

**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. Verlustrechnung 2022	
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	10.157.950		9.541.400		9.241.142	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>61.850</u>	10.219.800	<u>25.000</u>	9.566.400	<u>153.329</u>	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	<u>690.000</u>	1.490.500	<u>755.000</u>	1.558.500	<u>689.773</u>	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	<u>1.743.450</u>	7.640.550	<u>1.586.250</u>	6.969.150	<u>1.561.470</u>	6.959.343
5. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	474.000		410.000		417.797	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>544.750</u>	1.018.750	<u>558.750</u>	968.750	<u>536.146</u>	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**

	Wirtschaftsplan 2024 EURO
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

	Wirtschaftsplan 2024 EURO	Verpflichtungs- ermächtigungen EURO
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) Digitalisierungsprojekt	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	A13	1,00	1,00	1,00	A13	Ausweisung in der Gesamtübersicht zum TeilHH II	
Sachbearbeitung	A 6	1,00	-	-			
<b><u>Betriebsleitung</u></b>							
Betriebswirt/in	11	1,00	1,00	1,00		0,5 E6 nach A6 umgewandelt und nach TeilHH II verlagert nachrichtliche Ausweisung bei WSP	
	6	1,50	2,00	1,64	0,64+ E5, 0,5 E2		
Sachbearbeitung	5	0,50	0,50	0,72			
<b><u>Operative Leitungsebene</u></b>							
<b><u>Beschäftigte im techn. Bereich</u></b>							
Leitung Bereich Abwasser	10	1,00	1,00	1,00		E9b	
Meister/in Fuhrpark/Werkstatt	9c	1,00	1,00	1,00			
Meister/in Verkehrswesen	8	1,00	1,00	1,00			
Leitung Pflege I	9a	1,00	1,00	1,00		E7	
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			
Leitung Kanal II	7	1,00	1,00	1,00			
<b><u>Bauliche Unterhaltung</u></b>							
<b><u>Bau</u></b>							
<b><u>gewerbliche Beschäftigte</u></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><u>Kanalbetrieb</u></b>							
<b><u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u></b>							
Handwerker/in	7	2,00	2,00	1,87		1 E5	
Handwerker/in	6	3,00	3,00	3,00			
Handwerker/in	5	6,00	6,00	5,80	1 E4		
angelernte/r Arbeiter/in	4	2,00	2,00	2,00			
<b><u>Pflege und Reinigung</u></b>							
<b><u>Pflege Reviere</u></b>							
<b><u>gewerbliche Beschäftigte</u></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		1,0 E4 nach E5 angehoben	
Bestattungsarbeiter/in	4	4,00	5,00	5,00	1,0 E5		
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, 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)			
geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz							
"Pflege Strecktalpark"	3	4,62	4,62	4,62	0,77 E1	kw, Die Dauer der Maßnahme ist gekoppelt an die Bezuschussung	kw 2024
Sportstätten							
gewerbliche Beschäftigte							
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*		
Stadtgärtnerei							
gewerbliche Beschäftigte							
Handwerker/in	6	1,00	1,00	1,00			
Fuhrpark/Werkstatt							
gewerbliche Beschäftigte							
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			
Zwischensumme		137,02	137,52	132,11			
Abfallentsorgung							
Beschäftigte im techn. Bereich							
Technische/r Angestellte/r	11	1,00	1,00	1,49	0,62 E10		
Beschäftigte im Verwaltungsbereich							
Sachbearbeitung	6	0,50	1,00	1,00		0,5 E6 nach A6 umgewandelt und nach TeilHH II verlagert nachrichtliche Ausweisung im WSP	
Beschäftigte im gewerbl. Bereich							
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			
geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz							
"Abfall"	3	-	1,54	-		1,54 E3 gestrichen	kw 2024
Zwischensumme		23,50	25,54	25,49			
Gesamt		160,52	163,06	157,60			

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

### Mittelbedarf

Zweck	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
Kredittilgung	140.000	140.000	160.000	190.000	190.000
Erweiterung und Erneuerung das 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

### Finanzierungsmittel

Art	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

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge <sup>1, 2</sup>				
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
		2023	2024	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>			
5	Summe der Kreditaufnahmen	2.526	2.388	2.722

<sup>1</sup> 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.

<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 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

**Übersicht**  
**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  2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres  2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres  2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in 1.000 € <sup>2</sup>			
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2024				
im Haushaltsjahr 2025				
im Haushaltsjahr 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 Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

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