

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 ZUSAMMENFASSUNG | 7 |
| 1.4.2 PERSONALAUFWAND | 8 |
| 1.4.3 SACHAUFWAND | 8 |
| 2. INVESTITIONEN | 8 |
| 2.1 BEMERKUNGEN ZU DEN INVESTITIONEN | 9 |
| 2.1.1 ZUSAMMENFASSUNG | 9 |
| 3. BUDGETVERTEILER | 10 |
| 4 FINANZPLAN | 10 |
| 4.1 INVESTITIONSPLAN 2008 BIS 2013 | 10 |
| 4.2 RÜCKSTELLUNGEN DER GEMEINDEN VON 2006 BIS 2020 | 11 |

1. Betrieb

1.1 Zusammenfassung

| | Rechnung 2006 | | Voranschlag 2007 | | Voranschlag 2008 | |
|----------------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| Betrieb | 1'379'155 | | 1'478'000 | | 1'499'000 | |
| St.Moritz | 70.94% | 978'432 | 69.27% | 1'023'874 | 69.24% | 1'037'842 |
| Celerina | 8.09% | 111'617 | 8.36% | 123'487 | 8.59% | 128'738 |
| Pontresina | 20.96% | 289'105 | 22.37% | 330'639 | 22.18% | 332'420 |
| | 100.00% | | | | | |
| Investitionen | 372'227 | | 4'190'000 | | 3'455'000 | |
| St.Moritz | 70.94% | 264'074 | 69.27% | 2'902'594 | 69.24% | 2'392'090 |
| Celerina | 8.09% | 30'125 | 8.36% | 350'075 | 8.59% | 296'725 |
| Pontresina | 20.96% | 78'028 | 22.37% | 937'331 | 22.18% | 766'185 |
| | 100.00% | | | | | |
| Betrieb und Investitionen | 1'751'382 | | 5'668'000 | | 4'954'000 | |
| St.Moritz | 70.94% | 1'242'506 | 69.27% | 3'926'468 | 69.24% | 3'429'931 |
| Celerina | 8.09% | 141'742 | 8.36% | 473'562 | 8.59% | 425'463 |
| Pontresina | 20.96% | 367'134 | 22.37% | 1'267'970 | 22.18% | 1'098'605 |
| | 100.00% | | 100.00% | | 100.00% | |

Das Budget für den Betrieb wurde als Globalbudget verfasst. Es liegt um 1.5 % über dem Voranschlag des Vorjahres. Bei den Investitionen sind gegenüber der langfristigen Finanzplanung 2008 bis 2013 kleinere Anpassungen erfolgt.

Dies ergibt folgende Kosten je m³ Abwasser

| Rechnung 2006 | |
|--|------------------------|
| Kosten pro m ³ bei 2.94 Mio. m ³ /Jahr | |
| Betrieb | 46 Rp./m ³ |
| Investition | 80 Rp./m ³ |
| Betrieb und Investition | 126 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 | |

