

**Wirtschaftsplan 2025**

**des**

**Wirtschafts- und Servicebetriebes**  
**- ohne Teilbereich Abfallentsorgung -**

**der**

**Stadt Pirmasens**

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**  
- Erfolgsplan 2025 -

	Erfolgsplan 2025		Erfolgsplan 2024		vorläufige Gewinn- u. Verlustrechnung 2023	
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	10.011.150		10.157.950		9.135.805	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>31.000</u>	10.042.150	<u>61.850</u>	10.219.800	<u>191.385</u>	9.327.190
3. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	650.700		800.500		696.864	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>680.000</u>	1.330.700	<u>690.000</u>	1.490.500	<u>682.110</u>	1.378.974
4. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	5.987.000		5.897.100		5.665.647	
b) Soziale Abgaben und Aufwand für Altersversorgung und Unterstützung	<u>1.612.700</u>	7.599.700	<u>1.743.450</u>	7.640.550	<u>1.566.075</u>	7.231.722
5. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	480.000		474.000		465.920	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>558.750</u>	1.038.750	<u>544.750</u>	1.018.750	<u>564.395</u>	1.030.314
Gesamte Aufwendungen		9.969.150		10.149.800		9.641.010
Zwischensumme (Erträge - Aufwendungen)		73.000		70.000		-313.820
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		55.000		55.000		57.663
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		18.000		15.000		-371.483
10. Außerordentliche Aufwendungen		0		0		0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0		0
12. Sonstige Steuern		18.000		15.000		18.247
<b>13. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>-389.730</b>

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**  
**- Vermögensplan 2025 -**

**Finanzierungsmittel**

	Wirtschaftsplan 2025 EURO
1. Eigenmittel	
(Erwirtschaftete Erlöse aus Abschreibungen)	480.000
2. Zuweisungen	295.000,00
3. Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	0
4. Kreditaufnahme	360.000
5. Jahresgewinn	0
	<b>1.135.000</b>

## Mittelbedarf

	Wirtschaftsplan 2025 EURO	Verpflichtungs- ermächtigungen EURO
1. Darlehenstilgung	153.000	
2. Erweiterungen und Erneuerungen des Anlagevermögens		
a) Fahrzeuge	380.000	380.000
b) Kleingeräte	50.000	50.000
c) Umbau Fuhrpark	100.000	100.000
d) IT-Ausstattung, BGA	10.000	10.000
e) Modernisierung Heizung	50.000	50.000
f) Digitalisierungsprojekt	30.000	30.000
g) BBSR Umgang Klimafolgen	347.000	347000
h) Gewächshaus	15.000	15000
	982.000	
3. Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens	0	
	<b>1.135.000</b>	<b>982.000</b>

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens  
- Stellenübersicht 2025 -**

Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe, Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen 2025 (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 2024
		für den Stellenplan 2025	für das laufende Haushalts- jahr 2024	tatsächl. Besetzung am 30.06.2024 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-, Entgeltgruppe)			
nachrichtlich:							
Betriebsleitung	A13	1,00	1,00	1,00	A13	Ausweisung in der Gesamtübersicht	
Sachbearbeitung	A 6	-	1,00	-		zum TeilHH II	
<b><u>Betriebsleitung</u></b>							
Betriebswirt/Betriebswirtin	11	1,00	1,00	1,00			
Abfallberatung	9b	1,00	-	-		1,0 E9b aus TeilHH II zugeteilt	
Sachbearbeitung	6	2,00	1,50	1,60	E5	0,5 E6 aus TeilHH II zugeteilt	
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			
Meister/Meisterin Fuhrpark/Werkstatt	9c	1,00	1,00	1,00	E9b		
Leitung Pflege I	9a	1,00	1,00	1,00			
Straßenmeister/Straßenmeisterin	9a	1,00	1,00	1,00			
Meister/Meisterin Verkehrswesen	8	1,00	1,00	1,00			
Straßenreinigungsmeister/Straßenreinig	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><u>Bauliche Unterhaltung</u></b>							
<b><u>Bau</u></b>							
<b><u>gewerbliche Beschäftigte</u></b>							
Handwerker/Handwerkerin	7	2,00	2,00	2,00	2 E6		
Handwerker/Handwerkerin	6	2,00	2,00	2,00	2 E5		
Handwerker/Handwerkerin	6	7,00	7,00	7,00	5,0 E5, 1,0 E3		
Handwerker/Handwerkerin	5	11,00	11,00	11,00			
<b><u>Kanalbetrieb</u></b>							
<b><u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u></b>							
Handwerker/Handwerkerin	7	2,00	2,00	1,87			
Handwerker/Handwerkerin	6	3,00	3,00	2,87	1 E5		
Handwerker/Handwerkerin	5	6,00	6,00	5,74	1 E4		
angelernter Arbeiter/angelernte Arbeiteri	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/Handwerkerin	7	1,00	-	-		1,0 E7 aus E6 angehoben	
Handwerker/Handwerkerin	6	9,00	10,00	10,00	1,0 E3, 2,0 E5	1,0 E6 nach E78 angehoben	
Handwerker/Handwerkerin	5	36,00	36,00	32,53	2,0 E4		
Handwerker/Handwerkerin	4	2,00	2,00	1,00			
Fahrer/Fahrerin	4	2,00	2,00	2,00			
Bestattungsarbeiter/Bestattungsarbeiteri	4	4,00	4,00	3,00			
angelernter Arbeiter/angelernte Arbeiteri	3	16,00	16,00	14,00	1,0 E4		
Reinigungskräfte	1	0,40	0,40	0,32			
<b>geförderte Maßnahme Bundesprogramm Teilhabechancen-Gesetz "Pflege Strecktalpark"</b>							
	3	3,08	4,62	3,08		kw, Die Dauer der Maßnahme ist gekoppelt an die Bezuschussung 1,54 E3 gestrichen aufgrund aktuell reduzierter Fördermittel	kw

Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe, Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen 2025 (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 2024
		für den Stellenplan 2025	für das laufende Haushalts- jahr 2024	tatsächl. Besetzung am 30.06.2024 (Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-, Entgeltgruppe)			
<b>Sportstätten</b>							
<u>gewerbliche Beschäftigte</u>							
Platzwart/Platzwartin	6	1,00	1,00	1,00			
Platzwart/Platzwartin	5	1,00	1,00	1,00			
Platzwart/Platzwartin	4	1,00	1,00	1,00			
Reinigungskraft	1	0,30	0,30	0,30	E2*		
<b>Stadtgärtnerei</b>							
<u>gewerbliche Beschäftigte</u>							
Handwerker/Handwerkerin	6	1,00	1,00	1,00			
<b>Fuhrpark/Werkstatt</b>							
<u>gewerbliche Beschäftigte</u>							
Schlosser/Schlosserin	8	1,00	1,00	1,00	E5		
Schlosser/Schlosserin	7	3,00	3,00	2,90			
Kraftfahrer/Kraftfahrerin und Maschinenf	7	1,00	1,00	1,00	E5		
Kraftfahrer/Kraftfahrerin und Maschinenf	6	3,00	3,00	3,00	2.0 E5		
Kraftfahrer/Kraftfahrerin und Maschinenf	5	3,00	3,00	3,00			
Reinigungskraft	1	0,70	0,70	0,76			
<b>Zwischensumme</b>		<b>136,98</b>	<b>137,02</b>	<b>126,69</b>			
<b>Abfallentsorgung</b>							
<u>Beschäftigte im techn. Bereich</u>							
Technische Angestellte/Technischer Ang	11	1,00	1,00	0,87			
<u>Beschäftigte im Verwaltungsbereich</u>							
Sachbearbeitung	6	1,00	0,50	0,14	E5	0,5 E6 aus TeilHH II zugeteilt	
<u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u>							
Kraftfahrer/Kraftfahrerin und Maschinenf	5	10,00	10,00	10,00	1 E3		
Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen Wertstoffhof	4	3,00	3,00	3,00			
Müllader/Mülladerin	3	9,00	9,00	9,00			
<b>Zwischensumme</b>		<b>24,00</b>	<b>23,50</b>	<b>23,01</b>			
<b>Gesamt</b>		<b>160,98</b>	<b>160,52</b>	<b>149,70</b>			

# Finanzplan des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens 2024 - 2028

Zweck	Mittelbedarf				
	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO	2028 EURO
Kredittilgung	140.000	153.000	170.000	180.000	190.000
Erweiterung und Erneuerung das Anlagevermögens					
Fahrzeuge	250.000	380.000	400.000	400.000	400.000
Kleingeräte	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Umbau Fuhrpark (Planung und Container)	100.000	100.000	100.000	100.000	0
Software (Kostenerfassung, IT, BGA)	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Modernisierung Heizung	125.000	50.000	50.000	25.000	0
Digitalisierungsprojekt	50.000	30.000	0	0	0
BBSR Umgang Klimafolgen	750.000	347.000	292.000	112.000	0
Gewächshaus	100.000	15.000	0	0	0
Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
	<b>1.585.000</b>	<b>1.135.000</b>	<b>1.072.000</b>	<b>877.000</b>	<b>650.000</b>

# Finanzplan des Wirtschafts- und Servicebetriebes der Stadt Pirmasens 2024 - 2028

Finanzierungsmittel					
Art	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO	2028 EURO
Eigenmittel (Abschreibungen)	474.000	480.000	504.000	522.000	543.000
Zuweisung/Zuschüsse	637.000	295.000	248.200	95.200	
Kreditaufnahme	474.000	360.000	319.800	259.800	107.000
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Verminderung des Netto-Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
	<b>1.585.000</b>	<b>1.135.000</b>	<b>1.072.000</b>	<b>877.000</b>	<b>650.000</b>



## Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens

<b>Übersicht</b> <b>über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr  2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres  2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres  2025
in 1.000 €				
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2</sup>	2.388	2.249	2.456
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>2.388</b>	<b>2.249</b>	<b>2.456</b>

<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, Leihrentenverträge, 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  2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres  2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in 1.000 € <sup>2</sup>			
im Haushaltsjahr 2025	982.000			
im Haushaltsjahr 2026				
im Haushaltsjahr 2027				
im Haushaltsjahr 2028				
...				
<b>Summe</b>	<b>982.000</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.