



Gemeinde Arosa

## Botschaft des Gemeindevorstandes an das Gemeindeparlament

betreffend

### Budget 2024 der Arosa Energie

---

#### Antrag des Gemeindevorstandes an die Mitglieder des Gemeindeparlaments

Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das Budget 2024 der Arosa Energie mit der Planerfolgsrechnung und der Planinvestitionsrechnung zu genehmigen.

NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES:

Die Gemeindepräsidentin:

  
Yvonne Altmann

Der Gemeindevorstand:

  
Jan Diener

## Erläuternder Bericht

Die von der Arosa Energie zur Verfügung gestellten Unterlagen zum Budget 2024 bilden die Grundlage des vorliegenden Sachverhaltes.

Die Planerfolgsrechnung 2024 der Arosa Energie weist im Vergleich zum Vorjahr die nachfolgenden Werte auf:

| Jahr                                   | Budget 2024      | Budget 2023      |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| Bruttoerlös aus Lieferungen/Leistungen | CHF 16'591'903.- | CHF 24'678'154.- |
| Nettoerlös                             | CHF 16'573'903.- | CHF 24'672'154.- |
| Nettobetriebsleistungen                | CHF 9'296'967.-  | CHF 8'726'840.-  |
| EBITDA                                 | CHF 4'385'518.-  | CHF 4'053'588.-  |
| EBIT                                   | CHF 1'206'518.-  | CHF 1'026'588.-  |
| EBT 1                                  | CHF 641'718.-    | CHF 401'788.-    |
| EBT 2                                  | CHF 648'758.-    | CHF 408'828.-    |
| EAT Jahresergebnis                     | CHF 648'758.-    | CHF 408'828.-    |

Die Planinvestitionsrechnung veranschlagt Gesamtinvestitionen von CHF 4'098'163.- (Vorjahr CHF 4'511'000.-). Das Dotationskapital, welches im Rahmen der GKL Auflösung von CHF 2 Mio. auf CHF 3 Mio. aufgestockt wurde, wird im Jahr 2024 mit 5% verzinst. Dies ergibt für die Gemeinde Arosa einen Erlös von CHF 150'000.-.

## Erwägungen

Gemäss Art. 36 Abs. 6 der Gemeindeverfassung hat das Gemeindeparlament die Befugnis, das Budget der Arosa Energie zu genehmigen. Gemäss Art. 46 Abs. 3 obliegt es dem Gemeindevorstand, alle Vorlagen zuhanden des Gemeindeparlaments und der Urnengemeinde vorzubereiten.

Der Gemeindevorstand hat an seiner Sitzung vom 25. Oktober 2023 das Budget 2024 der Arosa Energie genehmigt und zuhanden des Gemeindeparlaments verabschiedet.



