



Elektrizitäts- und Wasserwerk Wettingen

RECHNUNG 2008

Inhaltsverzeichnis

Seite

Erläuterungen	1 - 2
Laufende Rechnung Allgemein und Verwaltungsliegenschaft	3 - 4
Laufende Rechnung Wasserversorgung	5 - 6
Laufende Rechnung Elektrizitätsversorgung	7 - 8
Laufende Rechnung Verkaufsgeschäft	9
Investitionsrechnung	10
Abschreibungstabellen	11 - 13
Bestandesrechnung	14 - 17
Rückstellungen / Passivierte Abschreibungen	18

9. März 2009

Erläuterungen Rechnung 2008

Allgemein

Die geplante Umstellung des Rechnungswesens auf das HRM-Modell der Gemeinden per 1.1.2009 wurde früher in Angriff genommen. Die vorliegende Rechnung 2008 erscheint in der neuen Form. Damit der Vergleich mit dem Budget 2008 und der Rechnung 2007 aufgezeigt werden kann, mussten Anpassungen in der Darstellung vorgenommen werden. Die betroffenen Konti haben in der ersten Spalte als Kennzeichnung ein □ Zeichen.

Neu wird anstelle des Bauprogramms eine Investitionsrechnung geführt. Unter dem Titel "EWW Allgemein" erscheinen alle Beträge die nicht den Bereichen Elektrizitätsversorgung, Wasserversorgung bzw. Verkaufsgeschäft direkt zugeordnet werden können. Diese Kosten werden unter dem Begriff "Interne Verrechnungen" mittels eines definierten Schlüssels auf die Bereiche umgelegt.

Der Gewinn bzw. Verlust wird durch Einlage in Reserven bzw. Entnahme aus Reserven und nicht mehr durch Rückstellungen ausgeglichen.

EWW Allgemein

- 022.3100 Doppelseitige, farbige Rechnungsbeilagen wurden zusätzlich zum normalen Verbrauch mit dem Farbkopierer gedruckt. Dies verursachte Mehrkosten.
- 022.3102 Zusätzliche Kosten für den Druck der Jahresrechnung/Jahresbericht 2007 sowie der Druck für die Rechnungsbeilagen verursachten Mehrkosten.
- 022.3110 Die Anschaffungen von Mobilien werden neu auf dieses Konto gebucht.
022.3300 Durch diese Direktbelastung in der laufenden Rechnung verringern sich die planmässigen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen.
- 022.3132 Die Umstellung des Rechnungswesens wurde durch die Revisionsgesellschaft BDO-Visura begleitet. Diese Kosten waren bei der Budgetierung noch nicht bekannt.
- 022.3133 Die im Budget 2008 nicht berücksichtigten Kosten für die Anschaffungen der für die Strommarktliberalisierung notwendigen Software und die in diesem Zusammenhang getätigten Dienstleistungen verursachten Mehrkosten. Deshalb wurde eine Rückstellung von Fr. 185'000.-- aufgelöst.
- 022.3134 Auf diesem Konto erscheinen nur die Kosten der allgemeinen Inserate. Die Werbung für das Verkaufsgeschäft befindet sich auf dem Konto 874.3134
- 022.3151 Der Unterhalt der Fahrzeuge EV und WV sind hier nicht mehr enthalten. Neu befinden sich diese für die Elektrizitätsversorgung auf Konto 871.3110 und die Wasserversorgung auf Konto 710.3110.
- 022.3181 Mit der neuen Rechnungslegung werden die Debitorenverluste offen ausgewiesen.
- 022.3199 Der Betriebsaufwand wird soweit wie möglich direkt den Bereichen EV und WV belastet.

Verwaltungsliegenschaft

- 023.3121 Die Erhöhung der Gaskosten sowie die Übernahme der Heizkosten für das 3. OG wirkten sich durch höhere Kosten aus.

- 023.3130 Im Zusammenhang mit dem Jubiläum fielen mehr Reinigungsarbeiten an.
- 023.3131 Für die Vermietung der Räume im 3. OG wurden Vermittlungs-Honorare fällig.
- 023.3144 Vor dem Bezug der neuen Mieter mussten die Bodenbeläge ersetzt und die Räume gestrichen werden. Die dadurch entstandenen Kosten belaufen sich auf rund Fr. 30'000.
- 023.3150 Der Unterhalt des Aufzuges wird künftig unter Dienstleistungen Dritter geführt.
- 023.4470 Das 3. OG konnte erst auf den 1. Oktober neu vermietet werden. Deshalb konnte der budgetierte Mietertrag nicht erreicht werden.

