

Anlage 132/2022-01

**Technische Dienste Heidenau GmbH
Heidenau**

**Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2023**

Wirtschaftsplan der Technischen Dienste Heidenau GmbH für 2023

1 Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 – Ziele der TDH

Trotz der aktuellen Herausforderungen wird die Technische Dienste Heidenau GmbH (TDH) auch im Jahr 2023 die positive wirtschaftliche Entwicklung fortzusetzen und auszubauen.

Infolge des Ukraine-Krieges ist es zu einer erheblichen Erhöhung der Preise in allen Bereichen der Wirtschaft gekommen. Die Aussichten für das Jahr 2023 bleiben gegenwärtig weiter unsicher, da keiner die weitere Entwicklung der weltweiten politischen und militärischen Auseinandersetzungen prognostizieren kann und somit auch keine Rückschlüsse auf die weiteren Preisbildungen gezogen werden können. Ebenso lässt sich aktuell nicht abschätzen, welche Maßnahmen regierungsseitig beschlossen und umgesetzt werden, um der Situation auf dem Energiemarkt entgegen zu wirken.

Aus Sicht der Fernwärme-Kunden der TDH kann es als großen Vorzug betrachtet werden, dass es auf Grund des Einsatzes von Biomasse als Brennstoff keinen unmittelbaren Zusammenhang zwischen der Reduzierung der Gasversorgung und der Bereitstellung von Fernwärme im Netz der TDH gibt. Alle Verteuerungen und geplanten Umlagen hinsichtlich der Gasversorgung kommen nach gegenwärtigem Stand für uns und unsere Kunden weitestgehend nicht zum Tragen.

Da die Fernwärmepreise auf Grundlage der Preisgleitklauseln mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes ermittelt werden und diese somit zum Teil auch den Marktentwicklungen entsprechen, gehen wir aber davon aus, dass sich die Fernwärmepreise zwar ebenfalls erhöhen, aber weitaus moderater als beim Gas.

Aufgrund der zuvor beschriebenen energiepolitische Situation und auch der ökologisch sehr gut bewerteten Fernwärme aus Biomasse hat sich das Interesse an der Versorgung mit zentral erzeugter Wärme sowohl bei Investoren und Bauherren von Neubauten als auch bei Eigentümern und Verwaltern von Bestandsobjekten sehr erhöht. Wir sind bestrebt in hohem Maße dem Kundenwunsch zu entsprechen, jedoch gilt unser Augenmerk in den bestehenden Versorgungsgebieten weiter der Verdichtung des Netzes.

Bei den geplanten Investitionen sind wir auch weiterhin bestrebt, die Förderprogramme der Bundesregierung in energetische Maßnahmen, wie EFRE und BAFA zu nutzen.

Die Digitalisierung der Anlagen und Vorgänge im Unternehmen konnten wir in der Vergangenheit schon bedeutsam voranbringen, insbesondere die Umsetzung des Messstellenbetriebsgesetzes wird weiter schrittweise in den nächsten Jahren erfolgen. Ebenso soll die Überwachung unserer Anlagen über die Gebäudeleittechnik weiter optimiert werden, um die Versorgungssicherheit zu erhöhen.

Als Betriebsführer des Albert-Schwarz-Bades können wir für das Jahr 2022 von einem der erfolgreichsten und umsatzstärksten Jahre ausgehen. Diesen Trend werden wir in Abhängigkeit der Witterungsbedingungen auch im Planjahr fortsetzen. Durch ausgewählte Veranstaltungen soll der Bekanntheitsgrad des beliebten Freibades weiter erhöht werden. Schwimmkurse, Trainingsmöglichkeiten für Vereine und die Angebote für private Feiern sollen das Leistungsspektrum vielfältig und interessant gestalten und somit auch die Abhängigkeit des wirtschaftlichen Ergebnisses von unbeständigen Witterungsbedingungen verringern.

