt wurden, im Finanzplan als immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen/Ausgaben					Erläuterungen
		2025 ⁽¹⁾	2026 ⁽²⁾	2027	2028	2029	
		EURO					
1	2	3	4	5	6	7	8
III	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
IV.	Jahresverlust	0	0	40.188	33.653	13.082	
V.	Tilgung langfristiger Kredite	0	0	0	0	0	
VI.	Auflösung Sonderposten	394.941	549.172	547.474	427.068	408.727	
VII.	Vermehrung Net togeldvermögen	0	89.499	0	0	0	
	Zwischensumme Ausgaben	637.941	1.131.484	637.662	480.721	421.809	
	Endsumme Einnahmen ./. Ausgaben	0	0	0	0	0	

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

⁽²⁾ des Planjahres



Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2026



Erläuterung

Stand: 07.12.2025

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	10
2.4.1.	Erträge	10
2.4.1.1.	Umsatzerlöse	10
2.4.1.2.	Sonstige betriebliche Erträge	11
2.4.2.	Aufwendungen	14
2.4.2.1.	Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	14
2.4.2.2.	Personalaufwand	14
2.4.2.3.	Abschreibungen	14
2.4.2.4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	14
2.4.2.5.	Zinsaufwendungen	16
2.4.3.	Betriebsergebnis/ Jahresfehlbetrag	16
2.5.	Vermögensplan i.S.v § 14 EigVO	17
2.6.	Finanzplan i.S.v § 16 EigVO	18
2.7.	Stellenplan i.S.v § 15 EigVO	19

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	Saarländer Städte- und Gemeindetag
VJ	Vorjahr
VZÄ	Vollzeitäquivalent

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, Vermittlungsstelle – Nutzung der XStandards, elektron. 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 und in 2025 erfolgreich zum Abschluss gebracht wurde.

Wesentliche Aufgabe für die Zukunft ist die Standardisierung der Fachverfahren in den Verwaltungen und der zentrale Betrieb derselben und die Weiterentwicklungen der Anforderung des Online-Zugangsgesetzes.

Die Ansätze der Planung basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2024 sowie auf den Hochrechnungen für das Wirtschaftsjahr 2025 unter Berücksichtigung laufender

Vertragsbeziehungen und künftiger Entwicklungen. Dabei wird den Grundsätzen der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Ordnungsmäßigkeit entsprochen.

Der Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2026 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 2026 wird es eine wesentliche Aufgabe sein, die neuen Ansätze im Bereich der Kommunikation zu verstetigen und auf ihre Wirksamkeit hin zu überprüfen, um den Anforderungen noch mehr gerecht zu werden. Ziel ist eine noch bessere Transparenz und Beteiligung der Mitglieder.

Neben dieser grundsätzlichen Aufgabenstellung steht der Verband auch vor fachlichen Herausforderungen. Eine zentrale Aufgabe des Zweckverbandes eGo-Saar wird es 2026 sein, die noch offenen Herausforderungen des Onlinezugangsgesetzes zu erfüllen. Die Unterstützung der Kommunen bei der Umsetzung gesetzlicher Regelungen, die bspw. aus den Anforderungen aufgrund des Online-Zugangs-Gesetzes (OZG) hervorgehen, wird den Verband damit auch im Wirtschaftsjahr 2026 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 Hardwareverschlüsselung gehärtet wird.

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.

Im Rahmen der Digitalisierungsoffensive Kommunen wurden Projekte in den unterschiedlichsten Bereichen realisiert. Es gilt nun in 2026 die erarbeiteten Ergebnisse aus den Pilotkommunen in die Fläche zu bringen und die Mitglieder bei der Einführung zu unterstützen. Insbesondere gilt dies für die Projektergebnisse im Bereich der KI.

Fördermittel für den Betrieb des Verwaltungsnetzes Saarland sind in Höhe von 900.000 € in den Wirtschaftsplan 2026 einkalkuliert. Ebenso erhält der Verband für das Breitbandbüro Saar einen Förderbetrag von 415.647 € für das Wirtschaftsjahr 2026. Aus dem Fördertopf Digitalisierungsoffensive Kommunen werden noch ca. 78.500 € im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt.