Wasserversorgung

- 710.3062 Die Teuerungszulagen auf Renten werden neu im EWW Allgemein geführt.
- 710.3110 Das im Budget vorgesehene Fahrzeug wurde auf diesem Konto verbucht. Dadurch
710.3300 reduzierten sich die planmässigen Abschreibungen.
- 710.3140 Die bisherige Praxis, die Unterhaltsarbeiten zu verrechnen und unter Ertrag
bis 710.3149 Eigenaufträge erfolgsneutral zu verbuchen, entfällt.
710.4250.16

Elektrizitätsversorgung

- 871.3062 Die Teuerungszulagen auf Renten werden neu im EWW Allgemein geführt.
- 871.3110 Das im Budget vorgesehene Fahrzeug wurde auf diesem Konto verbucht. Dadurch
871.3300 reduzierten sich die planmässigen Abschreibungen.
- 871.3121 Durch die Strommarktliberalisierung werden die Kosten für Energie, Netznutzung und
871.3122 Mehrkostenfinanzierung offen ausgewiesen.
871.3123
- 871.3134.01 Die Jubiläumsaktivitäten sowie die Comexpo waren nicht budgetiert.
- 871.3140 Die bisherige Praxis, die Unterhaltsarbeiten zu verrechnen und unter Ertrag
bis 871.3149 Eigenaufträge erfolgsneutral zu verbuchen, entfällt.
871.4251.08
- 871.4250 Die von der Politik geforderte Transparenz wird mit der Aufteilung des Stromverkaufs
871.4250.01 sowie des Netznutzungsentgeltes (4. Quartal 2008) Folge getragen.

Verkaufsgeschäft

- 874.3010 Die Reduktion im Stellenplan schlägt sich positiv in den Löhnen und Sozial-
874.3050 leistungen nieder.
- 874.3062 Die Teuerungszulagen wurden irrtümlich im Verkaufsgeschäft budgetiert.

Abschreibungstabellen

Die Abschreibungstabellen werden für dieses Jahr nochmals in der bisherigen Form (altes Rechnungsmodell) dargestellt. Die beiden Trafostationen werden als "Projekte in Arbeit" aufgeführt und sind bereits in der Investitionsrechnung enthalten. Die Abschreibungen werden in Zukunft über die Anlagenbuchhaltung geführt.

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
□	22 EWW Allgemein	1'583'912.78	1'583'912.78	1'455'958	1'455'958	1'528'548.45	1'528'548.45
	30 Personalaufwand	662'716.65	-	561'858		628'398.00	-
□	022.3001 Entschädigung Verwaltungskommission	8'620.00					
	022.3010 Löhne Verwaltungspersonal	418'708.65		482'800		535'535.00	
□	022.3040 Kinderzulagen	270.00					
	022.3050 Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	79'416.80		79'058		92'863.00	
□	022.3060 Übergangsrenten	33'077.20					
□	022.3062 Teuerungszulagen auf Renten	70'981.00					
□	022.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	20'886.90					
□	022.3091 Personalrekrutierung	402.00					
□	022.3099 Übriger Personalaufwand	30'354.10					
	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	611'120.18	-	679'000	-	533'441.45	-
*	022.3100 Büromaterial, Fotokopien	47'561.00		38'000		35'915.80	
*	022.3102 Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	10'749.78		4'000		1'540.90	
	022.3106 Telefongebühren	18'973.70		22'000		19'933.60	
	022.3107 Postgebühren	55'340.05		75'000		65'476.10	
	022.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	13'998.50		20'000		6'110.40	
□ *	022.3110 Anschaffung von Mobilien	51'330.65					
□	022.3120 Ver- und Entsorgung	6'252.70					
*	022.3132 Dienstleistungen, Honorare	59'027.40		45'000		22'588.50	
*	022.3133 Informatikaufwand	174'039.40		170'000		126'305.65	
*	022.3134 Werbung	11'119.40		50'000		41'240.70	
	022.3135 Sachversicherungen	70'849.60		80'000		68'340.75	
	022.3139 Übrige Dienstleistungen (Verbandsbeiträge)	26'220.65		40'000		39'764.60	
	022.3150 Unterhalt Büromaschinen und -geräte	800.10		15'000		16'231.20	
*	022.3151 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'109.80		45'000		40'482.45	
□	022.3170 Spesenentschädigungen	2'982.20					
□ *	022.3181 Debitorenverluste	34'968.35					
*	022.3199 Übriger Betriebsaufwand	22'796.90		75'000		49'510.80	

