

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Erschliessung Cassonsgrat: Linie Flims – Foppa – Naraus – Cassons

Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Präsentation an der Gemeindeversammlung Flims
Dr. Riet Theus
19. Mai 2008

Inhaltsverzeichnis

- **Situationsanalyse**
 - Auslastung
 - Finanzen
- **Ausbauvarianten**
 - Umfeldentwicklung
 - Erschliessungsmöglichkeiten
- **Wirtschaftlichkeitsrechnung**
 - Planungsgrundlagen
 - Berechnungen
- **Schlussfolgerungen**
 - Projektvarianten
 - Offene Fragen

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Transportanlagen

Heutige Erschliessung des Cassonsgrats über drei Sektionen:

| Anlage | Jahr | Länge | m ü. M. | Leistung |
|----------------------------------|------|---------|---------------|-----------|
| 3er-Sesselbahn kup. Flims-Foppa | 1986 | 1'700 m | 1'099 – 1'425 | 1'800 P/h |
| 4er-Sesselbahn kup. Foppa-Naraus | 1989 | 1'580 m | 1'424 – 1'842 | 1'800 P/h |
| Luftseilbahn Naraus-Cassonsgrat | 1956 | 2'193 m | 1'843 – 2'644 | 230 P/h |
| Skilift Spaligna | 1971 | 1'138 m | 1'334 – 1'560 | 1'050 P/h |

Auslastungsanalyse

Sommer:

genügend

ungenügend

ungenügend



Winter:

ungenügend

kritisch

genügend

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Grundlagen für Finanzanalyse

- Betriebsrechnung der Linie Flims-Foppa-Narlaus-Cassons (Durchschnitt der letzten fünf Jahre) vom 23.11.07
- Keine Korrekturen:
 - Umsatz
 - Personalkosten, Unterhalt, Energie, Versicherungen
 - Abschreibungen
- Anpassungen an Branchenwerte
 - Kassa
 - Pisten- und Rettungsdienst (ohne Beschneigung ca. 10 %)
 - Werbung (5 % vom Verkehrsumsatz)
 - allgemeiner Aufwand (ca. 10 % vom Verkehrsumsatz)
 - Finanzaufwand (4.5 % vom Restbuchwert)

Situationsanalyse



5

Situationsanalyse: Finanzzahlen Ø-Werte 2002/03 – 2006/07 (korrigiert)

| in 1'000 CHF | SB Foppa | SB Narlaus | PB Cassons | Total Linie |
|----------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| Verkehrsumsatz | 932 | 619 | 155 | 1'705 |
| Betriebsgewinn | 353 | 150 | -103 | 401 |
| EBITDA | 213 | 57 | -126 | 145 |
| EBIT | -57 | -270 | -175 | -502 |
| EBT | -132 | -418 | -175 | -725 |

Situationsanalyse



6

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Situationsanalyse: Schlussfolgerungen

- **Auslastung**
 - zu grosse Kapazitäten SB Foppa und Naraus
 - Sommer: ungenügende Auslastung
 - Winter: genügende Auslastung SB Foppa und SL Spaligna
 - Ursache: unsichere Schneelage (keine Schneeanlage)
- **Finanzzahlen**
 - zu wenig Verkehrsumsatz → Soll = >CHF 3.0 Mio.
 - zu kleines EBITDA → Soll = >CHF 1.0 Mio.
 - Teilkosten-Rechnung (nur direkte Betriebskosten):
positives Ergebnis ca. CHF 887'000
 - Vollkosten-Rechnung:
negatives Ergebnis ca. CHF -725'000

Situationsanalyse



7

Schneesicherheit alpiner Skiregionen (OECD-Studie)

- Schneesicherheit = an 100 Tagen in Folge eine ausreichende Schneedecke (ca. 30 – 50 cm)
- Temperaturanstieg in Alpen seit 1980 mit + 1.5° dreimal grösser als im globalen Durchschnitt
- Beschneigung in tiefen Lagen langfristig keine Lösung
- Auswirkungen:
 - Rückgang der Wintersportler
 - abnehmender Markt
 - Wintersport wird exklusiv – vgl. Nordamerika
- Höhenlage als Chance
 - Foppa 1'425, Naraus 1'845 und Cassons 2'645 m ü. M.

