



Begründung:

Wirtschaftsplan der Technischen Dienste Heidenau GmbH (TDH) 2019

Allgemein

Die Technische Dienste Heidenau GmbH ist weiterhin sehr aktiv bei der Akquise um neue Fernwärmeanschlüsse und die Erweiterung des Fernwärmenetzes. Die Optimierung der Versorgungsstrukturen bestätigten die außergewöhnlichen Werte des Primärenergiefaktors und der CO₂-Emissionen bei der Fernwärmeversorgung der TDH. Dadurch erkennen zahlreiche Bauherren und Verwalter die ökologische und energieeffiziente Bedeutung unseres Energiemediums Fernwärme und entscheiden sich für einen Fernwärmeanschluss.

Die Realisierung der Fernwärmetrasse Beethovenstr./ Waldstr. wird im Herbst dieses Jahres abgeschlossen sein und das Versorgungsgebiet Waldstraße wird dann auch mit Fernwärme versorgt. Ebenso können einige Objekte im Trassenverlauf an das Versorgungsnetz angeschlossen werden.

Der aktuelle Bautenstand dieser EFRE-Baumaßnahme und die damit einhergehende Kostenverfolgung lässt zum gegenwärtigen Zeitpunkt davon ausgehen, dass der vorgesehene Investitionsrahmen eingehalten wird.

Mit den geplanten 30.000 Euro für Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) sollen Anschaffungen im Rahmen des üblichen Geschäftsbetriebes erfolgen.

Alle Anschaffungen in einer Gesamthöhe von 850 T€ (Anlage 2) sollen mittels Eigenmitteln finanziert werden. Dazu sind auch die erwarteten Fördermittel eingeplant. Es muss allerdings festgestellt werden, dass auf Grund der Änderungen im Antragsverfahren und die hohen Prüfkriterien zur Bewilligung der Fördermittel die Höhe und die Sicherheit der Auszahlung noch unbestimmt sind.

Ergebnisentwicklung

1. Umsatzerlöse (GuV-Position 1)

Die Erlöse aus Wärmelieferungen wurden der Entwicklung aus dem Jahr 2018 entsprechend angepasst. Ein Zuwachs gegenüber den tatsächlichen Umsätzen aus 2018 wird auf Grund der weiteren Objektanschlüsse erwartet, wetter- und jahreszeitbedingte Einflüsse können nicht ausgeschlossen werden. Außerdem sind wir mit der Optimierung des Netzes befasst und erwarten daraus auch eine Verbesserung der Umsatzsituation. Dieser Prozess ist jedoch aufwendig und wird sich über mehrere Jahre hinziehen.

2. Aktivierte Eigenleistungen (GuV-Position 2)

Mit dem erfolgreichen Abschluss der EFRE-Baumaßnahme FW-Trasse Heidenau-Süd sind weitere größere Baumaßnahme in 2019 nicht vorgesehen. Die auf Grund des erheblichen Bauvolumens für dieses Jahr angesetzten Personalkosten werden dem geplanten Investitionsaufwand im betrachteten Jahr angepasst.

3. Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Position 3)

Die Auflösung der Sonderposten wirkt sich auf die betrieblichen Erträge aus.

4. Materialaufwand (GuV-Position 4)

Die Energiekosten werden insbesondere durch die Energiepreisentwicklung bestimmt. Im Wesentlichen werden steigende bzw. sinkende Preise an die Fernwärmekunden weitergegeben.

Die gegenwärtig steigenden Energieträgerkosten auf dem Weltmarkt bewirken in unsere Preisentwicklung keine gravierende Veränderung, da Holz als Hauptenergieträger in der Preisgleitklausel die tragende Rolle spielt, und Konsumgüterindex und Globalenergieträger nur untergeordnet sind.

Auch in diesem Jahr wird festgestellt, dass die Abnehmer bewusster auf den Verbrauch achten und damit auch der Verkauf reduziert wird. Die in städtischen Objekten durchgeführten energetischen Optimierungsmaßnahmen wirken sich nachteilig auf das Ergebnis der TDH aus.

