



**Zweckverband
Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVl
8953 Dietikon**

Finanz- und Aufgabenplan 2023

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	9. Juni 2022
Veröffentlichung	xx.11.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seiten
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan	
1 Erläuterungen	1
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	
2 Grundlagen	2 - 4
3 Prognosen	5
Planung	
4 Investitionsplanung	6
5 Planerfolgsrechnung	7
6 Planbilanz	8
7 Plangeldflussrechnung	9
8 Zusammenfassung	10

Kontakt

Wasserwirtschaftsverband Limmattal
Bremgartnerstrasse 22
8953 Dietikon

Präsident: Lukas Neff

Rechnungsführer: Patrick Uehlinger
044 744 37 83 / patrick.uehlinger@dietikon.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

Laut Art. 34 der Statuten werden die laufenden Kosten (veränderliche Kosten und Fixkosten) aus dem Anlagebetrieb alljährlich im Verhältnis der bezogenen Wassermengen resp. im Verhältnis ihrer Bezugsrechte durch die Verbandsgemeinden getragen.

Die geplanten Investitionen haben folgende Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung:

- sobald eine Investition in die Nutzung übergeht, sind auf der entsprechenden Anlage lineare Abschreibungen zu buchen.
- zur Finanzierung der Investitionen wird Fremdkapital benötigt, welches neuen Zinsaufwand generiert.

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

Geplant ist der Neubau der Grundwasserfassung Zelgli. Die gesamte Investition beläuft sich auf rund CHF 7'000'000. Die Planungs- und Bauphase erstreckt sich über die Jahre 2022 bis 2025. In Betrieb genommen werden soll die Anlage im Jahr 2025.

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Das Tagesgeschäft läuft ohne nennenswerte Zwischenfälle oder Ereignisse. Die Tracerversuche zum Pumpwerk Zelgli haben stattgefunden und lassen die weitere Projektierung zu. Die Verbindung zum Pumpwerk Schönenwerd I der GWL (Gruppenwasserversorgung Limmattal) ist budgetiert und in Planung, kann aber nur in Kooperation und im Gleichschritt mit der GWL erfolgen.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVL
Erstellungsdatum:	07.06.2022
1. Planjahr = Budgetjahr:	2023

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2023

Finanzierung der Betriebskosten gemäss Statuten Art. 34

¹ Die veränderlichen Kosten aus dem Anlagenbetrieb sowie die Kosten für laufende Reparaturen an Maschinen und Apparaten sind alljährlich im Verhältnis der im Geschäftsjahr bezogenen Wassermengen auf die Verbandsgemeinden zu verteilen.

² Fixkosten (Kapitaldienst, Abschreibungen sowie die Verwaltungskosten, einschliesslich Konzessionsgebühren) sind von den Verbandsgemeinden im Verhältnis ihrer Bezugsrechte (Optionen) zu tragen.

Gemeinden	Wassermenge (variable Kosten)	Optionen (Fixkosten)	Budget 2023	Anteil gewichtet
Dietikon	950'000	7'400	169'400.00	45.03
Schlieren	400'000	5'900	103'870.00	27.61
Zweckverband GOW	550'000	4'700	102'930.00	27.36
Total	1'900'000	18'000	376'200.00	100.00

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
30 Personalaufwand	5'071.12	10'500.00	10'500.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	412'080.94	291'900.00	343'500.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	4'000.00	16'000.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>417'152.06</i>	<i>306'400.00</i>	<i>370'000.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-417'151.06	-306'400.00	-370'000.00
34 Finanzaufwand	0.00	10'000.00	6'200.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	-10'000.00	-6'200.00
Operatives Ergebnis	-417'151.06	-316'400.00	-376'200.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-417'151.06	-316'400.00	-376'200.00
Dietikon	205'985.22	146'066.70	169'400.00
Schlieren	107'561.92	82'615.35	103'870.00
Zweckverband GOW	103'603.93	87'717.95	102'930.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	417'152.06	316'400.00	376'200.00
	Total Ertrag	1.00	0.00	0.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	
5	Investitionsausgaben	0.00	1'200'000.00	635'000.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen	0.00	1'200'000.00	635'000.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2021	
10	Finanzvermögen	95'845.10
14	Verwaltungsvermögen	0.00
	Total Aktiven	95'845.10
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	95'845.10
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29	Eigenkapital	0.00
	Total Passiven	95'845.10

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

Steigerung (+) / Senkung (-) in Prozent gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	10'500.00	0.0%	0.0%	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	343'500.00	0.0%	0.0%	0.0%
34 Finanzaufwand	6'200.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
Ertrag				
42 Entgelte	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.0%	0.0%	0.0%