| Voranschlag 2008 | |
|--|------------------------|
| Kosten pro m ³ bei 2.90 Mio. m ³ /Jahr | |
| Betrieb | 52 Rp./m ³ |
| Investition | 119 Rp./m ³ |
| Betrieb und Investition | 171 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 2006 | | Voranschlag 2007 | | Voranschlag 2008 | |
|----------|---------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Personalaufwand | 686'829.36 | | 718'000 | | 684'000 | |
| 300.00 | Kommissionen | 10'595.56 | | 11'000 | | 12'000 | |
| 301.00 | Besoldung, Verwaltung, Betrieb | 527'759.20 | | 566'000 | | 520'000 | |
| 303.00 | Sozialversicherungen | 47'380.15 | | 47'000 | | 44'000 | |
| 304.00 | Personalversicherungen, Pensionskasse | 49'470.00 | | 55'000 | | 47'000 | |
| 305.00 | SUVA/Krankenkasse | 13'817.75 | | 16'000 | | 14'000 | |
| 306.00 | Übriger Personalaufwand | 7'531.55 | | 12'000 | | 14'000 | |
| 308.00 | Entschädigung temp. Arbeitskräfte | 30'275.15 | | 11'000 | | 33'000 | |
| | | | | | | | |
| | Sachaufwand | 755'318.36 | | 811'000 | | 874'000 | |
| 310.00 | Büromaterial | 8'189.60 | | 8'000 | | 8'000 | |
| 311.00 | Anschaffungen (Masch./Fahrz./Mob.) | 6'115.29 | | 7'000 | | 9'000 | |
| 312.01 | Strom | 85'469.49 | | 110'000 | | 135'000 | |
| 312.02 | Wasser | 1'238.62 | | 3'000 | | 3'000 | |
| 312.03 | Heizöl | 9'190.01 | | 12'000 | | 12'000 | |
| 312.05 | Treibstoff | 2'962.15 | | 4'000 | | 4'000 | |
| 313.01 | Chemikalien für Phosphatfällung | 45'908.56 | | 52'000 | | 53'000 | |
| 313.02 | Chemikalien für Schlammbehandlung | 27'490.50 | | 63'600 | | 64'000 | |
| 313.03 | Chemikalien Biologie | 17'220.00 | | 10'000 | | 10'000 | |
| 313.05 | Übriges Verbrauchsmaterial | 31'013.19 | | 24'000 | | 34'000 | |
| 314.00 | Unterhalt Gebäude | 13'854.17 | | 13'000 | | 30'000 | |
| 315.00 | Unterh. Maschinen/Einrichtungen, etc. | 189'761.47 | | 140'000 | | 159'000 | |
| 316.00 | Miete Benützergebühren | 400.00 | | 400 | | 400 | |
| 317.00 | Spesenentschädigung Verw./Betrieb | 3'177.09 | | 5'000 | | 5'100 | |
| 318.00 | Übrige Dienstleistungen | 8'888.44 | | 16'000 | | 16'000 | |
| 318.01 | Klärschlamm Entsorgung | 191'657.67 | | 210'000 | | 200'000 | |
| 318.11 | Klärschlammtransporte | 43'064.16 | | 50'000 | | 50'000 | |
| 318.02 | Rechengut+ Sandentsorgung | 20'233.78 | | 24'000 | | 24'000 | |
| 318.12 | Entsorgung Diverse | 1'278.62 | | 2'000 | | 2'000 | |
| 318.03 | Honorare, Expertisen | 0.00 | | 5'000 | | 0 | |
| 318.04 | Versicherungen | 47'230.55 | | 48'000 | | 51'000 | |
| 319.00 | Übriger Sachaufwand | 975.00 | | 2'000 | | 2'400 | |
| | | | | | | | |
| | Finanz- + übrige Aufwendungen | 528.45 | | 2'000 | | 2'100 | |
| 322.00 | Passivzinsen und Kontogebühren | 202.75 | | 200 | | 300 | |
| 323.00 | Unvorhergesehenes | 325.70 | | 1'800 | | 1'800 | |
| 385.00 | Einlage in Spezialfonds | 0.00 | | | | | |
| | Total Aufwand | 1'442'676.17 | | 1'529'000 | | 1'558'000 | |
| Pos. Nr. | Konto | Erfolgsrechnung 2006 | | Voranschlag 2007 | | Voranschlag 2008 | |
| | Ertrag ARA Staz | | 92'350.37 | | 51'000 | | 59'000 |
| 434.00 | Schlammbehandlung für Dritte | | 64'199.49 | | 31'000 | | 31'000 |
| 436.01 | Versicherungsleistungen Löhne | | 0.00 | | | | |
| 436.03 | Versicherungsleistungen | | | | | | |
| 439.01 | Dienstleistungen für Dritte | | 9'014.00 | | | | |
| 439.02 | Übrige Erträge | | 15'334.23 | | 20'000 | | 21'000 |
| 490.03 | Finanzertrag | | 3'802.65 | | 0 | | 7'000 |
| | | | | | | | |
| | Ertrag Finanzierungsbeiträge | | 1'350'325.80 | | 1'478'000 | | 1'499'000 |
| 452.01 | Gemeinde St.Moritz | | 930'528.07 | | 1'023'874 | | 1'037'842 |
| 452.02 | Gemeinde Celerina | | 113'729.33 | | 123'487 | | 128'738 |
| 452.03 | Gemeinde Pontresina / Samedan | | 306'068.40 | | 330'639 | | 332'420 |
| | | | | | | | |
| | Total Ertrag | | 1'442'676.17 | | 1'529'000.00 | | 1'558'000.00 |

