

INHALTSVERZEICHNIS

1. BETRIEB	2
1.1 ZUSAMMENFASSUNG	2
1.2 BUDGET GERAFFT	3
1.3 BUDGET DETAILLIERT	4
1.4 BEMERKUNGEN ZUM BETRIEBSBUDGET	7
1.4.1 PERSONALAUFWAND	7
1.4.2 SACHAUFWAND	7
2. INVESTITIONEN	8
2.1 BEMERKUNGEN ZU DEN INVESTITIONEN	8
3. BUDGETVERTEILER	9
4. GRAFISCHE ZUSAMMENFASSUNG	10
5. FINANZPLAN	10
5.1 INVESTITIONSPLAN 2007 BIS 2011	10
5.2 RÜCKSTELLUNGEN DER GEMEINDEN FÜR REGIONALARA 2020	10

1. Betrieb

1.1 Zusammenfassung

	Rechnung 2005		Voranschlag 2006		Voranschlag 2007	
Betrieb	1'379'155		1'531'000		1'478'000	
St.Moritz	70.94%	978'432	71.98%	1'102'076	69.27%	1'023'874
Celerina	8.09%	111'617	7.85%	120'143	8.36%	123'487
Pontresina	20.96%	289'105	20.17%	308'781	22.37%	330'639
	100.00%		100.00%			
Investitionen	372'227		6'020'000		4'190'000	
St.Moritz	70.94%	264'074	71.98%	4'333'440	69.27%	2'902'594
Celerina	8.09%	30'125	7.85%	472'410	8.36%	350'075
Pontresina	20.96%	78'028	20.17%	1'214'150	22.37%	937'331
	100.00%		100.00%			
Betrieb und Investitionen	1'751'382		7'551'000		5'668'000	
St.Moritz	70.94%	1'242'506	71.98%	5'435'516	69.27%	3'926'468
Celerina	8.09%	141'742	7.85%	592'553	8.36%	473'562
Pontresina	20.96%	367'134	20.17%	1'522'931	22.37%	1'267'970
	100.00%		100.00%		100.00%	

Das Budget für den Betrieb wurde als Globalbudget verfasst. Es liegt um 3 % unterhalb des Voranschlages des Vorjahres. Die Investitionen entsprechen der langfristigen Finanzplanung 2005 bis 2010.

Dies ergibt folgende Kosten je m³ Abwasser

Rechnung 2005	
Kosten pro m ³ bei 2.97 Mio. m ³ /Jahr	
Betrieb	46 Rp./m ³
Investition	13 Rp./m ³
Betrieb und Investition	59 Rp./m ³
exkl. Zins und Amortisation	

Voranschlag 2006	
Kosten pro m ³ bei 3.16 Mio. m ³ /Jahr	
Betrieb	48 Rp./m ³
Investition	190 Rp./m ³
Betrieb und Investition	238 Rp./m ³
exkl. Zins und Amortisation	

Voranschlag 2007	
Kosten pro m ³ bei 3.25 Mio. m ³ /Jahr	
Betrieb	47 Rp./m ³
Investition	129 Rp./m ³
Betrieb und Investition	176 Rp./m ³
exkl. Zins und Amortisation	

Die Schwankungen der Kosten je m³ dürfen nicht überbewertet werden. Die Kosten verhalten sich nicht proportional zu den m³ gereinigtem Abwasser und dürfen nur beschränkt als Gradmesser für Preis-Leistungsvergleiche herangezogen werden.

Weitere Erläuterungen zu den Kosten und Gebühren siehe weiter unten.

