



Infrastrukturunternehmung Regionalflughafen Samedan (INFRA)

BUDGET-PLANUNG 2025

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

(genehmigt von VK am 23.10.2024 / FHK 06.11.2024)

Samedan, 23. Oktober 2024

INVESTITIONSRECHNUNG (Beträge in CHF)

	ID-TP	Konto-Nr. FIBU	Rechnung	Forecast	BUDGET	Bemerkungen zu Budget
			2023	2024	2025	
Sachanlagen			-	38'000.00	50'000.00	
Datenablagensystem		15200	-	38'000.00	-	
Funkanlage ATIS		15700	-	-	-	
PAPI-Anlage		15710	-	-	-	
Tankstellen-Container AMA		15720	-	-	-	
Perimeterschutz-Sofortmassnahmen		15730	-	-	-	
Immobilien/Infrastrukturanlagen Flughafen		16000	-	-	-	
Sanierung GEP		16100	-	-	-	
SIL-Objektblatt		17000	-	-	-	
GNSS IFR-Verfahren		17010	-	-	50'000.00	Revalidierung ISF-Verfahren
Laufende Projekte			212'834.96	1'020'000.00	2'333'000.00	
<u>Verfahren & Prozesse</u>		181	97'448.76	-	-	
Ökologischer Ausgleich		18102	3'804.04	-	-	
Finanzierung		18192	6'387.74	-	-	
Kommunikation/Öffentlichkeitsarbeit		18193	87'256.98	-	-	
<u>Projektentwicklung</u>		185	115'386.20	1'020'000.00	2'333'000.00	
Projektentwicklung Hochbau	V/H/T	18510	115'386.19	1'010'000.00	1'082'000.00	gem. Planung Investitionskosten inkl. Teuerung 2%
Projektentwicklung Tiefbau	V/H/T	18520	0.01	-	87'000.00	gem. Planung Investitionskosten inkl. Teuerung 2%
Planungen Tiefbau Instandsetzungen		18523	-	-	112'000.00	gem. Planung Investitionskosten inkl. Teuerung 2%
Perimeterschutz Gesamtareal		18521	-	10'000.00	1'052'000.00	gem. Planung Investitionskosten inkl. Teuerung 2%
Gesamtprojektleitung BH & BHV	V/H/T	18530	-	-	-	
<u>Bauherrenleistungen</u>		186	-	-	-	
Projektleitungen INFRA				-	-	Projektleitung BH in Betriebsaufwand
TOTAL ANLAGEN			212'834.96	1'058'000.00	2'383'000.00	

INFRA Regionalflugplatz Samedan

Anlagen- und Abschreibungsrechnung 2025 - Finanzbuchhaltung

Konto-Nr.	Anlagen	Anlagekosten bis 31.12.2024	Zugang 2025	Abgang 2025	Anlagewert per 31.12.2025	Abschreibungen bis 31.12.2024	Zugang / Abgang 2025	Abschreibungen % v/AW linear	Abschreibungen CHF 2025	Abschreibungen bis 31.12.2025	Buchwert per 31.12.2025
Sachanlagen		2'301'860.12	50'000.00	-	2'351'860.12	2'014'653.12	-		81'801.00	2'096'454.12	255'406.00
15200	Datenablagensystem	38'000.00	-	-	38'000.00	7'600.00	-	20.00%	7'600.00	15'200.00	22'800.00
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	385'220.07	-	10.00%	64'200.00	449'420.07	192'600.00
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	50'000.00	-	473'612.31	423'611.31	-	20.00%	10'001.00	433'612.31	40'000.00
Laufende Projekte		2'089'777.90	2'333'000.00	-	4'422'777.90	-	-		-	-	4'422'777.90
181	<u>Verfahren & Prozesse</u>	126'000.00	-	-	126'000.00	-	-		-	-	126'000.00
18102	Ökologischer Ausgleich	126'000.00	-	-	126'000.00	-	-	-	-	-	126'000.00
185	<u>Projektentwicklung</u>	1'963'777.90	2'333'000.00	-	4'296'777.90	-	-		-	-	4'296'777.90
18510	Projektentwicklung Hochbau	1'700'000.00	1'082'000.00	-	2'782'000.00	-	-	-	-	-	2'782'000.00
18520	Projektentwicklung Tiefbau	132'000.00	87'000.00	-	219'000.00	-	-	-	-	-	219'000.00
18523	Planungen Sanierung Piste/Vorfelder/Strasse	-	112'000.00	-	112'000.00	-	-	-	-	-	112'000.00
18521	Perimeterschutz Gesamtareal	54'291.05	1'052'000.00	-	1'106'291.05	-	-	-	-	-	1'106'291.05
18530	Gesamtprojektleitung BH & BHV	77'486.85	-	-	77'486.85	-	-	-	-	-	77'486.85
186	<u>Bauherrenleistungen</u>	-	-	-	-	-	-		-	-	-
18600	Projektleitungen INFRA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
189	<u>Wertberichtigungen</u>	-	-	-	-	-	-		-	-	-
18900	WB a/Verfahren & Prozesse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18900	WB a/Projektentwicklung Hoch-/Tiefbau+PL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Anlagevermögen		4'391'638.02	2'383'000.00	-	6'774'638.02	2'014'653.12	-		81'801.00	2'096'454.12	4'678'183.90