1.3 Budget detailliert

| | 2007 | 2008 |
|---|------------------|------------------|
| TOTAL AUFWAND | 1'529'000 | 1'558'000 |
| 2.1 Personalaufwand | 718'000 | 684'000 |
| 2.300 Kommissionen | | |
| <i>Entschädigung Präsident</i> | | |
| - Entschädigung | 2'500 | 2'500 |
| - Spesen | 2'500 | 2'500 |
| <i>Sitzungen</i> | | |
| - Sitzungsaufwand | 2'000 | 2'000 |
| - Vorstand | 2'500 | 3'000 |
| - Delegierte/GPK | 1'500 | 2'000 |
| Total Pos. 2.300 | 11'000 | 12'000 |
| 2.301 Besoldung Verwaltung, Betrieb | | |
| <i>Besoldung Personal</i> | 547'000 | 500'000 |
| - Piktettdienst: 52 Wochen à Fr. 316.00 | 16'700 | 16'700 |
| - Prämien | 2'300 | 3'300 |
| Total Pos. 2.301 | 566'000 | 520'000 |
| 2.303 Sozialversicherung AHV, IV, ALV | | |
| <i>Sozialkosten Personal</i> | 47'000 | 44'000 |
| Total Pos. 2.303 | 47'000 | 44'000 |
| 2.304 Pensionskasse | | |
| <i>Vorsorge Personal</i> | 55'000 | 47'000 |
| Total Pos. 2.304 | 55'000 | 47'000 |
| 2.305 Oblig. Unfallversicherung SUVA | | |
| - Jahresprämie | 16'000 | 14'000 |
| Total Pos. 2.305 | 16'000 | 14'000 |
| 2.306 Übriger Personalaufwand | | |
| - Dienstkleider, Sicherheitsausrüstung | 2'000 | 2'000 |
| - Arbeitssicherheit EKAS | 1'500 | 2'000 |
| - Kurse, Tagungen, Weiterbildung Personal | 7'000 | 8'000 |
| - Jahresabschluss | 1'500 | 2'000 |
| Total Pos. 2.306 | 12'000 | 14'000 |
| 2.308 Entschädigung temporäre Arbeitskräfte | | |
| - Beckenreinigung | 9'000 | 9'000 |
| - Administration + Protokolle + Buchhaltung | | 22'000 |
| - Schneeräumung | 1'000 | 1'000 |
| - Diverse | 1'000 | 1'000 |
| Total Pos. 2.308 | 11'000 | 33'000 |
| 2.2 Sachaufwand | 811'000 | 874'000 |
| 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 | 3'000 |
| - PC-Hardware | 3'000 | 4'000 |
| - Mobilien, Einrichtungen | 1'000 | 1'000 |
| - Verschiedene Kleinanschaffungen | 1'000 | 1'000 |
| Total Pos. 2.311.00 | 7'000 | 9'000 |

| | 2007 | 2008 |
|---|----------------|----------------|
| 2.312.01 Strom | | |
| - Neuer Tarif EW - St. Moritz | 110'000 | 135'000 |
| Total Pos. 2.312.01 | 110'000 | 135'000 |
| 2.312.02 Wasser | | |
| - 33'000 m ³ à Fr. 0.10 | 3'000 | 3'000 |
| Total Pos. 2.312.02 | 3'000 | 3'000 |
| 2.312.03 Heizöl | | |
| - 13'000 kg à Fr. 00.80 | 12'000 | 12'000 |
| Total Pos. 2.312.03 | 12'000 | 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. 230.00/t | 52'000 | 53'000 |
| Total Pos. 2.313.01 | 52'000 | 53'000 |
| 2.313.02 Chemikalien Schlammwässerung | | |
| - Flockungsmittel 11'000 kg | 63'600 | 64'000 |
| Total Pos. 2.313.02 | 63'600 | 64'000 |
| 2.313.03 Chemikalien Biologie | | |
| - Flockmittel | 10'000 | 10'000 |
| Total Pos. 2.313.03 | 10'000 | 10'000 |
| 2.313.05 Übriges Verbrauchsmaterial | | |
| - Laborgeräte | 1'000 | 1'000 |
| - Laborchemikalien | 12'000 | 12'000 |
| - Reinigungschemikalien | 1'000 | 1'000 |
| - Schmiermittel | 8'000 | 8'000 |
| - Reinigungsmittel | 1'000 | 1'000 |
| - Aktivkohle eine Füllung | 0 | 10'000 |
| - Verschiedenes Kleinmaterial | 1'000 | 1'000 |
| Total Pos. 2.313.05 | 24'000 | 34'000 |
| 2.314.00 Unterhalt Gebäude | | |
| - Material für Eigenleistungen | 5'000 | 5'000 |
| - Umgebungsarbeiten | 3'000 | 3'000 |
| - Mannschaftsumkleideraum | | 17'000 |
| - Verschiedene Kleinarbeiten | 5'000 | 5'000 |
| Total Pos. 2.314.00 | 13'000 | 30'000 |
| 2.315.00 Unterhalt Maschinen, Einrichtungen und mobile Anlagen | | |
| - Unterhalt Ableitungskanal | 5'000 | 5'000 |
| - BB 1 Membranen | 0 | 7'000 |
| - Revision Ozonanlage | 12'000 | 12'000 |
| - Unterhalt Leitsystem | 25'000 | 25'000 |
| - Unterhalt Mess- + Regeltechnik | 15'000 | 25'000 |
| - Revision Mechanische Reinigung | 5'000 | 5'000 |
| - Unterhalt Leitungen | 8'000 | 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 | 5'000 | 2'000 |
| - Ersatzteile | 10'000 | 10'000 |
| - BHKW (Revision) | 24'000 | 11'000 |
| - Unvorhergesehenes | 1'000 | 19'000 |
| Total Pos. 2.315.00 | 140'000 | 159'000 |

