



Operative Planung 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
Mainzer Stadtwerke AG

Wesentliche Annahmen für den Erfolgs-, Vermögens- und Liquiditätsplan 2024	Betrifft folgende Position der GuV	Betrifft folgende Position der Bilanz
1. Annahmen: Steigerung Verbraucherpreise in 2024: 2,6% in 2024		
2. Heiligkreuz-Viertel: Verkauf von 4 Grundstücken im Plan enthalten		
3. Beteiligungsergebnis: die Ergebnisse der Tochtergesellschaften sind gem. der entsprechenden Rückmeldung in die Planung der MSW eingearbeitet.		
Annahmen für die mittelfristige Finanzplanung 2025-2028		
1. Verkauf von Grundstücken im Heiligkreuz-Viertel bis 2028 berücksichtigt.		
2. Gleichbleibende Anzahl des Personalbestandes, Tarifsteigerung in 2025 von 4,0%, ab 2026 i.H.v. 2,5 % p.a. berücksichtigt		
3. Steigerung der Verbraucherpreise von ca. 2,5-2,6 % p.a. in den Kosten berücksichtigt		
4. Finanzierungskosten sind mit einem Zinssatz von ca. 5% ab 2025 im Plan enthalten		
Annahmen für den Investitionsplan 2024		
1. Notwendige Investitionen, insbesondere der Wassersparte, sind berücksichtigt		
Annahmen für die Stellenübersicht 2024		
1. Tarifiergebnisse eingearbeitet		
2. Wechsel der Abteilung Personal von der Mainzer Netze GmbH zur Mainzer Stadtwerke AG ist berücksichtigt.		



Operative Planung 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

Mainzer Stadtwerke AG

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (TC)				
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ T€	Δ PLAN vs. Prog. VJ %	Fußnoten	2025	2026	2027	2028	
Umsatzerlöse	74.588	76.200	66.410	77.130	10.720	16%		70.290	66.900	65.970	68.350	
Bestandsveränderung	-1.942	-3.210	-2.660	-2.770	-110	4%		-3.810	-2.990	-1.830	-2.060	
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0				0	0	0	0	
Sonstige betriebliche Erträge	639	920	2.950	270	-2.680	-91%		200	200	200	200	
Betriebliche Erträge	73.285	73.910	66.700	74.630	7.930	12%		66.680	64.110	64.340	66.490	
-Bezugskosten	4.266	8.229	9.695	7.985	-1.710	-18%		8.040	7.640	9.590	9.780	
-Aufwendungen für RHB und bezogene Ware	3.792	671	2.375	2.558	183	8%		1.620	1.280	1.020	970	
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.670	15.230	12.263	14.537	2.274	19%		14.670	13.460	13.650	12.990	
-Konzessionsabgaben	4.517	4.540	4.767	5.000	233	5%		5.000	5.000	5.000	5.220	
Materialaufwand	26.245	28.670	29.100	30.080	980	3%		29.330	27.380	29.260	28.960	
-Löhne und Gehälter	5.687	6.220	5.936	8.170	2.234	38%		11.490	11.780	12.080	12.380	
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.975	2.480	2.344	3.070	726	31%						
Personalaufwand	7.662	8.700	8.280	11.240	2.960	36%		11.490	11.780	12.080	12.380	
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	9.333	8.780	9.400	9.510	110	1%		10.190	11.150	11.070	11.250	
-Außerplanmäßige AfA auf Anlagevermögen				0								
-Außerplanmäßige AfA auf Umlaufvermögen				0								
-Abschreibung Goodwill				0								
Abschreibungen	9.333	8.780	9.400	9.510	110	1%		10.190	11.150	11.070	11.250	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.765	15.320	16.180	15.790	-390	-2%		14.180	14.300	14.570	14.640	
Betriebliche Aufwendungen	59.005	61.470	62.960	66.620	3.660	6%		65.190	64.610	66.980	67.230	
Betriebsergebnis	14.280	12.440	3.740	8.010	4.270	114%		1.490	-500	-2.640	-740	
Erträge aus Beteiligungen	20.918	30.710	30.600	18.600	-12.000	-39%		36.130	27.650	24.130	24.130	
Ergebnis Gewinnabführung	23.164	26.430	29.830	25.320	-4.510	-15%		22.300	22.610	22.370	23.280	
Erträge aus assoziierten Unternehmen	0	0	0	0								
Aufwendungen aus Verlustübernahme	26.419	45.930	26.980	35.790	8.810	33%		41.710	45.310	49.240	53.840	
Beteiligungsergebnis	17.663	11.210	33.450	8.130	-25.320	-76%		16.720	4.950	-2.740	-6.430	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	773	230	2.040	2.700	660	32%		3.230	3.770	5.730	8.400	
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertp. des UV	914	0	0	0								
Erträge aus anderen Wertp. und Ausleih. des Finanz-AV	0	0	0	0								
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.007	5.920	8.460	11.210	2.750	33%		16.230	20.730	26.000	28.230	
Zinsergebnis	-6.148	-5.690	-6.420	-8.510	-2.090	33%		-13.000	-16.960	-20.270	-19.830	
Finanzergebnis	11.515	5.520	27.030	-380	-27.410	-101%		3.720	-12.010	-23.010	-26.260	
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-914	1.960	-1.730	-500	1.230	-71%		-870	660	890	1.040	
Ergebnis nach Steuern	24.881	19.920	29.040	7.130	-21.910	-75%		4.340	-11.850	-24.760	-25.960	
Sonstige Steuern	355	300	310	330	20	6%		330	310	310	310	
Periodenergebnis	24.526	19.620	28.730	6.800	-21.930	-76%		4.010	-12.160	-25.070	-26.270	
EBITDA	21.430	24.840	9.370	16.190	6.820	73%		9.610	11.660	9.900	12.280	