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

Der Erfolgsplan 2026 weist Erträge in Höhe von 9.196.274 € (Vorjahr 12.256.832 T€) und Aufwendungen in Höhe von 9.187.324 € (Vorjahr 12.250.748 T€) auf.

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

Plan 2026 in €	
1. Leistungen gegen Entgelt	6.401.305
2. Erträge aus Fördermitteln	1.456.432
3. Übrige (u.a. SoPo mit RL-Anteil)	1.338.537
Gesamterträge	9.196.274

Die Personalkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 153.021 € angestiegen. Die Personalausgaben machen einen Anteil von rd. 27 % der Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2025 aus.

Plan 2025 in €	
1. Personalaufwand	3.437.121
2. Materialaufwand/Fremdleistungen	3.604.319
3. Abschreibungen	684.721
4. Übrige (u.a. SoPo mit RL-Anteil)	1.456.163
5. Zinsaufwendungen	5.000
Gesamtaufwand	9.187.324

Die Zusammensetzung der Einzelpositionen wird unter Punkt 2.4.2 Erfolgsplan des Wirtschaftsplans für das Wirtschaftsjahr 2026 detailliert erläutert.

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis der Stellenübersicht 2026 erarbeitet.

Für die Umsetzung von Projekten und Sachanlagen sind Investitionen in Höhe von 492.813 € 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 8. Änderungssatzung vom 28.03.2023, beschließt die Verbandsversammlung folgenden Wirtschaftsplan:

Es betragen

1. im Erfolgsplan

- | | |
|--------------------|----------------|
| ■ die Erträge | 9.196.274,00 € |
| ■ die Aufwendungen | 9.187.324,00 € |
| ■ der Gewinn | 8.950,00 € |

2. im Vermögensplan

- | | |
|-----------------|----------------|
| ■ die Einnahmen | 1.131.484,00 € |
| ■ die Ausgaben | 1.131.484,00 € |

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 31.12.2023 | 172.627,78 € |
| ■ beträgt zum 31.12.2024 | 128.224,97 € |
| ■ beträgt zum 31.12.2025 voraussichtlich | 134.308,97 € |
| ■ beträgt zum 31.12.2026 voraussichtlich | 143.258,97 € |

2.4. Erfolgsplan i.S.v § 13 EigVO

Die Ansätze der Planung für das Wirtschaftsjahr 2026 basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2024 sowie auf den Hochrechnungen des Geschäftsjahres 2025 unter Einbeziehung zukünftiger Entwicklungen.

2.4.1. Erträge

Insgesamt sind im Wirtschaftsjahr 2026 Erträge in Höhe von 9.196.274 € geplant.

Diese setzen sich aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen zusammen.