ERFOLGS-BUDGET

(Beträge in CHF)

	Konto FIBU	Rechnung 2023	Forecast 2024	BUDGET 2025	Bemerkungen
ERTRAG		1'295'430.39	1'425'850.00	1'440'850.00	
Pachtertrag EAS	30000	785'282.00	795'000.00	810'000.00	Fixe Pacht EAS - Teuerungsanpassung 1.5%
Erfolgspacht EAS	30010	403'168.57	553'000.00	553'000.00	Erfolgspacht EAS (1/2 von 20% Motorflugumsatz)
Pachtertrag Landwirte	30050	2'000.00	2'000.00	2'000.00	Silvio Steiner
Ertrag aus Werbeverträgen	30200	79'129.82	50'000.00	50'000.00	1/2 nach Leistungsvereinbarung EAS
Ertrag aus Vermietungen/Baurechtszinsen	30100/30110	25'850.00	25'850.00	25'850.00	Heli Bernina/REGA, Segelflugg., SRT, Air Grischa
Übrige Erträge	30200	-	-	-	
Finanzertrag	69500	-	-	-	
AUFWAND		785'901.56	1'391'900.00	1'715'900.00	
Aufwand Geschäftsstelle	56200	87'245.76	195'000.00	175'000.00	Feste Anstellung GL inkl. Infrastruktur
Entschädigung VK-Mitglieder / KO	56100	164'201.33	240'900.00	260'900.00	Gem. Antrag Entschädigungsreglement + Zusatzvergütungen
Sozialleistungen	57000	7'624.32	12'000.00	25'000.00	
Sonstiger Personalaufwand	58200/58800	19'418.09	5'000.00	10'000.00	
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	86'289.84	126'000.00	330'000.00	FM-Bericht Fanzun - Durchschnitt 2025-2030
URE Gebäudesicherheit/Infrastruktursicherung	61010	8'648.28	10'000.00	10'000.00	Period. Wartungen / FM-Planung
URE mobile Sachanlagen / Feste Einricht.	61100	42'295.44	10'000.00	50'000.00	Diverses Unvorhergesehenes
URE Parkplatz-Bewirtschaftung	61110	10'958.22	15'000.00	10'000.00	Schneeräumung Parkplatz / FM-Planung
URE Apron / Piste / Tankanlagen	61200/61300	93'972.69	100'000.00	300'000.00	2025:Piste n/Bericht Heierli 225', Vorfelder/Apron 75'
Periodische Überprüfungen Sicherheitszonenplan		-	10'000.00	5'000.00	Sicherheitskataster / SIL-Objektblatt - Anpassungen
Sachversicherungen/Abgaben/Gebühren	63	22'192.23	20'000.00	23'000.00	
Energieaufwand / Entsorgungen	64000	4'919.73	6'000.00	6'000.00	Steigender Energieaufwand
Mietleitungen/Telefongebühren / Porti	65100	25'649.64	25'000.00	27'500.00	Mietleitung Glasfaser Funkanlage Corvatsch / Leitung Swisscom
Buchführungsaufwand	65300	19'359.98	16'000.00	15'000.00	Region Maloja
Informatikaufwand	65600	9'625.45	-	10'000.00	
Dienstleistungen Dritter Auftrag FHK/Botschaftserarbeitung	67100	7'433.98	250'000.00	110'000.00	Mandate gem. separater Liste
Dienstleistungen Dritter Auftrag Projekt 2025	67100	-	150'000.00	220'000.00	Mandate gem. separater Liste
Sonstige Dienstleistungen Dritter Diverse	67100	49'761.28	110'000.00	25'000.00	Mandate gem. separater Liste
Übriger Verwaltungsaufwand	65400/65600	350.00	5'000.00	5'000.00	Erhöhte Einbindung Admin. Region und FHK
PR / Informationen / Publikationen	66700	34'590.78	55'000.00	53'000.00	Stiffler Kommunikation 20' / Diverses 20'
Übriger Betriebsaufwand	67000	-	3'000.00	8'500.00	inkl. MWST a/Baurechtszins Kanton GR
Ausserordentlicher Aufwand	67200	64'329.25	-	-	
Finanzaufwand	69400	185.27	1'000.00	10'000.00	Zins Überbrückungskredit Banken (1,5% für Q04/2025)
CASH-FLOW		509'528.83	33'950.00	-275'050.00	
Abschreibungen auf Sachanlagen	68	297'447.00	113'399.00	81'801.00	Gemäss Anlagen- und Abschreibungsrechnung
Wertberichtigungen Forderungen	85000	765'362.58	-	-	Wertberichtigung auf Erfolgspacht 2021+2022
Wertberichtigungen Projekte	85020	5'467'739.38	-	-	Wertberichtigungen Projekte
Rückstellungen Erneuerungen Piste	85010	1'500'000.00	200'000.00	100'000.00	gem. Plan Bericht Heierli 2024 - Rückst. bis 2030 - Belagsern. 2031
Rückstellungen Erneuerungen Taxiway	85010	500'000.00	120'000.00	50'000.00	Rückstellung bis 2030 - Erneuerung 2031
Rückstellungen Erneuerung Strasse	85010	-	-	60'000.00	Rückstellung bis 2030 - Erneuerung 2031
Rückstellungen URE Infrastrukturen bestehend	85010	250'000.00	-250'000.00	-	Unterhalt bestehende Infrastruktur in Betriebskosten enthalten
Rückstellungen MWST a/Baurechtszinsen	85010	20'000.00	-20'000.00	-	MWST auf Baurechtszinsen (5 Jahre)
NETTOERGEBNIS		-8'291'020.13	-129'449.00	-566'851.00	