Fußnoten



Operative Planung 2024 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
Mainzer Stadtwerke AG

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (TC)				
	VVJ 2022	VJ 2023	Prog. 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ TC	Δ PLAN vs. Prog. VJ %	Fußnoten	2025	2026	2027	2028	
AKTIVA												
Immaterielle Vermögensgegenstände	797	1.129	671	671	0	0%		671	671	671	671	
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	183.261	203.148	187.064	190.585	3.521	2%		204.388	212.744	221.305	230.390	
Technische Anlagen und Maschinen												
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	759	750	750	750	0	0%		750	750	750	750	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	15.628	15.000	15.000	15.000	0	0%		15.000	15.000	15.000	15.000	
Sonstige Sachanlagen				0								
Sachanlagen	199.648	218.898	202.814	206.335	3.521	2%		220.138	228.494	237.055	246.140	
Anteile an verbundenen Unternehmen	405.795	410.889	408.851	409.851	1.000	0%		409.851	409.851	409.851	409.851	
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	20.366	20.341	20.241	20.241	0	0%		20.241	20.241	20.241	20.241	
Anteile an assoziierten Unternehmen	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Ausleihungen an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Beteiligungen	60.606	59.821	59.821	59.821	0	0%		59.821	59.821	59.821	59.821	
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile	28	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Finanzanlagen	486.795	491.051	488.913	489.913	1.000	0%		489.913	489.913	489.913	489.913	
Anlagevermögen	687.240	711.078	692.398	696.919	4.521	1%		710.722	719.078	727.639	736.724	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	-100%		0	0	0	0	
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0	0	0	0	-100%		0	0	0	0	
Fertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	-100%		0	0	0	0	
Handelswaren	0	0	0	0	0	-100%		0	0	0	0	
Grundstücke des Umlaufvermögens	18.674	14.064	14.049	11.684	-2.365	-17%		7.879	4.576	2.743	686	
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Vorräte	18.674	14.065	14.050	11.684	-2.366	-17%		7.879	4.576	2.743	686	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	733	4.500	586	586	0	0%		586	586	586	586	
Forderungen gegen die Stadt Mainz	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	55.064	122.795	61.790	145.669	83.879	136%		191.452	229.320	290.229	360.637	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	182	325	50	150	100	200%		150	150	150	50	
Forderungen gegen Gesellschafter	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	11.111	6.500	7.887	7.887	0	0%		7.887	7.887	7.887	7.887	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	67.090	134.120	70.313	154.292	83.979	119%		200.075	237.943	298.852	369.160	
Liquide Mittel	46.441	10.000	10.000	10.000	0	0%		10.000	10.000	10.000	10.000	
Umlaufvermögen	132.205	158.185	94.363	175.976	81.613	86%		217.954	252.519	311.595	379.846	
Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Rechnungsabgrenzungsposten	746	600	683	683	0	0%		683	683	683	683	
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0%		0	0	0	0	
Summe Aktiva	820.191	869.863	787.443	873.578	86.134	11%		929.359	972.280	1.039.917	1.117.253	

Fußnoten											



Operative Planung 2024 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
Mainzer Stadtwerke AG

