

Gebühren-Nachkalkulation 2022 Trinkwasser

		Bereich GuV		Zurordnung		Daten-herkunft	In Gebühren-Kalkulation enthalten	2022_Nachkalkulation - IST auf Basis GuV JA Stand: 10.07.2023				
				FIX	VAR			GuV	Ansatz nach KAG		davon:	
								2022_IST	2022_IST-Erläuterung	2022_IST_KAG	2022_IST_FIX	2022_IST_VAR
43000000	Erl.Wasserwerk.n.stb	Erlöse und Erträge				GuV	EinnahmeGeb	- 159.596,33 €		- €		
43000001	Erlöse Wasser n.st.Inne	Erlöse und Erträge				GuV	EinnahmeGeb	- 13.107,11 €		- €		
43000002	Erlöse Wasser Offshore	Erlöse und Erträge				GuV	EinnahmeGeb	- €		- €		
43000003a	Erlöse Löschwasser	Erlöse und Erträge				GuV	nein	- €	periodenfremd	- €		
43000003	Erlöse Löschwasser	Erlöse und Erträge	90%	10%		GuV	ja	- 332.758,32 €		- 332.758,32 €	- 299.482,49 €	- 33.275,83 €
43000007	Erlöse Wasserverkauf	Erlöse und Erträge				GuV	EinnahmeGeb	- 9.411.869,53 €		- €		
43000100	Erlöse Wasser Stichtagsabgrenzung	Erlöse und Erträge				GuV	EinnahmeGeb	- 711.757,40 €		- €		
43009000	Zuführung/Verbrauch Rückstellung Gebührenüber-/unterdeckung	Erlöse und Erträge				GuV	nein	- 480.000,00 €	periodengerecht	- €		
43009000a	Zuführung/Verbrauch Rückstellung Gebührenüber-/unterdeckung	Erlöse und Erträge	90%	10%		GuV	nein	- €	periodenfremd	- €		
43010000	Erlöse Wasserhausanschlüsse und Nebengeschäfte	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	ja	- 264.603,13 €		- 264.603,13 €	- €	- 264.603,13 €
43010001	Erlöse Wasserhausanschlüsse und Nebengeschäfte - § 13	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	ja	- 11.581,00 €		- 11.581,00 €	- €	- 11.581,00 €
53200000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	Überprüfen	- 28,75 €	ja, Prüfungskosten	- 28,75 €	- €	- 28,75 €
53471000	Erträge ausgebuchter Forderungen - MAB	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	nein	- €		- €	- €	- €
53471001	Erträge ausgebuchter Guthaben - Wasser	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	nein	- €		- €	- €	- €
53471002	Erträge Herabsetzung Wertberichtigung	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	nein	- €		- €	- €	- €
53479000	Sonstige Erträge - MAB	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	Überprüfen	- 1,54 €		- €	- €	- €
53540000	Erträge Mahnwesen nicht steuerbar	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	nein	- 2.651,15 €		- €	- €	- €
53580007	Erträge ausgebuchter Forderungen 7%	Erlöse und Erträge	0%	100%		GuV	nein	- 69,88 €		- €	- €	- €
54070000	Energie und Wasserverbrauch - MAB	Wasserbezug	0%	100%		GuV	ja	322,18 €		322,18 €	- €	322,18 €
54070010	Wasserbezug	Wasserbezug	BER	BER		GuV	ja	3.825.389,63 €	Heuchelheim? Stand 10.07.2023 noch	3.825.389,63 €	2.821.407,96 €	1.003.981,67 €
54170000	Brenn- und Treibstoffe - MAB	Material/Fremdleistungen	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
54570000	Materialverbrauch direkt - MAB	Material/Fremdleistungen	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
54570010	Werkzeuge + Geräte zw. 50,- und 150,- EUR	Material/Fremdleistungen	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