1.2 Budget gerafft

Pos. Nr.	Konto	Erfolgsrechnung 2005		Voranschlag 2006		Voranschlag 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Personalaufwand	672'645.43		707'000		718'000	
300.00	Kommissionen	9'512.66		11'000		11'000	
301.00	Besoldung, Verwaltung, Betrieb	511'744.90		536'000		566'000	
303.00	Sozialversicherungen	46'169.65		49'000		47'000	
304.00	Personalversicherungen, Pensionskasse	47'381.75		51'000		55'000	
305.00	SUVA/Krankenkasse	13'628.00		16'000		16'000	
306.00	Übriger Personalaufwand	12'364.88		12'000		12'000	
308.00	Entschädigung temp. Arbeitskräfte	31'843.59		32'000		11'000	
	Sachaufwand	758'220.42		873'000		811'000	
310.00	Büromaterial	4'075.90		8'000		8'000	
311.00	Anschaffungen (Masch./Fahrz./Mob.)	0.00		7'000		7'000	
312.01	Strom	63'548.25		90'000		110'000	
312.02	Wasser	2'420.45		2'600		3'000	
312.03	Heizöl	6'599.54		10'000		12'000	
312.05	Treibstoff	2'641.55		4'000		4'000	
313.01	Chemikalien für Phosphatfällung	51'403.71		58'000		52'000	
313.02	Chemikalien für Schlammbehandlung	53'975.00		61'500		63'600	
313.03	Chemikalien Biologie	10'600.00		7'500		10'000	
313.05	Uebrigtes Verbrauchsmaterial	22'783.30		30'000		24'000	
314.00	Unterhalt Gebäude	14'168.76		12'000		13'000	
315.00	Unterh. Maschinen/Einrichtungen, etc.	209'776.25		203'000		140'000	
316.00	Miete Benützergebühren	400.00		400		400	
317.00	Spesensentzündung Verw./Betrieb	2'042.15		5'000		5'000	
318.00	Übrige Dienstleistungen	7'807.25		20'000		16'000	
318.01	Klärschlamm Entsorgung	193'947.90		210'000		210'000	
318.11	Klärschlammtransporte	41'842.13		50'000		50'000	
318.02	Rechengut-+ Sandentsorgung	18'827.42		24'000		24'000	
318.12	Entsorgung Diverse	2'321.51		2'000		2'000	
318.03	Honorare, Expertisen	1'195.45		15'000		5'000	
318.04	Versicherungen	47'168.90		49'000		48'000	
319.00	Übriger Sachaufwand	675.00		2'000		2'000	
	Finanz- + übrige Aufwendungen	30'440.30		2'000		2'000	
322.00	Passivzinsen und Kontogebühren	193.30		200		200	
323.00	Unvorhergesehenes	247.00		1'800		1'800	
385.00	Einlage in Spezialfonds	30'000.00		0			
	Total Aufwand	1'461'306.15		1'580'000		1'529'000	
Pos. Nr.	Konto	Erfolgsrechnung 2005		Voranschlag 2006		Voranschlag 2007	
	Ertrag ARA Staz		82'150.98		48'000		51'000
434.00	Schlammbehandlung für Dritte		56'651.63		28'000		31'000
436.01	Versicherungsleistungen Löhne		0.00				
436.03	Versicherungsleistungen						
439.01	Dienstleistungen für Dritte		8'500.00				
439.02	Übrige Erträge		13'220.01		20'000.00		20'000.00
490.03	Finanzertrag		3'779.34		0.00		0.00
	Ertrag Finanzierungsbeiträge		1'379'155.17		1'531'000		1'478'000
452.01	Gemeinde St.Moritz		978'432.25		1'102'076		1'023'874
452.02	Gemeinde Celerina		111'617.43		120'143		123'487
452.03	Gemeinde Pontresina / Samedan		289'105.49		308'781		330'639
	Total Ertrag		1'461'306.15		1'579'000.00		1'529'000.00

1.3 Budget detailliert

	2006	2007
TOTAL AUFWAND	1'579'000	1'529'000
2.1 Personalaufwand	706'000	718'000
2.300 Kommissionen		
Entschädigung Präsident		
- Entschädigung	2'500	2'500
- Spesen	2'500	2'500
Sitzungen		
- Sitzungsaufwand	2'000	2'000
- Vorstand	2'500	2'500
- Delegierte	1'500	1'500
Total Pos. 2.300	11'000	11'000
2.301 Besoldung Verwaltung, Betrieb		
Besoldung Personal	538'500	547'000
- Pikettdienst: 52 Wochen à Fr. 315.00	16'500	16'700
- Prämien	2'000	2'300
Total Pos. 2.301	557'000	566'000
2.303 Sozialversicherung AHV, IV, ALV		
Sozialkosten Personal	48'000	47'000
Total Pos. 2.303	48'000	47'000
2.304 Pensionskasse		
Vorsorge Personal	51'000	55'000
Total Pos. 2.304	51'000	55'000
2.305 Oblig. Unfallversicherung SUVA		
- Jahresprämie	16'000	16'000
Total Pos. 2.305	16'000	16'000
2.306 Übriger Personalaufwand		
- Dienstkleider, Sicherheitsausrüstung	2'000	2'000
- Arbeitssicherheit EKAS	1'500	1'500
- Kurse, Tagungen, Weiterbildung Personal	7'000	7'000
- Jahresabschluss	1'500	1'500
Total Pos. 2.306	12'000	12'000
2.308 Entschädigung temporäre Arbeitskräfte		
- Beckenreinigung	9'000	9'000
- Schneeräumung	1'000	1'000
- Diverse	1'000	1'000
Total Pos. 2.308	11'000	11'000
2.2 Sachaufwand	873'000	811'000
2.310 Büromaterial		
- Betrieb / Verwaltung	6'000	6'000
- Literatur	1'000	1'000
- Zeitschriften	1'000	1'000
Total Pos. 2.310	8'000	8'000
2.311.00 Anschaffungen (Maschinen, Fahrzeuge, Mobiliar usw.)		
- PC-Software	2'000	2'000
- PC-Hardware	3'000	3'000
- Mobilien, Einrichtungen	1'000	1'000
- Verschiedene Kleinanschaffungen	1'000	1'000
Total Pos. 2.311.00	7'000	7'000