Ausbauvarianten



8

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung


Schneesicherheit alpiner Skiregionen (OECD-Studie)

| Gebiete | alle | heute | +1° | +2° | +4° |
|-----------------|------|-------|-----|-----|-----|
| Graubünden | 36 | 36 | 35 | 35 | 30 |
| Wallis | 49 | 49 | 49 | 49 | 39 |
| Berner Oberland | 28 | 25 | 22 | 16 | 3 |
| Zentralschweiz | 20 | 18 | 15 | 11 | 4 |
| Ostschweiz | 12 | 10 | 7 | 7 | 1 |
| Tirol | 79 | 75 | 61 | 45 | 23 |
| Salzburg | 39 | 35 | 29 | 24 | 9 |
| Steiermark | 37 | 34 | 26 | 17 | 5 |
| Alto Adige | 32 | 31 | 27 | 20 | 7 |
| Bayern | 20 | 18 | 8 | 3 | 1 |

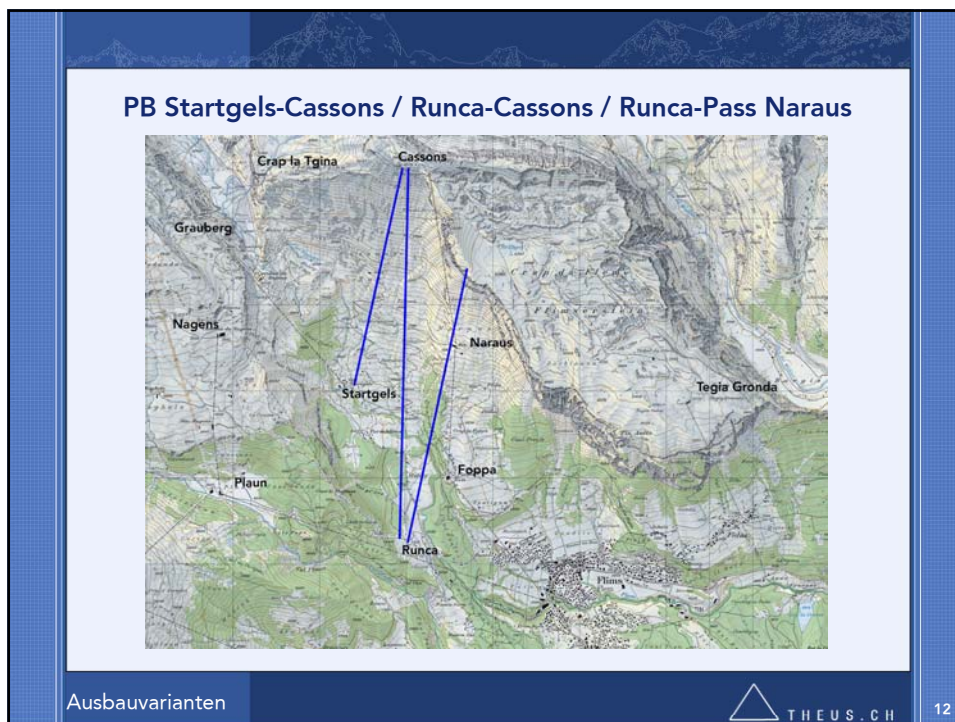
Ausbauvarianten  9

Zielsetzungen für eine neue Erschliessung des Cassonsgrats

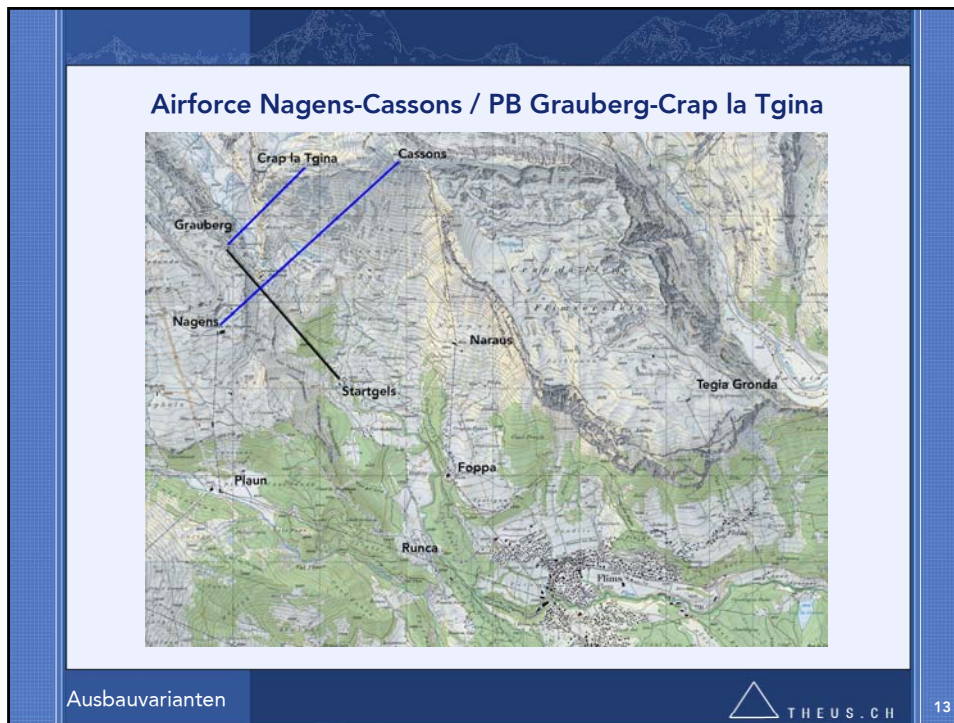
- **Gästestruktur**
 - Winter- und Sommergast
 - Sport- und Ausflugs-gast
- **Attraktionen am Berg**
 - bedientes Aussichtsrestaurant
 - Aussichtsplattform, Rundwanderwege etc.
- **Technische Erschliessung**
 - direkt ab Flims mit "ganzjährigem" Betrieb
 - möglichst ohne Umsteigen, komfortabler Transport
- **Wirtschaftlichkeit**
 - touristische Infrastruktur
 - wirtschaftlich vertretbar

