



REGIONALFLUGHAFEN SAMEDAN
AÉROPORT REGIUNEL SAMEDAN

BUDGET 2027

- . Investitionsrechnung
- . Anlagen- und Abschreibungsrechnung
- . Erfolgsrechnung
- . Bilanz
- . Liquiditätsrechnung
- . Rückstellungsplanung

(genehmigt von der VK am 02.09.2026)

Samedan, 02.09.2026

INVESTITIONSRECHNUNG

(Beträge in CHF)

	Konto-Nr. FIBU	Rechnung 2025	Forecast 2026	BUDGET 2027	Bemerkungen zu Budget
Sachanlagen		-	-	-	
Datenablagensystem	15200	-	-	-	
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	-	-	-	
Laufende Projekte		3'700.95	825'000.00	7'673'000.00	
<u>Verfahren & Prozesse</u>	<u>181</u>	<u>8'927.01</u>	<u>50'000.00</u>	<u>75'000.00</u>	
Ökologischer Ausgleich	18102	8'927.01	50'000.00	75'000.00	ökol. Ausgleichsmassnahmen
<u>Projektentwicklung - Etappe 2/a</u>	<u>185</u>	<u>-5'226.06</u>	<u>775'000.00</u>	<u>7'598'000.00</u>	unter Vorbehalt der Freigabe durch die FHK
Hochbau	18510	-	-	-	
Anlagen	18515	-	-	-	
Betankungsanlage		-	50'000.00	1'050'000.00	Bodenplatte inkl. Entwässerung
Tiefbau	18520	-	100'000.00	5'100'000.00	Helipads Dritte
Parkplätze		-	50'000.00	650'000.00	
Perimeterschutz	18521	3'143.94	330'000.00	900'000.00	
Perimeterschutz - Investitionsbeitrag BAZL 38%	18522	-8'370.00	-	-467'000.00	Investitionsbeiträge BAZL werden erst nach Fertigstellung des Zauns im 2027 abgerechnet
Sanierung Strasse	18523	-	15'000.00	150'000.00	Anteil Infra an Gemeinde Samedan
Sanierung Hangar 3	18525	-	-	-	
TU-Ausschreibung	18530	-	230'000.00	215'000.00	Brandenberger+Ruosch TCHF 104/Div.Fachplaner 241/Zussatz Bewert.Angebote TU 100
TOTAL ANLAGEN		3'700.95	825'000.00	7'673'000.00	

Konto-Nr.	Anlagen	Anlagekosten bis 31.12.2026	Zugang 2027	Abgang 2027	Anlagewert per 31.12.2027	Abschreibungen bis 31.12.2026	Zugang / Abgang 2027	Abschreibungen % v/AW linear	Abschreibungen CHF 2027	Abschreibungen bis 31.12.2027	Buchwert per 31.12.2027
Sachanlagen		2'301'860.12	-	-	2'301'860.12	2'173'452.12	-		64'200.00	2'237'652.12	64'208.00
15200	Datenablagensystem	38'000.00	-	-	38'000.00	37'999.00	-	20.00%	-	37'999.00	1.00
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	513'620.07	-	10.00%	64'200.00	577'820.07	64'200.00
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	423'611.31	-	20.00%	-	423'611.31	1.00
Laufende Projekte		1'174'193.12	7'673'000.00	-	8'847'193.12	-	-		-	-	8'847'193.12
181	Verfahren & Prozesse	198'275.81	75'000.00	-	273'275.81	-	-		-	-	273'275.81
18102	Ökologischer Ausgleich	198'275.81	75'000.00		273'275.81	-			-	-	273'275.81
185	Projektentwicklung - Etappe 2/a	975'917.31	7'598'000.00	-	8'573'917.31	-	-		-	-	8'573'917.31
18510	Hochbau	-	-		-	-			-	-	-
18515	Anlagen	-	-		-				-	-	-
	Betankungsanlage	50'000.00	1'050'000.00		1'100'000.00				-	-	1'100'000.00
18520	Tiefbau	256'180.71	5'100'000.00		5'356'180.71	-			-	-	5'356'180.71
	Parkplätze	50'000.00	650'000.00		700'000.00				-	-	700'000.00
18521	Perimeterschutz	383'106.60	900'000.00		1'283'106.60	-			-	-	1'283'106.60
18522	Perimeterschutz - Investitionsbeitr. BAZL 38%	-8'370.00	-467'000.00		-475'370.00	-			-	-	-475'370.00
18523	Sanierung Strasse	15'000.00	150'000.00		165'000.00				-	-	165'000.00
18525	Sanierung Hangar 3	-	-		-				-	-	-
18530	TU-Ausschreibung	230'000.00	215'000.00		445'000.00	-			-	-	445'000.00
Total Anlagevermögen		3'476'053.24	7'673'000.00	-	11'149'053.24	2'173'452.12	-		64'200.00	2'237'652.12	8'911'401.12

