

Wirtschaftsplan

des

Wirtschafts- und Servicebetriebes
- ohne Teilbereich Abfallentsorgung -

der

Stadt Pirmasens

Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens
- Erfolgsplan 2023 -

| | Erfolgsplan 2023 | | Erfolgsplan 2022 | | vorläufige Gewinn- u. Verlustrechnung 2021 | |
|---|------------------|-----------|------------------|-----------|--|---------------|
| | EURO | EURO | EURO | EURO | EURO | EURO |
| 1. Umsatzerlöse | 9.541.400 | | 9.878.450 | | 9.236.905 | |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | <u>25.000</u> | 9.566.400 | <u>25.000</u> | 9.903.450 | <u>163.222</u> | 9.400.127 |
| 3. Materialaufwand: | | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 803.500 | | 647.000 | | 602.656,71 | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>755.000</u> | 1.558.500 | <u>745.000</u> | 1.392.000 | <u>754.169</u> | 1.356.826 |
| 4. Personalaufwand: | | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 5.382.900 | | 5.730.900 | | 5.409.196 | |
| b) Soziale Abgaben und Aufwand für Altersversorgung und Unterstützung | <u>1.586.250</u> | 6.969.150 | <u>1.665.050</u> | 7.395.950 | <u>1.565.734</u> | 6.974.930 |
| 5. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 410.000 | | 410.000 | | 383.962 | |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>558.750</u> | 968.750 | <u>635.500</u> | 1.045.500 | <u>540.543</u> | 924.505 |
| Gesamte Aufwendungen | | 9.496.400 | | 9.833.450 | | 9.256.260 |
| Zwischensumme (Erträge - Aufwendungen) | | 70.000 | | 70.000 | | 143.866 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 0 | | 0 | | 0 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 55.000 | | 55.000 | | 56.703 |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 15.000 | | 15.000 | | 87.164 |
| 10. Außerordentliche Aufwendungen | | 0 | | 0 | | 0 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 0 | | 0 | | 0 |
| 12. Sonstige Steuern | | 15.000 | | 15.000 | | 15.747 |
| 13. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | | 0 | | 0 | | 71.417 |

Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens
- Vermögensplan 2023 -

Finanzierungsmittel

| | Wirtschaftsplan 2023 EURO |
|---|---------------------------------|
| 1. Eigenmittel | |
| (Erwirtschaftete Erlöse aus Abschreibungen) | 412.000 |
| 2. Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen | 0 |
| 3. Kreditaufnahme | 443.000 |
| 4. Jahresgewinn | 0 |
| | 855.000 |

Mittelbedarf

| | Wirtschaftsplan 2023 EURO | Verpflichtungs- ermächtigungen EURO |
|--|---------------------------------|---|
| 1. Darlehenstilgung | 140.000 | |
| 2. Erweiterungen und Erneuerungen des Anlagevermögens | | |
| a) Fahrzeuge | 400.000 | 400.000 |
| b) Kleingeräte | 50.000 | 50.000 |
| c) Umbau Fuhrpark | 250.000 | 250.000 |
| d) IT-Ausstattung, BGA | 15.000 | 20.000 |
| | 715.000 | |
| 3. Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens | 0 | |
| | 855.000 | 720.000 |

Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens
- Stellenübersicht 2023 -

| Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Bes.- Gruppe, Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen | | | Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen 2023 (z.B. Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) | Stellen- vermerke für das laufende Haushalts- jahr 2022 |
|--|--|--------------------------------|--|--|---|---|
| | | für den Stellenplan 2023 | für das laufende Haushalts- jahr 2022 | tatsächl. Besetzung am 30.06.2022 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-, Entgeltgruppe) | | |
| nachrichtlich: | | | | | | |
| Betriebsleiter/in | A13 | 1,00 | 1,00 | 1,00 A13 | Ausweisung in der Gesamtübersicht zum TeilHH II | |
| <u>Betriebsleitung</u> | | | | | | |
| Betriebswirt/in | 11 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| | 6 | 2,00 | 2,00 | 1,64 0,64 E5, 0,5 E2 | | |
| Sachbearbeiter/in | 5 | 0,50 | 0,50 | 0,87 | | |
| <u>Operative Leitungsebene</u> | | | | | | |
| <u>Beschäftigte im techn. Bereich</u> | | | | | | |
| Leiter Bereich Abwasser | 10 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Meister/in Fuhrpark/Werkstatt | 9c | 1,00 | 1,00 | 1,00 E9b | | |
| Meister/in Verkehrswesen | 8 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Leitung Pflege I | 9a | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Straßenmeister/in | 9a | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Straßenreinigungsmeister/in | 8 | 1,00 | 1,00 | - | | |
| Leitung Pflege II | 8 | 1,00 | 1,00 | 1,00 E7 | | |
| Leitung Kanal II | 7 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| <u>Bauliche Unterhaltung</u> | | | | | | |
| <u>Bau</u> | | | | | | |
| <u>gewerbliche Beschäftigte</u> | | | | | | |
| Handwerker/in | 7 | 2,00 | 2,00 | 2,00 2 E6 | | |
| Handwerker/in | 6 | 2,00 | 2,00 | 2,00 2 E5 | | |
| Handwerker/in | | | | | | |
| Maschinenführer/in | 6 | 7,00 | 7,00 | 5,00 3 E5, 1E3 | | |
| Handwerker/in | 5 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | | |
| <u>Kanalbetrieb</u> | | | | | | |
| <u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u> | | | | | | |
| Handwerker/in | 7 | 2,00 | 2,00 | 1,87 | | |
| Handwerker/in | 6 | 3,00 | 3,00 | 2,87 1 E5 | | |
| Handwerker/in | 5 | 6,00 | 6,00 | 5,80 1 E4 | | |
| angelernte Arbeiter/in | 4 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | | |
| <u>Pflege und Reinigung</u> | | | | | | |
| <u>Pflege Reviere</u> | | | | | | |
| <u>gewerbliche Beschäftigte</u> | | | | | | |
| Handwerker/in | 6 | 10,00 | 10,00 | 10,00 1 E3, 2 E5 | | |
| Handwerker/in | 5 | 35,00 | 35,00 | 34,50 3 E3, 1 E4 | | |
| Handwerker/in | 4 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | | |
| Fahrer/in | 4 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | | |
| Bestattungsarbeiter/in | 4 | 5,00 | 5,00 | 5,00 | | |
| angelernte Arbeiter/in | 3 | 17,00 | 17,00 | 16,00 1 E4 | | |
| Reinigungskräfte | 1 | 0,40 | 0,40 | - | | |

| Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Bes.- Gruppe, Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen | | | Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen 2023 (z.B. Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) | Stellen- vermerke für das laufende Haushalts- jahr 2022 |
|--|--|--------------------------------|--|--|---|---|
| | | für den Stellenplan 2023 | für das laufende Haushalts- jahr 2022 | tatsächl. Besetzung am 30.06.2022 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-, Entgeltgruppe) | | |
| geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz | | | | | | |
| "Pflege Strecktalpark" | 3 | 4,62 | 4,62 | 3,85 | Die Dauer der Maßnahme ist gekoppelt an die Bezuschussung | kw 2024 |
| | | | | | | |
| Sportstätten | | | | | | |
| <u>gewerbliche Beschäftigte</u> | | | | | | |
| Platzwart/in | 5 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Platzwart/in | 4 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Reinigungskraft | 1 | 0,30 | 0,30 | 0,30 E2 | | |
| | | | | | | |
| Stadtgärtnerei | | | | | | |
| <u>gewerbliche Beschäftigte</u> | | | | | | |
| Handwerker/in | 6 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| | | | | | | |
| <u>Fuhrpark/Werkstatt</u> | | | | | | |
| <u>gewerbliche Beschäftigte</u> | | | | | | |
| Schlosser/in | 8 | 1,00 | 1,00 | 1,00 E5 | | |
| Schlosser/in | 7 | 3,00 | 3,00 | 2,90 | | |
| Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in | 7 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in | 6 | 3,00 | 3,00 | 3,00 1 E5 | | |
| Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in | 5 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | | |
| Reinigungskraft | 1 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | | |
| Zwischensumme | | 137,52 | 137,52 | 131,30 | | |
| | | | | | | |
| <u>Abfallentsorgung</u> | | | | | | |
| <u>Beschäftigte im techn. Bereich</u> | | | | | | |
| Technische Angestellte | 11 | 1,00 | 1,00 | 0,87 | | |
| <u>Beschäftigte im Verwaltungsbereich</u> | | | | | | |
| Sachbearbeiter/in | 6 | 1,00 | 1,00 | 1,00 0,5 E2 | | |
| <u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u> | | | | | | |
| Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in | 5 | 10,00 | 10,00 | 10,00 2 E3 | | |
| Mitarbeiter/innen Wertstoffhof | 4 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | | |
| Müllader/in | 3 | 9,00 | 9,00 | 8,00 | | |
| geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz | | | | | | |
| "Abfall" | 3 | 1,54 | - | - | kw 2024, 1,54 E3 aus E1 angehoben 1,54 E1 nach E3 angehoben Die Dauer der Maßnahme ist gekoppelt an die Bezuschussung | kw 2024 |
| | 1 | - | 1,54 | - | | |
| Zwischensumme | | 25,54 | 25,54 | 22,87 | | |
| | | | | | | |
| Gesamt | | 163,06 | 163,06 | 154,17 | | |

Finanzplan des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens 2022 - 2026

Mittelbedarf

| Zweck | 2022 EURO | 2023 EURO | 2024 EURO | 2025 EURO | 2026 EURO |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kredittilgung | 140.000 | 140.000 | 160.000 | 185.000 | 200.000 |
| Erweiterung und Erneuerung das Anlagevermögens | | | | | |
| Fahrzeuge | 460.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| Kleingeräte | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Umbau Fuhrpark (Planung und Container) | 20.000 | 250.000 | 250.000 | 0 | 0 |
| Software (Kostenerfassung, IT, BGA) | 20.000 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 690.000 | 855.000 | 880.000 | 655.000 | 670.000 |

Finanzplan des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens 2022 - 2026

Finanzierungsmittel

| Art | 2022 EURO | 2023 EURO | 2024 EURO | 2025 EURO | 2026 EURO |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Eigenmittel (Abschreibungen) | 410.000 | 412.000 | 428.000 | 457.000 | 474.000 |
| Kreditaufnahme | 280.000 | 443.000 | 452.000 | 198.000 | 196.000 |
| Jahresgewinn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderung des Netto-Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 690.000 | 855.000 | 880.000 | 655.000 | 670.000 |

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen | | | | |
|--|---|--|--|--|
| Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹ | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024 | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025 | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026 | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre |
| | in 1.000 € ² | | | |
| im Haushaltsjahr 2023 | 720 | | | |
| im Haushaltsjahr 2024 | | | | |
| im Haushaltsjahr 2025 | | | | |
| im Haushaltsjahr 2026 | | | | |
| ... | | | | |
| Summe | 720 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung) | 0 | 0 | 0 | 0 |

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens

| Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2} | | | | |
|--|---|----------------------------------|--|---|
| lfd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Stand Beginn Haushaltsvorjahr | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
| | | 2022 | 2023 | 2023 |
| | | in 1.000 € | | |
| 1 | Anleihen | | | |
| 2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ² | 2.664 | 2.526 | 2.829 |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2, 3} | | | |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴ | | | |
| 5 | Summe der Kreditaufnahmen | 2.664 | 2.526 | 2.829 |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von