5. Personalaufwand (GuV-Position 5)

Hier erfolgte eine Anpassung an die gegenwärtige Gehaltssituation. Geplante jährliche Gehaltsanpassungen bzw. planmäßigen Einzellohnanpassungen stehen aus und müssen noch umgesetzt werden.

Bedingt durch den Ausbau des Fernwärmenetzes und damit einhergehenden Erhöhung der zu betreuenden Fernwärmestationen ist eine geplante Aufstockung des Servicepersonals vorgesehen. Trotz intensiver Einstellungsbemühungen konnte bisher noch kein geeigneter Mitarbeiter gefunden werden. Allerdings zeigt sich auf Grund der Bewerbergespräche, dass das höhere Gehaltsniveau in anderen Unternehmen bisher ein entscheidendes Kriterium zu Ungunsten der TDH GmbH gewesen ist.

6. Abschreibungen (GuV-Position 6)

Die Abschreibungen ergeben sich aus dem Bestand an Anlagegütern des Anlagevermögens zum 31.12.2017 und den Zugängen gemäß dem Investitionsplan. Durch die geplanten Neuinvestitionen wird die Abschreibung im Planjahr wieder erhöht.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen (GuV-Position 7)

Um der allgemeinen Erhöhung der Kosten im Rahmen der normalen Preiserhöhungen gerecht zu werden, wurden die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um durchschnittlich 2,6 % angepasst.

8. Zinserträge (GuV-Position 8)

Zinserträge sind für die kommenden Jahre nicht zu erwarten. Gegenteilig muss sogar mit einem Minuszins auf gewerbliche Bankeinlagen gerechnet werden.

Sollte sich der Leitzins in Zukunft ändern und wieder eine Verzinsung von Guthaben erfolgen, kann wieder ein Zinsertrag ausgewiesen werden.

9. Zinsaufwand (GuV-Position 9)

Nach Ablösung eines Großteils des Gesellschafterdarlehens und der Neuaufnahme zinsgünstiger Darlehen konnte der Zinsaufwand reduziert werden.

10. Steuern (GuV-Position 11+12)

Gewerbe- als auch die Körperschaftsteuer wurde berücksichtigt.

Finanz- und Liquiditätsplan

Wie in der Liquiditätsrechnung (Anlage 4) ersichtlich ist, werden sich für das Unternehmen im Jahr 2019 aufgrund der geplanten Investitionen, die Eigenmittel reduzieren. Mit Auszahlung der Fördermittel ist jedoch die Liquidität während des Jahres 2019 beständig gesichert. Investitionen können nur in dem Umfang realisiert werden, wie die Auszahlung der Fördermittel erfolgt. Eine Aufnahme fremder Finanzmittel ist in diesem Jahr nicht vorgesehen.

Zusammenfassung

Die TDH verfolgt weiterhin die Strategie einer umweltfreundlichen Fernwärmeversorgung möglichst vieler privater und kommunaler Abnehmer in Heidenau.

Die Investitionen sollen die nachhaltige Weiterentwicklung des Fernwärmenetzes und den Ersatz ineffizienter und unökologischer Wärmezeugungsanlagen bewirken.

Auch in dem betrachteten Planzeitraum ist die TDH bestrebt, weitere durch Fördermittel gestützte FW-Anschlüsse und Trassen zu realisieren. Das bedingt weiterhin einen hohen Investitionsanteil, der sich aber in den Folgejahren positiv im Umsatz auswirken wird.

Technische Dienste Heidenau GmbH

Investitionsplan für das Jahr 2019 (mit Vorschau bis 2022)

Investitionsmaßnahme	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022
	T€	T€	T€	T€	T€
Erweiterung Fernwärme	2.000,0	800,0	500,0	400,0	350,0
Software	20,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Kommunikation	10,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Sonstige/BGA	20,0	30,0	20,0	20,0	20,0
	<u>2.050,0</u>	<u>850,0</u>	<u>540,0</u>	<u>440,0</u>	<u>390,0</u>

Technische Dienste Heidenau GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2019 (mit Vorschau bis 2022)