54770000	Fremdleistungen - MAB	Material/Fremdleistungen	0%	100%		GuV	ja	578,84 €		578,84 €	- €	578,84 €
54770001	Fremdleistungen - MWB - Wasser	Material/Fremdleistungen	0%	100%		GuV	ja	4.681,62 €		4.681,62 €	- €	4.681,62 €
54770002	Fremdleistungen von MWB für Wasserhausanschlüsse und Nebengeschäfte	Material/Fremdleistungen	0%	100%		GuV	ja	321.184,13 €		321.184,13 €	- €	321.184,13 €
54772000	Pacht- und Dienstleistungsentgelt Wasser	Material/Fremdleistungen	100%	0%		GuV	ja	6.499.688,25 €		6.499.688,25 €	6.499.688,25 €	- €
55100000	Gehälter	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	103.819,75 €		103.819,75 €	- €	103.819,75 €
55300000	Zuführung Jubiläumsrückstellung	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
55400000	Sonstige Rückstellungen f. Personal	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	2.000,00 €		2.000,00 €	- €	2.000,00 €
56100000	Arbeitgeberant.Gehaltsempfänger Sozialversicherung	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	20.450,48 €		20.450,48 €	- €	20.450,48 €
56200000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	295,43 €		295,43 €	- €	295,43 €
56510000	Beiträge Zusatzkasse Gehalt	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	8.764,12 €		8.764,12 €	- €	8.764,12 €
56520000	Nicht ausgezahltes Leistungsentgelt	Personalaufwand	0%	100%		GuV	ja	101,93 €		101,93 €	- €	101,93 €
58400000	Abschreibungen auf Forderungen nicht steuerbar	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	nein	- €		- €	- €	- €
58400001	Abschreibungen auf Forderungen Abwasser	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	nein	- €		- €	- €	- €
58400007	Abschreibungen auf Forderungen steuerbar	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	nein	15.522,38 €		- €	- €	- €
58407000	Wertberichtigung Forderungen	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	nein	5.580,35 €		- €	- €	- €
59100000	Mieten, Pachten und Erbbauzins	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	11.135,56 €		11.135,56 €	- €	11.135,56 €
59101000	Leasingraten für Fahrzeuge	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
59110000	Öffentl. rechtl. Gebühren	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
59120000	Mitgliedsbeiträge	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	109,78 €		109,78 €	- €	109,78 €
59200000	Versicherungen	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
59300000	Bürobedarf+EDV-Zubehör	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	1.812,58 €		1.812,58 €	- €	1.812,58 €
59320000	Bücher und Zeitschriften	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	121,61 €		121,61 €	- €	121,61 €
59400000	Postaufwand	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
59410000	Fernsprech- u.Fernwirkgebühren	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €
59500000	Inserate und Werbung	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	484,52 €		484,52 €	- €	484,52 €
59600000	Reisekosten	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	54,18 €		54,18 €	- €	54,18 €
59640000	Bewirtungskosten	Sonstiger Aufwand	0%	100%		GuV	ja	- €		- €	- €	- €

