



**GEMEINDEVERBAND
ÖFFENTLICHER
VERKEHR**

Jahresrechnung 2023

01. Januar bis 31. Dezember 2023

Gemeindeverband Öffentlicher Verkehr

Bilanz per	Bilanz per 31.12.2023		Bilanz per 31.12.2022	
Aktiven				
Umlaufvermögen				
1020 Credit Suisse	CHF	193'302.77	CHF	89'314.00
1900 Aktive Rechnungsabgrenzungen	CHF	234'650.25	CHF	714'136.55
2004 Kontokorrent La Punt	CHF	0.00	CHF	3'162.18
Total Umlaufvermögen	CHF	427'953.02	CHF	806'612.73
Anlagevermögen				
1400 Steuerung Lichtsignalanlage Pontresina	CHF	1.00	CHF	1.00
Total Anlagevermögen	CHF	1.00	CHF	1.00
Total Aktiven	CHF	427'954.02	CHF	806'613.73
Passiven				
Laufende Verbindlichkeiten				
2000 Übrige Verbindlichkeiten	CHF	25'934.70	CHF	301'410.75
Total laufende Verbindlichkeiten	CHF	25'934.70	CHF	301'410.75
Kontokorrent-Verpflichtungen				
2001 Bever	CHF	7'363.84	CHF	11'934.51
2002 Celerina	CHF	20'356.37	CHF	85'426.47
2003 Madulain	CHF	1'042.97	CHF	5'264.77
2004 La Punt	CHF	3'212.02	CHF	0.00
2005 Pontresina	CHF	22'150.86	CHF	53'657.34
2006 Samedan	CHF	26'046.80	CHF	66'420.78
2007 St. Moritz	CHF	26'542.59	CHF	132'576.01
2008 S-chanf	CHF	10'008.26	CHF	15'529.20
2009 Sils	CHF	10'944.34	CHF	15'862.08
2010 Silvaplana	CHF	15'802.24	CHF	34'913.87
2011 Zuoz	CHF	8'170.21	CHF	25'205.59
2012 Bregaglia	CHF	1'813.04	CHF	5'359.46
Total Kontokorrent-Verpflichtungen	CHF	153'453.54	CHF	452'150.08
Passive Rechnungsabgrenzungen				
2090 Passive Rechnungsabgrenzungen	CHF	248'565.78	CHF	53'052.90
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	CHF	248'565.78	CHF	53'052.90
Total Passiven	CHF	427'954.02	CHF	806'613.73

Gemeindeverband Öffentlicher Verkehr

Konto	Rechnung 2023	Voranschlag 2023	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021	
Aufwand						
Aufwand Entschädigungen						
3100	Angebotsbestellung bis Dezember 2007	0.00	2'990'668.00	0.00	2'398'750.00	2'398'749.80
	Jahresrechnung Angebotsausbau Dezember 2007	0.00	0.00	0.00	403'537.60	403'537.60
3102	Angebotsausbau Dezember 2008	0.00	0.00	0.00	553'035.80	553'035.80
3103	Angebotsausbau 2011 Nachtbus	0.00	0.00	0.00	25'000.00	25'000.00
3104	Angebotsausbau 2012 Engadin Bus (Linie 7)	0.00	0.00	0.00	22'226.60	22'226.60
3106	Angebotsausbau 2013 Nachtbus	0.00	0.00	0.00	1'750.00	1'750.00
3109	Zusätzliche ungedeckte Kosten Engadin Bus	0.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00
3108	Angebotsabbau 2015 (Linie 5)	0.00	0.00	0.00	-481'860.00	-481'860.00
3110	Optimierung St. Moritz Schulhausplatz - Silvaplana	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	-137'427.40
3111	Verlängerung Wintersaison	66'697.15	71'700.00	64'442.75	96'140.00	74'055.85
3112	Linie 6, 2 Abendkurse ab Samedan	0.00	0.00	0.00	19'000.00	18'074.80
3113	Optimierung Linie 7 (ab Sommerfahrplan 2020)	0.00	0.00	0.00	172'590.00	172'585.20
3114	Anpassung Abend-Nachtangebot Dez. 2020	0.00	0.00	7'689.80	7'700.00	3'558.85
3115	Erschliessung Cho d'Punt	0.00	0.00	0.00	10'000.00	9'902.75
3118	Frühkurs Linie 6 ab Samedan an den Wochenenden	0.00	0.00	4'441.05	4'500.00	0.00
3121	Abgeltung Engadin Bus (gem. Linienerfolgsrechnung)	2'990'668.00	0.00	2'973'969.00	0.00	0.00
3123	Verlängerung Sommersaison	18'788.96	19'920.00	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand Entschädigung Engadin Bus	3'076'154.11	3'082'288.00	3'050'542.60	3'232'370.00	3'163'189.85
3120	Entschädigung Gemeinde St. Moritz (Ortsbus)	228'000.00	228'000.00	228'000.00	228'000.00	228'000.00
	Total Aufwand übrige Entschädigungen	228'000.00	228'000.00	228'000.00	228'000.00	228'000.00
3130	Ertragsausfälle Monats- und Jahresabonnemente *	161'340.00	161'340.00	161'340.00	161'340.00	161'340.00
3131	Ertragsausfälle für Gästebonnemente *	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
3132	Ertragsausfälle Bartarif/Tageskarten *	-32'000.00	-32'000.00	-32'000.00	-32'000.00	-32'000.00
3133	Ertragsausfall Bergbahnabonnemente	1'581'283.00	1'581'284.00	1'581'283.00	1'581'284.00	1'581'283.00
	Total Entschädigung Ertragsausfälle aus Engadinverbund	1'750'623.00	1'750'624.00	1'750'623.00	1'750'624.00	1'750'623.00
	Total Entschädigungen	5'054'777.11	5'060'912.00	5'029'165.60	5'210'994.00	5'141'812.85