1. Investitionsplan

Um die extrem gestiegene Nachfrage nach Fernwärmeanschlüssen decken zu können, beabsichtigt die TDH in den kommenden drei bis vier Jahren größere Investitionen insbesondere in die Verdichtung und Erweiterung des bestehenden Fernwärmenetzes. Dabei stehen auch die Großprojekte Mafa-Park und Quartier an der Müglitz an.

2. Ergebnisentwicklung

Der Wirtschaftsplan 2023 weist einen bedingt durch die derzeitige Lage geringeren Jahresüberschuss gegenüber dem prognostizierten Vorjahr aus. Es wird davon ausgegangen, dass die empfohlenen Sparmaßnahmen und die hohe Inflation, die Kunden veranlasst, den Verbrauch zu reduzieren. Dies hat zur Folge, dass sich trotz Neukundengewinnung in 2022 und 2023 die Umsatzerlöse und damit die Marge gegenüber dem Vorjahr reduzieren könnten.

3. Finanz- und Liquiditätsplan

Die Planung für 2023 sieht einen positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit i. H. v. 880,8 TEUR vor, der den Kapitaldienst (Tilgung: 545,4 TEUR, Zinsen: 82,5 TEUR) ausreichend abdeckt und darüber hinaus als Eigenmittel für Investitionen in das Sachanlagevermögen (1.900,7 TEUR) verwendet werden kann. Nicht durch Eigenmittel gedeckte Investitionen werden durch Fördermittel (640,0 TEUR) und die Aufnahme von Darlehen (1.000,0 TEUR) finanziert.

Mit der Prognose der weiteren umfangreichen Investitionen in den Folgejahren ist in Abhängigkeit der Liquidität von einer Erhöhung des Fremdkapitals auszugehen.

3 Zusammenfassung 2023

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 Wärme erzeugungsanlagen bewirken. Dabei wird auch die Unabhängigkeit von Brennstofflieferungen aus Ländern mit politischem Spannungsfeld unterstützt.

Ebenso wird darin auch ein wichtiger Beitrag zur Umsetzung der energiepolitischen Ziele der Stadt Heidenau gesehen.

Auch im 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 Fernwärmeabsatz auswirken wird.

Technische Dienste Heidenau GmbH

Investitionsplan 2023 zum Wirtschaftsplan 2023 (informativ: Mittelfristplanung bis 2027)

Investitionsmaßnahme	Plan	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	
	Gesamt- investition	2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Erweiterung Fernwärmenetz:</u>						
Trasse Dresdner Straße - Netzverstärkung Fortsetzung	285,0	285,0				
Anschlüsse + Stationen BV Lugturmblick	210,0	110,0	50,0	50,0		
Trasse Brunneneck Von-Stephan-Trasse 4/6	80,0	80,0				
Netzverstärkung Dohnaer Str.	200,0	200,0				
Lindenstr. Heidenau, Anschlüsse + Trasse	280,0	280,0				
Fernwärmetrasse Mafa-Park Heidenau, Konzept+Planung	100,0	100,0				
Fernwärmetrasse Mafa-Park Heidenau, Umsetzung	1.500,0	275,0	400,0	825,0		
Müglitzpark Heidenau Anschlüsse + Trasse, Konzept+Planung	100,0	100,0				
Müglitzpark Heidenau Anschlüsse + Trasse, Umsetzung	1.100,0	-	400,0	400,0	300,0	
Mühlenstr. 10 + Ernst-Thälmann-Str. 41 Trasse + Anschl.	120,0	120,0				
Sonstiges 2023	320,0	320,0				
Erneuerung Fernwärme 2024	750,0	-	750,0			
Erneuerung Fernwärme 2025	525,0	-		525,0		
Erneuerung Fernwärme 2026	800,0	-			800,0	
Erneuerung Fernwärme 2027	800,0	-				800,0
<u>Software:</u>						
Software 2023	5,0	5,0				
Software 2024	5,0	-	5,0			
Software 2025	5,0	-		5,0		
Software 2026	5,0	-			5,0	
Software 2027	5,0	-				5,0
<u>Andere Investitionen:</u>						
Sonstige/BGA	20,0	20,0				
Sonstige/BGA	20,0	-	20,0			
Sonstige/BGA	20,0	-		20,0		
Sonstige/BGA	20,0	-			20,0	
Sonstige/BGA	20,0	-				20,0
Summe	7.295,0	1.895,0	1.625,0	1.825,0	1.125,0	825,0