Ausbauvarianten  10

Erschließung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung



Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung



Varianten für Wirtschaftlichkeitsrechnung

| | |
|---|-------------|
| ➤ Pendelbahn Flims-Cassonsgrat | |
| • Länge ca. 5.4 km, HD 1'560 m, 500 P/h | CHF 23 Mio. |
| • bedientes Aussichtsrestaurant | CHF 11 Mio. |
| • Infrastruktur | CHF 2 Mio. |

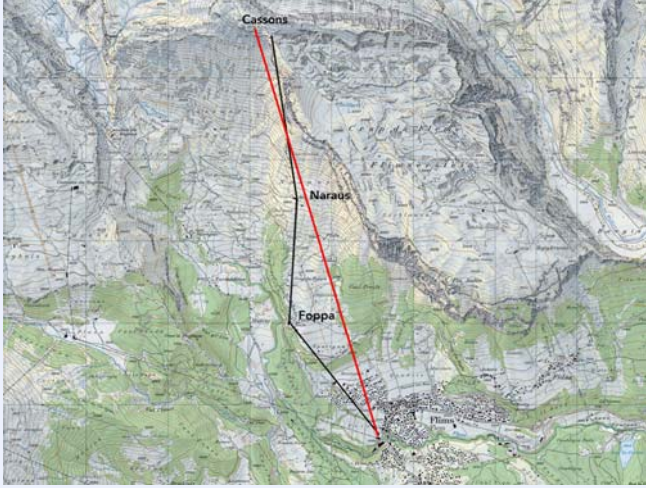
Ausbauvarianten

THEUS.CH

14

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Pendelbahn Flims-Cassonsgrat



Ausbauvarianten

THEUS.CH 15

Pendelbahn Flims-Cassonsgrat



Ausbauvarianten

THEUS.CH 16

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Aussichtsrestaurant mit Aussichtsplattform



Ausbauvarianten THEUS.CH 17

Varianten für Wirtschaftlichkeitsrechnung

- **Pendelbahn Flims-Cassonsgrat**
 - Länge ca. 5.4 km, HD 1'560 m, 500 P/h CHF 23 Mio.
 - bedientes Aussichtsrestaurant CHF 11 Mio.
 - Infrastruktur CHF 2 Mio.

- **2-Seil-Umlaufbahn Flims-Foppa-Cassons**
 - Länge ca. 5.7 km, HD 1'560 m, 1'000 P/h CHF 32 Mio.
 - bedientes Aussichtsrestaurant CHF 11 Mio.
 - Infrastruktur CHF 2 Mio.