Konto	Rechnung 2023	Voranschlag 2023	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Personalaufwand					
3010 Entschädigung Vorstand und GPK	97'209.00	90'000.00	99'609.00	90'000.00	92'809.00
3011 Administration	12'520.00	15'000.00	12'520.00	15'000.00	13'480.00
3050 Sozialleistungen	6'498.33	6'000.00	6'986.35	6'000.00	6'642.24
3095 Reisekosten und Spesen	510.00	0.00	415.80	0.00	0.00
3099 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	222.00
Total Personalaufwand	116'737.33	111'000.00	119'531.15	111'000.00	113'153.24
Total Personalaufwand	116'737.33	111'000.00	119'531.15	111'000.00	113'153.24
Betriebsaufwand					
3170 Mietaufwand Büro Chesa Ruppanner (inkl. Tel./IT)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
Total Raumaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
3210 Büromaterial	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
Total Verwaltungsaufwand	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
3150 Aufwand laufende Beratung	8'768.90	20'000.00	5'531.20	20'000.00	27'900.75
3151 Engadin Verbund	210'782.00	210'000.00	207'443.00	230'000.00	206'221.00
3141 Beitrag Haltestelleneinrichtungen	0.00	20'000.00	3'000.00	20'000.00	5'000.00
3193 Haltestellenanzeige Tafel Cresta Palace, Celerina	0.00	0.00	1'077.00	0.00	0.00
3180 Allgemeiner Aufwand	2'751.85	5'000.00	1'132.00	5'000.00	3'268.50
3182 Publikationen/Insertionskosten	2'579.05	3'000.00	5'092.55	3'000.00	1'708.20
3185 Unvorhergesehene Abklärungen	0.00	20'000.00	1'331.15	20'000.00	0.00
3152 Revision	3'523.30	3'000.00	2'584.80	3'000.00	2'384.80
3189 Ausschreibung Busleistungen Oberengadin vor 2024	49'905.20	50'000.00	50'521.35	100'000.00	9'821.70
3190 Fahrplanüberarbeitung/Neugestaltung/Optimierung	0.00	15'000.00	26'590.10	100'000.00	3'463.65
3191 Steuerung Lichtsignalanlage Pontresina	0.00	0.00	0.00	0.00	10.55
3192 Betriebskosten Ferienschop ESTM AG / Customer Journey	14'539.50	15'000.00	14'539.50	15'000.00	72'826.75
3119 Kostenbeteiligung an QR-Code (einmalig)	0.00	0.00	0.00	0.00	1'828.75
Total sonstiger Betriebsaufwand	292'849.80	361'000.00	318'842.65	516'000.00	334'434.65
3400 Bankspesen	80.00	150.00	243.35	150.00	185.13
Total Finanzaufwand	80.00	150.00	243.35	150.00	185.13
Total Betriebsaufwand	293'929.80	365'150.00	320'086.00	520'150.00	335'619.78
Total Aufwand	5'465'444.24	5'537'062.00	5'468'782.75	5'842'144.00	5'590'585.87