Technische Dienste Heidenau GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 zum Wirtschaftsplan 2023 (informativ: Mittelfristplanung bis 2027)

	Forecast 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
1. Umsatzerlöse	4.374,7	4.366,1	4.570,0	4.781,9	5.017,9	5.253,3
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	6,0	5,0	5,0	4,0	4,0	4,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	177,1	185,8	210,7	224,5	240,5	256,5
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.254,2	2.272,4	2.382,8	2.497,6	2.625,8	2.753,5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	141,0	148,0	155,0	163,0	171,0	180,0
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	529,3	584,4	604,0	615,7	630,7	651,2
b) Soziale Abgaben	111,1	122,8	126,9	129,3	132,4	136,7
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	711,1	791,5	845,4	955,2	1.048,2	1.070,1
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	253,8	256,0	262,4	268,2	274,3	280,5
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76,2	82,5	97,5	118,7	135,7	149,6
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	481,1	299,3	311,7	262,6	244,3	292,2
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	147,7	91,9	95,7	80,7	75,0	89,7
12. Sonstige Steuern	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
13. Jahresüberschuss	330,4	204,4	213,0	178,9	166,3	199,5

Technische Dienste Heidenau GmbH

Kapitalflussrechnung zum 31.12.2023 zum Wirtschaftsplan 2023 (informativ: Mittelfristplanung bis 2027)

	Forecast 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
Periodenergebnis	330,4	204,4	213,0	178,9	166,3	199,5
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	711,1	791,5	845,4	955,2	1.048,2	1.070,1
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	- 156,9	- 180,8	- 205,7	- 219,5	- 235,5	- 251,5
Zunahme / Abnahme (-) der Rückstellungen	8,3	-	-	-	-	-
Abnahme / Zunahme (-) der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 440,1	- 16,8	- 24,5	- 25,4	- 28,3	- 28,3
Abnahme (-) / Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 108,3	-	-	-	-	-
Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-	-	-	-	-	-
Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-	-	-	-	-	-
Zinsaufwendungen	76,2	82,5	97,5	118,7	135,7	149,6
Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
Ertragsteueraufwand	147,7	91,9	95,7	80,7	75,0	89,7
Ertragsteuerzahlungen	- 147,7	- 91,9	- 95,7	- 80,7	- 75,0	- 89,7
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	420,7	880,8	925,7	1.007,9	1.086,4	1.139,4
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 1.923,8	- 1.900,7	- 1.629,6	- 1.831,4	- 1.129,0	- 825,0
Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 1.923,8	- 1.900,7	- 1.629,6	- 1.831,4	- 1.129,0	- 825,0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	1.100,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	-
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 459,3	- 545,4	- 586,5	- 676,2	- 745,4	- 855,1
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	550,0	640,0	400,0	320,0	320,0	320,0
Gezahlte Zinsen	- 76,2	- 82,5	- 97,5	- 118,7	- 135,7	- 149,6
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.114,5	1.012,1	716,0	525,1	438,9	- 684,7
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 388,6	- 7,8	12,1	- 298,4	396,3	- 370,3
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.317,8	929,2	921,4	933,5	635,1	1.031,4
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	929,2	921,4	933,5	635,1	1.031,4	661,1

