



Infrastrukturunternehmung Regionalflugplatz Samedan (INFRA)

BUDGET-PLANUNG 2024 - Version VK 27.09.2023

- . Investitionsrechnung
- . Anlagen- und Abschreibungsrechnung
- . Erfolgs-Budget
- . Bilanz-Budget
- . Liquiditätsrechnung

(genehmigt von VK am 27.09.2023)

Samedan, 27. September 2023

INVESTITIONSRECHNUNG (Beträge in CHF)

| | ID-TP | Konto-Nr. FIBU | Rechnung 2022 | Budget 2023 | BUDGET 2024 | Bemerkungen zu Budget |
|--|-------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---|
| Sachanlagen | | | 8'263.18 | - | - | |
| Funkanlage ATIS | | 15700 | 8'263.18 | - | - | |
| PAPI-Anlage | | 15710 | - | - | - | |
| Tankstellen-Container AMA | | 15720 | - | - | - | |
| Perimeterschutz-Sofortmassnahmen | | 15730 | - | - | - | |
| Immobilien/Infrastrukturanlagen Flughafens | | 16000 | - | - | - | |
| Sanierung GEP | | 16100 | - | - | - | |
| SIL-Objektblatt | | 17000 | - | - | - | |
| GNSS IFR-Verfahren | | 17010 | - | - | - | |
| Laufende Projekte | | | 1'595'435.46 | 750'000.00 | 1'400'000.00 | |
| Verfahren & Prozesse | | | 210'922.06 | 160'000.00 | - | |
| Ökologischer Ausgleich | | 18102 | 23'166.02 | 10'000.00 | - | Weiterführung Massnahmenplanung da Auflage unabh. von Projekt |
| Sicherheitskataster (HBK, SizO, Acc, etc.) | | 18105 | - | - | - | |
| Strategie | n.a. | 18190 | 1'924.88 | 150'000.00 | - | HO Spezialisten: Reorganisation / Geschäftsmodelle / Finanzierung / Strukturen / Anforderungen etc. - Auftrag FHK |
| Reorganisation | | 18191 | 136'248.88 | - | - | |
| Finanzierung | | 18192 | 49'582.18 | - | - | |
| Masterplan | | | - | - | - | |
| Masterplanung KE | | 18300 | - | - | - | |
| Studienauftrag | | | - | - | - | |
| Studienauftrag KE | | 18400 | - | - | - | |
| Projektentwicklung | | | 1'384'513.40 | 590'000.00 | 1'200'000.00 | |
| Projektentwicklung Hochbau | V/H/T | 18510 | 1'252'255.20 | 200'000.00 | 700'000.00 | HO Budget Unterstützung Fachplaner für Projekttransformation, (Überarbeitung PGV noch nicht budgetiert) |
| Projektentwicklung Tiefbau | V/H/T | 18520 | 10'353.89 | 40'000.00 | 200'000.00 | HO Budget Unterstützung Fachplaner für Projekttransformation, (Überarbeitung PGV noch nicht budgetiert) |
| Perimeterschutz Gesamtareal | | 18521 | - | - | 300'000.00 | Finanzhilfesuch Perimeterschutz an BAZL bis 30.11.23 / Separates PGV / Ausführung 1. Etappe 2024. |
| Gesamprojektleitung BH & BHV | V/H/T | 18530 | 121'904.31 | 350'000.00 | - | 2024 in Projektentwicklung Hochbau enthalten |
| Bauherrnleistungen | | | - | - | 200'000.00 | |
| Projektleitungen INFRA | | 186 | - | - | 200'000.00 | PL Bauherrschaft |
| TOTAL ANLAGEN | | | 1'603'698.64 | 750'000.00 | 1'400'000.00 | |