Konto	Rechnung 2023	Voranschlag 2023	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021	
Ertrag						
4200	Gemeindebeiträge (laufende ÖV-Rechnung)	2'957'246.46	3'130'612.00	2'986'712.10	3'435'694.00	3'234'412.09
4210	Kantonsbeitrag	466'450.00	466'450.00	466'450.00	466'450.00	466'450.00
4220	Beitrag Bergbahnen an Angebot	445'921.08	440'000.00	440'000.00	440'000.00	440'000.00
4300	Verkehrstaxen Winter	451'204.95	430'000.00	443'464.95	430'000.00	355'399.60
4350	Verkehrstaxen Sommer	311'059.30	280'000.00	294'697.20	280'000.00	265'104.75
4380	Verkehrsabgaben Zweitwohnungen	833'513.20	790'000.00	837'409.75	790'000.00	829'203.28
4700	ausserordentlicher Ertrag	49.25	0.00	48.75	0.00	16.15
Total Beiträge		5'465'444.24	5'537'062.00	5'468'782.75	5'842'144.00	5'590'585.87
Total Ertrag		5'465'444.24	5'537'062.00	5'468'782.75	5'842'144.00	5'590'585.87

* Differenz zum schweizerischen Normaltarif

Gemeindeverband öffentlicher Verkehr

Kostendeckung per 31.12.2023

(Kostenverteilungsschlüssel: Zivilrechtliche Wohnbevölkerung+Steuerertrag 2022 (75%) sowie Haltestellenabfahrten 2020/21 (25%)).

Gemeindebeiträge Akontozahlungen gemäss Budget	CHF	3'110'700.00
Deckungsbeitrag Gemeinden definitiv	CHF	2'957'246.46
Restbetrag zugunsten der Gemeinden	CHF	153'453.54

Gemeinde	%	Bezahlte Beiträge 2023	Effektive Beträge nach Abschluss	Restbetrag z.G. Gemeinden
		CHF	CHF	Dezember 2023
Bever	3.19	101'700.00	94'336.16	-7'363.84
Celerina	9.02	287'100.00	266'743.63	-20'356.37
Madulain	1.27	38'600.00	37'557.03	-1'042.97
La Punt Chamues-ch	4.94	149'300.00	146'087.98	-3'212.02
Pontresina	11.58	364'600.00	342'449.14	-22'150.86
Samedan	12.74	402'800.00	376'753.20	-26'046.80
St. Moritz	36.12	1'094'700.00	1'068'157.41	-26'542.59
S-chanf	3.06	100'500.00	90'491.74	-10'008.26
Sils	4.08	131'600.00	120'655.66	-10'944.34
Silvaplana	7.49	237'300.00	221'497.76	-15'802.24
Zuoz	5.31	165'200.00	157'029.79	-8'170.21
Bregaglia*	1.20	37'300.00	35'486.96	-1'813.04
	100.00	3'110'700.00	2'957'246.46	-153'453.54

***Bregaglia:**

Gemäss Vereinbarung beträgt der Verteilungsschlüssel 1.2%.

- = Guth.Gemeinde

Anhang zur Jahresrechnung 2023 (gem. OR Art. 959 c)

1. Grundsätze der Rechnungslegung

Rechtsgrundlage: Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Art. über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957-962) erstellt.

2. Angaben und Erläuterung zu Positionen der Bilanz/Erfolgsrechnung

Kto. 1400 Steuerung Lichtsignalanlage Pontresina

Die Sender für die Steuerung der Lichtsignalanlage in Pontresina sind mit CHF 1.00 aktiviert (21 Stück).

Haltestellenanzeige Tafel Cresta Palace, Celerina

Die Haltestellenanzeige wurde im 2022 über den Aufwand direkt auf CHF 0.00 abgeschrieben.

Kto. 4700 ausserordentlicher Ertrag

Über dieses Konto ist die Rückerstattung der SVA für die CO2-Abgabe (CHF 49.25) verbucht.

3. Angaben über die Gesellschaft

Firma: Gemeindeverband für den öffentlichen Verkehr Oberengadin
Rechtsform: im Leistungsauftrag der Gemeinden Oberengadin
Sitz: Samedan GR, Chesa Ruppanner, Quadratscha 1

4. Anzahl Mitarbeiter

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Anzahl Mitarbeiter Vollzeitstellen (Stand 31.12.)	0.30	0.30