ERFOLGSRECHNUNG

(Beträge in CHF)

	Konto FIBU	Rechnung 2025	Forecast 2026	BUDGET 2027	Bemerkungen
ERTRAG		1'583'709.76	1'542'285.00	1'549'850.00	
Pachtertrag EAS	30000	803'669.01	804'435.00	812'000.00	Fixe Pacht EAS - Teuerungsanpassung 1%
Erfolgspacht EAS	30010	693'085.75	650'000.00	650'000.00	Erfolgspacht EAS (1/2 von 20% Motorflugumsatz)
Pachtertrag Landwirte	30050	2'000.00	2'000.00	2'000.00	Landwirt Steiner
Ertrag aus Werbeverträgen	30200	59'105.00	60'000.00	60'000.00	1/2 nach Leistungsvereinbarung EAS
Ertrag aus Vermietungen/Baurechtszinsen	30100/30110	25'850.00	25'850.00	25'850.00	REGA 7'000 / Heli Bernina 18'850
AUFWAND		1'080'215.27	1'135'500.00	1'427'500.00	
Entschädigung VK-Mitglieder	56000/56100	186'725.01	173'000.00	224'000.00	
Entschädigung Geschäftsleiter	56200	145'640.00	146'000.00	146'000.00	
Entschädigung FHK / KO	56400	23'650.00	23'000.00	23'000.00	
Sozialleistungen	57	29'012.15	29'000.00	29'000.00	
Sonstiger Personalaufwand	58000-58800	29'842.03	30'000.00	30'000.00	
Mietaufwand Anlagen/Feste Einrichtungen/GF-Büro	60000-60200	45'858.00	49'000.00	49'000.00	Miete Raum Funkanlage Corvatsch / Miete Trafostation / Mietleitung / Büro GL
URE Gebäude / Infrastruktur	61000	105'572.23	120'000.00	150'000.00	FM-Bericht Fanzun
URE Gebäudesicherheit/Infrastruktursicherung	61010	8'372.84	10'000.00	10'000.00	Period. Wartungen / FM-Planung
URE mobile Sachanlagen / Feste Einricht.	61100	39'059.61	50'000.00	50'000.00	Diverses Unvorhergesehenes
URE Parkplatz-Bewirtschaftung	61110	4'022.48	6'000.00	6'000.00	Schneeräumung Parkplatz / FM-Planung
URE Vorfeld / Piste / Rollwege	61200/61300	66'235.07	150'000.00	250'000.00	Unterhalt Piste / Rollweg / Vorfeld
Periodische Überprüfungen Sicherheitszonenplan		-	-	10'000.00	Sicherheitskataster / SIL-Objektblatt - Anpassungen
Sachversicherungen/Abgaben/Gebühren	63	20'954.31	26'000.00	21'000.00	2026: Entschädigung Dienstbarkeiten Durchleitungsrechte
Energieaufwand / Entsorgungen	64000	5'031.33	6'000.00	6'000.00	
Telefongebühren / Porti	65100	1'399.97	1'500.00	1'500.00	
Buchführungsaufwand	65300	10'600.00	11'000.00	11'000.00	Region Maloja
Informatikaufwand	65600	33'096.20	34'000.00	34'000.00	inkl. Swisscom Opticalink Service
Rechtsberatungen	65310	26'464.98	50'000.00	50'000.00	Mandate gem. separater Liste
Dienstleistungen Dritter - Projekt 2025	67100	-	34'000.00	160'000.00	2026/2027: Anteil Projekt 2025 unter Vorbehalt Freigabe durch die FHK
Dienstleistungen Dritter Sonstige	67100	116'042.79	125'000.00	105'000.00	Mandate gem. separater Liste
Aufwand FHK	67300	115'972.78	20'000.00	15'000.00	Mandate gem. separater Liste
Übriger Verwaltungsaufwand	65400	1'711.98	5'000.00	5'000.00	
Öffentlichkeitsarbeiten	66700	54'992.01	30'000.00	30'000.00	
Übriger Betriebsaufwand	66900/67000	9'326.40	10'000.00	10'000.00	inkl. MWST a/Baurechtszins Kanton GR
Ausserordentlicher Aufwand	67200	-	-5'000.00	-	
Finanzaufwand	69400	633.10	2'000.00	2'000.00	
CASH-FLOW		503'494.49	406'785.00	122'350.00	
Abschreibungen auf Sachanlagen	68	76'900.00	76'799.00	64'200.00	Gemäss Anlagen- und Abschreibungsrechnung
Ausserordentliche Abschreibungen Projekte	85020	1'453'599.91	-	-	2025: Wertberichtigungen Kosten Ausarbeitung Botschaftsprojekt
Rückstellungen Erneuerungen Piste	85010	-	600'000.00	600'000.00	gem. Rückstellungsplanung
Rückstellungen Erneuerungen Vorfelder / Rollwege	85010	-	1'400'000.00	1'400'000.00	gem. Rückstellungsplanung
NETTOERGEBNIS		-1'027'005.42	-1'670'014.00	-1'941'850.00	