	2006	2007
2.312.01 Strom		
- Neuer Tarif EW - St. Moritz ?	90'000	110'000
Total Pos. 2.312.01	90'000	110'000
2.312.02 Wasser		
- 33'000 m ³ à Fr. 0.12	2'600	3'000
Total Pos. 2.312.02	2'600	3'000
2.312.03 Heizöl		
- 13'000 kg à Fr. 90.00	10'000	12'000
Total Pos. 2.312.03	10'000	12'000
2.312.05 Treibstoff		
- Treibstoff (Fahrzeuge usw.)	4'000	4'000
Total Pos. 2.312.05	4'000	4'000
2.313.01 Chemikalien für Phosphatfällung		
- Fe: 230 t à Fr. 225.00/t	58'000	52'000
Total Pos. 2.313.01	58'000	52'000
2.313.02 Chemikalien für Schlammbehandlung (Schlammmentwässerung)		
- Flockungsmittel 11'000 kg	61'500	63'600
Total Pos. 2.313.02	61'500	63'600
2.313.03 Chemikalien Biologie		
- Flockmittel	7'500	10'000
Total Pos. 2.313.03	7'500	10'000
2.313.05 Übriges Verbrauchsmaterial		
- Laborgeräte	1'000	1'000
- Laborchemikalien	11'000	12'000
- Reinigungskemikalien	1'000	1'000
- Schmiermittel	5'000	8'000
- Reinigungsmittel	1'000	1'000
- Aktivkohle eine Füllung	10'000	0
- Verschiedenes Kleinmaterial	1'000	1'000
Total Pos. 2.313.05	30'000	24'000
2.314.00 Unterhalt Gebäude		
- Material für Eigenleistungen	5'000	5'000
- Umgebungsarbeiten	4'000	3'000
- Verschiedene Kleinarbeiten	3'000	5'000
Total Pos. 2.314.00	12'000	13'000
2.315.00 Unterhalt Maschinen, Einrichtungen und mobile Anlagen		
- Unterhalt Ableitungskanal	4'000	5'000
- (Ersatz Belüfter BB IV)	58'000	0
- Revision Ozonanlage	11'000	12'000
- Unterhalt Leitsystem	25'000	25'000
- Unterhalt Mess- + Regeltechnik	15'000	15'000
- Revision Mechanische Reinigung	5'000	5'000
- Unterhalt Leitungen	18'000	8'000
- Rasenmäher/Schneepflug	2'500	2'500
- Service Züllig	8'500	8'500
- Servicevertrag ARACOM	1'000	1'000
- Revisionen Biologie	8'000	8'000
- Revisionen Faulanlage, Diverse	5'000	5'000
- Revision Gasanlage, Diverse	5'000	5'000
- Fahrzeugunterhalt	4'000	5'000
- Ersatzteile	10'000	10'000
- Revision BHKW	22'000	24'000
- Unvorhergesehenes	1'000	1'000
Total Pos. 2.315.00	203'000	140'000