Technische Dienste Heidenau GmbH

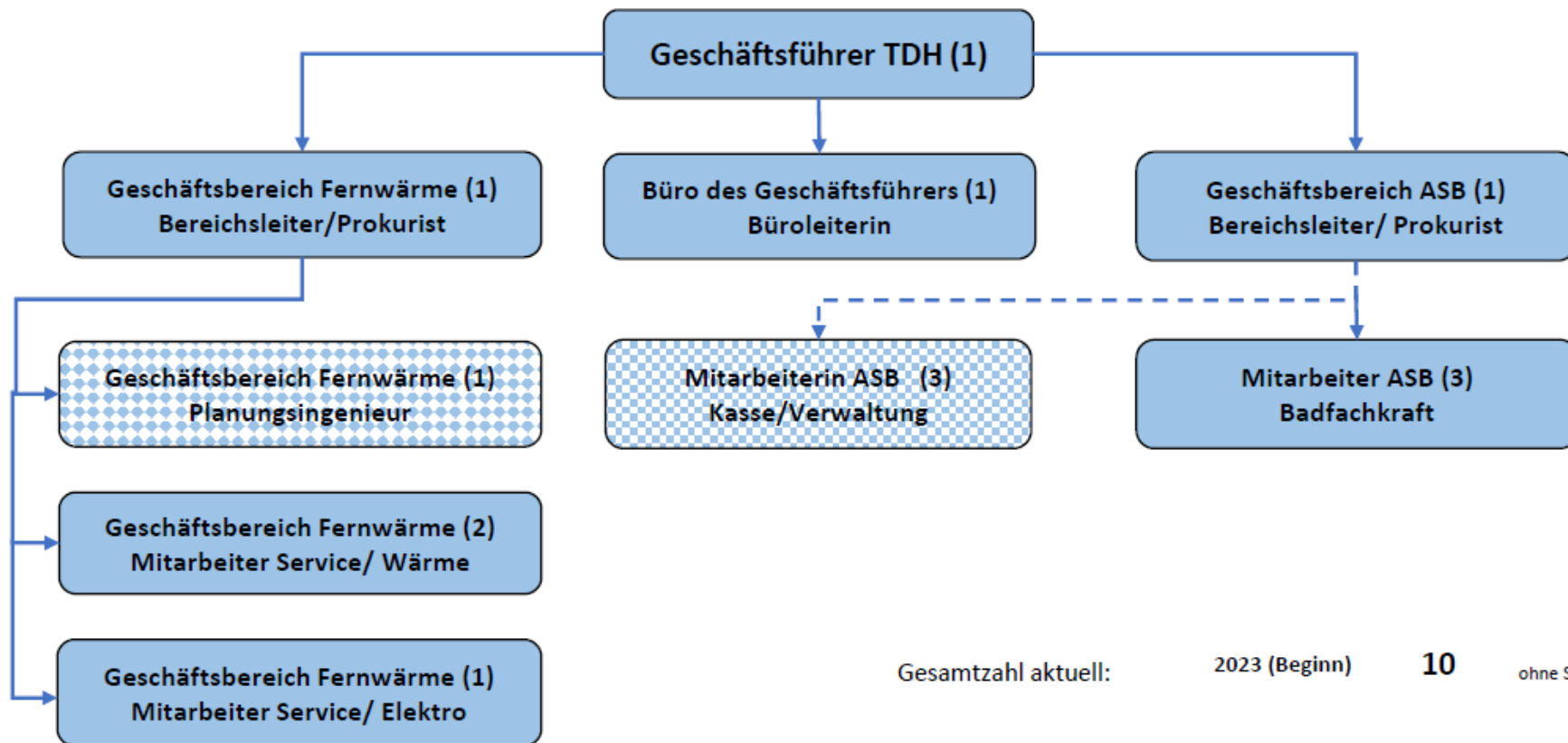
Bilanz zum 31.12.2023 zum Wirtschaftsplan 2023
(informativ: Mittelfristplanung bis 2027)

