



**Zweckverband
Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVL
8953 Dietikon**

Finanz- und Aufgabenplan 2024

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

15. Juni 2023

Veröffentlichung

30. November 2023

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
Bremgartherstrasse 22
8953 Dietikon

Präsident: Lukas Neff

Rechnungsführer: Patrick Uehlinger
044 744 37 25 / 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 mind. CHF 8 Mio., wobei sich der Kanton mit 30% beteiligen wird. Die Planungs- und Bauphase erstreckt sich über die Jahre 2022 bis 2026. In Betrieb genommen werden soll die Anlage im Jahr 2026.

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Das Tagesgeschäft läuft ohne nennenswerte Zwischenfälle oder Ereignisse. Der Kredit für die Realisierung des Projekts Pumpwerk Zelgli liegt in der Kompetenz des Stimmvolkes und wird im 2024 zur Abstimmung vorgelegt. 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:	05.06.2023
1. Planjahr = Budgetjahr:	2024

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2024

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 2024	Anteil gewichtet
Dietikon	950'000	7'400	177'100.00	45.82
Schlieren	400'000	5'900	102'680.00	26.57
Zweckverband GOW	550'000	4'700	106'720.00	27.61
Total	1'900'000	18'000	386'500.00	100.00

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
30 Personalaufwand	10'335.35	10'500.00	15'500.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	284'666.06	343'500.00	343'000.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	16'000.00	18'000.00
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>295'001.41</i>	<i>370'000.00</i>	<i>376'500.00</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)	2.65	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>2.65</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-294'998.76	-370'000.00	-376'500.00
34 Finanzaufwand	0.00	6'200.00	10'000.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	-6'200.00	-10'000.00
Operatives Ergebnis	-294'998.76	-376'200.00	-386'500.00
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)	-294'998.76	-376'200.00	-386'500.00
Dietikon	141'118.69	169'400.00	177'100.00
Schlieren	82'983.83	103'870.00	102'680.00
Zweckverband GOW	70'896.24	102'930.00	106'720.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
5	Investitionsausgaben (2023 = realistische Ausgaben, nicht budgetierte)	0.00	440'000.00	870'000.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen	0.00	440'000.00	870'000.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2022	
10	Finanzvermögen	101'164.29
14	Verwaltungsvermögen	0.00
	Total Aktiven	101'164.29
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	101'164.29
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29	Eigenkapital	0.00
	Total Passiven	101'164.29

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	15'500.00	0.0%	0.0%	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	343'000.00	1.0%	1.0%	0.0%
34 Finanzaufwand	10'000.00	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 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	15'500.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	343'000.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'000.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	10'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00
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	Nutzungs- dauer	Nutzungs- beginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
				Anlagen im Bau bis Ende 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Folgejahre ab 2027	
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
01	GW-Fassung Zelgli; Horizontalfilterbrunnen	50	2026	940'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00	-2'400'000.00		5'540'000.00
02	GWPW Schönenwerd II, Horizontalfilterbrui	50	2030					500'000.00	500'000.00
									0.00
									0.00
									0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060)									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Total				940'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00	-2'400'000.00	500'000.00	6'040'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	10'335.35	10'500.00	15'500.00	15'500.00	15'500.00	15'500.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	284'666.06	343'500.00	343'000.00	346'430.00	349'890.00	349'890.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	16'000.00	18'000.00	18'000.00	128'800.00	79'820.00
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>295'001.41</i>	<i>370'000.00</i>	<i>376'500.00</i>	<i>379'930.00</i>	<i>494'190.00</i>	<i>445'210.00</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)	2.65	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>2.65</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-294'998.76</i>	<i>-370'000.00</i>	<i>-376'500.00</i>	<i>-379'930.00</i>	<i>-494'190.00</i>	<i>-445'210.00</i>
34 Finanzaufwand	0.00	6'200.00	10'000.00	60'000.00	110'000.00	110'000.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>0.00</i>	<i>-6'200.00</i>	<i>-10'000.00</i>	<i>-60'000.00</i>	<i>-110'000.00</i>	<i>-110'000.00</i>
Operatives Ergebnis	-294'998.76	-376'200.00	-386'500.00	-439'930.00	-604'190.00	-555'210.00
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)	-294'998.76	-376'200.00	-386'500.00	-439'930.00	-604'190.00	-555'210.00
Dietikon	141'118.69	169'400.00	177'100.00	201'600.00	276'850.00	254'410.00
Schlieren	82'983.83	103'870.00	102'680.00	116'850.00	160'490.00	147'500.00
Zweckverband GOW	70'896.24	102'930.00	106'720.00	121'480.00	166'850.00	153'300.00
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	101'164.29	77'164.29	75'164.29	93'164.29	121'964.29	101'784.29
14 Verwaltungsvermögen	0.00	424'000.00	1'276'000.00	4'758'000.00	8'129'200.00	5'649'380.00
Aktiven	101'164.29	501'164.29	1'351'164.29	4'851'164.29	8'251'164.29	5'751'164.29
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	101'164.29	101'164.29	101'164.29	101'164.29	101'164.29	101'164.29
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	400'000.00	1'250'000.00	4'750'000.00	8'150'000.00	5'650'000.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Passiven	101'164.29	501'164.29	1'351'164.29	4'851'164.29	8'251'164.29	5'751'164.29

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'000.00	18'000.00	18'000.00	128'800.00	79'820.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	16'000.00	18'000.00	18'000.00	128'800.00	79'820.00
Nettoinvestitionen	-440'000.00	-870'000.00	-3'500'000.00	-3'500'000.00	2'400'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-440'000.00	-870'000.00	-3'500'000.00	-3'500'000.00	2'400'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-424'000.00	-852'000.00	-3'482'000.00	-3'371'200.00	2'479'820.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	400'000.00	850'000.00	3'500'000.00	3'400'000.00	-2'500'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	400'000.00	850'000.00	3'500'000.00	3'400'000.00	-2'500'000.00
10 Veränderung Finanzvermögen	-24'000.00	-2'000.00	18'000.00	28'800.00	-20'180.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVL**

Erstelldatum: 05.06.2023

1. Planjahr = Budgetjahr: **2024**

Investitionsplanung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Nettoinvestitionen	-870'000.00	-3'500'000.00	-3'500'000.00	2'400'000.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-386'500.00	-439'930.00	-604'190.00	-555'210.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	75'164.29	93'164.29	121'964.29	101'784.29
14 Verwaltungsvermögen	1'276'000.00	4'758'000.00	8'129'200.00	5'649'380.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	101'164.29	101'164.29	101'164.29	101'164.29
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'250'000.00	4'750'000.00	8'150'000.00	5'650'000.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	18'000.00	18'000.00	128'800.00	79'820.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-870'000.00	-3'500'000.00	-3'500'000.00	2'400'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	850'000.00	3'500'000.00	3'400'000.00	-2'500'000.00