INFRA Regionalflygplatz Samedan

Anlagen- und Abschreibungsrechnung 2024 - Finanzbuchhaltung

| Konto-Nr. | Anlagen | Anlagekosten bis 31.12.2023 | Zugang 2024 | Abgang 2024 | Anlagewert per 31.12.2024 | Abschreibungen bis 31.12.2023 | Zugang / Abgang 2024 | Abschreibungen % v/AW linear | Abschreibungen CHF 2024 | Abschreibungen bis 31.12.2024 | Buchwert per 31.12.2024 |
|-----------------------------|--|-----------------------------------|---------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| Sachanlagen | | 2'263'860.12 | - | - | 2'263'860.12 | 1'901'254.12 | - | - | 105'799.00 | 2'007'053.12 | 256'807.00 |
| 15700 | Funkanlage Ersatz / ATIS | 618'329.94 | - | - | 618'329.94 | 618'328.94 | - | 20.00% | - | 618'328.94 | 1.00 |
| 15710 | PAPI-Anlage | 241'757.36 | - | - | 241'757.36 | 241'756.36 | - | 20.00% | - | 241'756.36 | 1.00 |
| 15720 | Tankstellen-Container AMA | 100'351.91 | - | - | 100'351.91 | 100'350.91 | - | 20.00% | - | 100'350.91 | 1.00 |
| 15730 | Perimeterschutz-Sofortmassnahmen | 224'142.28 | - | - | 224'142.28 | 224'141.28 | - | 20.00% | - | 224'141.28 | 1.00 |
| 16000 | Immobilien/Infrastrukturanlagen Flughafen | 1.00 | - | - | 1.00 | - | - | 0.00% | - | - | 1.00 |
| 16100 | Sanierung GEP | 642'020.07 | - | - | 642'020.07 | 321'020.07 | - | 10.00% | 64'200.00 | 385'220.07 | 256'800.00 |
| 17000 | SIL-Objektblatt | 13'645.25 | - | - | 13'645.25 | 13'644.25 | - | 20.00% | - | 13'644.25 | 1.00 |
| 17010 | GNSS IFR-Verfahren | 423'612.31 | - | - | 423'612.31 | 382'012.31 | - | 20.00% | 41'599.00 | 423'611.31 | 1.00 |
| | | | | | | | | | | | |
| Laufende Projekte | | 6'914'205.44 | 1'400'000.00 | - | 8'314'205.44 | 3'569'076.25 | - | - | - | 3'569'076.25 | 4'745'129.19 |
| 181 | Verfahren & Prozesse | 780'076.25 | - | - | 780'076.25 | - | - | - | - | - | 780'076.25 |
| 18102 | Ökologischer Ausgleich | 175'034.91 | - | - | 175'034.91 | - | - | - | - | - | 175'034.91 |
| 18105 | Sicherheitskataster/HBK, SiZo, Aoc, Etc. | 151'086.53 | - | - | 151'086.53 | - | - | - | - | - | 151'086.53 |
| 18190 | Strategie | 185'014.86 | - | - | 185'014.86 | - | - | - | - | - | 185'014.86 |
| 18191 | Reorganisation | 136'248.88 | - | - | 136'248.88 | - | - | - | - | - | 136'248.88 |
| 18192 | Finanzierung | 49'582.18 | - | - | 49'582.18 | - | - | - | - | - | 49'582.18 |
| 18193 | Kommunikation / Öffentlichkeitsarbeit | 83'108.89 | - | - | 83'108.89 | - | - | - | - | - | 83'108.89 |
| 183 | Masterplan | 45'483.39 | - | - | 45'483.39 | - | - | - | - | - | 45'483.39 |
| 18300 | Masterplanung KE | 45'483.39 | - | - | 45'483.39 | - | - | - | - | - | 45'483.39 |
| 184 | Studienauftrag | 464'212.37 | - | - | 464'212.37 | - | - | - | - | - | 464'212.37 |
| 18400 | Studienauftrag KE | 464'212.37 | - | - | 464'212.37 | - | - | - | - | - | 464'212.37 |
| 185 | Projektentwicklung | 5'624'433.43 | 1'200'000.00 | - | 6'824'433.43 | 6'824'433.43 | - | - | - | - | 6'824'433.43 |
| 18510 | Projektentwicklung Hochbau | 4'680'135.23 | 700'000.00 | - | 5'380'135.23 | 5'380'135.23 | - | - | - | - | 5'380'135.23 |
| 18520 | Projektentwicklung Tiefbau | 238'100.54 | 200'000.00 | - | 438'100.54 | 438'100.54 | - | - | - | - | 438'100.54 |
| 18521 | Perimeterschutz Gesamtareal | 467'550.09 | 300'000.00 | - | 767'550.09 | 767'550.09 | - | - | - | - | 767'550.09 |
| 18530 | Gesamtprojektleitung BH & BHV | 659'442.57 | - | - | 659'442.57 | 659'442.57 | - | - | - | - | 659'442.57 |
| 186 | Bauherrenleistungen | - | 200'000.00 | - | 200'000.00 | - | - | - | - | - | 200'000.00 |
| 18600 | Projektleitungen INFRA | - | 200'000.00 | - | 200'000.00 | - | - | - | - | - | 200'000.00 |
| 189 | Wertberichtigungen | - | - | - | - | 3'569'076.25 | - | - | - | 3'569'076.25 | -3'569'076.25 |
| 18900 | 100% WB a/Verfahren & Prozesse | - | - | - | - | 780'076.25 | - | - | - | 780'076.25 | -780'076.25 |
| 18900 | 50% WB a/Projektentwicklung Hoch-/Tiefbau-PL | - | - | - | - | 2'789'000.00 | - | - | - | 2'789'000.00 | -2'789'000.00 |
| | | | | | | | | | | | |
| Total Anlagevermögen | | 9'178'065.56 | 1'400'000.00 | - | 10'578'065.56 | 5'470'330.37 | - | - | 105'799.00 | 5'576'129.37 | 5'001'936.19 |