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	43'000.00		77'100		77'114.00	
* 022.3300	Planmässige Abschreibungen	43'000.00		77'100		77'114.00	
34	Finanzaufwand	1'118.50		1'000		1'106.00	
022.3400	Zinsaufwand	1'118.50		1'000		1'106.00	
42	Entgelte	-	267'075.95	-	138'000	-	289'595.00
□ 022.4250	Erlöse Administration		6'222.40		-		
022.4400	Zinsertrag		260'853.55		138'000		289'595.00
49	Interne Verrechnungen	265'957.45	1'316'836.83	137'000	1'317'958	288'489.00	1'238'953.45
□ 022.4900	Interne Verrechnung Personalaufwand		662'716.65		561'858		628'398.00
□ 022.4901	Interne Verrechnung Sachaufwand		611'120.18		679'000		533'441.45
□ 022.4902	Interne Verrechnung Zinsen	265'957.45		137'000		288'489.00	
□ 022.4903	Interne Verrechnung Abschreibungen		43'000.00		77'100		77'114.00
023	Verwaltungsliegenschaft	166'027.15	166'027.15	124'000	124'000	111'200.50	111'200.50
	Aufwand	166'027.15	-				
□ 023.3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'166.05					
023.3120	Wasser, Strom	7'785.80		10'000		8'482.10	
* 023.3121	Heizmaterial	12'901.35		7'000		6'513.25	
* 023.3130	Hauswart und Reinigung	33'693.55		24'000		23'120.70	
□ * 023.3131	Dienstleistungen Dritter	20'894.35					
□ * 023.3144	Unterhalt Gebäude	40'742.75					
□ * 023.3150	Unterhalt Aufzug			2'000		1'654.60	
□ 023.3159	Unterhalt Allgemein	3'843.30		25'000		30'429.85	
023.3300	Planmässige Abschreibungen	41'000.00		41'000		41'000.00	
44	Ertrag	-	66'077.55				
* 023.4470	Mietzinse Liegenschaft		66'077.55		124'000		98'037.50
□ 023.4904	Interne Verrechnung Liegenschaft		99'949.60	15'000			13'163.00

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
710	Wasserversorgung	2'708'819.58	2'708'819.58	4'106'500	4'106'500	4'135'431.05	4'135'431.05
30	Personalaufwand	576'881.00	-	582'144	-	579'021.45	-
710.3010	Löhne	468'015.35		481'585		446'240.00	
□ 710.3012	Überzeitvergütungen	2'096.65					
□ 710.3040	Kinderzulagen	1'980.00					
□ 710.3049	Pikettdienst	16'350.00					
710.3050	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	81'431.85		78'859		77'379.85	
□ * 710.3062	Teuerungszulagen auf Renten					12'955.80	
710.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'940.35		10'000		11'945.20	
710.3091	Personalrekrutierung			3'000		21'272.15	
710.3099	Übriger Personalaufwand	2'066.80		8'700		9'228.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'806'275.85	-	3'226'300	-	3'257'317.80	-
□ 710.3102	Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	830.05					
□ 710.3105	Allgemeines Unterhalts- und Ausbaumaterial	500'547.90		750'000		678'237.80	
□ 710.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	7'152.40					
□ * 710.3110	Anschaffung von Maschinen, Geräte, Werkzeuge	63'058.85					
710.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	97'745.65		90'000		66'429.15	
□ 710.3130	Fremdleistungen Dritter	238'772.75		900'000		1'073'638.15	
□ 710.3131	Planungen, Projektierungen Dritter	57'587.95					
710.3137	Konzessionsabgabe an Kanton	71'620.00		75'000		71'620.00	
710.3138	Konzessionsabgabe an Gemeinde	20'000.00		20'000		20'000.00	
□ * 710.3140	Unterhalt Pumpwerke	7'705.00		40'000		34'316.70	
□ * 710.3141	Unterhalt Quellen und Brunnstuben	2'040.75		15'000		10'651.55	
□ * 710.3142	Unterhalt Reservoirs	16'091.15		25'000		10'288.85	
□ * 710.3143	Unterhalt Leitungsnetz	87'312.45		350'000		346'629.45	
□ * 710.3143.01	Erneuerung Leitungsnetz	557'516.40		722'500		792'935.85	
□ * 710.3144	Unterhalt Wassermesser	25'919.30		85'000		79'507.65	
□ * 710.3145	Unterhalt Leitsystem	1'253.60		5'000		30'059.55	
	Übertrag	51'121.65	-	148'800	-	43'003	-

