

EGU Abrechnung / Budget

Anhang 1: Abrechnungszahlen für das Betriebsjahr 2018 definitiv abgekommen in GV vom 16.8.2019

Gemeinkosten

<u>Verwaltungskosten</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>		<u>Budget 2019</u>
Buchhaltung/Abrechnung	5'000.00	5'000.00	< Fixpreis gem. Vertrag vom 13.5.2007 > < GKB > Mehraufwand für a.o. GV> Eingeschränkte Revision, 20 Jahre EGU> werden auf Kostenträger verteilt	5'000.00
Bankspesen	200.00	195.85		200.00
Spesen Vorstand, Administration, GV	2'900.00	3'502.05		3'500.00
Diverses	900.00	859.30		6'900.00
Total Verwaltungskosten	9'000.00	9'557.20		15'600.00
Total diverse Erträge	400.00	767.12	werden auf Kostenträger verteilt	500.00

Kostenträger

<u>Wasserversorgung</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>		
Strom	5'500.00	6'650.15	< Pumpe 1-3 tw. Verrech. a. Gemeinde > < u.a. Leck Pumpwerk 3 < Kreditunterschreitung CHF 14'122.25 Verlustwasser viel geringer> 2 neue Anschlüsse, geht in Rückstellungen> Zus. Rückstellungen von 2 Anschlüssen > Reservoir Überwachung neu Gemeinde>	6'500.00		
Versicherungen	1'500.00	963.20		1'000.00		
Wartung/Reparaturen/Revisionen	10'000.00	12'407.95		10'000.00		
Investitionen/Anschaffungen	36'000.00	22'877.75		0.00		
Wasserrechnung Gemeinde	3'000.00	2'436.05		1'000.00		
Anschlussgebühren	0.00	0.00		-10'000.00		
Rückstellung	-24'500.00	-17'500.00		15'500.00		
Diverses	260.00	260.00		0.00		
Anteil Verwaltungskosten	3'960.00	4'205.17		44%	6'864.00	
Anteil diverse Erträge	-176.00	-337.53		44%	-220.00	
Total Verrechnung auf Wasser	35'544.00	31'962.74		30'644.00		
Grundtaxen	-21'800.00	-22'200.00	111	Fr. 200 pro Anschluss	113	-22'600.00
Verbrauch Wasser Billigtarif (m3)	0.00	0.00	0.00	m3 à Fr. 1.--	0	0.00
Verbrauch Wasser Spezialtarif (m3)	0.00	0.00	0.00	m3 à Fr. 0.80	0	0.00
Nicht Genossenschaftsmitglieder	0.00	0.00	0	Nicht-Mitglieder à Fr. 100.--	0	0.00
Total zu verrechnen auf m3 Normaltarif	13'744.00	9'762.74				8'044.00
m3 Verrechnung wegen keiner Wasseruhr	100	100		m3		100
m3 Verrechnung wegen keiner Karte	0	50		m3		0
m3 Verbrauch Normaltarif gem. Ablesung	3'200	3'282		m3		3'200
Total m3 Normaltarif	3'300	3'432		m3		3'300
Preis pro m3 Wasser	4.16	2.84				2.44

Kanalisation

<u>Kanalisation</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Strom	0.00	0.00	< Keine Wartung angefallen	0.00
Versicherungen	600.00	508.60		520.00
Wartung/Reparaturen/Revisionen	1'000.00	0.00		1'000.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	3'500.00	3'500.00		3'500.00
Diverses	0.00	0.00		0.00
Anteil Verwaltungskosten	1'800.00	1'911.44		20%
Anteil diverse Erträge	-80.00	-153.42	20%	-100.00
Total Verrechnung auf Kanalisation	6'820.00	5'766.62		8'040.00
Total Kanalisationsanschlüsse	121	121	Kanalisationsanschlüsse	121
Preis pro Kanalisationsanschluss	56.36	47.66		66.45