ERFOLGS-BUDGET

(Beträge in CHF)

| | Konto FIBU | Rechnung 2022 | Budget 2023 | BUDGET 2024 | Bemerkungen |
|--|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---|
| ERTRAG | | 1'971'393.50 | 1'516'850.00 | 1'737'850.00 | |
| Pachtertrag EAS | 30000 | 760'000.00 | 760'000.00 | 760'000.00 | Festmiete EAS |
| Erfolgspacht EAS | 30010 | 1'126'333.20 | 700'000.00 | 900'000.00 | Variable Pacht EAS (% Motorflugumsatz) |
| Pachtertrag Landwirte | 30050 | 2'000.00 | 2'000.00 | 2'000.00 | Silvio Steiner |
| Ertrag aus Werbeverträgen | 30200 | 57'210.30 | 29'000.00 | 50'000.00 | 1/2 nach Leistungsvereinbarung EAS |
| Ertrag aus Vermietungen/Baurechtszinsen | 30100/30110 | 25'850.00 | 25'850.00 | 25'850.00 | Heil Bernina/REGA, Segelflugg., SRT, Air Gnscha |
| Finanzerträge | 30200 | - | - | - | |
| Finanzertrag | 69500 | - | - | - | |
| AUFWAND | | 432'498.47 | 617'000.00 | 1'062'900.00 | |
| Entschädigung Geschäftsstelle | 56200 | 57'606.38 | 45'000.00 | 89'000.00 | Mandat Reto Giovanoli + Zusatzvergütungen |
| Entschädigung VK-Mitglieder | 56100 | 48'933.00 | 60'000.00 | 190'900.00 | Gem. Antrag Entschädigungsreglement + Zusatzvergütungen |
| Sozialleistungen | 57000 | 1'333.10 | 3'000.00 | 12'000.00 | |
| Sonstiger Personalaufwand | 58200/58800 | 2'135.80 | 1'000.00 | 3'000.00 | |
| Mietaufwand Anlagen/Feste Einrichtungen | 60000/60100 | 26'850.00 | 27'000.00 | 27'000.00 | Miete Raum Funkanlage Corvatsch / Miete Trafostation |
| URE Gebäude / Infrastruktur | 61000 | 56'448.80 | 90'000.00 | 126'000.00 | FM-Planung |
| URE Gebäudesicherheit/Infrastruktursicherung | 61010 | 8'913.08 | 8'000.00 | 10'000.00 | Period. Wartungen / FM-Planung |
| URE mobile Sachanlagen / Feste Einricht. | 61100 | 40'992.88 | 60'000.00 | 10'000.00 | FM-Planung |
| URE Parkplatz-Bewirtschaftung | 61110 | 6'541.50 | 25'000.00 | 15'000.00 | Schneeräumung Parkplatz / FM-Planung |
| URE Apron / Piste / Tankanlagen | 61200/61300 | 30'108.70 | 100'000.00 | 100'000.00 | 2024: Belagsarb. Piste / Pistenunterhalt allgemein - nach FM-Plan |
| Periodische Überprüfungen Sicherheitszonenplan | | - | - | 10'000.00 | Sicherheitskataster / SIL-Objektblatt - Anpassungen |
| Sachversicherungen/Abgaben/Gebühren | 63 | 17'063.25 | 19'000.00 | 20'000.00 | |
| Energieaufwand / Entsorgungen | 64000 | 3'002.90 | 10'000.00 | 6'000.00 | Steigender Energieaufwand |
| Mietleitungen/Telefongebühren / Porti | 65100 | 24'547.08 | 25'000.00 | 25'000.00 | Mietleitung Glasfaser Funkanlage Corvatsch / Leitung Swisscom |
| Buchführungs-/Beratungs-/Rechtaufwand | 65300/65310 | 62'969.36 | 80'000.00 | 130'000.00 | Wehrenberger FHK-Auftr. 50/Mediation 30/REGA 10/Region 15/Div. 25' |
| Sonstige Dienstleistungsaufwand Dritter | 67100 | - | 15'000.00 | 240'000.00 | Mandate Dünner / Fischer / Reorganisation / Botschaft / Rev.IFR-Verf. |
| Übriger Verwaltungsaufwand | 65400/65600 | 3'917.08 | 5'000.00 | 5'000.00 | Erhöhte Einbindung Admin. Region und FHK |
| PR / Informationen / Publikationen | 66700 | 40'074.18 | 40'000.00 | 40'000.00 | Stiffler Kommunikation 20' / Diverses 20' |
| Übriger Betriebsaufwand | 67000 | 161.42 | 3'000.00 | 3'000.00 | |
| Ausserordentlicher Aufwand | 67200 | - | - | - | |
| Finanzaufwand | 69400 | 899.96 | 1'000.00 | 1'000.00 | |
| CASH-FLOW | | 1'538'895.03 | 899'850.00 | 674'950.00 | |
| Abschreibungen auf Sachanlagen | 68 | 320'113.18 | 297'447.00 | 105'799.00 | Gemäss Anlagen- und Abschreibungsrechnung |
| Wertberichtigungen Projekte | 68 | - | 3'569'076.25 | - | Wertberichtigungen Projekte |
| Rückstellungen Erneuerungen Piste | | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 | Mittelfristige (10 Jahre) Erneuerung Piste |
| Rückstellungen Erneuerungen Taxiway | | 500'000.00 | 500'000.00 | 500'000.00 | Mittelfristig (10 Jahre) Erneuerung Taxiway |
| Rückstellungen URE Infrastrukturen bestehend | | - | - | 250'000.00 | Mittelfristiger (10 Jahre) Ersatz Bestand |
| NETTOERGEBNIS | | -781'218.15 | -4'966'673.25 | -1'680'849.00 | |