Ausbauvarianten THEUS.CH 18

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

2-Seil-Umlaufbahn Flims-Foppa-Cassonsgrat



Ausbauvarianten



19

2-Seil-Umlaufbahn Flims-Foppa-Cassonsgrat



Ausbauvarianten



20

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Varianten für Wirtschaftlichkeitsrechnung

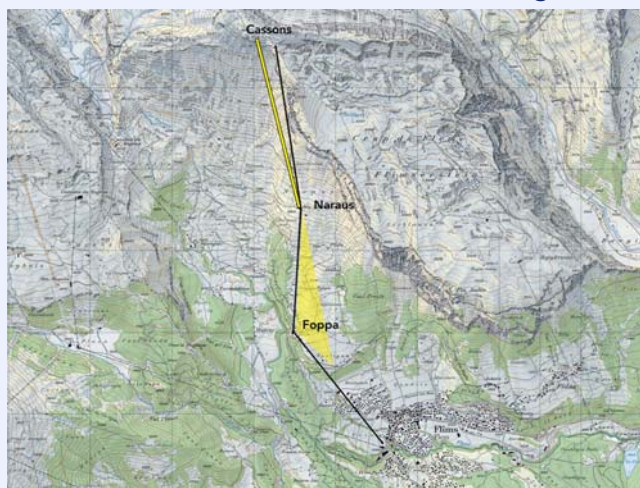
- **Pendelbahn Flims-Cassonsgrat**
 - Länge ca. 5.4 km, HD 1'560 m, 500 P/h CHF 23 Mio.
 - bedientes Aussichtsrestaurant CHF 11 Mio.
 - Infrastruktur CHF 2 Mio.
- **2-Seil-Umlaufbahn Flims-Foppa-Cassons**
 - Länge ca. 5.7 km, HD 1'560 m, 1'000 P/h CHF 32 Mio.
 - bedientes Aussichtsrestaurant CHF 11 Mio.
 - Infrastruktur CHF 2 Mio.
- **Beschneigung Naraus mit Neubau Pendelbahn**
 - Beschneigung Naraus-Foppa-Piste Nagens CHF 4 Mio.
 - Neubau Pendelbahn Naraus-Cassonsgrat CHF 10 Mio.
 - Infrastruktur, Erneuerung SB etc. CHF 4 Mio.

Ausbauvarianten



21

Beschneigung Naraus-Foppa und Neubau Pendelbahn Naraus-Cassonsgrat




Ausbauvarianten




22

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung


Beschneung Naraus-Foppa und
Neubau Pendelbahn Naraus-Cassonsgrat



Ausbauvarianten  23

Grundlagen für Planung

- Investitionsplan
 - Investitionssumme pro Variante
- Abschreibungsplan
 - betriebswirtschaftlich notwendige Abschreibungen
- Teuerung
 - 1.00 % Umsatz / 1.25 % Kosten
- Basis für Planung
 - Pendelbahn: 160'000 Gäste à CHF 17.00 / 12.50
 - 2S-Bahn: 160'000 Gäste à CHF 17.00 / 12.50;
100'000 Gäste à CHF 5.00 (bis Foppa)
 - Beschneung + Neubau PB: Ø der letzten 5 Jahre plus Umsatzsteigerung 50 %

Wirtschaftlichkeit  24

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

| Variante Pendelbahn Flims-Cassonsgrat: Planfinanzzahlen | | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| in 1'000 CHF | Jahr 1 | Jahr 2 | Jahr 3 | Jahr 4 | Jahr 7 | Jahr 10 |
| Verkehrsumsatz | 1'360 | 2'754 | 2'788 | 2'823 | 2'930 | 3'042 |
| Gastroumsatz | 0 | 1'013 | 2'050 | 2'076 | 2'155 | 2'237 |
| EBITDA | 820 | 1'776 | 1'912 | 1'929 | 1'979 | 2'030 |
| Jahresgewinn | 109 | -150 | -519 | -457 | -268 | -64 |
| Fremdkapital | 10'000 | 20'000 | 18'975 | 17'950 | 14'875 | 11'800 |
| Eigenkapital (AK 15 Mio.) | 15'109 | 14'959 | 14'439 | 13'982 | 12'988 | 12'591 |

Wirtschaftlichkeit THEUS.CH 25

| Variante 2S-Bahn Flims-Foppa-Cassonsgrat: Planfinanzzahlen | | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| in 1'000 CHF | Jahr 1 | Jahr 2 | Jahr 3 | Jahr 4 | Jahr 7 | Jahr 10 |
| Verkehrsumsatz | 1'860 | 3'260 | 3'301 | 3'342 | 3'469 | 3'601 |
| Gastroumsatz | 0 | 1'013 | 2'050 | 2'076 | 2'155 | 2'237 |
| EBITDA | 1'018 | 1'873 | 2'009 | 2'026 | 2'077 | 2'128 |
| Jahresgewinn | 49 | -568 | -934 | -870 | -674 | -463 |
| Fremdkapital | 11'500 | 21'425 | 20'325 | 19'225 | 15'925 | 12'625 |
| Eigenkapital (AK 22 Mio.) | 22'049 | 21'481 | 20'547 | 19'678 | 17'456 | 15'857 |