	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
1. Umsatzerlöse					
Wärmelieferung	3.919,3	3.798,9	3.868,9	3.933,4	3.998,4
Lieferungen und Leistungen	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Sonstige Leistungen	214,3	188,2	199,5	201,9	204,2
Zwischensumme	<u>4.143,6</u>	<u>3.997,1</u>	<u>4.078,4</u>	<u>4.145,3</u>	<u>4.212,6</u>
2. Aktivierte Eigenleistung	20,0	10,0	5,0	4,0	2,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	70,5	116,4	99,0	98,6	98,6
4. Materialaufwand/bez. Leistungen	2.589,2	2.374,8	2.425,2	2.471,0	2.517,4
5. Personalaufwand	586,8	565,5	584,4	597,2	621,1
6. Abschreibungen	461,2	498,6	539,1	541,0	554,7
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	219,6	217,3	219,5	221,7	222,9
8. Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Zinsaufwand	171,1	89,1	79,1	68,9	59,6
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>206,1</u>	<u>378,2</u>	<u>335,1</u>	<u>348,1</u>	<u>337,5</u>
11. Steuern vom Ertrag	-66,9	-116,1	-102,9	-106,8	-108,7
12. sonstige Steuern	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
13. Jahresüberschuss	<u>136,0</u>	<u>258,9</u>	<u>229,0</u>	<u>238,1</u>	<u>225,7</u>
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	1.446,5	1.582,4	1.841,4	2.070,4	2.308,5
15. Bilanzgewinn/ -verlust	<u>1.582,4</u>	<u>1.841,4</u>	<u>2.070,4</u>	<u>2.308,5</u>	<u>2.534,1</u>

Liquidität für das Jahr 2019 (mit Vorschau bis 2022)

	Plan Jahr 2018 TEUR	Plan Jahr 2019 TEUR	Plan Jahr 2020 TEUR	Plan Jahr 2021 TEUR	Plan Jahr 2022 TEUR
I. Zahlungsmittel Anfangsbestand	555,3	900,3	1.090,8	999,5	974,6
II. Einnahmen					
Wärmeproduktion	3.919,3	3.798,9	3.868,9	3.933,4	3.998,4
Lieferungen und Leistungen	39,1	10,0	10,0	10,0	10,0
Sonstige Leistungen	167,1	188,2	199,5	201,9	204,2
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Erlöse	18,0	0,0	0,0	0,0	98,6
Erhöhung/Reduzierung Forderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	4.143,5	3.997,1	4.078,4	4.145,3	4.311,2
III. Ausgaben					
1. für gewöhnliche Geschäftstätigkeit					
Investitionen	2.050,0	850,0	540,0	440,0	390,0
Energiebezug	2.469,2	2.248,8	2.292,9	2.332,1	2.371,6
Instandhaltung	120,0	126,0	132,3	138,9	145,9
Sonstige Lieferungen/Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personal	586,8	565,5	584,4	597,2	621,1
Buchführung durch DLG	17,7	17,9	18,1	18,2	18,2
Miete/BK Geschäftsräume	50,7	51,2	51,7	52,2	52,6
Miete sonstige Räume	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresabschlusserstellung/-prüfung	7,5	7,6	7,7	7,7	7,7
Beratungs-/Transaktionskosten	11,2	11,3	11,4	11,5	11,5
Fahrzeug/-Reisekosten	17,9	18,1	18,3	18,4	18,7
Telefon/Porto	9,1	4,0	4,0	4,1	4,2
Versicherung	16,5	16,7	16,8	17,0	17,1
Leasingaufwendungen	27,1	28,0	28,3	28,5	28,8
Beiträge/Gebühren	9,9	10,0	10,1	10,2	10,2
Öffentlichkeitsarbeit	10,0	10,1	10,2	10,3	10,3
Spenden	10,0	10,1	10,2	10,3	10,3
Lehrgänge	5,3	5,4	5,4	5,5	5,5
Sonstiges	26,8	27,1	27,3	27,6	27,7
Erhöhung/Reduzierung Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhöhung/Reduzierung Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	5.445,6	4.007,6	3.769,1	3.729,9	3.751,4
2. Kredite/Darlehen					
Zinsen	171,1	89,1	79,1	68,9	59,6
Tilgung	194,4	344,8	382,2	383,3	366,1
	365,5	434,0	461,3	452,2	425,7
3. Steuern					
Grundsteuer	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Kfz-Steuer	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
Körperschaft-/Gewerbesteuern	94,2	66,9	116,1	104,9	106,8
	97,4	70,1	119,3	108,1	110,0
Summe Ausgaben	5.908,5	4.511,6	4.349,7	4.290,2	4.287,1
Saldo	-1.765,0	-514,5	-271,3	-144,9	24,1
Zahlungsmittelendbestand	-1.209,7	385,8	819,5	854,6	998,7
Fremde Finanzmittel	2.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel Zahlungseingang	110,0	705,0	180,0	120,0	0,0
Zahlungsmittelendbestand	900,3	1.090,8	999,5	974,6	998,7

