

**Wirtschaftsplan**  
**des**  
**Wirtschafts- und Servicebetriebes**  
**- Teilbereich Abfallentsorgung -**  
**der**  
**Stadt Pirmasens**

**WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens**  
**- Erfolgsplan 2026 -**

|   | Erfolgsplan 2026 |                 | Erfolgsplan 2025 |              | vorläufige Gewinn- u. Verlustrechnung 2024 |                |
|---|------------------|-----------------|------------------|--------------|--|----------------|
|   | EURO             | EURO            | EURO             | EURO         | EURO                                       | EURO           |
| 1. Umsatzerlöse   | 5.875.000        |                 | 5.694.000        |              | 5.854.113                                  |                |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>13.000</u>    | 5.888.000       | <u>17.000</u>    | 5.711.000    | <u>166.978</u>                             | 6.021.091      |
| 3. Materialaufwand:   |                  |                 |                  |              |  |                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                      | 24.000           |                 | 49.000           |              | 25.919                                     |                |
| b) Aufwendungen für bez. Leistungen   | <u>2.837.000</u> | 2.861.000       | <u>2.701.000</u> | 2.750.000    | <u>3.340.851</u>                           | 3.366.769      |
| 4. Personalaufwand:   |                  | 1.485.000       |                  | 1.596.000    |  | 1.435.000      |
| 5. Abschreibungen:<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 258.000          |                 | 127.000          |              | 104.733                                    |                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | <u>1.313.000</u> | 1.571.000       | <u>1.132.000</u> | 1.259.000    | <u>1.121.072</u>                           | 1.225.804      |
| Gesamte Aufwendungen  |                  | 5.917.000       |                  | 5.605.000    |  | 6.027.573      |
| Zwischensumme (Erträge - Aufwendungen)  |                  | -29.000         |                  | 106.000      |  | -6.482         |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge  |                  | 0               |                  | 0            |  | 0              |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                  | 60.000          |                  | 60.000       |  | 60.900         |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit   |                  | -89.000         |                  | 46.000       |  | -67.382        |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  |                  | 8.000           |                  | 39.000       |  | 7.782          |
| 11. Sonstige Steuern  |                  | 3.000           |                  | 3.000        |  | 2.314          |
| <b>12. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>   |                  | <b>-100.000</b> |                  | <b>4.000</b> |  | <b>-77.479</b> |

**WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens**  
**- Vermögensplan 2026 -**

**Finanzierungsmittel**

|  | Wirtschaftsplan<br>2026<br>EURO |
|--|---------------------------------|
| 1. Eigenmittel (Erwirtschaftete Erlöse aus Abschreibungen) | 258.000                         |
| 2. Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen              | 0                               |
| 3. Kreditaufnahme  | 0                               |
| 4. Verminderung des Netto-Umlaufvermögens                  | 1.317.000                       |
| 5. Jahresgewinn  | 0                               |
|  | <b>1.575.000</b>                |

## Mittelbedarf

|   |           | Wirtschaftsplan<br>2026<br>EURO | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>EURO |
|---|-----------|---------------------------------|---|
| 1. Darlehenstilgung   |           | 0                               |   |
| 2. Erweiterungen und Er-<br>neuerungen des Anlage-<br>vermögens |           |                                 |   |
| a) Bauliche Anlagen   | 325.000   |                                 | 275.000                                   |
| b) Abfallgefäße   | 1.000.000 |                                 | 15.000                                    |
| c) Fahrzeuge  | 0         |                                 | 0   |
| d) Software   | 150.000   | 1.475.000                       | 0   |
| 3. Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens                           |           | 0                               |   |
| 4. Jahresverlust  |           | 100.000                         |   |
|   |           | <b>1.575.000</b>                | <b>290.000</b>                            |

| WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens<br>- Übersicht zum Vermögensplan 2026 -             |                                   |                                 |   |                                  |                              |         |
|--|-----------------------------------|---------------------------------|---|----------------------------------|------------------------------|---------|
| Vorhaben   | Auftrags-<br>nummer               | Wirtschaftsplan<br>2026<br>EURO | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>EURO | Gesamtausgabe-<br>bedarf<br>EURO | Bisher<br>verausgabt<br>EURO |         |
| Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und<br>anderen Bauten   |                                   |                                 |   |                                  |                              |         |
|  | Bioverwertungsanlage              | 02102000300                     | 275.000                                   | 225.000                          | 500.000                      | 0       |
|  | Betriebsgebäude Fuhrpark          | 02102000200                     | 25.000                                    | 50.000                           | 100.000                      | 0       |
|  | Betriebsgelände Lagerplatz        | 02102000400                     | 25.000                                    | 0                                | 25.000                       | 0       |
| Σ Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und<br>anderen Bauten |                                   | 325.000                         | 275.000                                   | 625.000                          | 0                            |         |
| Verteilungs-, Sammlungs- u. Ein-<br>bringungsanlagen   |                                   |                                 |   |                                  |                              |         |
|  | Abfallgefäße                      | 04300000100                     | 1.000.000                                 | 15.000                           | 1.085.000                    | 40.000  |
| Σ Verteilungs-, Sammlungs- und<br>Einbringungsanlagen  |                                   | 1.000.000                       | 15.000                                    | 1.085.000                        | 40.000                       |         |
| Betriebs- u. Geschäftsausstattung<br>Software Behälterverwaltung<br>Fahrzeuge                  |                                   |                                 |   |                                  |                              |         |
|  | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 07200000100                     | 0   | 0                                | 0                            | 0       |
|  | Software Behälterverwaltung       | 01002000000                     | 150.000                                   | 0                                | 150.000                      | 0       |
|  | Fahrzeuge                         | 07200000102                     | 0   | 0                                | 285.000                      | 285.000 |
| Σ Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                   | 150.000                         | 0   | 435.000                          | 285.000                      |         |

| WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens   |  |                                 |   |                                  |                                  |  |
|--|--|---------------------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|--|
| Vorhaben   |  | Wirtschaftsplan<br>2026<br>EURO | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>EURO | Gesamtausgabe-<br>bedarf<br>EURO | Bisher<br>bereitgestellt<br>EURO |  |
| <b>Zusammenstellung</b>  |  |                                 |   |                                  |                                  |  |
| Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und<br>anderen Bauten |  | 325.000                         | 275.000                                   | 625.000                          | 0                                |  |
| Verteilungs-, Sammlungs- u. Ein-<br>bringungsanlagen   |  | 1.000.000                       | 15.000                                    | 1.085.000                        | 40.000                           |  |
| Betriebs und Geschäftsausstattung  |  | 150.000                         | 0   | 435.000                          | 285.000                          |  |
| <b>Gesamtsumme</b>   |  | <b>1.475.000</b>                | <b>290.000</b>                            | <b>2.145.000</b>                 | <b>325.000</b>                   |  |

**Wirtschafts- und Servicebetrieb der Stadt Pirmasens**  
**- Auszug Stellenübersicht Stellenplan 2026 -**

| Organisationseinheit, Laufbahn,<br>Fachrichtung, Amtsbezeichnung  | Bes.-<br>Gruppe,<br>Entgelt-<br>gruppe | Zahl der Stellen               |  |   | Stellenvermerke (ku, kw)<br>und Erläuterungen 2026<br>(z.B. Planstellen, die nicht der<br>allgemeinen<br>Obergrenzenregelung<br>unterliegen, oder zu wesentlichen<br>Abweichungen gegenüber dem<br>Stellenplan des Vorjahres) | Stellen-<br>vermerke für<br>das laufende<br>Haushalts-<br>jahr<br>2025 |
|---|--|--------------------------------|--|---|---|--|
|   |  | für den<br>Stellenplan<br>2026 | für das<br>laufende<br>Haushalts-<br>jahr 2025 | tatsächl. Besetzung<br>am 30.06.2025<br>(Bei Abweichung<br>vom Soll: Angabe<br>der Bes.-,<br>Entgeltgruppe) |   |  |
| ...   |  |                                |  |   |   |  |
| <b><u>Abfallentsorgung</u></b>  |  |                                |  |   |   |  |
| <u>Beschäftigte im techn. Bereich</u><br>Technische Angestellte/Technischer<br>Angestellter                   | 11                                     | 1,00                           | 1,00   | 0,87  |   |  |
| <u>Beschäftigte im Verwaltungsbereich</u><br>Sachbearbeitung  | 6                                      | 1,00                           | 1,00   | 0,50  | E5  |  |
| <u>Beschäftigte im gewerbl. Bereich</u><br>Kraftfahrer/Kraftfahrerin und<br>Maschinenführer/Maschinenführerin | 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   | 12,00   |   |  |
| <b>Stellen insg.</b>  |  | <b><u>24,00</u></b>            | <b><u>24,00</u></b>                            | <b><u>26,37</u></b>   |   |  |