BILANZ

(Beträge in CHF)

	Konto FIBU	Bilanz 31.12.2025	Forecast-Bilanz 31.12.2026	Budget-Bilanz 31.12.2027	Bemerkungen
AKTIVEN		3'625'357.63	6'887'009.32	14'245'159.32	
<u>Umlaufvermögen</u>		<u>3'070'957.51</u>	<u>5'584'408.20</u>	<u>5'333'758.20</u>	
Flüssige Mittel	10220	2'163'977.48	4'884'408.20	4'533'758.20	
Forderungen	Diverse	151'157.03	50'000.00	150'000.00	Forderungen MWST-Vorsteuern a/Investitionen
Aktive Rechnungsabgrenzungen	13000	755'823.00	650'000.00	650'000.00	Abgrenzung Erfolgspacht EAS
<u>Anlagevermögen</u>		<u>554'400.12</u>	<u>1'302'601.12</u>	<u>8'911'401.12</u>	
<u>Sachanlagen</u>		<u>205'207.00</u>	<u>128'408.00</u>	<u>64'208.00</u>	
Datenablagensystem	15200	12'600.00	1.00	1.00	
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	192'600.00	128'400.00	64'200.00	
SIL-Objektblatt	17000	1.00	1.00	1.00	
GNSS IFR-Verfahren	17010	1.00	1.00	1.00	
<u>Laufende Projekte</u>		<u>349'193.12</u>	<u>1'174'193.12</u>	<u>8'847'193.12</u>	
Ökologischer Ausgleich	18102	148'275.81	198'275.81	273'275.81	
Hochbau	18510	-	-	-	
Anlagen	18515	-	50'000.00	1'100'000.00	
Tiefbau	18520	156'180.71	306'180.71	6'056'180.71	
Perimeterschutz (netto)	18521-18522	44'736.60	374'736.60	807'736.60	
Sanierung Strasse	18523	-	15'000.00	165'000.00	
Sanierung Hangar 3	18525	-	-	-	
TU-Ausschreibung	18530	-	230'000.00	445'000.00	
PASSIVEN		3'625'357.63	6'887'009.32	14'245'159.32	
<u>Fremdkapital</u>		<u>4'318'334.31</u>	<u>6'250'000.00</u>	<u>8'550'000.00</u>	
Kurzfristige Verbindlichkeiten	20000	275'010.86	200'000.00	500'000.00	
Passive Rechnungsabgrenzungen	23000	43'323.45	50'000.00	50'000.00	
Darlehen Banken		-	-	-	
Darlehen Bund (IH-Darlehen)		-	-	-	
Langfristige Rückstellungen	26500-26520	4'000'000.00	6'000'000.00	8'000'000.00	Erneuerungen Infrastruktur (Piste / Vorfelder / Rollwege)
<u>Eigenkapital</u>		<u>-692'976.68</u>	<u>637'009.32</u>	<u>5'695'159.32</u>	
Dotationskapital	28000	500'000.00	500'000.00	500'000.00	
Reserven	29400	1.00	1.00	1.00	
Beiträge Gemeinden OG	29010	6'500'000.00	3'000'000.00	10'000'000.00	2025: Beiträge Botschaft 2017-UE a/BG / ab 2026: Beiträge Projekt 2025
Bilanzergebnis	29700	-7'692'977.68	-2'862'991.68	-4'804'841.68	