EGU Abrechnung / Budget

<u>Feuerlöschanlage</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Wartung/Reperaturen/Revisionen	0.00	0.00	Reparatur Hydranten f. Übergabe Gemeinde>	5'000.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	500.00	500.00	Auflösung Rückst. für Rep. Hydranten>	-4'500.00
Anteil Verwaltungskosten	720.00	764.58	8%	8% 1'248.00
Anteil diverse Erträge	-32.00	-61.37	8%	8% -40.00
Total Verrechnung auf Feuerlöschanlage	1'188.00	1'203.21		1'708.00

Anzahl Beteiligungen Feuerlöschanlage	113	113	Beteiligungen Feuerlöschanlage	113
Preis pro Beteiligung Feuerlöschanlage	10.51	10.65		15.12

<u>Cavadura Zivilschutzplätze</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Strom	0.00	167.15		200.00
Versicherungen	130.00	114.00		130.00
Wartung/Reperaturen/Revisionen	500.00	0.00	< keine Reparaturen angefallen	500.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Wasserrechnung Gemeinde	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	2'000.00	2'000.00		2'000.00
Anteil Verwaltungskosten	180.00	191.14	2%	2% 312.00
Anteil diverse Erträge	-8.00	-15.34	2%	2% -10.00
Total Verrechnung auf Zivilschutzplätze	2'802.00	2'456.95		3'132.00

Anzahl Zivilschutzplätze	214	214	Zivilschutzplätze	214
Preis pro Zivilschutzplatz	13.09	11.48		14.64

<u>Cavadura Zufahrtstrasse</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Wartung/Reperaturen/Revisionen	500.00	0.00		500.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00	notdürftige Reparaturen >	10'000.00
Rückstellung	3'000.00	3'000.00	Reparatur, Erhöhung für Sanierung 2028>	44'350.00
Schneeräumung	10'000.00	7'417.25	< Kosten tiefer ausgefallen	8'000.00
Anteil Verwaltungskosten	720.00	764.58	8%	8% 1'248.00
Anteil diverse Erträge	-32.00	-61.37	8%	8% -40.00
Total Verrech. auf Zufahrtstrasse Cavadura	14'188.00	11'120.46		64'058.00

Anzahl Beteiligungen Zufahrtstrasse	79	79	Beteiligungen Zufahrtstrasse	79
Preis pro Beteiligung Zufahrtstrasse	179.59	140.77		810.86

<u>Cavadura Einstellplatz West</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Versicherungen	220.00	194.65		200.00
Wartung/Reperaturen/Revisionen	500.00	0.00	< keine Reparaturen angefallen	500.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	3'500.00	3'500.00		3'500.00
Anteil Verwaltungskosten	180.00	191.14	2%	2% 312.00
Anteil diverse Erträge	-8.00	-15.34	2%	2% -10.00
Total Verrechnung auf Einstellplätze West	4'392.00	3'870.45		4'502.00

Anzahl Einstellplätze West	29	29	Einstellplätze West	29
Preis pro Einstellplatz West	151.45	133.46		155.24

EGU Abrechnung / Budget

<u>Cavadura Einstellplatz Ost</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>	
Versicherungen	300.00	266.45	< keine Reperaturen angefallen	280.00	
Wartung/Reperaturen/Revisionen	500.00	0.00		500.00	
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00	
Rückstellung	3'500.00	3'500.00		3'500.00	
Anteil Verwaltungskosten	180.00	191.14		2%	312.00
Anteil diverse Erträge	-8.00	-15.34		2%	-10.00
Total Verrechnung auf Einstellplätze Ost	4'472.00	3'942.25		4'582.00	

Anzahl Einstellplätze Ost 33 33 Einstellplätze Ost 33

Preis pro Einstellplatz Ost **135.52** **119.46** **138.85**

<u>Cavadura Aussenparkplätze</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Wartung/Reperaturen/Revisionen	0.00	0.00		0.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Anteil Verwaltungskosten	90.00	95.57	1%	156.00
Anteil diverse Erträge	-4.00	-7.67	1%	-5.00
Total Verrechnung auf Aussenparkplätze	86.00	87.90		151.00