BILANZ-BUDGET
 (Beträge in CHF)

| | Konto FIBU | Bilanz 31.12.2022 | Budget-Bilanz 31.12.2023 | Budget-Bilanz 31.12.2024 | Bemerkungen |
|-------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
| AKTIVEN | | 12'225'824.67 | 8'581'617.35 | 9'340'768.35 | |
| Umlaufvermögen | | 5'401'566.23 | 4'873'882.16 | 4'338'832.16 | |
| Flüssige Mittel | 10210 | 4'144'777.29 | 4'133'882.16 | 3'398'832.16 | |
| Forderungen | Diverse | 28'787.94 | 40'000.00 | 40'000.00 | Forderungen MWST-Vorsteuern allInvestitionen |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 13000 | 1'228'001.00 | 7'000'000.00 | 9'000'000.00 | |
| Anlagevermögen | | 6'824'258.44 | 3'707'735.19 | 5'001'936.19 | |
| Sachanlagen | | 660'053.00 | 362'606.00 | 256'807.00 | |
| Funkanlage Ersatz / ATIS | 15700 | 101'000.00 | 1.00 | 1.00 | |
| PAPI Anlage | 15710 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | |
| Tankstellen-Container AMA | 15720 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | |
| Perimeterschutz-Sofortmassnahmen | 15730 | 44'825.00 | 1.00 | 1.00 | |
| Immobilien/Infrastruktur Flughäfen | 16000 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | |
| Sanierung GEP | 16100 | 385'200.00 | 321'000.00 | 256'800.00 | |
| SIL-Objektblatt | 17000 | 2'725.00 | 1.00 | 1.00 | |
| GNSS IFR-Verfahren | 17010 | 126'300.00 | 41'600.00 | 1.00 | |
| Laufende Projekte | | 6'164'205.44 | 3'345'129.19 | 4'745'129.19 | |
| Ökologischer Ausgleich | 18102 | 165'034.91 | 175'034.91 | 175'034.91 | |
| Sicherheitskataster | 18105 | 151'086.53 | 151'086.53 | 151'086.53 | |
| Strategie | 18190 | 35'014.86 | 185'014.86 | 185'014.86 | |
| Reorganisation | 18191 | 136'248.88 | 136'248.88 | 136'248.88 | |
| Finanzierung | 18192 | 49'582.18 | 49'582.18 | 49'582.18 | |
| Kommunikation/Öffentlichkeitsarbeit | 18193 | 83'108.89 | 83'108.89 | 83'108.89 | |
| Masterplanung KE | 18300 | 45'483.39 | 45'483.39 | 45'483.39 | |
| Studienauftrag | 18400 | 464'212.37 | 464'212.37 | 464'212.37 | |
| Projektentwicklung Hochbau | 18510 | 4'480'135.23 | 4'680'135.23 | 5'380'135.23 | |
| Projektentwicklung Tiefbau | 18520 | 198'100.54 | 238'100.54 | 438'100.54 | |
| Perimeterschutz Gesamtareal | 18521 | 46'755.09 | 46'755.09 | 346'755.09 | |
| Gesamtprojektleitung BH & BHV | 18530 | 309'442.57 | 659'442.57 | 859'442.57 | |
| Wertberichtigungen Projektkosten | 18900 | - | -3'569'076.25 | -3'569'076.25 | |
| PASSIVEN | | 12'225'824.67 | 8'581'617.35 | 9'340'768.35 | |
| Fremdkapital | | 2'987'534.07 | 4'310'000.00 | 6'750'000.00 | |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten | 20000 | 240'762.57 | 300'000.00 | 400'000.00 | |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 23000 | 746'771.50 | 10'000.00 | 100'000.00 | |
| Darlehen Bund (IH-Darlehen) | | - | - | - | Abruf Darlehen Bund ab 1.1.2026 |
| Langfristige Rückstellungen | | 2'000'000.00 | 4'000'000.00 | 6'250'000.00 | Erneuerungen Infrastruktur (Piste / Taxiway / Altbestand) |
| Eigenkapital | | 9'238'290.60 | 4'271'617.35 | 2'590'768.35 | |
| Dotationskapital | 28000 | 500'000.00 | 500'000.00 | 500'000.00 | |
| Reserven | 29400 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | |
| Zuschuss Gemeinden OG | 29010 | 6'500'000.00 | 6'500'000.00 | 6'500'000.00 | Verpflichtungskredit Flughafen Total 8.5 Mio. |
| Bilanzgewinn | 29700 | 2'238'289.60 | -2'728'383.65 | -4'409'232.65 | |