LIQUIDITÄTSRECHNUNG

(Beträge in CHF)

	Forecast 31.12.2026	BUDGET 2027				
		1. Qu. 2027	2. Qu. 2027	3. Qu. 2027	4. Qu. 2027	Total 2027
Verfügbare Mittel anfangs Periode	2'163'977.48	4'884'408.20	4'396'408.20	8'546'408.20	5'194'258.20	4'884'408.20
MITTELBEDARF	2'028'834.31	1'300'000.00	2'850'000.00	3'380'000.00	1'670'500.00	9'200'500.00
Aufwand gemäss Betriebsrechnung	1'135'500.00	300'000.00	350'000.00	380'000.00	397'500.00	1'427'500.00
Investitionen gemäss Investitionsrechnung	825'000.00	1'000'000.00	2'500'000.00	3'000'000.00	1'173'000.00	7'673'000.00
Rückzahlungen Darlehen Bund	-	-	-	-	-	-
Erhöhung Umlaufvermögen (ohne Fl. Mittel)	-	-	-	-	100'000.00	100'000.00
Verminderung kurzfristige Schulden	68'334.31	-	-	-	-	-
Free Cash-Flow / -Kapitalbedarf	135'143.17	3'584'408.20	1'546'408.20	5'166'408.20	3'523'758.20	-4'316'091.80
MITTELBESCHAFFUNG	4'749'265.03	812'000.00	7'000'000.00	27'850.00	1'010'000.00	8'849'850.00
Einnahmen gemäss Betriebsrechnung	1'542'285.00	812'000.00	-	27'850.00	710'000.00	1'549'850.00
Darlehen Banken	-				-	-
Darlehen Bund	-					-
Beiträge Gemeinden (Verpflichtungskredit 2025)	3'000'000.00	-	7'000'000.00	-	-	7'000'000.00
Beiträge Kanton	-					-
Erhöhung kurzfristige Schulden (ohne Darlehen)	-	-	-	-	300'000.00	300'000.00
Verminderung Umlaufvermögen (ohne Fl.Mittel)	206'980.03	-	-	-	-	-
Verfügbare Mittel Ende Periode	4'884'408.20	4'396'408.20	8'546'408.20	5'194'258.20	4'533'758.20	4'533'758.20

Rückstellungsplanung Piste / Vorfelder / Rollwege

[illegible]