

**Wirtschaftsplan 2024**

**des**

**Wirtschafts- und Servicebetriebes (WSP)**

**ohne Teilbereich Abfallentsorgung**

**der**

**Stadt Pirmasens**

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**  
**- Erfolgsplan 2024 -**

	Erfolgsplan 2024		Erfolgsplan 2023		vorläufige Gewinn- u. Verlust- rechnung 2022	
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse		10.157.950		9.541.400		9.241.142
2. Sonstige betriebliche Erträge	61.850	10.219.800	25.000	9.566.400	153.329	9.394.472
3. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	800.500		803.500		721.354,51	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	690.000	1.490.500	755.000	1.558.500	689.773	1.411.127
4. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	5.897.100		5.382.900		5.397.873	
b) Soziale Abgaben und Aufwand für Altersversorgung und Unterstützung	1.743.450	7.640.550	1.586.250	6.969.150	1.561.470	6.959.343
5. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	474.000		410.000		417.797	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	544.750	1.018.750	558.750	968.750	536.146	953.943
Gesamte Aufwendungen		10.149.800		9.496.400		9.324.413
Zwischensumme (Erträge - Aufwendungen)		70.000		70.000		70.059
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		55.000		55.000		49.830
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		15.000		15.000		20.229
10. Außerordentliche Aufwendungen		0		0		0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0		0
12. Sonstige Steuern		15.000		15.000		15.402
<b>13. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>4.826</b>

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**  
**- Vermögensplan 2024 -**

**Finanzierungsmittel**

<b>Wirtschaftsplan 2024 EURO</b>	
1. Eigenmittel	
(Erwirtschaftete Erlöse aus Abschreibungen)	474.000
Zuweisungen/ Zuschüsse	637.000
2. Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	0
3. Kreditaufnahme	474.000
4. Jahresgewinn	0
<b>1.585.000</b>	

**Mittelbedarf**

	<b>Wirtschaftsplan 2024</b>	<b>Verpflichtungs- ermächtigungen</b>
	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>
1. Darlehenstilgung	140.000	
2. Erweiterungen und Erneuerungen des Anlagevermögens		
a) Fahrzeuge	250.000	0
b) Kleingeräte	50.000	0
c) Umbau Fuhrpark	100.000	0
d) IT-Ausstattung, BGA	20.000	
e) Modernisierung Heizung	125.000	
f) Digtialisierungsprojekt	50.000	
g) BBSR Umgang Klimafolgen	750.000	
h) Gewächshaus	100.000	
	1.445.000	
3. Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens	0	
	<b>1.585.000</b>	<b>0</b>

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**  
**- Stellenübersicht 2024 -**

Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe, Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen 2024 (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 2023
		für den Stellenplan 2024	für das laufende Haushalts- jahr 2023	tatsächl. Besetzung am 30.06.2023 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-, Entgeltgruppe)		
nachrichtlich:						
Betriebsleitung						
Sachbearbeitung	A 13	1,00	1,00	1,00	A 13	Ausweisung in der Gesamtübersicht zum TeilHH II
<b>Betriebsleitung</b>	<b>A 6</b>	<b>1,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
Betriebswirt/in	11	1,00	1,00	1,00		
	6	1,50	2,00	1,64	0,64+ E5, 0,5 E2	0,5 E6 nach A6 umgewandelt und nach TeilHH II verlagert
Sachbearbeitung	5	0,50	0,50	0,72		nachrichtliche Ausweisung bei WSP
<b>Operative Leitungsebene</b>						
<b>Beschäftigte im techn. Bereich</b>						
Leitung 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		
<b>Bauliche Unterhaltung</b>						
<b>Bau</b>						
<b>gewerbliche Beschäftigte</b>						
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	6,00	4,0 E5, 1,0 E3	
Handwerker/in	5	11,00	11,00	11,00		
<b>Kanalbetrieb</b>						
<b>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</b>						
Handwerker/in	7	2,00	2,00	1,87		
Handwerker/in	6	3,00	3,00	3,00	1 E5	
Handwerker/in	5	6,00	6,00	5,80	1 E4	
angelernte/r Arbeiter/in	4	2,00	2,00	2,00		
<b>Pflege und Reinigung</b>						
<b>Pflege Reviere</b>						
<b>gewerbliche Beschäftigte</b>						
Handwerker/in	6	10,00	10,00	10,00	1,0 E3, 2,0 E5	
						1,0 E5 aus E3 angehoben 1,0 E5 aus E4 angehoben 1,0 E5 nach E6 angehoben und innerhalb des SHH verlagert
Handwerker/in	5	36,00	35,00	34,50	3,0 E3, 1,0 E4	
Handwerker/in	4	2,00	2,00	1,00		
Fahrer/in	4	2,00	2,00	2,00		
Bestattungsarbeiter/in	4	4,00	5,00	5,00	1,0 E5	1,0 E4 nach E5 angehoben
angelernte/r Arbeiter/in	3	16,00	17,00	16,00	1,0 E4, 1,0 E5	1,0 E3 nach E5 angehoben
Reinigungskräfte	1	0,40	0,40	-		

Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen 2024 (z.B. Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres)	Stellenvermerke für das laufende Haushaltsjahr 2023
		für den Stellenplan 2024	für das laufende Haushaltsjahr 2023	tatsächl. Besetzung am 30.06.2023 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-, Entgeltgruppe)		
<b>geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz "Pflege Strecktalpark"</b>						
	3	4,62	4,62	4,62	0,77 E1	kw, Die Dauer der Maßnahme ist gekoppelt an die Bezuschussung
<b>Sportstätten</b>						
<u>gewerbliche Beschäftigte</u>						
Platzwart/in	6	1,00	-	-		1,0 E6 innerhalb des SHH zugeteilt
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*	
<b>Stadtgärtnerei</b>						
<u>gewerbliche Beschäftigte</u>						
Handwerker/in	6	1,00	1,00	1,00		
<b>Fuhrpark/Werkstatt</b>						
<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	E5	
Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in	6	3,00	3,00	3,00	E5	
Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in	5	3,00	3,00	3,00		
Reinigungskraft	1	0,70	0,70	0,76		
<b>Zwischensumme</b>		<b>137,02</b>	<b>137,52</b>	<b>132,11</b>		
<b>Abfallentsorgung</b>						
<u>Beschäftigte im techn. Bereich</u>						
Technische/r Angestellte/r	11	1,00	1,00	1,49	0,62 E10	
<u>Beschäftigte im Verwaltungsbereich</u>						
Sachbearbeitung	6	0,50	1,00	1,00		0,5 E6 nach A6 umgewandelt und nach TeilHH II verlagert nachrichtliche Ausweisung im WSP
<u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u>						
Kraftfahrer/in und Maschinenführer/in	5	10,00	10,00	10,00	1 E3	
Mitarbeiter/innen Wertstoffhof	4	3,00	3,00	3,00		
Müllader/in	3	9,00	9,00	10,00		
<b>geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz "Abfall"</b>						
	3	-	1,54	-		1,54 E3 gestrichen
<b>Zwischensumme</b>		<b>23,50</b>	<b>25,54</b>	<b>25,49</b>		
<b>Gesamt</b>		<b>160,52</b>	<b>163,06</b>	<b>157,60</b>		

## Finanzplan des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens 2023 - 2027

Zweck	Mittelbedarf				
	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
Kredittilgung	140.000	140.000	160.000	190.000	190.000
Erweiterung und Erneuerung des Anlagevermögens					
Fahrzeuge	400.000	250.000	400.000	400.000	400.000
Kleingeräte	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Umbau Fuhrpark (Planung und Container)	250.000	100.000	250.000	0	0
Software (Kostenerfassung, IT, BGA)	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Modernisierung Heizung	0	125.000	0	0	0
Digitalisierungsprojekt	0	50.000	0	0	0
BBSR Umgang Klimafolgen	0	750.000	0	0	0
Gewächshaus	0	100.000	0	0	0
Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
	<b>855.000</b>	<b>1.585.000</b>	<b>880.000</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>

## Finanzplan des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens 2023 - 2027

Art	Finanzierungsmittel				
	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
Eigenmittel (Abschreibungen)	412.000	474.000	551.000	580.000	607.000
Zuweisung/Zuschüsse	0	637.000	0	0	0
Kreditaufnahme	443.000	474.000	329.000	80.000	53.000
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Verminderung des Netto-Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
	<b>855.000</b>	<b>1.585.000</b>	<b>880.000</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**

<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr  2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltjahres  2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltjahres  2024	
			in 1.000 €		
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2</sup>		2.526	2.388	2.722
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2, 3</sup>				
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>4</sup>				
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>		<b>2.526</b>	<b>2.388</b>	<b>2.722</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussgekärfte 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.

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

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungspflichtung 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

**Ü b e r s i c h t**  
**über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich**  
**fällig werdenden Auszahlungen**  
**des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens**

<b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	2025	2026	2027	
in 1.000 € <sup>2</sup>				
im Haushalt Jahr 2023				
im Haushalt Jahr 2024				
im Haushalt Jahr 2025				
im Haushalt Jahr 2026				
...				
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushalt Jahr und alle Haushalt vorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.