BILANZ-BUDGET

(Beträge in CHF)

	Konto FIBU	Bilanz 31.12.2023	Forecast-Bilanz 31.12.2024	Budget-Bilanz 31.12.2025	Bemerkungen
AKTIVEN		5'677'357.40	5'637'821.47	7'780'970.47	
<u>Umlaufvermögen</u>		4'244'973.50	3'260'836.57	3'102'786.57	
Flüssige Mittel	10210	3'711'289.11	2'667'836.57	2'509'786.57	
Forderungen	Diverse	824'295.49	40'000.00	40'000.00	Forderungen MWST-Vorsteuern a/Investitionen
Wertberichtigungen Forderungen		-765'362.58	-	-	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	13000	474'751.48	553'000.00	553'000.00	
<u>Anlagevermögen</u>		1'432'383.90	2'376'984.90	4'678'183.90	
<u>Sachanlagen</u>		362'606.00	287'207.00	255'406.00	
Datenablagensystem	15200	-	30'400.00	22'800.00	
Funkanlage Ersatz / ATIS	15700	1.00	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	1.00	1.00	1.00	
Immobilien/Infrastruktur Flughafen	16000	1.00	1.00	1.00	
Sanierung GEP	16100	321'000.00	256'800.00	192'600.00	
SIL-Objektblatt	17000	1.00	1.00	1.00	
GNSS IFR-Verfahren	17010	41'600.00	1.00	40'000.00	
<u>Laufende Projekte</u>		1'069'777.90	2'089'777.90	4'422'777.90	
Ökologischer Ausgleich	18102	168'838.95	126'000.00	126'000.00	
Sicherheitskataster	18105	151'086.53	-	-	
Strategie	18190	35'014.86	-	-	
Reorganisation	18191	136'248.88	-	-	
Finanzierung	18192	55'969.92	-	-	
Kommunikation/Öffentlichkeitsarbeit	18193	170'365.87	-	-	
Masterplanung KE	18300	45'483.39	-	-	
Studienauftrag	18400	464'212.37	-	-	
Projektentwicklung Hochbau	18510	4'595'521.42	1'700'000.00	2'782'000.00	
Projektentwicklung Tiefbau	18520	198'100.55	132'000.00	219'000.00	
Planungen Tiefbau Instandsetzungen	18523	-	-	112'000.00	
Perimeterschutz Gesamtareal	18521	91'046.14	54'291.05	1'106'291.05	
Gesamtprojektleitung BH & BHV	18530	425'628.40	77'486.85	77'486.85	
Wertberichtigungen Projektkosten	18900	-5'467'739.38	-	-	
PASSIVEN		5'677'357.40	5'637'821.47	7'780'970.47	
<u>Fremdkapital</u>		4'730'086.93	4'820'000.00	7'530'000.00	