| | 2007 | 2008 |
|--|----------------|----------------|
| 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 | 1'600 |
| - Kurse Personal | 2'500 | 2'500 |
| - Repräsentationsspesen | 1'000 | 1'000 |
| Total Pos. 2.317.00 | 5'000 | 5'100 |
| 2.318.00 Übrige Dienstleistungen | | |
| - Untersuchungen Kant. Labor | 2'000 | 2'000 |
| - Transportkosten | 1'000 | 1'000 |
| - Kleinleistungen | 1'000 | 1'000 |
| - Telefon | 4'000 | 4'000 |
| - Internet | 700 | 700 |
| - Natel Verwaltung | 500 | 500 |
| - Motorfahrzeugsteuer | 500 | 500 |
| - Öffentlichkeitsarbeit | 6'300 | 6'300 |
| Total Pos. 2.318.00 | 16'000 | 16'000 |
| 2.318.01 Klärschlamm Entsorgung | | |
| - TRAC 1'100 t à Fr. <i>185.00</i> | 210'000 | 200'000 |
| Total Pos. 2.318.01 | 210'000 | 200'000 |
| 2.318.11 Klärschlammtransporte | | |
| - Transport 1'100 t à Fr. <i>48.00</i> | 50'000 | 50'000 |
| Total Pos. 2.318.11 | 50'000 | 50'000 |
| 2.318.02 Rechengut- und Sandentsorgung | | |
| - Rechengutentsorgung 60 t à Fr. <i>290.00</i> | 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 | 3'000 | 0 |
| - Expertisen | 2'000 | 0 |
| Total Pos. 2.318.03 | 5'000 | 0 |
| 2.318.04 Versicherungen | | |
| - Fahrzeug, Haftpflicht | 2'500 | 2'000 |
| - Rechtsschutz | 500 | 500 |
| - Feuer, Wasser | 14'000 | 15'000 |
| - Maschinen | 23'000 | 22'500 |
| - Besucher, Unfall | 200 | 300 |
| - Anlage, Haftpflicht | 1'000 | 1'900 |
| - Gebäudeversicherung | 6'800 | 8'800 |
| Total Pos. 2.318.04 | 48'000 | 51'000 |
| 2.319.00 Übriger Sachaufwand | | |
| - Verbandsbeiträge | 1'000 | 1'000 |
| - Tourismustaxe Celerina | | 400 |
| - Diverses | 1'000 | 1'000 |
| Total Pos. 2.319.00 | 2'000 | 2'400 |
| Finanz- und übrige Aufwendungen | 2'000 | 2'100 |
| 2.322.00 Passivzinsen und Kontogebühren | 200 | 300 |
| 2.323.00 Unvorhergesehenes | 1'800 | 1'800 |

