Zweckverband
Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVL
8953 Dietikon

Finanz- und Aufgabenplan 2026 - 2029

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	19. Juni 2025
Veröffentlichung	30. November 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan		
1	Erläuterungen	3
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten		
2	Grundlagen	4 - 6
3	Prognosen	7
Planung		
4	Investitionsplanung	8
5	Planerfolgsrechnung	9
6	Planbilanz	10
7	Plangeldflussrechnung	11
8	Zusammenfassung	12

Kontakt
Wasserwirtschaftsverband Limmattal
Bremgartnerstrasse 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

Die Revision einer weiteren Bohrloch-Pumpe steht im Jahr 2026 an. Ausserdem muss die Abdeckung des Pumpenschachts nach Gesetz luftdicht sein. Dieses Vorhaben und die Sanierung des Belags auf dem Vorplatz des GWP Schönenwerd I sind auch fürs 2026 geplant. Die Realisierung des Neubaus der Grundwasserfassung Zelgli durch den WVL ist noch ungewiss. 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 2023 bis 2028. In Betrieb genommen werden soll die Anlage im Jahr 2028.

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 2025 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. Annahme: Bau und Betrieb des neuen Pumpwerks Zelgli im WVL. Daher ist ein Mehraufwand im Personal, bei den Betriebskosten, bei den Finanzierungskosten und Abschreibungen berücksichtigt.

Grundlagen

Name Zweckverband:	**Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVL**
Erstellungsdatum:	28.05.2025
1. Planjahr = Budgetjahr:	**2026**

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2026

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	Optionen	Budget 2026	Anteil gewichtet
Dietikon	950'000	7'400	248'780.00	45.38
Schlieren	400'000	5'900	148'810.00	27.15
Zweckverband GOW	550'000	4'700	150'610.00	27.47
Total	**1'900'000**	**18'000**	**548'200.00**	**100.00**

Grundlagen - Erfolgsrechnung

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026
30	Personalaufwand	11'429.45	15'500.00	15'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	405'417.98	362'000.00	434'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'486.00	30'500.00	37'400.00
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
	Total betrieblicher Aufwand	*424'333.43*	*408'000.00*	*487'100.00*
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)	2.55	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	*2.55*	*0.00*	*0.00*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-424'330.88***	***-408'000.00***	***-487'100.00***
34	Finanzaufwand	7'733.39	20'000.00	61'100.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	***-7'733.39***	***-20'000.00***	***-61'100.00***
	Operatives Ergebnis	**-432'064.27**	**-428'000.00**	**-548'200.00**
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)	**-432'064.27**	**-428'000.00**	**-548'200.00**
	Dietikon	225'806.10	192'440.00	274'100.00
	Schlieren	100'703.51	118'540.00	115'410.53
	Zweckverband GOW	105'554.66	117'020.00	158'689.47
	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	432'066.82	428'000.00	548'200.00
	Total Ertrag	2.55	0.00	0.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

			Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026
5	Investitionsausgaben	(2023 = realisierte Ausgaben, nicht budgetierte)	409'928.37	840'000.00	5'140'000.00
6	Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen		**409'928.37**	**840'000.00**	**5'140'000.00**

Grundlagen - Bilanz

		31.12.2024
10	Finanzvermögen	77'018.70
14	Verwaltungsvermögen	701'897.29
	Total Aktiven	**778'915.99**
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	78'915.99
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	700'000.00
29	Eigenkapital	0.00
	Total Passiven	**778'915.99**

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

Aufwand		**Budget 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
30	Personalaufwand	15'500.00	0.0%	1.0%	1.0%
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	434'200.00	1.0%	1.0%	1.0%
34	Finanzaufwand	61'100.00	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 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
30	Personalaufwand	15'500.00	0.00	50'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	434'200.00	0.00	50'000.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'400.00	0.00	236'670.00	0.00
34	Finanzaufwand	61'100.00	100'000.00	0.00	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 (-)					
				Anlagen im Bau bis 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Folgejahre ab 2029	Total
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
15	GWP Schönenwerd II, Erneuerung Trafoanlage	30	2026	190'000.00				60'000.00	250'000.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
10	GWP Zelgli, Horizonalfilterbrunnen	30	2028	5'500'000.00	5'000'000.00	-3'400'000.00			7'100'000.00
11	GWP Schönenwerd II, neue Kompressoren	30	2026	90'000.00					90'000.00
14	GWP Schönenwerd II, Revision Bohrloch-Pumpen	20	2026	120'000.00					120'000.00
16	GWP Schönenwed II, Horizontalfilterbrunnen	30	2030					500'000.00	500'000.00
									0.00
									0.00
Übrige Sachanlagen (Sachgruppe IR 5090)									
18	GWP Schönenwerd II, Abdeckung Pumpenschacht	10	2026	60'000.00					60'000.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
	Total			**5'960'000.00**	**5'000'000.00**	**-3'400'000.00**	**0.00**	**560'000.00**	**8'120'000.00**