Zusätzliche einmalige/wiederkehrende Aufwände oder Erträge in der Erfolgsrechnung (Sprungkosten)

Steigerung (+) / Senkung (-) in Franken gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	10'500.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	343'500.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'000.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	6'200.00	32'500.00	28'000.00	3'000.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungsdauer	Nutzungsbeginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					
				Anlagen im Bau bis 2024	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre ab 2026	Total
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
01	GW-Fassung Zelgli; Horizontalfilterbrunner	50	2025	500'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	500'000.00		7'000'000.00
02	VL Schönenwerd II - Limmig; Armaturen	8	2024	25'000.00	300'000.00				325'000.00
									0.00
									0.00
									0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060)									
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Total				525'000.00	3'300'000.00	3'000'000.00	500'000.00	0.00	7'325'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	5'071.12	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	412'080.94	291'900.00	343'500.00	343'500.00	343'500.00	343'500.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	4'000.00	16'000.00	56'625.00	196'625.00	196'625.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>417'152.06</i>	<i>306'400.00</i>	<i>370'000.00</i>	<i>410'625.00</i>	<i>550'625.00</i>	<i>550'625.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-417'151.06	-306'400.00	-370'000.00	-410'625.00	-550'625.00	-550'625.00
34 Finanzaufwand	0.00	10'000.00	6'200.00	38'700.00	66'700.00	69'700.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	-10'000.00	-6'200.00	-38'700.00	-66'700.00	-69'700.00
Operatives Ergebnis	-417'151.06	-316'400.00	-376'200.00	-449'325.00	-617'325.00	-620'325.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-417'151.06	-316'400.00	-376'200.00	-449'325.00	-617'325.00	-620'325.00
Dietikon	205'985.22	146'066.70	169'400.00	202'325.00	278'000.00	279'375.00
Schlieren	107'561.92	82'615.35	103'870.00	124'050.00	170'425.00	171'250.00
Zweckverband GOW	103'603.93	87'717.95	102'930.00	122'950.00	168'900.00	169'700.00
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2021	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026
10 Finanzvermögen	95'845.10	99'845.10	100'845.10	107'495.10	104'145.10	100'745.10
14 Verwaltungsvermögen	0.00	1'196'000.00	1'815'000.00	5'058'375.00	7'861'750.00	8'165'125.00
Aktiven	95'845.10	1'295'845.10	1'915'845.10	5'165'870.10	7'965'895.10	8'265'870.10
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	95'845.10	95'845.10	95'845.10	95'845.10	95'845.10	95'845.10
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	1'200'000.00	1'820'000.00	5'070'000.00	7'870'000.00	8'170'000.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Passiven	95'845.10	1'295'845.10	1'915'845.10	5'165'845.10	7'965'845.10	8'265'845.10

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	25.00	25.00	-25.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'000.00	16'000.00	56'625.00	196'625.00	196'625.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	4'000.00	16'000.00	56'650.00	196'650.00	196'600.00
Nettoinvestitionen	-1'200'000.00	-635'000.00	-3'300'000.00	-3'000'000.00	-500'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'200'000.00	-635'000.00	-3'300'000.00	-3'000'000.00	-500'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'196'000.00	-619'000.00	-3'243'350.00	-2'803'350.00	-303'400.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'200'000.00	620'000.00	3'250'000.00	2'800'000.00	300'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'200'000.00	620'000.00	3'250'000.00	2'800'000.00	300'000.00
10 Veränderung Finanzvermögen	4'000.00	1'000.00	6'650.00	-3'350.00	-3'400.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Wasserwirtschaftsverband Limmattal WV**

Erstelldatum: 07.06.2022

1. Planjahr = Budgetjahr: **2023**

Investitionsplanung

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Nettoinvestitionen	-635'000.00	-3'300'000.00	-3'000'000.00	-500'000.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-376'200.00	-449'325.00	-617'325.00	-620'325.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	25.00	25.00	-25.00

Planbilanz

	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026
10 Finanzvermögen	100'845.10	107'495.10	104'145.10	100'745.10
14 Verwaltungsvermögen	1'815'000.00	5'058'375.00	7'861'750.00	8'165'125.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	95'845.10	95'845.10	95'845.10	95'845.10
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'820'000.00	5'070'000.00	7'870'000.00	8'170'000.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	16'000.00	56'650.00	196'650.00	196'600.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-635'000.00	-3'300'000.00	-3'000'000.00	-500'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	620'000.00	3'250'000.00	2'800'000.00	300'000.00