AVO – Budget 2008

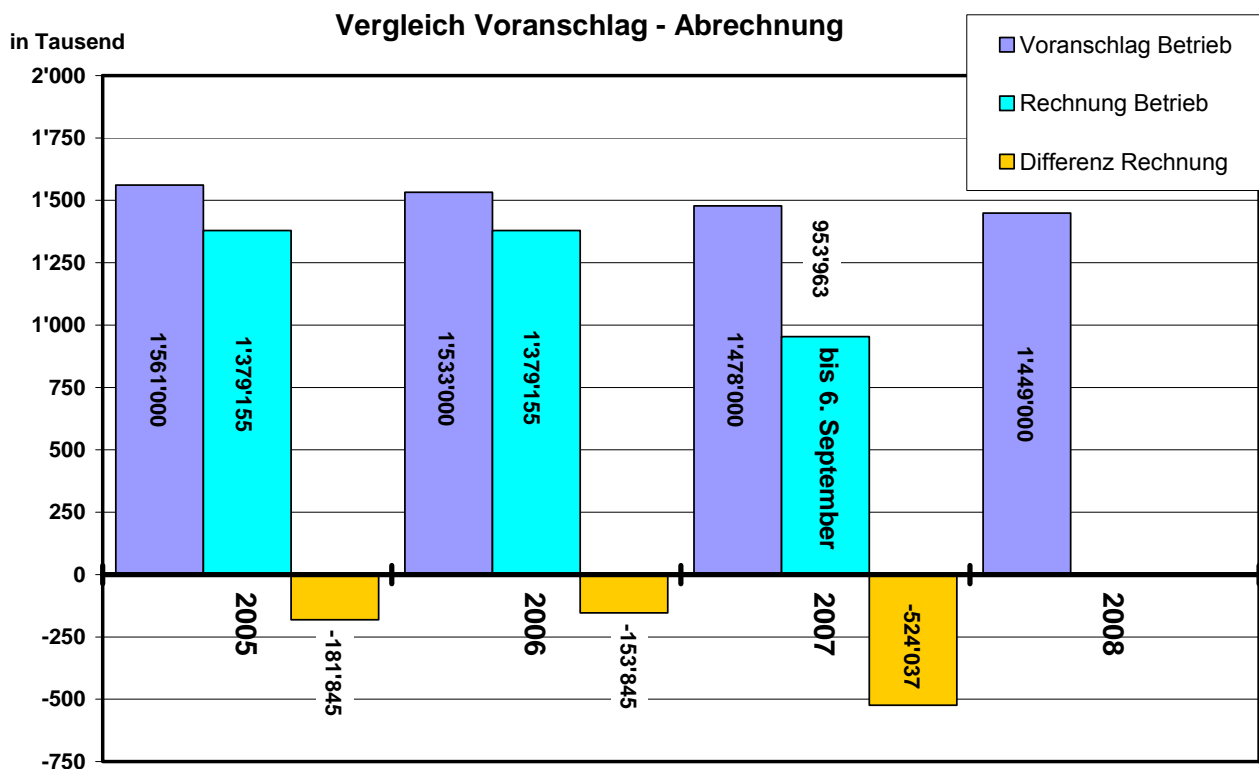
| | 2007 | 2008 |
|--|------------------|------------------|
| TOTAL ERTRAG | 51'000 | 59'000 |
| 2.434.00 Schlammbehandlung für Dritte | | |
| - Dünnschlamm ca. 130 m ³ à Fr. 30.00 | 6'000 | 6'000 |
| - Schlamm ARA Maloja | 25'000 | 25'000 |
| Total Pos. 2.434.00 | 31'000 | 31'000 |
| 2.439.02 Übrige Erträge | | |
| - Mieterträge | 4'500 | 4'500 |
| - Stromverkäufe | 6'500 | 7'500 |
| - Externe Arbeiten Betriebsleiter | 9'000 | 9'000 |
| Total Pos. 2.439.02 | 20'000 | 21'000 |
| 2.490.03 Finanzertrag | | |
| - Zinsen Bankanlagen | 0 | 7'000 |
| Total Pos. 2.490.03 | 0 | 7'000 |
| 2.3 Finanzierungsbeiträge | | |
| Aufwand | 1'529'000 | 1'558'000 |
| Ertrag | 51'000 | 59'000 |
| Total | 1'478'000 | 1'499'000 |

Budget-Verteiler: 01. August 2006 - 31. Juli 2007

| | 2007 | | 2008 | |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2.452.01 St.Moritz | 69.27% | 1'023'874 | 69.24% | 1'037'842 |
| 2.452.02 Celerina | 8.36% | 123'487 | 8.59% | 128'738 |
| 2.452.03 Pontresina | 22.37% | 330'639 | 22.18% | 332'420 |
| Total | 100.00% | 1'478'000 | 100.00% | 1'499'000 |

1.4 Bemerkungen zum Betriebsbudget

1.4.1 Zusammenfassung



1.4.2 Personalaufwand

Der Personalaufwand liegt um 4.8 % unter dem Budget des Jahres 2007. Dieser basiert auf einer angenommenen Teuerung von 1.0 %. Die Sekretärin wird nur noch im Auftragsmandat beschäftigt, was den Lohnaufwand entsprechend sinken lässt. In der Position 2.308 wurden dafür zusätzliche Mittel budgetiert.

1.4.3 Sachaufwand

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

Die Stromkosten müssen aufgrund der Tarifierhöhungen des EW St. Moritz entsprechend angepasst werden. Die noch geltende Strommarktordnung lässt momentan aber noch keine alternative Beschaffung zu. Deshalb muss mit den im Branchenvergleich sehr hohen Stromgebühren budgetiert werden.

Bei der Position 2.314.00 ist eine Sanierung der Mannschaftsumkleideräume vorgesehen. Der Maschinenunterhalt wird in den kommenden Jahren immer schwieriger zu budgetieren sein.