	2006	2007
2.316.00 Miete und Benutzungsgebühren		
- Landpacht Steinrisser	400	400
Total Pos. 2.316.00	400	400
2.317.00 Spesenentschädigung Verwaltung / Betrieb		
- Fahrspesen	1'500	1'500
- Kurse Personal	2'500	2'500
- Repräsentationsspesen	1'000	1'000
Total Pos. 2.317.00	5'000	5'000
2.318.00 Übrige Dienstleistungen		
- Untersuchungen Kant. Labor	2'000	2'000
- Transportkosten	2'000	1'000
- Kleinleistungen	1'000	1'000
- Telefon	4'000	4'000
- Internet	700	700
- Natel Verwaltung	500	500
- Natel Alarm	400	0
- Motorfahrzeugsteuer	1'000	500
- Öffentlichkeitsarbeit	8'400	6'300
Total Pos. 2.318.00	20'000	16'000
2.318.01 Klärschlamm Entsorgung		
- TRAC 1'100 t à Fr. 195.00	210'000	210'000
Total Pos. 2.318.01	210'000	210'000
2.318.11 Klärschlammtransporte		
- Transport 1'100 t à Fr. 47.00	50'000	50'000
Total Pos. 2.318.11	50'000	50'000
2.318.02 Rechengut- und Sandentsorgung		
- Rechengutentsorgung 60 t à Fr. 290.00	19'000	19'000
- Sandentsorgung	500	500
- Transport	4'500	4'500
Total Pos. 2.318.02	24'000	24'000
2.318.12 Entsorgung		
- Übrige Entsorgung	2'000	2'000
Total Pos. 2.318.12	2'000	2'000
2.318.03 Honorare, Expertisen		
- Honorare	7'000	3'000
- Expertisen	8'000	2'000
Total Pos. 2.318.03	15'000	5'000
2.318.04 Versicherungen		
- Fahrzeug, Haftpflicht	3'500	2'500
- Rechtsschutz	700	500
- Feuer, Wasser	14'000	14'000
- Maschinen	22'600	23'000
- Besucher, Unfall	200	200
- Anlage, Haftpflicht	1'000	1'000
- Gebäudeversicherung	7'000	6'800
Total Pos. 2.318.04	49'000	48'000
2.319.00 Übriger Sachaufwand		
- Verbandsbeiträge	1'000	1'000
- Diverses	1'000	1'000
Total Pos. 2.319.00	2'000	2'000
Finanz- und übrige Aufwendungen	2'000	2'000
2.322.00 Passivzinsen und Kontogebühren	200	200
2.323.00 Unvorhergesehenes	1'800	1'800

	2006	2007
TOTAL ERTRAG	48'000	51'000
2.434.00 Schlammbehandlung für Dritte		
- Dünnschlamm ca. 130 m ³ à Fr. 30.00	6'000	6'000
- Schlamm ARA Maloja	22'000	25'000
Total Pos. 2.434.00	28'000	31'000
2.439.01 Dienstleistungen für Dritte		
2.439.02 Übrige Erträge		
- Mieterträge	4'500	4'500
- Stromverkäufe	6'500	6'500
- Externe Arbeiten Betriebsleiter	9'000	9'000
Total Pos. 2.439.02	20'000	20'000
2.3 Finanzierungsbeiträge		
Aufwand	1'579'000	1'529'000
Ertrag	48'000	51'000
Total	1'531'000	1'478'000

Budget-Verteiler: 01. August 2005 - 31. Juli 2006

	2006		2007	
2.452.01 St.Moritz	71.98%	1'102'076	69.27%	1'023'874
2.452.02 Celerina	7.85%	120'143	8.36%	123'487
2.452.03 Pontresina	20.17%	308'781	22.37%	330'639
Total	100.00%	1'531'000	100.00%	1'478'000

1.4 Bemerkungen zum Betriebsbudget**1.4.1 Personalaufwand**

Der Personalaufwand liegt um 1.7 % über dem Budget des Jahres 2006. Dieser basiert auf einer angenommenen Teuerung von 1.5 %.

Die Raumpflege und Umgebung sind neu unter Besoldung Personal budgetiert.

1.4.2 Sachaufwand

Alle Positionen liegen in etwa im Bereich des Budgets des Vorjahres.

Der Strombedarf hat im laufenden Betriebsjahr wieder zugenommen. Zudem muss der NEUE TARIF des EW St. Moritz mit Berücksichtigung des noch nicht bekannten Spitzenstroms abgeschätzt werden. Dies führt zu einer Erhöhung der Stromkosten um ca. 45 %.

Beim Maschinenunterhalt fällt der Ersatz Belüftung BB weg, wodurch ein um Fr. 58'000.— geringeres Budget resultiert.