LIQUIDITÄTS-PLANUNG

(Beträge in CHF)

| | 31.12.2023 | BUDGET 2024 | | | | Total 2024 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 1. Qu. 2024 | 2. Qu. 2024 | 3. Qu. 2024 | 4. Qu. 2024 | |
| Verfügbare Mittel anfangs Periode | 4'144'777.29 | 4'133'882.16 | 4'443'882.16 | 3'893'882.16 | 3'243'882.16 | 4'133'882.16 |
| MITTELBEDARF | 2'044'534.07 | 450'000.00 | 550'000.00 | 650'000.00 | 1'012'900.00 | 2'662'900.00 |
| Aufwand gemäss Betriebsrechnung | 617'000.00 | 250'000.00 | 250'000.00 | 250'000.00 | 312'900.00 | 1'062'900.00 |
| Investitionen gemäss Investitionsrechnung | 750'000.00 | 200'000.00 | 300'000.00 | 400'000.00 | 500'000.00 | 1'400'000.00 |
| Rückzahlungen Darlehen Bund | - | - | - | - | - | - |
| Erhöhung Umlaufvermögen (ohne Fl. Mittel) | - | - | - | - | 200'000.00 | 200'000.00 |
| Verminderung kurzfristige Schulden | 677'534.07 | - | - | - | - | - |
| Free Cash-Flow / -Kapitalbedarf | 2'100'243.22 | 3'683'882.16 | 3'893'882.16 | 3'243'882.16 | 2'230'982.16 | 1'470'982.16 |
| MITTELBSCHAFFUNG | 2'033'638.94 | 760'000.00 | - | - | 1'167'850.00 | 1'927'850.00 |
| Einnahmen gemäss Betriebsrechnung | 1'516'850.00 | 760'000.00 | - | - | 977'850.00 | 1'737'850.00 |
| Darlehen Bund | - | - | - | - | - | - |
| Zuschuss Gemeinden OG | - | - | - | - | - | - |
| Beiträge Kanton | - | - | - | - | - | - |
| Erhöhung kurzfristige Schulden (ohne Darlehen) | - | - | - | - | 190'000.00 | 190'000.00 |
| Verminderung Umlaufvermögen (ohne Fl.Mittel) | 516'788.94 | - | - | - | - | - |
| Verfügbare Mittel Ende Periode | 4'133'882.16 | 4'443'882.16 | 3'893'882.16 | 3'243'882.16 | 3'398'832.16 | 3'398'832.16 |