Allgemein lässt die Teuerung bei Erdölprodukten bei einigen Positionen die Sparanstrengungen mehr als nur verschwinden.

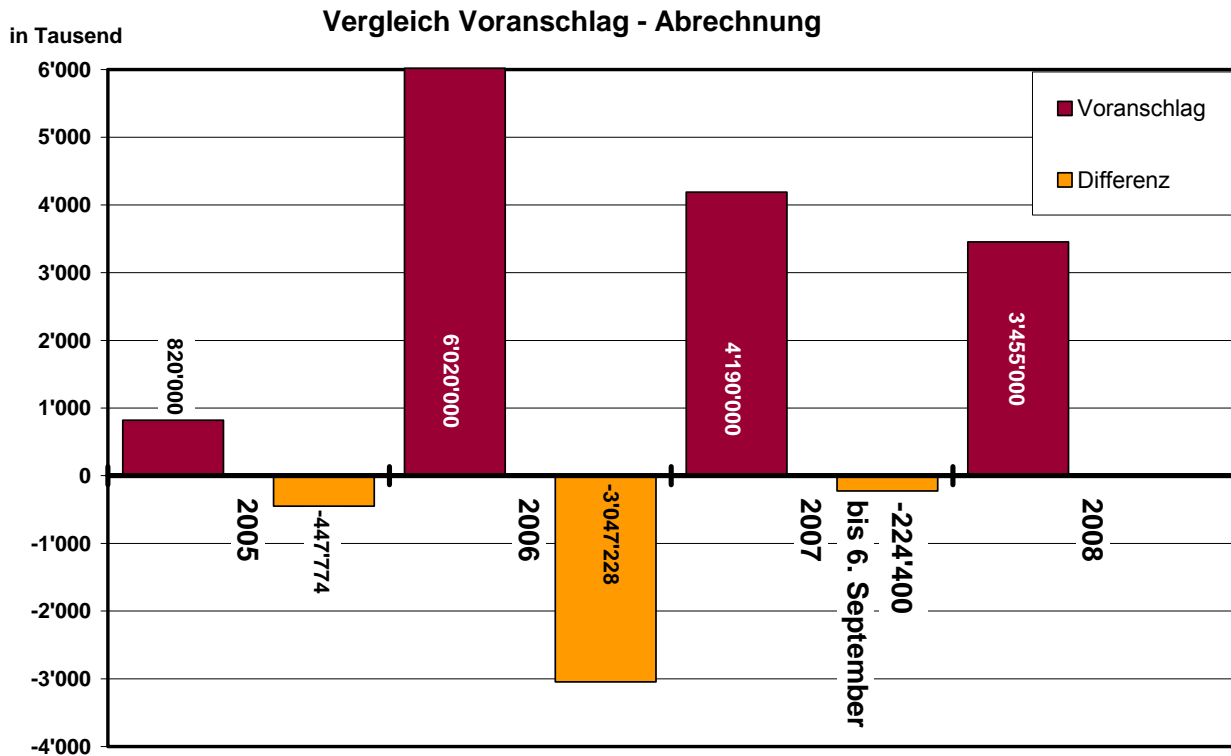
Ebenfalls darf aufgrund der Wirtschaftslage mit einer Belastungszunahme gerechnet werden, obschon dies für Periode 2006/2007 nicht zutrifft.

2. Investitionen

| Investitionen | 2007 | 2008 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| TOTAL INVESTITIONEN | 4'190'000 | 3'455'000 |
| Tiefbauten | | |
| 501.02 Abwasserleitung Bever bis S-chanf (siehe unter Bemerkungen Investitionen) | 4'050'000 | 3'355'000 |
| Hochbauten | | |
| 503.02 Reparatur Mauerkrone BB I - IV (3. Etappe von 5) | 40'000 | |
| Elektromechanische Einrichtungen | | |
| 506.06 Unvorhergesehenes | 100'000 | 100'000 |
| | 2007 | 2008 |
| Budget-Verteiler: 01. August 2006 - 31. Juli 2007 | | |
| Investitionsbeiträge Verbandsgemeinden | | |
| 662.01 St.Moritz | 69.27% 2'902'594 | 69.24% 2'392'090 |
| 662.02 Celerina | 8.36% 350'075 | 8.59% 296'725 |
| 662.03 Pontresina | 22.37% 937'331 | 22.18% 766'185 |
| | 100.00% 4'190'000 | 100.00% 3'455'000 |