2.4.1.1. Umsatzerlöse

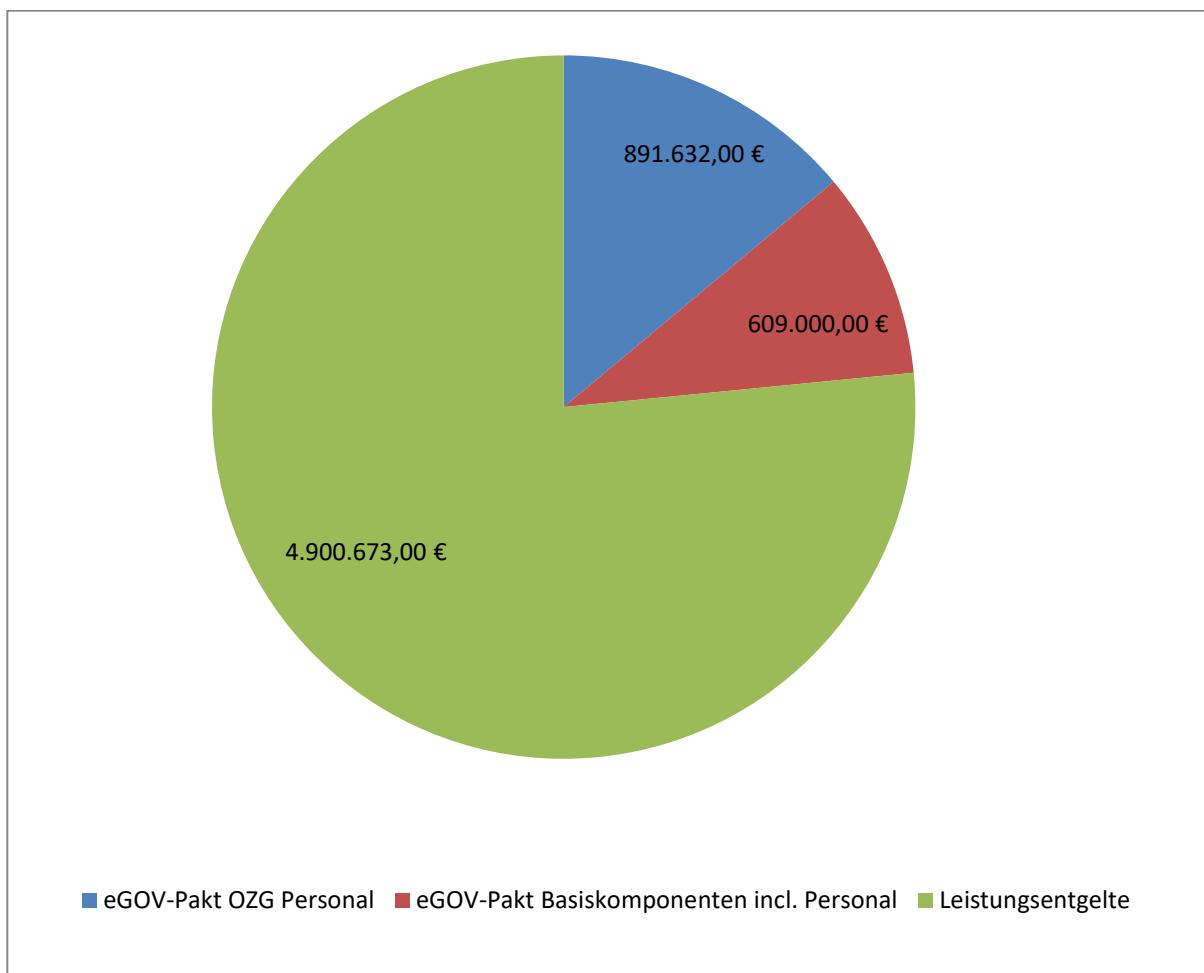
Bei den Umsatzerlösen handelt es sich um Nutzungsentgelte für Leistungen, die durch Mitglieder in Anspruch genommen werden können. Bei der Ermittlung der Einnahmen wurde überwiegend auf Erfahrungswerte und laufende Vertragsverhältnisse, bzw. Interessensabfragen zurückgegriffen.

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 2026 setzen sich wie folgt zusammen:

Leistungsentgelte	4.900.673 €
eGOV-Pakt OZG Personal	891.632 €
eGOV-Pakt Basiskomponenten incl. Personal	<hr/> 609.000 €
	<u>6.401.305 €</u>

Verteilung der Umsatzerlöse in Diagrammform:



2.4.1.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Wirtschaftsjahr 2026 gegenüber dem Vorjahr um 5.064.463 € geringer.