Allgemein darf im Jahr 2006 eine Mehrbelastung von ca. 10 % festgestellt werden. Dies wird sich auch bei den belastungssensitiven Aufwandpositionen niederschlagen.

2. Investitionen

Investitionen		2006	2007
TOTAL INVESTITIONEN		6'020'000	4'190'000
Tiefbauten			
501.02	Abwasserleitung Bever bis S-chanf (siehe unter Bemerkungen Investitionen)	5'850'000	4'050'000
Hochbauten			
503.02	Reparatur Mauerkrone BB I - IV (3. Etappe von 5)	40'000	40'000
Elektromechanische Einrichtungen			
506.03	Messtechnik BB I bis IV	40'000	0
506.06	Unvorhergesehenes	90'000	100'000
		2006	2007
Budget-Verteiler: 01. August 2005 - 31. Juli 2006			
Investitionsbeiträge Verbandsgemeinden			
662.01	St.Moritz	71.98% 3'016'132	69.27% 2'902'594
662.02	Celerina	7.85% 328'804	8.36% 350'075
662.03	Pontresina	20.17% 845'064	22.37% 937'331
		100.00% 4'190'000	100.00% 4'190'000

2.1 Bemerkungen zu den Investitionen

Pos. 501.02 Die Bauarbeiten wurden in der Budgetperiode aufgenommen. Im Folgenden werden die **bereits aufgelaufenen Kosten** und die noch zu erwartenden Aufwendungen dargestellt:

2005: Vorprojekt	Fr. 51'000.—	
Projektierung 1. Etappe	Fr. 154'000.—	
Durchleitungsrechte etc.	Fr. 84'000.—	Total Fr. 289'000.—
2006: Bau 1. Etappe	Fr. 1'400'000.—	
	Fr. 4'310'000.—	
Planung 2. Etappe	Fr. 140'000.—	Total Fr. 5'850'000.—
2007: Bau 2. Etappe	Fr. 3'800'000.—	
Planung 3. Etappe	Fr. 150'000.—	Total Fr. 4'050'000.—
2008: Bau 3. Etappe	Fr. 3'800'000.—	Total Fr. 3'800'000.—
Total Bau und Planungskosten		Fr. 14'170'000.—

Kostenbeteiligungen

Beteiligung Zweckgemeinschaft ARA Sax	Fr. 1'100'000.—
Subventionen Kanton	Fr. 1'000'000.—
Subventionen Bund	Fr. 1'000'000.—

Total von den AVO-Gemeinden zu tragenden Kosten: Fr. 11'170'000.—

Nach Angaben des ANU darf bereits nach der Vollendung der Ersten Etappe mit einer Subventionszahlung gerechnet werden. Dies wird voraussichtlich im Jahr 2007 der Fall sein.

Nach dem heute gültigen Verteilschlüssel haben die Gemeinden die folgenden Bruttokosten zu tragen:

Gemeinde	Verteiler in %	2005	2006	2007	2008	Total
Celerina	8%	37'600	468'000	324'000	304'000	1'133'600
Pontresina	20%	94'000	1'170'000	810'000	760'000	2'834'000
St. Moritz	72%	338'400	4'212'000	2'916'000	2'736'000	10'202'400
Total Brutto	100%	470'000	5'850'000	4'050'000	3'800'000	14'170'000

Aufgrund der Subventionszusicherungen und der Vereinbarung mit Samedan und Bever ist mit folgenden Nettokosten zu rechnen:

Gemeinde	Verteiler in %	2005	2006	2007	2008	Total
Celerina	6%	29'328	365'040	252'720	237'120	884'208
Pontresina	16%	73'414	913'770	632'610	593'560	2'213'354
St. Moritz	56%	264'187	3'288'285	2'276'505	2'135'980	7'964'957
Bever + Samedan	8%	36'472	453'960	314'280	294'880	1'099'592
Kanton	7%	34'122	424'710	294'030	275'880	1'028'742
Bund	7%	32'477	404'235	279'855	262'580	979'147
Total Brutto	100.00%	470'000	5'850'000	4'050'000	3'800'000	14'170'000

Beide Tabellen sind ohne MWST gerechnet!

Die letzten Rechnungen werden mit Sicherheit erst im Jahr 2009 oder 2010 abgerechnet werden können. Mögliche Verzögerungen im Bauprogramm würden auch zu Verschiebungen der Finanzierung führen.