Anzahl Aussenparkplätze 8 8 Aussenparkplätze 8

Preis pro Aussenparkplatz **10.75** **10.99** **18.88**

<u>Cavadura Parkplätze Einstellhalle</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Strom	170.00	167.10	< keine Reparaturen angefallen	170.00
Versicherungen	130.00	113.95		130.00
Wartung/Reperaturen/Revisionen	500.00	0.00		500.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	500.00	500.00		500.00
Genossenschaftsrechnung EGU	200.00	114.90		200.00
Anteil Verwaltungskosten	90.00	95.57	1%	156.00
Anteil diverse Erträge	-4.00	-7.67	1%	-5.00
Total Verrechnung Parkplatz Einstellhalle	1'586.00	983.85		1'651.00

Anzahl Parkplätze Einstellhalle 10 10 Parkplätze Einstellhalle 10

Preis pro Parkplatz Einstellhalle **158.60** **98.39** **165.10**

<u>Cavadura Treppen/Wege West</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Wartung/Reperaturen/Revisionen	500.00	0.00	< Keine Reperaturen angefallen	500.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	2'500.00	2'500.00		2'500.00
Anteil Verwaltungskosten	180.00	191.14	2%	312.00
Anteil diverse Erträge	-8.00	-15.34	2%	-10.00
Total Verrech. Cava. Treppen/Wege West	3'172.00	2'675.80		3'302.00

Anzahl Beteiligungen Treppen/Wege West 32 32 Beteiligungen Treppen/Wege West 32

Preis pro Beteiligung Treppen/Wege West **99.13** **83.62** **103.19**

EGU Abrechnung / Budget

<u>Underhof Zufahrt</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Wartung/Reperaturen/Revisionen	0.00	0.00		0.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	2'600.00	2'600.00		2'600.00
Schneeräumung	10'000.00	8'726.60	< Kosten teifer ausgefallen	8'000.00
Anteil Verwaltungskosten	720.00	764.58	8%	1'248.00
Anteil diverse Erträge	-32.00	-61.37	8%	-40.00
Total Verrechnung auf Zufahrtstrasse UH	13'288.00	12'029.81		11'808.00
Anzahl Beteiligungen Zufahrtstrasse UH	26	26	Beteiligungen Zufahrtstrasse UH	26
Preis pro Beteiligung Zufahrtstrasse UH	511.08	462.68		454.15

<u>Underhof Einstellplätze</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Bemerkungen</u>	<u>Budget 2019</u>
Strom	140.00	122.65		140.00
Versicherungen	160.00	156.75		160.00
Wartung/Reperaturen/Revisionen	0.00	0.00		0.00
Investitionen/Anschaffungen	0.00	0.00		0.00
Rückstellung	0.00	0.00	< Ab 2016 keine Rückstellungen mehr >	0.00
Anteil Verwaltungskosten	180.00	191.14	2%	312.00
Anteil diverse Erträge	-8.00	-15.34	2%	-10.00
Total Verrechnung auf Einstellplätze UH	472.00	455.20		602.00
Anzahl Einstellplätze UH	37	37	Einstellplätze UH	37
Preis pro Einstellplatz UH	12.76	12.30		16.27

Die Verrechnung der Preise erfolgt auf die nächsten 10 Rappen aufgerundet.

Kommentar zur Abrechnung 2018

Verwaltungskosten: höher ausgefallen als budgetiert, u.a. wegen zusätzlich notwendigen Sitzung wegen Einsprachen/Abklärungen Kreissel/Actieninvest.

Wasser: Stromkosten und Reperaturen sind höher ausgefallen als budgetiert. Reperaturen u.a. wegen Leck im Pumpwerk 3, das Kosten in der Höhe von CHF 5'000 verursacht hat. Die Sanierung Reservoir konnte mit einer Kostenunterschreitung von CHF 14'122.25 abgeschlossen werden. Die gesamte Sanierung wurde über die Rückstellungen im Kostenträger Wasser finanziert, womit keine Zusatzkosten zu Lasten der laufenden Rechnung entstanden sind. Es sind 2 neue Wasserbezügler Cava. 04 und Cava. 08 dazu gekommen.