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen Fußnoten	Mittelfrist-PLAN (TC)					
	VVJ 2022	VJ 2023	Prog. 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ TC	Δ PLAN vs. Prog. VJ %		2025	2026	2027	2028		
PASSIVA													
Gezeichnetes Kapital	180.120	180.120	180.120	180.120	0	0%		180.120	180.120	180.120	180.120	180.120	
Kapitalrücklage	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
Gewinnrücklagen	132.593	108.810	132.593	132.593	0	0%		132.593	132.593	132.593	132.593	132.593	
Genussrechtskapital	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-9.876	27.169	8.656	31.379	22.723	263%		33.170	32.178	15.016	-15.043		
Periodengewinn / -fehlbetrag	24.526	19.620	28.730	6.800	-21.930	-76%		4.010	-12.160	-25.070	-26.270		
Eigenkapital	327.363	335.719	350.099	350.892	793	0%		349.893	332.731	302.659	271.400		
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.139	1.769	1.697	1.324	-373	-22%		1.028	780	580	429		
Sonderposten	2.139	1.769	1.697	1.324	-373	-22%		1.028	780	580	429		
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.856	11.969	11.856	11.856	0	0%		11.856	11.856	11.856	11.856		
Steuer-Rückstellungen	2.066	1.777	3.087	3.087	0	0%		3.087	3.087	3.087	3.087		
Sonstige Rückstellungen	24.960	25.687	25.668	23.443	-2.225	-9%		22.329	20.570	18.251	16.022		
Rückstellungen	38.882	39.433	40.611	38.386	-2.225	-5%		37.272	35.513	33.194	30.965		
Anleihen	60.259	60.259	100.891	100.891	0	0%		100.891	100.891	91.891	91.891		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	150.341	162.235	113.505	203.452	89.947	79%		293.498	380.280	514.039	649.295		
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	234	250	250	250	0	0%		250	250	250	250		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.211	1.600	1.295	1.296	1	0%		1.296	1.296	1.296	1.296		
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0	0	0	0	0			0	0	0	0		
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	60.183	60.300	60.300	60.300	0	0%		60.300	60.300	40.300	20.300		
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	70.886	48.308	52.121	46.540	-5.581	-11%		28.915	8.416	4.801	1.586		
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	94.567	136.959	53.038	57.038	4.000	8%		43.538	40.038	40.038	40.038		
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	0	0	0	0	0			0	0	0	0		
Sonstige Verbindlichkeiten	494	6.501	3.500	3.500	0	0%		3.500	3.500	3.500	3.500		
Verbindlichkeiten	438.177	476.412	384.900	473.267	88.367	23%		532.188	594.971	696.115	808.156		
Erhaltene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0			0	0	0	0		
Rechnungsabgrenzungsposten	401	400	450	450	0	0%		450	450	450	450		
Passive latente Steuern	13.229	16.130	9.686	9.259	-427	-4%		8.528	7.835	6.919	5.853		
Summe Passiva	820.191	869.863	787.443	873.578	86.135	11%		929.359	972.280	1.039.917	1.117.253		

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	67.090	134.120	70.313	154.292			200.075	237.943	298.852	369.160
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	167.393	193.618	110.204	108.624			77.499	53.500	49.885	46.670

Fußnoten



Operative Planung 2024 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

Mainzer Stadtwerke AG

Investitionen in das Anlagevermögen (*)

Wassersparte (ohne BKZ Zuschüsse, da von MN vereinnahmt)
Betriebsgenutzte Immobilien
Sonstige Liegenschaften und Gebäude
Heiligkreuz-Viertel
Sonstige Bereiche
Energiepark Mainz Projekt Relife
Innovationsprojekte
Mainzer Stadtbad

	IST (T€)	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (T€)			
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ T€	Δ PLAN vs. Prog. VJ %		Fußnoten	2025	2026	2027
	13.661	21.120	19.953	26.144	6.191	31%		20.376	19.889	19.915	20.715
	451	1.180	1.200	1.382	182	15%		985	855	825	725
	162	100	100	100				100	100	100	100
	1.555	2.430	2.464	4.152	1.688	69%		2.434	2.589	2.744	2.565
	27	117	100	100				100	100	100	100
			1.032	3.956				516			
		586	562	143	-418,6	-74%		150	150	150	150
	1.305	8.935	8.215	18.615	10.400,4	127%		10.700			
Total (ohne Obligos)	17.161	34.468	33.626	54.593	20.967	62%		35.361	23.683	23.834	24.355

Fußnoten

Zuschüsse nicht berücksichtigt

*) Bruttoinvestitionen ohne Abzug von Zuschüssen



Operative Planung 2024 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr **2024**
Gesellschaft **Mainzer Stadtwerke AG**