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
710	Wasserversorgung						
	Übertrag	51'121.65	-	148'800	-	43'003.10	-
□ *	710.3149 Unterhalt übrige Anlagen	3'556.30		30'000		14'987.10	
□	710.3150 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'901.00					
□	710.3151 Unterhalt Fahrzeuge	11'388.75					
□	710.3170 Spesenentschädigungen	1'175.60					
*	710.3300 Planmässige Abschreibungen	20'100.00		76'800		28'016.00	
□	710.3892 Einlage in Reserven (Rückstellungen)			42'000			
39	Interne Verrechnungen	325'662.73	53'191.50	298'056	45'000	297'714.00	96'000.00
□	710.3900 Interne Verrechnung Personalaufwand	194'838.70		131'356		157'274.00	
□	710.3901 Interne Verrechnung Sachaufwand	122'224.03		129'300		103'034.00	
□	710.3902 Interne Verrechnung Zinsen		53'191.50		45'000.00		96'000.00
□	710.3903 Interne Verrechnung Abschreibungen	8'600.00		37'400		37'406.00	
42	Erlöse	-	2'655'628.08	-	4'061'500	1'377.80	4'039'431.05
	710.4250 Verkauf Wasser		1'986'634.65		2'050'000		1'961'742.30
	710.4250.12 Ertrag öffentliche Brunnen Unterhalt		17'778.95		10'500		13'548.15
	710.4250.13 Ertrag Hydranten Unterhalt		55'921.65		37'700		40'571.25
	710.4250.14 Ertrag Hydranten Erneuerung		127'485.70		242'700		162'184.55
	710.4250.15 Ertrag Fremdaufträge		313'786.00		220'000		247'936.25
□ *	710.4250.16 Ertrag Eigenaufträge				1'500'000		1'613'448.55
	710.4803 Übriger Ertrag		250.00				
□	710.4890 Entnahme aus Reserven		153'771.13				
	Gewinnverteilung (Restsumme)				600	1'377.80	

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
871	Elektrizitätsversorgung	13'613'286.45	13'613'286.45	14'759'500	14'759'500	15'969'671.15	15'969'671.15
30	Personalaufwand	1'192'335.50	-	1'618'328	-	1'113'324.55	-
871.3010	Löhne	983'514.00		1'285'353		817'090.00	
□ 871.3012	Überzeitvergütungen	5'811.60					
□ 871.3040	Kinderzulagen	2'460.00					
□ 871.3049	Pikettendienst	15'870.00					
871.3050	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	162'264.95		210'475		141'686.00	
□ * 871.3062	Teuerungszulagen auf Renten			64'000		63'279.00	
871.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'398.55		25'000		25'685.25	
871.3091	Personalrekrutierung			10'000		45'740.75	
871.3099	Übriger Personalaufwand	9'016.40		23'500		19'843.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'321'679.95	-	12'194'500	-	13'973'591.60	-
□ 871.3102	Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	2'057.45					
□ 871.3105	Allgemeines Unterhalts- und Ausbaumaterial	691'521.50		800'000		1'548'134.95	
□ 871.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	594.00					
□ * 871.3110	Anschaffung von Maschinen, Geräte, Werkzeuge	67'098.05					
* 871.3121	Stromankauf	7'113'357.00		7'540'000		7'292'829.60	
□ * 871.3122	Netznutzung Vorliegernetze	669'625.25					
□ * 871.3123	Mehrkostenfinanzierung	83'390.20					
□ * 871.3130	Fremdleistungen Dritter	818'429.45		555'000		2'330'677.90	
□ 871.3131	Planungen, Projektierungen Dritter	21'757.70					
□ 871.3132	Honorar Berater, Fachexperten	5'540.00					
* 871.3134.01	Jubiläumsveranstaltungen	168'312.20					
871.3136	Beiträge Wärmepumpenförderung	18'000.00		10'000			
871.3137	Konzessionsabgabe an Gemeinde	696'373.90		724'000		712'097.50	
□ 871.3139	Übrige Dienstleistungen	5'650.15				12'000.00	
	Übertrag	959'973.10	-	2'565'500	-	2'077'852	-