Pos. 503.02 Reparatur Mauerkrone Biologie. In den Jahren 2005/2006 wurde ein weiterer Teil der vorhandenen Betonschäden saniert. Diese Arbeiten sollen im Jahr 2007 fortgesetzt werden.

Pos. 506.06 Unter die Position Unvorhergesehenes könnten z. B. Arbeiten an der Abluft, Ozon- oder Aktivkohleanlage fallen. Diese werden aber nicht geplant, sondern erst im Bedarfsfall ausgeführt.

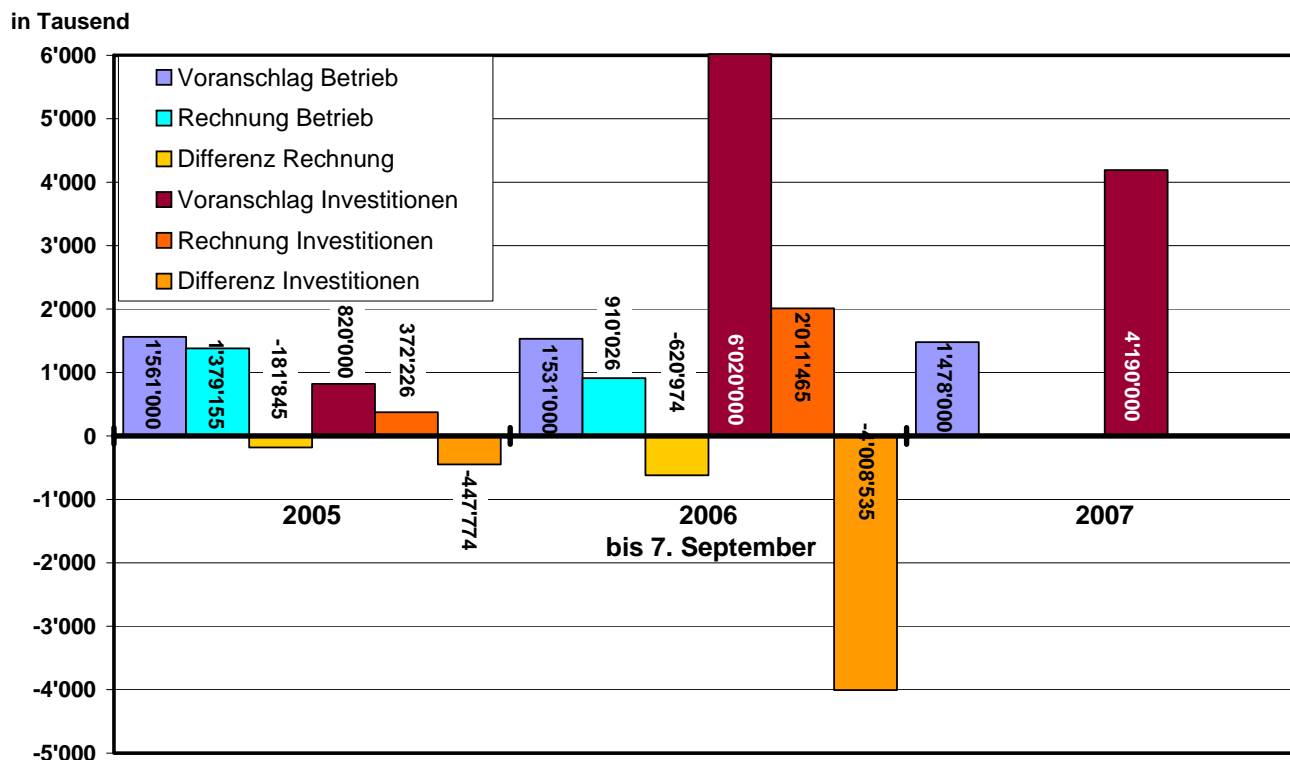
3. Budgetverteiler

	St. Moritz	Pontresina	Celerina	Total
	m3	m3	m3	
Brattas	2'209'562	727'208	313'950	3'250'720
	42'352		-42'352	
Total	2'251'914	727'208	271'598	3'250'720
In Prozenten	69.27%	22.37%	8.36%	100.0000%

Vergleich	St. Moritz	Pontresina	Celerina	
2003	72.32%	18.6%	9.1%	100%
2004	72.43%	19.7%	7.9%	100%
2005	70.94%	20.96%	8.09%	100%
Budget 2006	71.98%	20.17%	7.85%	100%
Budget 2007	69.27%	22.37%	8.36%	100%