Technische Dienste Heidenau GmbH

Bilanzentwicklung für das Jahr 2019 (mit Vorschau bis 2022) Bilanz zum 31. Dezember

Aktiva	Plan 31.12.2018 €	Plan 31.12.2019 €	Plan 31.12.2020 €	Plan 31.12.2021 €	Plan 31.12.2022 €
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Software	28,7	25,7	22,5	22,5	22,5
	<u>28,7</u>	<u>25,7</u>	<u>22,5</u>	<u>22,5</u>	<u>22,5</u>
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und Bauten	330,3	306,4	282,5	258,6	234,7
2. Technische Anlagen und Maschinen	6.374,3	6.747,6	6.776,5	6.699,5	6.558,7
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	58,5	63,5	62,5	62,5	62,5
4. Anlagen im Bau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>6.763,1</u>	<u>7.117,5</u>	<u>7.121,5</u>	<u>7.020,6</u>	<u>6.855,9</u>
	6.791,8	7.143,2	7.144,0	7.043,1	6.878,4
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände					
1. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	147,8	147,8	147,8	147,8	147,8
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
3. Forderungen gegen WVH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Sonstige Vermögensgegenstände	106,4	106,4	106,4	106,4	106,4
	<u>258,2</u>	<u>258,3</u>	<u>258,3</u>	<u>258,3</u>	<u>258,3</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	900,3	1.090,8	999,5	974,6	998,7
C. Rechnungsabgrenzungsposten	12,1	12,1	12,1	12,1	12,1
	<u>7.962,4</u>	<u>8.504,3</u>	<u>8.413,9</u>	<u>8.288,0</u>	<u>8.147,5</u>

Technische Dienste Heidenau GmbH

Bilanz zum 31. Dezember

Passiva	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	160,0	160,0	160,0	160,0	160,0
II. Jahresüberschuss	136,0	258,9	229,0	238,1	225,7
III. Gewinnvortrag	1.348,4	1.484,4	1.743,3	1.972,3	2.210,4
	<u>1.644,4</u>	<u>1.903,3</u>	<u>2.132,3</u>	<u>2.370,4</u>	<u>2.596,1</u>
B. Sonderposten					
1. Sonderposten mit Rücklageanteil	25,3	16,8	10,0	9,6	9,2
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse	656,2	1.253,3	1.341,1	1.362,9	1.264,7
	<u>681,5</u>	<u>1.270,1</u>	<u>1.351,1</u>	<u>1.372,5</u>	<u>1.273,9</u>
C. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Sonstige Rückstellungen	63,7	63,7	63,7	63,7	63,7
	<u>63,7</u>	<u>63,7</u>	<u>63,7</u>	<u>63,7</u>	<u>63,7</u>
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.614,4	4.349,6	4.047,4	3.744,1	3.439,8
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	326,7	365,9	347,7	345,6	444,1
3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbundenen	28,6	28,6	28,6	28,6	28,6
3. Verbindlichkeiten gegenüber der WVH	422,7	342,7	262,7	182,7	120,9
4. Sonstige Verbindlichkeiten	180,4	180,4	180,4	180,4	180,4
	<u>5.572,8</u>	<u>5.267,2</u>	<u>4.866,8</u>	<u>4.481,4</u>	<u>4.213,9</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>7.962,4</u>	<u>8.504,3</u>	<u>8.413,9</u>	<u>8.288,0</u>	<u>8.147,5</u>

Organisationsstruktur der Technische Dienste Heidenau GmbH 2019