Wirtschaftlichkeit THEUS.CH 26

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

| Variante Beschneidung Naraus und Neubau Pendel- bahn Naraus-Cassonsgrat: Planfinanzzahlen | | | | | | |
|--|-------|--------|--------|--------|--------|---------|
| in 1'000 CHF | Basis | Jahr 1 | Jahr 2 | Jahr 3 | Jahr 7 | Jahr 10 |
| Verkehrsumsatz | 1'705 | 2'630 | 2'663 | 2'696 | 2'834 | 2'941 |
| Gastroumsatz | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EBITDA | 145 | 918 | 935 | 942 | 972 | 994 |
| Jahresgewinn | -725 | -628 | -791 | -766 | -476 | -403 |
| Fremdkapital | 1'450 | 8'950 | 8'503 | 8'055 | 6'265 | 4'923 |
| Eigenkapital (nK 9 Mio.) | 3'510 | 11'882 | 11'092 | 10'326 | 7'702 | 6'470 |

Wirtschaftlichkeit THEUS.CH 27

| Schlussfolgerungen: Situationsanalyse |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ➤ Forderungen der Weissen Arena Bergbahnen AG <ul style="list-style-type: none"> • Schliessung der Linie Foppa-Naraus-Cassons gemäss Brief WAB vom 28.08.07 • Verschiebung SB Naraus auf Achse Runca-Startgels (?) ➔ keine Erschliessung von Cassons oder • Entschädigung für Betrieb durch Gemeinde Flims ➤ Zentrale Fragen <ul style="list-style-type: none"> • tourismuspolitische Bedeutung einer Erschliessung des Cassonsgrats • Auswirkungen einer Schliessung auf das gesamte Angebot • kleineres Gebiet (Foppa-Naraus) als Ergänzung |

Schlussfolgerungen THEUS.CH 28

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Schlussfolgerungen: Pendelbahn Flims-Cassonsgrat

- Vorteile
 - direkte Verbindung
 - Aussichtsrestaurant (Abendveranstaltungen)
 - neunmonatige Betriebszeit
 - Fahrt als Erlebnis
- Nachteile
 - Investitionskosten
 - Linienführung über überbautes Gebiet
- Kritische Punkte
 - 160'00 Gäste / Jahr
 - keine Wirtschaftlichkeit ohne Berücksichtigung von tourismuspolitischen Aspekten

Schlussfolgerungen



29

Schlussfolgerungen: 2S-Bahn Flims-Foppa-Cassonsgrat

- Vorteile
 - direkte Verbindung mit Zwischenstation Foppa
 - Ersatz Sesselbahn Flims-Foppa (bestehende Linienführung)
 - Aussichtsrestaurant (Abendveranstaltungen)
 - neunmonatige Betriebszeit
- Nachteile
 - Investitionskosten
- Kritische Punkte
 - 160'00 Gäste/Jahr und 100'000 Gäste/Jahr bis Foppa
 - keine Wirtschaftlichkeit ohne Berücksichtigung von tourismuspolitischen Aspekten

Schlussfolgerungen



30

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Schlussfolgerungen: Beschneigung Naraus und Neubau Pendelbahn Cassonsgrat

- Vorteile
 - Beschneigung der Achse Naraus-Foppa-Flims
 - Cassonsgrat bleibt mit neuer Bergstation erschlossen
- Nachteile
 - Investitionskosten
 - kein Ausblicksrestaurant
 - Umsteigen in Foppa und Naraus
- Kritische Punkte
 - Umsatzsteigerung um 50 %
 - keine Wirtschaftlichkeit ohne Berücksichtigung von tourismuspolitischen Aspekten

Schlussfolgerungen



31

Offene Fragen

- Tourismuspolitische Bedeutung einer Erschliessung des Cassonsgrats
- Zusätzliches Gästepotential für eine direkte und komfortable Erschliessung des Cassonsgrats
- Zukunft der über 20jährigen Sesselbahn Flims-Foppa
- Problematik des Versetzens der beinahe 20jährigen Sesselbahn Foppa-Naraus
- Zukunft des Übungsgelände Foppa mit Skilift Spaligna
- Was heisst Wirtschaftlichkeit und tourismuspolitische Bedeutung

Schlussfolgerungen



32

Erschliessung Cassonsgrat: Wirtschaftliche Überprüfung und Erneuerung mit Wirtschaftlichkeitsrechnung

Pessimisten sehen bei jeder Gelegenheit eine
Schwierigkeit –
Optimisten sehen bei jeder Schwierigkeit eine
Gelegenheit.