4. Grafische Zusammenfassung

Vergleich Voranschlag - Abrechnung



5. Finanzplan

5.1 Investitionsplan 2007 bis 2012

Die notwendigen Investitionen werden in den kommenden Jahren mehr und mehr nach Bedarf in einer rollenden Planung vorgenommen werden müssen. Im Folgenden soll versucht werden, den Finanzbedarf für die kommenden 5 Jahre aufzuzeigen. Der AVO verfügt noch über einen Erneuerungsfonds von fast Fr. 820'000.—, welcher bei sinkendem Anlagenrestwert in der Anlagenbuchhaltung ebenfalls aufgebraucht werden kann. Zum momentanen Stand der Bauarbeiten kann gesagt werden, dass keine Kostenüberschreitungen gegenüber dem KV-Fromm zu erwarten sind.

Investition	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Reparatur Mauerkrone	40'000					
Unvorhergesehenes	100'000	300'000	300'000	300'000	200'000	200'000
Abwasserleitung	4'050'000	3'800'000	0	0	0	0
Total	4'190'000	4'100'000	300'000	300'000	200'000	200'000

5.2 Rückstellungen der Gemeinden von 2006 bis 2020

Durch das Projekt der Abwasserleitung Bever bis S-chanf werden in den kommenden Jahren erhebliche Mittel eingespart, welche beim Ausbau der drei ARA's Staz, Sax und Suot Funtauna Merla auf volle Nitrifikation investiert worden wären.

In Hinblick auf eine Gebührenpolitik mit stabilen Gebührensätzen, sollten für die Regionalara Rückstellungen gebildet werden. Diese sollen in den Gemeinderechnungen als Aufwand (Abwasserentsorgung) und als Passiven (Abwasserfonds) erscheinen.

Die Regionalara soll zu ca. 35 % vorfinanziert werden. Es sind also dafür in den kommenden 14 Jahren folgende Rückstellungen notwendig:

Gemeinde	Abwasser in m3/Jahr	Anteil in %	Bedarf Total in Mio.	Jahresbedarf in Mio.
St. Moritz	2'466'000	48.6	12.2	0.87
Celerina	268'000	5.3	1.3	0.09
Pontresina	671'000	13.2	3.3	0.24
Samedan	914'000	18.0	4.5	0.32
Bever	113'000	2.2	0.6	0.04
La Punt	184'000	3.6	0.9	0.06
Madulain	106'000	2.1	0.5	0.04
Zuoz	232'000	4.6	1.1	0.08
S-chanf	119'000	2.3	0.6	0.04
Total	5'073'000	100.0	25	1.78

Zu diesem Rückstellungsbedarf müssen nun die in der ARA Staz noch geplanten Investitionen sowie die Investitionen in die Abwasserleitung Bever bis S-chanf addiert werden. Für die Gemeinden des AVO sehen diese wie folgt aus:

Gemeinde	Leitung netto	ARA	Rückstellungen	Total Bedarf	Mittel im Jahr
Celerina	0.9	0.3	1.3	2.5	0.18
Pontresina	2.2	0.6	3.3	6.1	0.44
St. Moritz	8.0	2.3	12.2	22.5	1.60
Total Brutto	11.1	3.2	16.8	31.1	2.22

Die Rückstellungen sollten nun unter Berücksichtigung der finanziellen Situation der Gemeinden möglichst so verteilt werden, dass in Jahren mit hohen Investitionen die Rückstellungen aufgelöst und in Jahren mit kleinen Investitionen Rückstellungen gebildet werden. So können unnötige Schwankungen der Gebühren vermieden werden.

Diese hier ausgewiesenen Rückstellungen entsprechen dem Modul 5 der „Richtlinie über die Finanzierung auf Gemeinde- und Verbandsebene“ des VSA vom März 1994. Dabei wird hier selbstverständlich nur der Anteil „ARA“ berücksichtigt. Zusammen mit der jährlich erstellten Betriebskostenrechnung sollten diese Angaben genügen, um konstante und kostendeckende Arahgebühren für die nächsten 15 bis 20 Jahre festzulegen.

7505 Celerina, 8. September 2006 BS/et

ABWASSERVERBAND OBERENGADIN AVO

Betriebsleitung:



G. Blaser