Schneeräumung: für das Betriebsjahr 2018 erhöhtes Budget musste nicht voll ausgelastet werden.

Erträge: die Aufwände Vorstand und Finanzen für die Abklärungen von Actieninvest wurde in Rechnung gestellt und als Ertrag verbucht.

Kommentar zum Budget 2019

Budgetierung orientiert sich an den Ausgaben für die Geschäftsjahre 2018 und den Anträgen des Vorstandes.

Verwaltungskosten: Zusatzaufwand/Zusatzkosten 2019 für die von Herr Kreissel (Actieninvest) verlangten eingeschränkten Revision: Porto, Kopierkosten für 2 x Versand angepasste Traktanden GV vom 31.3.2019 und ausserordentliche GV im Sommer, Durchführung eingeschränkte Revision durch Capol&Partner, Zusatzaufwand Finanzen, Sitzungsgelder Vorstand, Total CHF 5000. Apéro und Gaben anlässlich 20 Jahr EGU Genossenschaft CHF 1'000.

Wasser: Überwachung Reservoir ab 2019 in Verantwortung Gemeinde. Es wird mit wesentlich weniger Wasserverlust gerechnet, daher wurde der Betrag Rechnung Gemeinde im Budget entsprechend reduziert. Zusätzlich 2 neue Anschlüsse. Die Anschlussgebühren (2 CHF 5000) werden den Reserven gutgeschrieben.

2028 wird mit einer Gesamtsanierung mit voraussichtlichen Kosten von CHF 460'000 gerechnet. Zur Finanzierung werden bis ins Jahr 2027 zusätzlich pro Jahr und Benutzer die Rückstellungen um CHF 650 erhöht, was pro Jahr zusätzliche Rückstellungen von CHF 51350 ergibt (vorbehältlich Beschluss GV). 2019 müssen Reperaturen in der Höhe von ca. CHF 10'000 durchgeführt werden, die über die bestehenden Rückstellungen finanziert werden.

Feuerlöschanlage: diese wird per Ende Jahr der Gemeinde übergeben. Vorgängig müssen die Hydranten noch saniert werden. Es ist mit Kosten von CHF 5000 zu rechnen. Die Finanzierung erfolgt über die Rückstellungen.

Für die Schneeräumung wurde für Cavadura und Underhof je CHF 8000 budgetiert.

Die einmalig wesentlich höheren Verwaltungskosten verteuern die Kosten der einzelnen Kostenträger.

EGU Abrechnung / Budget

Bilanz 2018

	<u>Aktiv</u>	<u>Passiv</u>
Graubündner Kantonalbank	363'096.82	
Graubündner KB Sparkonto	0.00	
Wertschriften	10'000.00	
Rechnungen Betriebskosten 2018	76'768.50	
Debitoren	2'219.00	
Verrechnungssteuer	93.30	
Transitorische Aktiven	1'437.20	
Genossenschaftskapital		47'600.00
Akonto Mitglieder		0.00
Kreditoren		2'801.55
Rückstellungen für		
- Wasserversorgung		63'500.00
- Kanalisation		67'000.00
- Zufahrtstrasse		36'000.00
- Feuerlöschanlage		7'500.00
- Unterstand Parkplätze West		60'000.00
- Unterstand Parkplätze Cavadura		58'300.00
- Treppenunterhalt West		31'000.00
- Schutzraum		34'000.00
- Einstellhalle		6'900.00
- Zufahrt Unterhof		20'800.00
- Unterstände Unterhof		17'000.00
- Alternative Wasserfassung		0.00
Verlustvortrag		0.00
Transitorische Passiven		1'000.00
Betriebsergebnis 2018	0.00	213.27
	<u>453'614.82</u>	<u>453'614.82</u>