Gebühren-Nachkalkulation 2022 Trinkwasser

	Bereich GuV	Zurordnung		Datenherkunft	In Gebühren-Kalkulation enthalten	
		FIX	VAR			
		59700000	Prüfungs- und Beratungskosten	Sonstiger Aufwand	0%	100%
59710000	Prozeß-, Gerichtskosten u.a.	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	Überprüfen
59770001	Kaufmännische Betriebsführung, Inkassodienstleistungen Wasser	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
59771000	Verwaltungsleistungen Stadt Gießen - MAB	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
59790000	Sonstige Dienst- u. Fremdleistungen	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
59970000	Aus- und Fortbildung	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
59990000	Andere sonstige Aufwendungen	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
59990010	Nicht abzugsf. Vorsteuer aus d. Wassersparte	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	nein
62000000	Zinserträge	Zinsaufwand-/ertrag	0%	100%	GuV	ja
65100000	Sonstige Zinsaufwendungen	Zinsaufwand-/ertrag	0%	100%	GuV	ja
67000000	Körperschaftsteuer	Körperschaftsteuer	0%	100%	GuV	ja
67000100	Auflösung/Erstattung Körperschaftsteuerrückstellungen	Körperschaftsteuer	0%	100%	GuV	ja
67100000	Gewerbest. ab 2005	Gewerbesteuer	0%	100%	GuV	ja
67100100	Auflösung/Erstattung Gewerbesteuerrückstellungen	Gewerbesteuer	0%	100%	GuV	ja
68100000	Sonstige Steuern	Sonstige Steuern			GuV	nein
70000000	Interne Leist.-Verrechnung-Erlöse	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
71000000	Interne Leist.-Verrechnung-Aufwand	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
70000000_Eig Verbr	Interne Leist.-Verrechnung-Erlöse	Sonstiger Aufwand	0%	100%	GuV	ja
Ergebnis Sparten-GuV						

2022_Nachkalkulation - IST auf Basis GuV JA				Stand: 10.07.2023	
GuV	Ansatz nach KAG		davon:		
2022_IST	2022_IST-Erläuterung	2022_IST_KAG	2022_IST_FIX	2022_IST_VAR	
13.377,43 €		13.377,43 €	- €	13.377,43 €	
- €		- €	- €	- €	
531.057,22 €		531.057,22 €	- €	531.057,22 €	
73.952,03 €		73.952,03 €	- €	73.952,03 €	
3.652,64 €		3.652,64 €	- €	3.652,64 €	
498,96 €		498,96 €	- €	498,96 €	
10.948,99 €		10.948,99 €	- €	10.948,99 €	
77.496,93 €		- €	- €	- €	
- €		- €	- €	- €	
5.974,08 €		5.974,08 €	- €	5.974,08 €	
- €		- €	- €	- €	
- €		- €	- €	- €	
- €		- €	- €	- €	
- €	periodenfremd				
- 1.260,73 €		- 1.260,73 €	- €	- 1.260,73 €	
- €		- €	- €	- €	
- €		- €	- €	- €	
149.770,73 €		10.830.224,01 €			

Sparten-GuV (Jahresabschluss-Positionen)	
Sparten-GuV (Jahresabschluss-Positionen)	Erlöse und Erträge
	Wasserbezug
	Material/Fremdleistungen
	Personalaufwand
	Sonstiger Aufwand
	Zinsaufwand-/ertrag
	Körperschaftsteuer
	Gewerbesteuer
	Sonstige Steuern
Ergebnis Sparten-GuV - Jahresabschluss / Ansatz nach KAG	

- 11.388.024,14 €	- 608.971,20 €	- 299.482,49 €	- 309.488,71 €
3.825.711,81 €	3.825.711,81 €	2.821.407,96 €	1.004.303,85 €
6.826.132,84 €	6.826.132,84 €	6.499.688,25 €	326.444,59 €
135.431,71 €	135.431,71 €	- €	135.431,71 €
744.544,43 €	645.944,77 €	- €	645.944,77 €
5.974,08 €	5.974,08 €	- €	5.974,08 €
- €	- €	- €	- €
- €	- €	- €	- €
- €	- €	- €	- €
149.770,73 €	10.830.224,01 €	9.021.613,72 €	1.808.610,29 €

GEBÜHRENBEDARF	Fixkosten und Variable Kosten
	Anteile in %

9.021.613,72 €	1.808.610,29 €
83,30%	16,70%

ABSATZZAHLEN	Abgerechnete Gesamt-Zählereinheiten	Nenn-Durchfluss
	Abgerechnete Gesamt-Zählereinheiten	Dauer-Durchfluss
	Absatzmenge	
	Sonstige	
	Gesamt-Absatzmenge	

3.865,0	
85.541,0	
	4.641.411 m³
	0 m³
	4.641.411 m³