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
871	Elektrizitätsversorgung	2'059'244.10	13'613'286.45	3'512'172	14'759'500	2'960'606.65	15'969'671.15
	Übertrag	959'973.10	-	2'565'500	-	2'077'851.65	-
□ *	871.3140 Unterhalt Kabelleitungen	190'244.10		308'000		311'572.80	
□ *	871.3141 Unterhalt Verteilnkabinen	59'252.75		73'000		60'570.05	
□ *	871.3142 Unterhalt Trafostationen	99'647.85		701'000		204'755.75	
□ *	871.3143 Unterhalt Leitsystem	1'423.70		123'000		34'733.45	
□ *	871.3144 Unterhalt Zähler und Apparate	77'971.10		160'000		145'783.45	
□	871.3149 Unterhalt übrige Anlagen	562.60					
□	871.3150 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'086.35		35'000		22'155.35	
□	871.3151 Unterhalt Fahrzeuge	23'047.20					
□	871.3170 Spesenentschädigungen	375.00					
□ *	871.3300 Planmässige Abschreibungen	500'362.45		650'500		365'211.00	
□	871.3892 Einlage in Reserven (Rückstellungen)			515'000		90'000.00	
□	Anschluss Limmatkraftwerk					843'069.80	
39	Interne Verrechnungen	1'033'467.35	212'765.95	946'672	92'000	882'755.00	192'489.45
□	871.3900 Interne Verrechnung Personalaufwand	410'221.60		411'772		456'367.00	
□	871.3901 Interne Verrechnung Sachaufwand	488'896.15		495'200		386'680.00	
□	871.3902 Interne Verrechnung Zinsen		212'765.95		92'000		192'489.45
□	871.3903 Interne Verrechnung Abschreibungen	34'400.00		39'700		39'708.00	
□	871.3904 Interne Verrechnung Liegenschaft	99'949.60					
42	Erlöse	65'803.65	13'400'520.50	-	14'667'500	-	15'777'181.70
* 871.4250	Stromverkauf		11'770'808.75		11'965'000		11'618'755.52
871.4250.53	Ertrag öffentliche Beleuchtung Erneuerung		581'087.75		690'000		392'145.70
871.4250.54	Ertrag öffentliche Beleuchtung Unterhalt		100'612.30		155'000		131'895.55
871.4250.55	Ertrag Fremdaufträge		488'752.90		450'000		295'027.40
* 871.4250.01	Netznutzungsentgelt		457'433.80				
* 871.4251.08	Ertrag Eigenaufträge				1'400'000		3'336'705.80
871.4803	Übriger Ertrag		1'825.00				
□ 871.3890	Einlage in Reserven	65'803.65					
	Gewinnverteilung (Restsumme)				7'500		2'651.73

Konto	EWW WETTINGEN LAUFENDE RECHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
874	Verkaufsgeschäft	769'213.51	769'213.51	820'000	820'000	762'863.48	762'863.48
30	Personalaufwand	162'171.30	-	248'870	-	211'140.20	-
* 874.3010	Löhne	137'739.95		194'260		168'074.00	
□ 874.3012	Überzeitvergütungen	3'598.50					
□ 874.3040	Kinderzulagen	270.00					
□ * 874.3050	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	18'383.65		31'810		29'144.00	
□ * 874.3062	Teuerungszulagen auf Renten			13'000			
874.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'627.20		5'000		3'918.00	
874.3091	Personalrekrutierung			2'000		6'977.30	
874.3099	Übriger Personalaufwand	552.00		2'800		3'026.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	500'314.01	-	490'000	-	461'030.75	-
□ 874.3100	Büromaterial	458.10					
874.3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'527.90		20'000		23'934.60	
874.3105	Materialeinkauf	470'372.09		470'000		437'096.15	
□ 874.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'133.02					
□ 874.3110	Büromaschinen und -geräte, Hardware	560.40					
□ * 874.3134	Werbung	17'262.50					
□ 874.3199	Übriger Betriebsaufwand						
38	Einlage in Reserven	49'071.85					
□ 871.3890	Einlage in Reserven EV	49'071.85					
39	Interne Verrechnungen	57'656.35	-	73'230	-	58'485.00	-
□ * 874.3900	Interne Verrechnung Personalaufwand	57'656.35		18'730		14'757.00	
□ 874.3901	Interne Verrechnung Sachaufwand	-		54'500		43'728.00	
42	Erlöse	-	769'213.51	7'900	820'000	32'207.53	762'863.48
874.4250	Erlös aus Verkäufen		769'213.51		820'000		762'863.48
□	Gewinnverteilung (Restsumme)			7'900.00		32'207.53	