2.1 Bemerkungen zu den Investitionen

2.1.1 Zusammenfassung



Pos. 501.02 Abwasserleitung Bever bis S-chanf

Die Bauarbeiten sind im Gange und ca. 60 % der Leitung sind erstellt. Im Folgenden wird die Kostensituation im August 2007 (inkl. MWST) dargestellt:

| | Aufwand bis Aug 2007 | Kostenvoranschlag |
|-------------------------|----------------------|-------------------|
| Allgemeine Aufwendungen | Fr. 482'000.— | Fr. 1'085'000.— |
| Projektierung | Fr. 285'000.— | Fr. 335'000.— |
| Bau und Bauleitung | Fr. 6'671'000.— | Fr. 13'630'000.— |

Total Fr. 7'438'000.— Fr. 14'960'000.—

Differenz zum KV bis 6. 09.2007 Fr. 7'522'000.—

Kostenbeteiligungen

| | |
|---------------------------------------|------|
| Beteiligung Zweckgemeinschaft ARA Sax | 10 % |
| Subventionen Kanton | 7 % |
| Subventionen Bund | 7 % |
| Andere | 1.5% |

Pos. 503.02 Reparatur Mauerkrone Biologie

Im Jahr 2007 werden die im Jahre 2005 begonnenen Arbeiten vollendet. Anstelle der geplanten Aufteilung in 4 Etappen werden diese nun bereits nach deren drei abgeschlossen.

Pos. 506.06 Unvorhergesehenes

Darunter 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 | 1'968'411 42'485 | 644'089 | 291'925 -42'485 | 2'904'425 |
| Total | 2'010'896 | 644'089 | 249'440 | 2'904'425 |
| In Prozenten | 69.24% | 22.18% | 8.59% | 100% |

| Vergleich | St. Moritz | Pontresina | Celerina | |
|-------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 2004 | 72.43% | 19.70% | 7.87% | 100% |
| 2005 | 70.94% | 20.96% | 8.09% | 100% |
| 2006 | 71.98% | 20.17% | 7.85% | 100% |
| Budget 2007 | 69.27% | 22.37% | 8.36% | 100% |
| Budget 2008 | 69.24% | 22.18% | 8.59% | 100% |

4 Finanzplan

4.1 Investitionsplan 2008 bis 2013

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.

Die Blockheizkraftwerke (BHKW I und II) wurden im 2006 und 2007 total revidiert. Dabei sind an einer Maschine Schäden festgestellt worden, welche eine weitere Totalrevision in 4 Jahren in Frage stellen. Damit würde eine Betriebszeit von 13 Jahren mit rund 60'000 Betriebsstunden resultieren. Die Betriebszeit eines Klärgasmotors wird vom Hersteller mit ca. 50'000 bis 75'000 Betriebsstunden angegeben. Die SPS (Siemens S5) muss in den nächsten Jahren ersetzt werden, da diese von Siemens nicht mehr unterstützt wird.

Es ergeben sich 2 Handlungsmöglichkeiten:

- Es wird ein drittes BHKW angeschafft und die beiden soweit betrieben, bis eines ausfällt (sichere aber teurere Variante). Diese setzt den Einbau eines Aktivkohlefilters voraus.
- Es werden beide Maschinen innerhalb der Jahre 2009/2010 ersetzt. Dabei sollte die Möglichkeit eines Aktivkohlefilters weiterhin offen gehalten werden, da die Empfindlichkeit des neuen Motors gegenüber Siloxanen nicht beurteilt werden kann.

Bei der zweiten Variante scheint der Einbau eines Kohlefilters jedoch eher unwirtschaftlich zu sein, da diese nur noch 11 bis 12 Jahre betrieben werden müssen, was auch ohne Filter gut möglich sein sollte. Deshalb ist im Finanzplan der Ersatz der BHKW inkl. Aktivkohlefilter auf die Jahre 2009 und 2010 vorgesehen.

| Investition | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| BHKW | | 275'000 | 200'000 | | | |
| Unvorhergesehenes | 100'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 | 200'000 |
| Abwasserleitung | 3'355'000 | 500'000 | | | | |
| Total | 3'455'000 | 1'075'000 | 500'000 | 300'000 | 300'000 | 200'000 |

4.2 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.