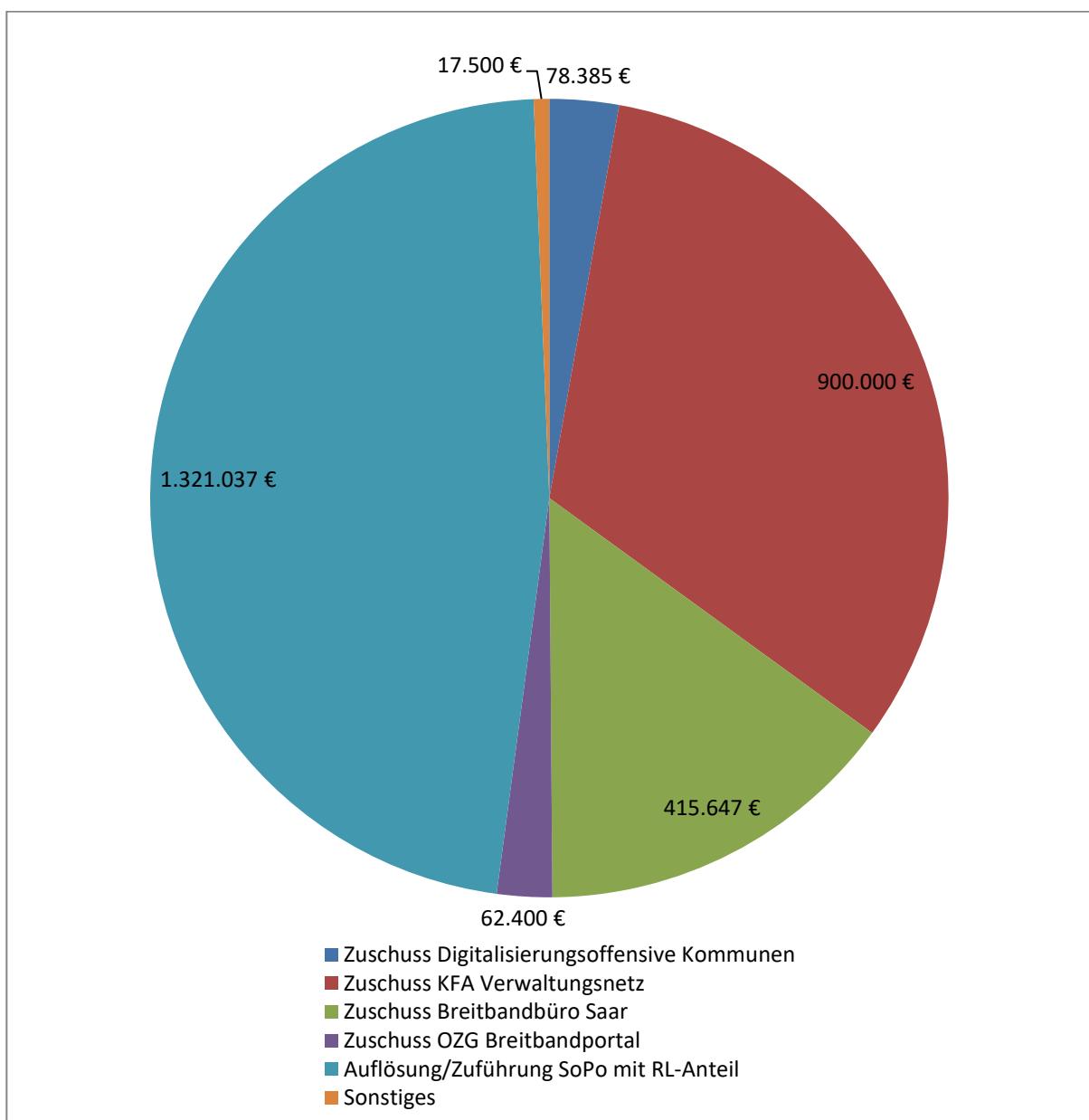
Die Position sonstige betriebliche Erträge enthält Restzuschüsse vom Land für die Digitalisierungsoffensive Kommunen. Eine Bedarfsszuweisung aus dem KFA für das „Verwaltungsnetz Saarland“ wurde ebenso wie die Förderung des Breitbandbüro Saar durch das Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie (MWID) 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 2026 setzen sich wie folgt zusammen:

Zuschuss Digitalisierungsoffensive Kommunen	78.385 €
Zuschuss für das Verwaltungsnetz Saarland	900.000 €
Zuschuss für das Breitbandbüro	415.647 €
Zuschuss OZG Breitbandportal	62.400 €
Sonstige s.b.E.	17.500 €
Auflösung/Zuführung SoPo mit RL-Anteil	<hr/> 1.321.037 €
	2.794.969 €

Verteilung der sonstigen betrieblichen Erträge in Diagrammform:



2.4.2. Aufwendungen

Im Wirtschaftsjahr 2026 werden Aufwendungen in Höhe von insgesamt 9.187.324 € erwartet. Dies entspricht einer Abnahme von 3.063.424 € 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 2025 um 153.021 €. 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 2026 rd. 684.721 €. Die Berechnung der Abschreibungen erfolgt nach linearer Methode auf der Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten.

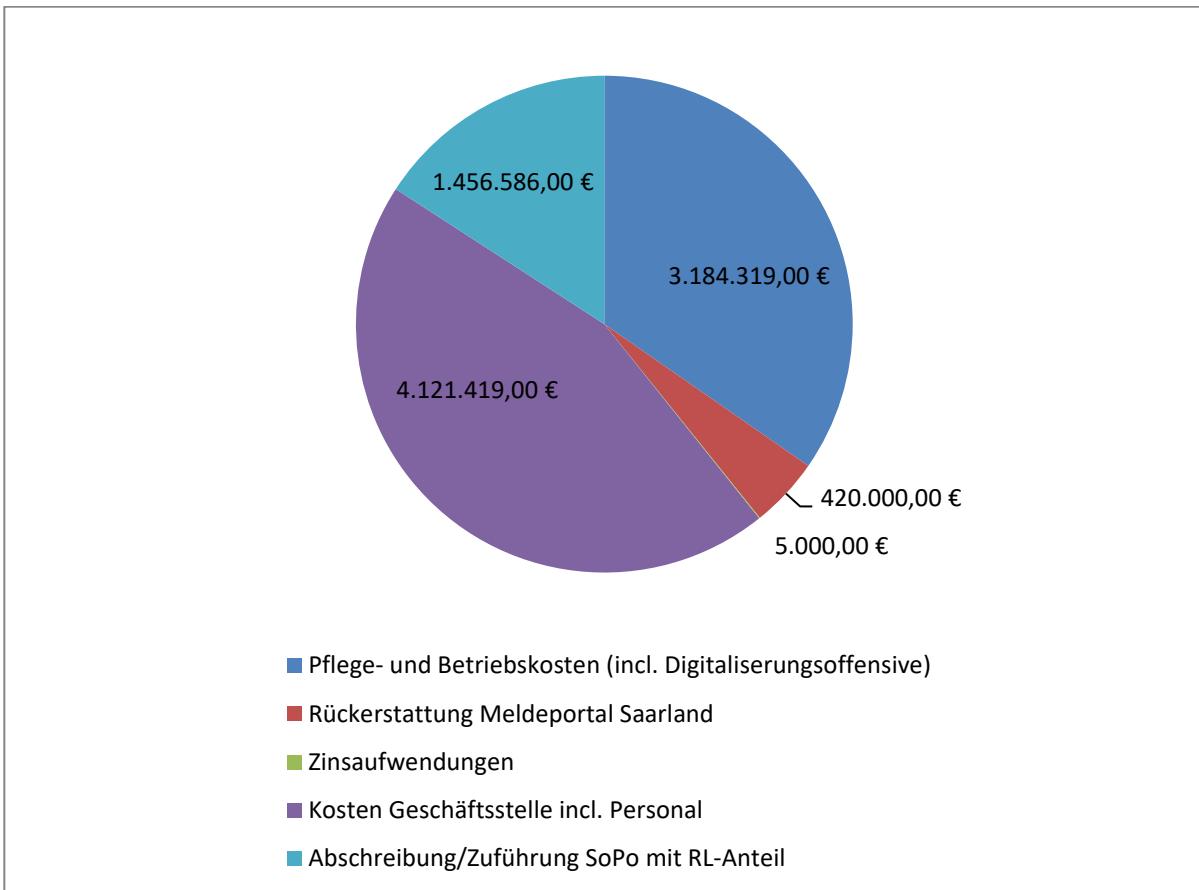
2.4.2.4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

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 1.456.163 € veranschlagt.