Kurzfristige Verbindlichkeiten	20000	303'181.21	400'000.00	400'000.00	
Passive Rechnungsabgrenzungen	23000	156'905.72	100'000.00	100'000.00	
Darlehen Banken		-	-	2'500'000.00	Aufnahme Überbrückungskredit Banken
Darlehen Bund (IH-Darlehen)		-	-	-	Abruf Darlehen Bund ab 1.1.2030
Langfristige Rückstellungen		4'270'000.00	4'320'000.00	4'530'000.00	Erneuerungen Infrastruktur (Piste / Taxiway / Strasse)
<u>Eigenkapital</u>		947'270.47	817'821.47	250'970.47	
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	-	2025: Zuschüsse Botschaft 2017 - UE a/Bilanzgewinn
Bilanzgewinn	29700	-6'052'730.53	-6'182'179.53	-249'030.53	

LIQUIDITÄTS-PLANUNG

(Beträge in CHF)

	Forecast 31.12.2024	BUDGET 2025				
		1. Qu. 2025	2. Qu. 2025	3. Qu. 2025	4. Qu. 2025	Total 2025
Verfügbare Mittel anfangs Periode	3'711'289.11	2'667'836.57	2'402'836.57	1'327'836.57	802'836.57	2'667'836.57
MITTELBEDARF	2'509'215.61	1'075'000.00	1'075'000.00	525'000.00	1'423'900.00	4'098'900.00
Aufwand gemäss Betriebsrechnung	1'391'900.00	425'000.00	425'000.00	425'000.00	440'900.00	1'715'900.00
Investitionen gemäss Investitionsrechnung	1'058'000.00	650'000.00	650'000.00	100'000.00	983'000.00	2'383'000.00
Rückzahlungen Darlehen Bund	-	-	-	-	-	-
Erhöhung Umlaufvermögen (ohne FI. Mittel)	59'315.61	-	-	-	-	-
Verminderung kurzfristige Schulden	-	-	-	-	-	-
Free Cash-Flow / -Kapitalbedarf	1'202'073.50	1'592'836.57	1'327'836.57	802'836.57	-621'063.43	-1'431'063.43
MITTELBSCHAFFUNG	1'465'763.07	810'000.00	-	-	3'130'850.00	3'940'850.00
Einnahmen gemäss Betriebsrechnung	1'425'850.00	810'000.00	-	-	630'850.00	1'440'850.00
Darlehen Banken	-	-	-	-	2'500'000.00	2'500'000.00
Darlehen Bund	-	-	-	-	-	-
Zuschuss Gemeinden OG	-	-	-	-	-	-
Beiträge Kanton	-	-	-	-	-	-
Erhöhung kurzfristige Schulden (ohne Darlehen)	39'913.07	-	-	-	-	-
Verminderung Umlaufvermögen (ohne FI.Mittel)	-	-	-	-	-	-
Verfügbare Mittel Ende Periode	2'667'836.57	2'402'836.57	1'327'836.57	802'836.57	2'509'786.57	2'509'786.57