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ T€	Δ PLAN vs. Prog. VJ %	
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	24.526	19.620	28.730	6.800	-21.930	-76%	
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	10.247	8.780	9.400	9.500	100	1%	
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	2.521	804	1.730	-2.200	-3.930	-227%	
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)				0			
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				0			
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und							
± Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-8.400	-48.467	1.465	-81.400	-82.865	-5656%	
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie							
± anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	38.955	27.397	-61.249	-2.200	59.049	-96%	
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0			0			
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	67.849	8.134	-19.924	-69.500	-49.576,0	-6055%	
+ Einzahlungen aus erhaltenen Investitions- und Ertragszuschüssen				0			
- Auszahlungen aus Auflösung Investitions- und Ertragszuschüsse	-468	-370	-442	-400	42	-10%	
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens /							
+ immateriellen Anlagevermögens				0			
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen /							
immaterielle Anlagevermögen	-15.606	-24.600	-12.436	-13.000	-564	5%	
+ Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen			125	0	-125	-100%	
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.880	0	-2.243	-1.000	1.243	-55%	
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus dem Erwerb und dem Verkauf von							
konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten				0			
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-12.194	-24.970	-14.996	-14.400	596,0	-6216%	
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	60.000	48.990	40.633	124.100	83.467	205%	
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-82.238	-36.154	-36.154	-34.200	1.954	-5%	
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen				0			
- Auszahlung aus der Zahlung von Dividenden, Erwerb eigener Anteile und							
Eigenkapitalrückzahlungen	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	0	0%	
+ Einnahmen aus Forderungskaufvertrag				0			
- Auszahlung für die Tilgung von Genussrechtkapital				0			
± Mittelveränderung aus sonstiger Finanzierungstätigkeit				0			
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-25.238	6.836	-1.521	83.900	85.421,0	-6016%	
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	16.024	20.000	46.441	10.000	-36.441	-78%	
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	30.417	-10.000	-36.441	0	36.441	-100%	
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes				0			
Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode	46.441	10.000	10.000	10.000	0	0%	

Fußnoten



Operative Planung 2024 - Stellenübersicht

Stellenübersicht Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

Mainzer Stadtwerke AG

Stellen-/Funktionsbezeichnung	Eingruppierung gemäß Stellen- beschreibung*	IST	PLAN	IST	PLAN	Annahmen
		VVJ 2022	VJ 2023	30.06.2023	GJ 2024	Fußnoten
Vorstand		4	4	4	4	
Finanzen		15	15	15	14	
Revision		7	8	7	4	
Unternehmenskommunikation		8	8	8	9	
Recht		7	7	7	10	
Personal (ab 2024 bei MSW AG)		0	0	0	35	
Digitalisierung, IT & Projekte		21	24	21	22	
Immobilienmanagement		6	7	6	5	
Innovationsmanagement		6	9	6	2	
Sonstige		1	1	1	1	
Summe Beschäftigte/r:		75	83	75	106	
Gesamtanzahl der Stellen in VZÄ (=Vollzeitäquivalenten):		69	72	70	93	

Fußnoten



Operative Planung 2024 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr

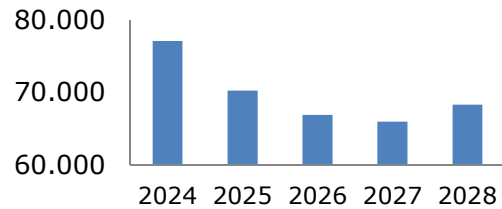
2024

Gesellschaft

Mainzer Stadtwerke AG

	IST (T€)	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Umsatz	74.588	76.200	66.410	77.130	70.290	66.900	65.970	68.350
Periodenergebnis	24.526	19.620	28.730	6.800	4.010	-12.160	-25.070	-26.270
EBITDA	21.430	24.840	9.370	16.190	9.610	11.660	9.900	12.280
Anzahl beschäftigte Personen (VZÄ)	69	72	70	93	93	93	93	93
Davon Auszubildende	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquide Mittel	46.441	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Liquiditätsgrad III	79%	82%	86%		281%	472%	625%	814%
Working Capital	-35.188	-35.433	-15.841	0	140.455	199.019	261.710	333.176
Operativer Cash Flow	67.849	8.134	-19.924	-69.500				
Eigenkapitalquote	40%	39%	44%	40%	38%	34%	29%	24%
Verbindlichkeiten (verzinst)	210.600	222.494	214.396	304.343	394.389	481.171	605.930	741.186
Planmäßige Abschreibungen	9.333	8.780	9.400	0	10.190	11.150	11.070	11.250
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0				
Investitionen	17.161	34.468	33.626	54.593	35.361	23.683	23.834	24.355

Umsatz - 5 Jahre



Periodenergebnis - 5 Jahre