Die s.b.A. im Wirtschaftsjahr 2026 setzen sich wie folgt zusammen:

Miete/Mietnebenkosten	203.000,00 €
Gemeinkosten	390.298,00 €
Reisekosten/Fortbildungskosten	91.000,00 €
SoPo RL-Anteil	771.865,00 €
	<u>1.456.163,00 €</u>

Verteilung der Aufwendungen in Diagrammform:



2.4.2.5. Zinsaufwendungen

Ein Kassenkredit wurde bisher nicht aufgenommen. Die Inanspruchnahme in 2026 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.

2.4.3. Betriebsergebnis/ Jahresfehlbetrag

Im Saldo zwischen den Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein positives Ergebnis in Höhe von 8.950 €.

2.5. Vermögensplan i.S.v § 14 EigVO

Die Summe der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan belaufen sich auf jeweils 1.131.484 €.

Die Einnahmen resultieren aus investiven Zuschüssen in Höhe von 437.813 €, sowie den Abschreibungen in Höhe von 684.721 € und dem Jahresgewinn in Höhe von 8.950 €.

Die Ausgaben beinhalten Ausgaben für ein Projekt im Rahmen der Digitalisierungsoffensive Kommunen, sowie Softwarekosten und Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Geschäftsstelle. Ausgaben für das Verwaltungsnetz sind in 2026 nicht eingeplant, da sie durch den Planansatz 2025 bereits gedeckt sind. Die Investitionen gliedern sich wie folgt:

Software	35.000 €
KI-gestütztes Straßenmanagement	287.813 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000 €
Anlage im Bau Datenschutztool	150.000 €
	<hr/>
	<u>492.813 €</u>

Ebenso in den Ausgaben integriert ist die Auflösung des SoPo mit RL-Anteil in Höhe von 549.172 €. Dies führt zu einer Vermehrung des Net togeldvermögens i. H. v. 89.499 €.

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 2026 hinaus sind allerdings zurzeit nicht möglich. Hierzu laufen Gespräche mit der Landesverwaltung über die Digitalisierung im Saarland und den saarländischen Kommunen. Es wird eine noch engere Zusammenarbeit aller im Saarland an der Digitalisierung Beteiligten angestrebt, um eine effektive Weiterentwicklung zu gewährleisten. Im Rahmen dieser Gespräche soll auch eine zukünftige und längerfristige strukturelle finanzielle Unterstützung durch das Land geregelt werden.

2.7. Stellenplan i.S.v § 15 EigVO

Der Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026 weist insgesamt 41 Stellen aus und bleibt somit gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Jahresbericht 2025

Saarbrücken, den 17.12.2025

Agenda

1. Fachbereich Projekt

2. Fachbereich OZG

3. Fachbereich Zentraler IT Betrieb (ZIB)

4. Fachbereich Betrieb

5. Sonstiges

1. Fachbereich Projekt – Rückblick 2025



KI-Projekte: *KI gestütztes Straßenmanagementsystem, KI-Chatbot f. Bürgerdienste, KI-Assistent f. Verwaltungen*

Projekte aufgrund gesetzlicher Grundlage: *Elektronisches Siegel & Signatur, e-Akte*

Innovationsprojekte: *LoRaWAN, Dokumentenausgabe-Automat, Auskunftsprotal, Digitalisierung Bauakten (Scannen, Archivierung, Einsicht)*

1. Fachbereich Projekt - Rückblick 2025



- **Aufbau von Expertise im Bereich KI:** eGo-Saar fungiert als zentraler KI-Ansprechpartner für die saarl. Kommunen. Bereits **bundesweites Interesse** an KI-Projekten des eGo-Saar generiert.
- **Innovationstreiber:** neue innovative Projekte werden durch den eGo-Saar projektiert und pilotaft umgesetzt, wodurch die saarl. Kommunen partizipieren sollen (z.B. Datenerfassung durch LoRaWAN)
- **Gesetzliche Grundlagen:** Projekte auf gesetzlicher Grundlage (e-Akte, Siegelserver, perspektivisch Registermodernisierungsgesetz)

AUSBLICK 2026: Produktentwicklung (z.B. KI-Chatbot zu einem KI-Voicebot), Registermodernisierungsgesetz, Kollaboratives Arbeiten ...