INVESTITIONSRECHNUNG
1.2008 bis 12.2008

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	RECHNUNG 2008		VORANSCHLAG 2008	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	Investitionsrechnung	3'203'374.25	3'203'374.25		
710	Wasserversorgung	-	39'000.00	-	-
710.611.00	Anschlussgebühren WV		39'000.00		
871	Elektrizitätsversorgung	1'563'080.45	1'601'293.80		
503	Tiefbauten	429'678.40			
871.5031.01	Leitungsnetz	429'678.40			
504	Hochbauten	940'562.45			
871.5041.01	Trafostation Rosenau	894'029.10			
871.5041.02	Trafostation Schwimmbadstr. 29 (Lidl)	46'533.35			
506	Mobilien	192'839.60			
871.5061	Zähler und Apparate	192'839.60			
871.611.00	Anschlussgebühren EV		64'400.00		
871.611.01	Anschluss Limmatkraftwerk		1'536'893.80		
999	Abschluss	1'640'293.80	1'563'080.45		
999.5920	Passivierte Einnahmen WV	39'000.00			
999.6930	Aktivierte Ausgaben EV		1'563'080.45		
999.5930	Passivierte Einnahmen EV	1'601'293.80			

A n l a g e	Buchwert 31.12.07	Zuwachs 2008	Werte für Abschreibungen Vorjahre	Totalwert für Abschreibungen	A B S C H R E I B U N G E N			Buchwert 31.12.08
					Ansatz in %	ordentliche lt. Org. Statut	Anschluss- Gebühren	
Freileitung	1.00				20			1.00
Kabelleitungen	3'019'000.00	429'678.40	3'986'486.95	4'416'165.35	5	220'800.00	64'400.00	3'163'478.40
Verteilkabinen	235'300.00		413'590.80	413'590.80	10	41'400.00		193'900.00
Trafostationen	480'000.00		879'332.30	879'332.30	10	87'900.00		392'100.00
Zähler und Apparate	41'300.00	192'839.60	87'867.90	280'707.50	20	56'100.00		178'039.60
Strassenbeleuchtung	1.00			0.00	100			1.00
Werkzeuge	1.00			0.00	100			1.00
Steuerzentrale EW	1.00			0.00	10			1.00
Anschluss EWZ	240'800.00			0.00	100		240'800.00	0.00
T o t a l	4'016'404.00	622'518.00	5'367'277.95	5'989'795.95		406'200.00	305'200.00	3'927'522.00
Projekte in Arbeit								
Trafostation Rosenau		894'029.10		894'029.10	10	89'429.10		804'600.00
Trafostation Schwimmbadstrasse 29		46'533.35		46'533.35	10	4'733.35		41'800.00

A n l a g e	Buchwert 31.12.07	Zuwachs 2008	Werte für Abschreibungen Vorjahre	Totalwert für Abschreibungen	A B S C H R E I B U N G E N			Buchwert 31.12.08
					Ansatz in %	ordentliche lt. Org. Statut	Anschluss Gebühren	
Quellfassungen	1.00			0.00	5			1.00
Pumpwerke	1.00			0.00	10			1.00
Stufenpumpwerk	1.00			0.00	10			1.00
Reservoirs	1.00			0.00	5			1.00
Leitungsnetz	1.00			0.00	5			1.00
Wassermesser	74'000.00		100'637.20	100'637.20	20	20'100.00	39'000.00	14'900.00
Werkzeuge	1.00			0.00	100			1.00
Steuerzentrale WW	1.00			0.00	10			1.00
T o t a l	74'007.00	0.00	100'637.20	100'637.20		20'100.00	39'000.00	14'907.00

A n l a g e	Buchwert 31.12.07	Zuwachs 2008	Werte für Abschreibungen Vorjahre	Totalwert für Abschreibungen	A B S C H R E I B U N G E N			Buchwert 31.12.08
					Ansatz in %	ordentliche lt. Org. Statut	Beiträge Rückstellungen	
Liegenschaft EWW	1.00			0.00	4			1.00
Umbau EWW-Gebäude	180'000.00		1'027'740.10	1'027'740.10	4	41'000.00		139'000.00
Fahrzeuge	8'000.00		45'363.40	45'363.40	33	8'000.00		0.00
Mobiliar, Maschinen, Einrichtungen	81'000.00		176'362.50	176'362.50	20	35'000.00		46'000.00
T o t a l	269'001.00	0.00	1'249'466.00	1'249'466.00		84'000.00	0.00	185'001.00