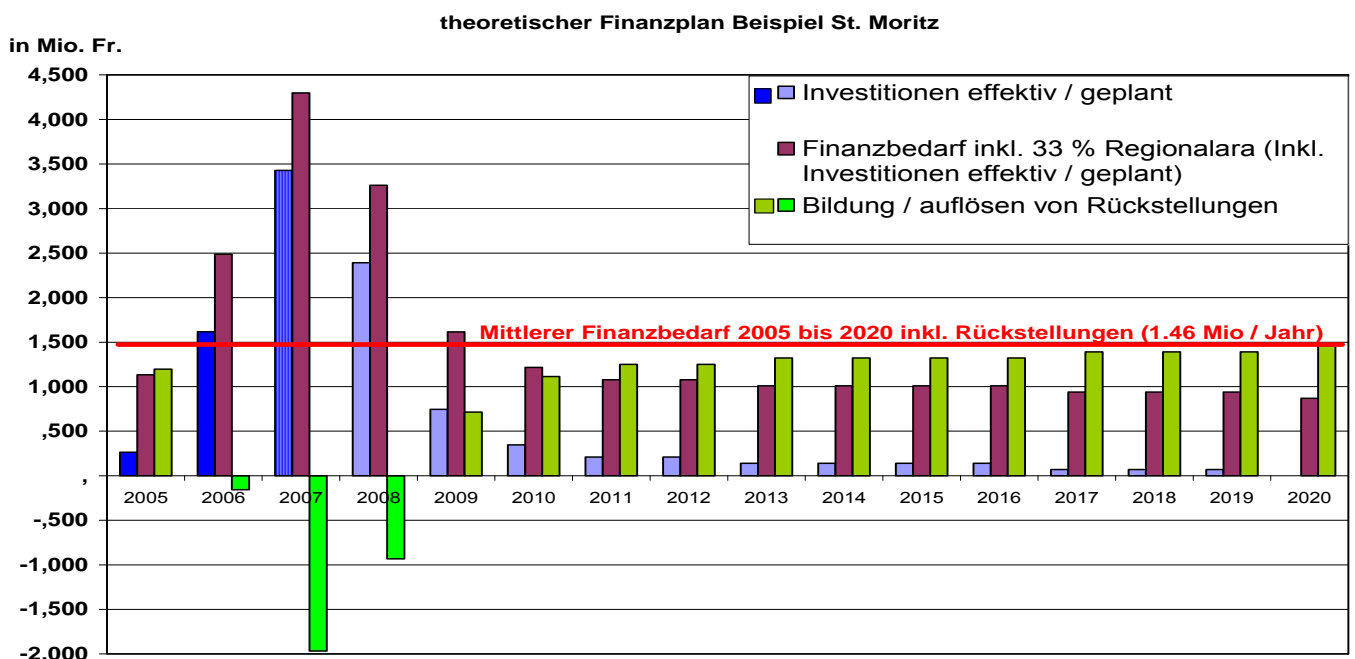
Die Regionalara soll zu ca. 35 % vorfinanziert werden. In Hinblick auf eine Gebührenpolitik mit stabilen Gebührensätzen, sollten für die Regionalara Rückstellungen gebildet werden. Diese sollen in den Gemeinderechnungen als Aufwand (Abwasserentsorgung) und als Passiven (Abwasserfonds) erscheinen.

Zu diesem Rückstellungsbedarf müssen nun die in den ARA noch geplanten Investitionen sowie die Investitionen in die Abwasserleitung Bever bis S-chanf addiert werden. Für die Gemeinden des AVO werden diese Zahlen in die Grafik eingesetzt, für Sax und Suot Funtauna Merla liegen nur Zahlen für den Rückstellungsbedarf für die Regionalara vor.

Es sind also dafür in den kommenden 13 Jahren folgende Ausgaben vorgesehen:

| Gemeinde | Abwasser in m3/Jahr | Anteil in % | Rückstellungen in Mio. | Bedarf Abwasser- leitung in Mio. | Bedarf ARA in Mio | Jahresbedarf in Mio. |
|--------------|------------------------|----------------|---------------------------|---|----------------------|-------------------------|
| St. Moritz | 2'466'000 | 48.6 | 12.2 | 4.0 | | 0.87 |
| Celerina | 268'000 | 5.3 | 1.3 | 0.4 | | 0.09 |
| Pontresina | 671'000 | 13.2 | 3.3 | 1.1 | | 0.24 |
| Samedan | 914'000 | 18.0 | 4.5 | 0.67 | | 0.32 |
| Bever | 113'000 | 2.2 | 0.6 | 0.83 | | 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 | 7.0 | | 1.78 |

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. Dies soll durch untenstehende Grafik am Beispiel von St. Moritz für die Periode von 2005 bis 2020 verdeutlicht 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 ARA-Gebühren für die nächsten 15 bis 20 Jahre festzulegen.

7505 Celerina, 10. September 2007 BS/et

ABWASSERVERBAND OBERENGADIN AVO

Betriebsleitung:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G. Blaser', written in a cursive style.

G. Blaser