2. Fachbereich OZG - Rückblick 2025



NEU: *Mängelmelder, Anliegerbescheinigung, Anzeige Ordnungswidrigkeit, Karteikartenabschrift, Einebnung Grabstätte, Anzeige Bestattung, Führerschein, Fundsachen...*

ROLLOUT: *Breitbandportal, Ehe Online, Versammlungsanzeige, Gutachterausschuss, Einbürgerung, Hundesteuer, Urkundenportal uvm.*

BASISKOMPONENTEN: *Go Live neues Serviceportal, Go Live Civento APP, BundID (SSP)*

2. Fachbereich OZG - Rückblick 2025

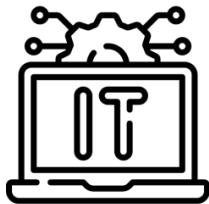


- **Online-Dienste aus anderen Bundesländern (EfA):** eGo-Saar fungiert als essentielles Bindeglied in der saarl. Inhousekette um EfA-Dienste über die FTIKO und das Land den Kommunen bereitstellen zu können.
- **Kommunalredaktion** des eGo-Saar füllt neues Serviceportal stetig mit neuen Kommunendaten (OEs, Leistungstexten, Online-Diensten uvm.) und Ansprechpartner im Bereich **115 / Servicecenter**.
- Saarland arbeitet sich vom 16. auf 11. Platz im bundesweiten **Dashboard Digitale Verwaltung** vor und lässt Baden-Württemberg, Sachsen, Sachsen-Anhalt, Brandenburg und Bremen hinter sich*
- Der **eGo-Saar vor Ort**: Durch OZG-Kreistreffen und individuelle OZG-Workshops in den Rathäuser die Vertiefung und Austausch fördern

AUSBLICK 2026: Fortsetzung Flächenrollouts, Verfestigung eingeführter Austauschformate wie OZG-Workshops, neue Projekte wie elektr. Wohnsitzanmeldung (eWa) und Jagdschein Digital...

* <https://dashboard.digitale-verwaltung.de/verfuegbarkeit/verwaltungsleistungen> (Stand November 2025)
56 von 64 in Zusammenstellung

3. Fachbereich ZIB - Rückblick 2025



NEU: Aufbau XTA-Server Infrastruktur, Verschlüsselung eGo-Net, Ausschreibung neue Serverlandschaft für RZ Losheim (Migration alte auf neue Serverlandschaft nach 5 Jahren)

QUERSCHNITT: Unterstützung in den Bereichen
Projekte: LZA-Bauakten und KI-Straßenmanagement
Betrieb: Vermittlungsstelle, AutiSta, XTA-Transport Meldewesen

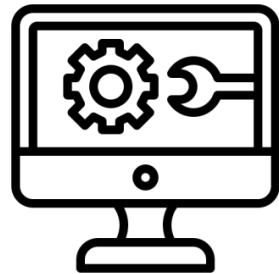
3. Fachbereich ZIB - Rückblick 2025



- **Skalierung bestehender und Aufbau neuer Serverlandschaft:** Zur Sicherstellung des stabilen Betriebs durch Anforderung neuer Projekte
- **Neue Sicherheitsanforderungen** für das kommunale Netz (eGo-Net): Mittels Kryptoboxen (Auslieferung läuft) wird derzeit das kommunale Netz für die aktuellen Sicherheitsanforderungen angepasst
- **Aufbau XTA-Infrastruktur:** Interoperabilitätsstandard des IT-PLR zum Transport von Antragsdaten für EfA-Leistungen aus anderen Bundesländern.