13.03.2009

BESTANDESRECHNUNG 2008

KONTO	EWV WETTINGEN BEZEICHNUNG	BESTAND 01.01.2008	BESTAND 31.12.2008
	AKTIVEN	21'754'263.10	23'227'599.22
10	FINANZVERMÖGEN	17'477'270.25	18'253'769.22
100	Flüssige Mittel	12'935'326.94	12'844'906.55
1000	Kasse	3'123.50	7'318.00
1000.000	Kasse	3'123.50	7'318.00
1001	Post	3'096'008.39	3'935'592.64
1001.000	Postkonto 50-1854-7	3'096'008.39	3'935'592.64
1002	Bank	9'836'195.05	8'901'995.91
1002.000	Raiffeisenbank, Kontokorrent	110'206.15	41'360.66
1002.100	Raiffeisenbank, Mitglieder-Sparkonto	224'540.00	359'238.15
1002.200	Raiffeisenbank, Eurokonto	1'448.90	1'397.10
1002.300	Festgeld (kurzfristige Anlage)	9'500'000.00	8'500'000.00
101	Guthaben	3'844'546.66	4'894'226.82
1015	Forderungen aus Lieferungen	3'725'423.55	4'805'692.00
1015.000	Debitoren Sammelkonto	4'030'423.55	5'110'692.00
1017.000	Delkredere	-305'000.00	-305'000.00
1019	Übrige Forderungen	119'123.11	88'534.82
1019.000	Verrechnungssteuer-Guthaben	119'123.11	88'534.82
102	Anlagen	218'000.00	230'000.00
1020	Wertpapiere	-	4'000.00
1020.000	Anteilscheine eev	-	4'000.00

BESTANDESRECHNUNG 2008

KONTO	EWV WETTINGEN BEZEICHNUNG	BESTAND 01.01.2008	BESTAND 31.12.2008
1025	Vorräte	204'000.00	204'000.00
1025.000	Lagermaterial Elektrizitätsversorgung	129'000.00	129'000.00
1025.100	Lagermaterial Wasserversorgung	10'000.00	10'000.00
1025.110	Lagermaterial Verkaufsgeschäft	65'000.00	65'000.00
1026	Angefangene Arbeiten	14'000.00	22'000.00
1026.000	Fremdaufträge in Arbeit EV	6'000.00	6'000.00
1026.100	Fremdaufträge in Arbeit WV	8'000.00	16'000.00
103	Aktive Rechnungsabgrenzungen	396'977.50	284'635.85
1039	Übrige aktive Rechnungsabgrenzung	396'977.50	284'635.85
1039.000	Transitorische Aktiven	396'977.50	284'635.85
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	4'359'412.00	4'973'830.00
114	Sachanlagen	4'359'412.00	4'973'830.00
1140	Sachanlagen Elektrizitätsversorgung	4'016'404.00	4'773'922.00
1140.100	Sachanlagen Elektrizitätsversorgung	4'016'404.00	3'927'522.00
1140.901	Trafostation Rosenau		804'600.00
1140.902	Trafostation Schwimmbadstrasse 29		41'800.00
1141	Sachanlagen Wasserversorgung	74'007.00	14'907.00
1141.100	Sachanlagen Wasserversorgung	74'007.00	14'907.00
1149	Sachanlagen Allgemein	269'001.00	185'001.00
1149.100	Sachanlagen Allgemein	269'001.00	185'001.00