Aktiva	IST (vorl.) 30.06.2022 TEUR	Forecast 31.12.2022 TEUR	Plan 31.12.2023 TEUR	Plan 31.12.2024 TEUR	Plan 31.12.2025 TEUR	Plan 31.12.2026 TEUR	Plan 31.12.2027 TEUR
A. <u>Anlagevermögen</u>							
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>							
Entgeltlich erworbene Software	20,6	12,3	4,3	1,9	1,9	1,9	1,9
II. <u>Sachanlagen</u>							
1. Grundstücke und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	250,2	238,2	217,4	211,7	206,0	200,3	194,6
2. Technische Anlagen und Maschinen	8.135,0	10.042,3	10.604,5	10.554,0	11.978,0	12.970,4	12.733,6
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	43,3	37,4	28,2	21,0	13,9	8,0	5,4
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.567,7	-	585,0	1.435,0	900,0	-	-
	9.996,2	10.317,9	11.435,1	12.221,7	13.097,9	13.178,7	12.933,6
B. <u>Umlaufvermögen</u>							
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	206,6	503,5	523,9	548,4	573,8	602,1	630,4
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,9	-	-	-	-	-	-
3. Forderungen gegen Gesellschafter	83,6	2,4	-	-	-	-	-
4. Sonstige Vermögensgegenstände	528,7	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	819,8	605,9	623,9	648,4	673,8	702,1	730,4
II. <u>Flüssige Mittel</u>							
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.068,2	929,2	921,4	933,5	635,1	1.031,4	661,1
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	8,8	1,2	-	-	-	-	-
	11.913,6	11.866,5	12.984,7	13.805,5	14.408,7	14.914,1	14.327,0

Technische Dienste Heidenau GmbH

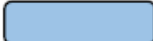
Bilanz zum 31.12.2023 zum Wirtschaftsplan 2023
(informativ: Mittelfristplanung bis 2027)


Passiva	IST (vorl.)	Forecast	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	30.06.2022	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
A. Eigenkapital							
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	160,0	160,0	160,0	160,0	160,0	160,0	160,0
II. <u>Gewinnvortrag</u>	3.118,2	3.118,2	3.448,6	3.653,0	3.866,0	4.044,9	4.211,2
III. <u>Jahresüberschuss</u>	272,4	330,4	204,4	213,0	178,9	166,3	199,5
	3.550,6	3.608,6	3.813,0	4.026,0	4.204,9	4.371,2	4.570,7
B. <u>Sonderposten</u>							
1. Sonderposten mit Rücklagenanteil	9,1	8,2	7,4	6,5	5,6	4,7	3,8
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	2.094,8	2.433,7	2.893,7	3.088,9	3.190,3	3.275,7	3.345,1
	2.103,9	2.441,9	2.901,1	3.095,4	3.195,9	3.280,4	3.348,9
C. <u>Rückstellungen</u>							
1. Steuerrückstellungen	-	-	-	-	-	-	-
2. Sonstige Rückstellungen	30,9	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0
	30,9	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0
D. <u>Verbindlichkeiten</u>							
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.632,3	5.493,0	5.947,6	6.361,1	6.684,9	6.939,5	6.084,4
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	104,0	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1,3	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
4. Sonstige Verbindlichkeiten	481,0	-	-	-	-	-	-
	6.218,6	5.743,0	6.197,6	6.611,1	6.934,9	7.189,5	6.334,4
E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	9,6	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	11.913,6	11.866,5	12.984,7	13.805,5	14.408,7	14.914,1	14.327,0




Gesamtzahl aktuell: 2023 (Beginn) **10** ohne Saisonkräfte

Gesamtzahl geplant: 2023 (Mitte) **11** ohne Saisonkräfte

 Mitarbeiter ganzjährig aktuell

 Mitarbeiter Anstellung geplant

 Mitarbeiter Saison geplant