Planerfolgsrechnung

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
30	Personalaufwand	11'429.45	15'500.00	15'500.00	15'500.00	66'160.00	66'820.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	405'417.98	362'000.00	434'200.00	438'540.00	493'430.00	498'360.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'486.00	30'500.00	37'400.00	37'400.00	510'736.67	510'736.67
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
	Total betrieblicher Aufwand	*424'333.43*	*408'000.00*	*487'100.00*	*491'440.00*	*1'070'326.67*	*1'075'916.67*
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)	2.55	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
	Total betrieblicher Ertrag	*2.55*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-424'330.88***	***-408'000.00***	***-487'100.00***	***-491'440.00***	***-1'070'326.67***	***-1'075'916.67***
34	Finanzaufwand	7'733.39	20'000.00	61'100.00	161'100.00	161'100.00	161'100.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	***-7'733.39***	***-20'000.00***	***-61'100.00***	***-161'100.00***	***-161'100.00***	***-161'100.00***
	Operatives Ergebnis	**-432'064.27**	**-428'000.00**	**-548'200.00**	**-652'540.00**	**-1'231'426.67**	**-1'237'016.67**
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)	**-432'064.27**	**-428'000.00**	**-548'200.00**	**-652'540.00**	**-1'231'426.67**	**-1'237'016.67**
	Dietikon	225'806.10	192'440.00	274'100.00	326'270.00	365'713.33	368'508.33
	Schlieren	100'703.51	118'540.00	115'410.53	137'376.84	659'247.72	660'424.56
	Zweckverband GOW	105'554.66	117'020.00	158'689.47	188'893.16	206'465.61	208'083.77
90	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Planbilanz

		Bilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027	Planbilanz 2028	Planbilanz 2029
10	Finanzvermögen	77'018.70	67'518.70	64'918.70	102'318.70	113'055.37	83'792.03
14	Verwaltungsvermögen	701'897.29	1'511'397.29	6'613'997.29	11'576'597.29	7'665'860.62	7'155'123.96
	Aktiven	**778'915.99**	**1'578'915.99**	**6'678'915.99**	**11'678'915.99**	**7'778'915.99**	**7'238'915.99**
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	78'915.99	78'915.99	78'915.99	78'915.99	78'915.99	78'915.99
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	700'000.00	1'500'000.00	6'600'000.00	11'600'000.00	7'700'000.00	7'160'000.00
29	Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Passiven	**778'915.99**	**1'578'915.99**	**6'678'915.99**	**11'678'915.99**	**7'778'915.99**	**7'238'915.99**

Plangeldflussrechnung

		Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027	Plan-GFR 2028	Plan-GFR 2029
90	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'500.00	37'400.00	37'400.00	510'736.67	510'736.67
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	**30'500.00**	**37'400.00**	**37'400.00**	**510'736.67**	**510'736.67**
	Nettoinvestitionen	-840'000.00	-5'140'000.00	-5'000'000.00	3'400'000.00	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-840'000.00**	**-5'140'000.00**	**-5'000'000.00**	**3'400'000.00**	**0.00**
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-809'500.00	-5'102'600.00	-4'962'600.00	3'910'736.67	510'736.67
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	800'000.00	5'100'000.00	5'000'000.00	-3'900'000.00	-540'000.00
	Geldfluss aus Finanierungstätigkeit	**800'000.00**	**5'100'000.00**	**5'000'000.00**	**-3'900'000.00**	**-540'000.00**
10	**Veränderung Finanzvermögen**	**-9'500.00**	**-2'600.00**	**37'400.00**	**10'736.67**	**-29'263.33**

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Wasserwirtschaftsverband Limmattal WVL**

Erstelldatum: 28.05.2025

1. Planjahr = Budgetjahr: **2026**

Investitionsplanung

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Nettoinvestitionen	-5'140'000.00	-5'000'000.00	3'400'000.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-548'200.00	-652'540.00	-1'231'426.67	-1'237'016.67
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

		Planbilanz 2026	Planbilanz 2027	Planbilanz 2028	Planbilanz 2029
10	Finanzvermögen	64'918.70	102'318.70	113'055.37	83'792.03
14	Verwaltungsvermögen	6'613'997.29	11'576'597.29	7'665'860.62	7'155'123.96
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	78'915.99	78'915.99	78'915.99	78'915.99
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'600'000.00	11'600'000.00	7'700'000.00	7'160'000.00
29	Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027	Plan-GFR 2028	Plan-GFR 2029
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	37'400.00	37'400.00	510'736.67	510'736.67
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-5'140'000.00	-5'000'000.00	3'400'000.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	5'100'000.00	5'000'000.00	-3'900'000.00	-540'000.00