BESTANDESRECHNUNG 2008

KONTO	EWV WETTINGEN BEZEICHNUNG	BESTAND 01.01.2008	BESTAND 31.12.2008
	PASSIVEN	21'754'263.10	23'227'599.22
20	FREMDKAPITAL	8'125'205.10	8'652'243.05
200	Laufende Verpflichtungen	5'231'732.05	5'163'403.60
2000	Kreditoren	5'299'271.20	5'180'373.70
2000.000	Kreditoren-Sammelkonto	5'299'271.20	5'180'373.70
2001	Depotgelder	14'880.00	13'680.00
2001.000	Depot von Kunden	1'400.00	1'400.00
2001.100	Depot Schlüssel Kassierzähler	2'320.00	2'120.00
2001.200	Depot Strombezug	11'160.00	10'160.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-82'419.15	-30'650.10
2009.040	Kontokorrent Mehrwertsteuer	-82'419.15	-30'650.10
205	Passive Rechnungsabgrenzung	2'893'473.05	3'488'839.45
2059	Übrige passive Rechnungsabgrenzung	2'893'473.05	3'488'839.45
2059.000	Transitorische Passiven	69'532.55	174'563.60
2059.100	Akonto-Rechnungen Wintersemester	2'823'940.50	3'314'275.85
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	7'053'600.00	8'038'793.80
228	Verpflichtungen	7'053'600.00	8'038'793.80
2289	Passivierte Abschreibungen		
2289.000	Rückstellungen	7'053'600.00	
2289.001	Vorausgenommene Abschreibungen EV		4'165'500.00
2289.002	Passivierte Abschreibung Limmatkraftwerk		1'296'093.80
2289.100	Vorausgenommene Abschreibung WV		1'237'200.00
2289.200	Vorausgenommene Abschreibungen Allgemein		1'340'000.00

BESTANDESRECHNUNG 2008

KONTO	EWV WETTINGEN BEZEICHNUNG	BESTAND 01.01.2008	BESTAND 31.12.2008
23	EIGENKAPITAL	6'575'458.00	6'536'562.37
239	Eigenkapital	6'575'458.00	6'536'562.37
2390	Eigenkapital	6'575'458.00	6'536'562.37
2390.000	Allgemeine Reserven EV	2'402'279.99	5'063'155.49
2390.810	Zählererneuerungsfonds	1'427'000.00	
2390.820	Netzerneuerungsfonds	1'119'000.00	
2390.500	Allgemeine Reserven WV	204'178.01	1'473'406.88
2390.510	Leitungserneuerungsfonds WV	1'423'000.00	

Allgemeine Rückstellungen		01.01.2008	31.12.2008	Passivierte Abschreibungen
1 ELEKTRIZITAETSVERSORGUNG				
Unterhalt	Netzinformationssystem	902'100.00	902'100.00	
	Unterhalt Trafostationen	30'000.00	30'000.00	
	Liegenschaft	80'000.00	80'000.00	
	Fernsteuerung	52'000.00	52'000.00	
	Wärmepumpenförderung	18'400.00	18'400.00	
	Zusätzliche Einspeisung LKW EWZ	2'028'000.00	2'028'000.00	
	Liberalisierung Strommarkt	1'055'000.00	1'055'000.00	
		4'165'500.00	4'165'500.00	Vorausgenommene Abschreibungen EV
2 WASSERVERSORGUNG				
Unterhalt	Reservoirs	15'000.00	15'000.00	
	Liegenschaft	25'000.00	25'000.00	
	Netzinformationssystem	176'200.00	176'200.00	
	Quellensanierungen	515'000.00	515'000.00	
	Jubiläum 100 Jahre Wasserwerk	8'900.00		aufgelöst über Jubiläumsveranstaltungen 871.3134.01
	Pumpwerke	220'000.00	220'000.00	
	Quellen und Brunnstuben	190'000.00	190'000.00	
	Wassermesser	30'000.00	30'000.00	
	Fernsteuerung	66'000.00	66'000.00	
		1'246'100.00	1'237'200.00	Vorausgenommene Abschreibungen WV
3 ALLGEMEIN				
	EDV-Anlage	185'000.00		aufgelöst über Informatik 022.3133
	100 Jahre EW	80'000.00		aufgelöst über Jubiläumsveranstaltungen 871.3134.01
	Aenderung Rechtsform	7'000.00		aufgelöst über Jubiläumsveranstaltungen 871.3134.01
	Anschaffungen (Mobilen, Fahrzeuge)	30'000.00		aufgelöst über Anschaffungen von Mobilen 022.3110
	Allgemein	230'000.00	230'000.00	
	Werkhof	966'000.00	966'000.00	
	Erneuerung Laden	144'000.00	144'000.00	
		1'642'000.00	1'340'000.00	Vorausgenommene Abschreibungen Allgemein
TOTAL		7'053'600.00	6'742'700.00	
	Passivierte Abschreibungen Limmatkraftwerk		1'296'093.80	
TOTAL			8'038'793.80	Passivierte Abschreibungen