AUSBLICK 2026: Redundanter Ausbau der Backupinfrastruktur in zweitem RZ-Standort (SAAR1). Redundante eGo-Net Anbindungen in beiden RZ-Standorten mit Crosslink Verbindung zum Netz der Kämer-IT und des Landkreis St. Wendel.

4. Fachbereich Betrieb - Rückblick 2025



NEU: *Online-Dienste Meldewesen (VOIS Online 2.0), Bürgerservice Plattform, Betriebsübernahme Meldeportal, DVDV-pflegende Stelle Saarland, Registrierungsstelle Saarland*

AUSBAU: *E-Vergabe, E-Rechnung, Kita-Verwaltungssoftware, Ratsinformationssystem, Systemerneuerung Personenstandswesen*

UNTERSTÜTZUNG: *Bundestagswahl 2025, Umsetzung neuer XÖV-Standards*

4. Fachbereich Betrieb - Rückblick 2025



- **Online-Dienste Meldewesen:** 15 Online-Dienste im Bereich Meldewesen fachlich geprüft und bei 21 Städten bzw. Gemeinden angebunden
- **Bürgerservice Plattform:** Fachverfahren im Bereich Bürgerservice für 12 Städte bzw. Gemeinden im zentralen Betrieb
- **Betriebsübernahme Meldeportal:** Fortführung des Betriebs sowie Supports für Nutzende des Meldeportals Saarland
- **DVDV-pflegende Stelle Saarland:** Administration des Verwaltungsdiensteverzeichnisses für das Saarland
- **Registrierungsstelle Saarland:** Betrieb der Registrierungsstelle der Telesec für das saarlandweite Verfahren zur Beantragung von OSCI-Zertifikaten (Einsatz bei verschlüsselter Kommunikation zwischen Behörden)

4. Fachbereich Betrieb - Rückblick 2025



- **Vergabemanager:** Anbindung weiterer kommunaler Vergabestellen – insgesamt 45 Vergabestellen
- **E-Rechnung:** Implementierung zusätzlicher Übertragungskanäle und Anbindung weiterer öffentlicher Stellen - insgesamt 61 Kommunen bzw. deren Eigenbetriebe
- **Kita-Verwaltungssoftware:** Anbindung weiterer Kommunen – insgesamt 17 Kommunen mit 62 Einrichtungen
- **Ratsinformationssystem:** Anwenderschulungen in verschiedenen Kommunen sowie Anbindung weiterer Städte bzw. Gemeinden – insgesamt 16 Kommunen
- **Systemerneuerung Personenstandswesen:** Technische Erneuerung der Infrastruktur und Serversysteme sowie Aktualisierung der Fachanwendung AutiSta – insgesamt 40 Standesämter

4. Fachbereich Betrieb - Rückblick 2025



- **Bundestagswahl 2025:** Unterstützung der Wahlämter bei der Durchführung der Bundestagswahl
- **Umsetzung neuer XÖV-Standards:** Unterstützung des Fachbereichs OZG bei der Umsetzung neuer XÖV-Standards hinsichtlich der Kommunikationwege zwischen Online-Diensten und Fachanwendungen und entsprechenden Registern

AUSBLICK 2026: Einführung neue Wahlsoftware „votemanager 2“ für 50 Wahlämter sowie Unterstützung bei Vorbereitung der Landtagswahlen 2027

5. Sonstiges – Rückblick 2025



NEU: *Hinweisgeberschutzgesetz (Interne Meldestelle beim eGo-Saar), Antragsstrecken für interne Meldestelle, Zertifizierung*

FINANZIERUNG: *Ausarbeitung eGov-Pakt 2.0 mit dem Ergebnis weg von der projektbezogenen Förderung der Kommunen über den eGo-Saar hin zur strukturellen Förderung durch das MWIDE*

DANKE :)

Kontakt

Geschäftsleitung

0681 / 85 74 20 0

gf@ego-saar.de

www.ego-saar.de