# Finanzplan des WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens 2025 - 2029

| Zweck   | Mittelbedarf   |                  |                |                |                |
|---|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2025<br>EURO   | 2026<br>EURO     | 2027<br>EURO   | 2028<br>EURO   | 2029<br>EURO   |
| Kredittilgung                                     | 0              | 0                | 0              | 0              | 0              |
| Erweiterung und Erneuerung<br>das Anlagevermögens |                |                  |                |                |                |
| bauliche Anlagen - Bioverwertungsanlage           | 275.000        | 275.000          | 100.000        | 75.000         | 50.000         |
| bauliche Anlagen - Umbau Betriebsgebäude Fuhrpark | 25.000         | 25.000           | 25.000         | 25.000         | 0              |
| bauliche Anlagen - Lagerplatz Mülltonnen          | 0              | 25.000           | 0              | 0              | 0              |
| Müllgefäße  | 50.000         | 1.000.000        | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| Fahrzeuge   | 0              | 0                | 0              | 0              | 0              |
| Einrichtung incl. Software                        | 150.000        | 150.000          | 0              | 0              | 0              |
| Erhöhung des Netto-Umlaufvermögens                | 0              | 0                | 0              | 265.000        | 313.000        |
| Jahresverlust                                     | 0              | 100.000          | 537.000        | 0              | 0              |
|   | <b>500.000</b> | <b>1.575.000</b> | <b>677.000</b> | <b>380.000</b> | <b>378.000</b> |



Finanzplan des WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens 2025 - 2029

| Art                                    | Finanzierungsmittel |                  |                |                |                |
|--|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2025<br>EURO        | 2026<br>EURO     | 2027<br>EURO   | 2028<br>EURO   | 2029<br>EURO   |
| Eigenmittel                            | 127.000             | 258.000          | 382.000        | 380.000        | 378.000        |
| Kreditaufnahme                         | 0                   | 0                | 0              | 0              | 0              |
| Jahresgewinn                           | 4.000               | 0                | 0              | 0              | 0              |
| Verminderung des Netto-Umlaufvermögens | 369.000             | 1.317.000        | 295.000        | 0              | 0              |
|  | <b>500.000</b>      | <b>1.575.000</b> | <b>677.000</b> | <b>380.000</b> | <b>378.000</b> |

## Investitionsprogramm des WSP - Abfallentsorgung der Stadt Pirmasens 2025 - 2029

| Anlagenbereich   | 2025<br>EURO   | 2026<br>EURO     | 2027<br>EURO   | 2028<br>EURO   | 2029<br>EURO  |
|--|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>Rechte mit Geschäfts-, Betriebs-, und<br>anderen Bauten | 300.000        | 325.000          | 125.000        | 100.000        | 50.000        |
| Verteilungs-, und Sammlungs- und Ein-<br>bringungsanlagen  | 50.000         | 1.000.000        | 15.000         | 15.000         | 15.000        |
| Betriebs- u. Geschäftsausstattung und<br>Software  | 150.000        | 150.000          | 0              | 0              | 0             |
|  | <b>500.000</b> | <b>1.475.000</b> | <b>140.000</b> | <b>115.000</b> | <b>65.000</b> |

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

| <b>Übersicht über die aus<br/>Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b> |   |  |  |  |
|--|---|--|--|--|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>                                  | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|  | in 1.000 € <sup>2</sup>   |  |  |  |
| im Haushaltsjahr 2026  | 290   |  |  |  |
|  |   |  |  |  |
|  |   |  |  |  |
|  |   |  |  |  |
|  |   |  |  |  |
| <b>Summe</b>   | <b>290</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
|  |   |  |  |  |
| Gesamtbetrag der Investitionskredite<br>(ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)                  | 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.