# Planerfolgsrechnung

|                                                        | Budget 2024       |            | Budget 2023       |            | Rechnung 2022     |            |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|                                                        | in CHF            | in %       | in CHF            | in %       | in CHF            | in %       |
| 1 + Erlös Netznutzung                                  | 5'642'935         | 34         | 5'664'236         | 23         | 4'900'755         | 35         |
| 2 + Erlös Abgaben                                      | 2'992'035         | 18         | 2'392'737         | 10         | 2'197'166         | 16         |
| 3 + Erlös Energiegeschäft                              | 6'917'433         | 42         | 15'700'831        | 64         | 6'073'661         | 43         |
| 4 + Übriger Ertrag aus Dienstleistungen                | 406'000           | 2          | 348'350           | 1          | 395'379           | 3          |
| 5 + Übriger Ertrag                                     | 54'500            | 0          | 45'000            | 0          | 71'149            | 0          |
| 6 + Eigenleistungen                                    | 579'000           | 3          | 527'000           | 2          | 437'023           | 3          |
| <b>7 = Bruttoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b> | <b>16'591'903</b> | <b>100</b> | <b>24'678'154</b> | <b>100</b> | <b>14'075'133</b> | <b>100</b> |
| 8 - Erlösminderungen                                   | -18'000           | 0          | -6'000            | 0          | -1'222            | 0          |
| <b>9 = Nettoerlös = 100 %</b>                          | <b>16'573'903</b> | <b>100</b> | <b>24'672'154</b> | <b>100</b> | <b>14'073'911</b> | <b>100</b> |
| 10 - Abgaben an Dritte                                 | -3'827'586        | -23        | -3'166'624        | -13        | -2'734'730        | -19        |
| 11 - Energieeinkauf von Dritten                        | -2'544'350        | -15        | -11'901'690       | -48        | -3'605'965        | -26        |
| 12 - Materialaufwand                                   | -30'000           | 0          | -30'000           | 0          | -25'764           | 0          |
| 13 - Aufwand für Drittleistungen                       | -875'000          | -5         | -847'000          | -3         | -429'309          | -3         |
| <b>14 = Nettobetriebsleistung</b>                      | <b>9'296'967</b>  | <b>56</b>  | <b>8'726'840</b>  | <b>35</b>  | <b>7'278'142</b>  | <b>52</b>  |
| 15 - Personalaufwand                                   | -2'676'381        | -16        | -2'399'521        | -10        | -2'301'253        | -16        |
| 16 - Raumaufwand                                       | -106'200          | 1          | -106'000          | 0          | -101'044          | -1         |
| 17 - Unterhalt, Reparaturen                            | -356'650          | -2         | -426'900          | -2         | -311'317          | -2         |
| 18 - Sachvers. Abgaben, Gebühren, Bewillig.            | -1'185'758        | -7         | -1'172'390        | -5         | -1'087'683        | -8         |
| 19 - Energie- und Entsorgungsaufwand                   | -61'600           | 0          | -43'400           | 0          | -42'854           | 0          |
| 20 - Verwaltungs- und Informatikaufwand                | -440'160          | -3         | -421'541          | -2         | -351'450          | -2         |
| 21 - Kundenbetreuung                                   | -84'700           | 0          | -103'500          | 0          | -135'147          | -1         |
| 22 - Übriger Betriebsaufwand                           | 0                 | 0          | 0                 | 0          | 0                 | 0          |
| <b>23 = EBITDA</b>                                     | <b>4'385'518</b>  | <b>26</b>  | <b>4'053'588</b>  | <b>16</b>  | <b>2'947'394</b>  | <b>21</b>  |
| 24 - Abschreibungen                                    | -3'179'000        | -19        | -3'027'000        | -12        | -2'849'363        | -20        |
| <b>25 = EBIT</b>                                       | <b>1'206'518</b>  | <b>7</b>   | <b>1'026'588</b>  | <b>4</b>   | <b>98'032</b>     | <b>1</b>   |
| 26 - Finanzaufwand                                     | -568'400          | -4         | -628'400          | -2         | -597'820          | -4         |
| 27 + Finanzertrag                                      | 3'600             | 0          | 3'600             | 0          | 2'625             | 0          |
| <b>28 = EBT 1</b>                                      | <b>641'718</b>    | <b>4</b>   | <b>401'788</b>    | <b>2</b>   | <b>-497'164</b>   | <b>-3</b>  |
| 29 - Ausserordentlicher Aufwand                        | -1'000            | 0          | -1'000            | 0          | 0                 | 0          |
| 30 + Ausserordentlicher Ertrag                         | 8'040             | 0          | 8'040             | 0          | 19'460            | 0          |
| <b>31 = EBT 2</b>                                      | <b>648'758</b>    | <b>4</b>   | <b>408'828</b>    | <b>2</b>   | <b>-477'704</b>   | <b>-3</b>  |
| 32 +/- Steuern                                         | 0                 | 0          | 0                 | 0.0        | 0                 | 0          |
| <b>33 = EAT (Jahresergebnis)</b>                       | <b>648'758</b>    | <b>4</b>   | <b>408'828</b>    | <b>2</b>   | <b>-477'704</b>   | <b>-3</b>  |

# Planinvestitionsrechnung

|                                      | Budget 2024     |           | Budget 2023    |           | Rechnung 2022   |          |
|--------------------------------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|-----------------|----------|
|                                      | in CHF          | in %      | in CHF         | in %      | in CHF          | in %     |
| 1 + KW Lüen                          | 1'100'000       |           | 410'000        |           | 199'457         |          |
| 2 + aktivierte Eigenleistungen       | 110'000         |           | 40'000         |           | 26'776          |          |
| 3 - Investitionsbeiträge Bund        | -300'000        |           | 0              |           | 0               |          |
| <b>4 = Total KW Lüen</b>             | <b>910'000</b>  |           | <b>450'000</b> |           | <b>226'234</b>  |          |
| 5 + KW Litzirüti                     | 0               |           | 403'000        |           | 48'425          |          |
| 6 + aktivierte Eigenleistungen       | 0               |           | 25'000         |           | 6'479           |          |
| 7 - Investitionsbeiträge Bund        | -292'837        |           | 0              |           | -189'144        |          |
| <b>8 = Total KW Litzirüti</b>        | <b>-292'837</b> |           | <b>428'000</b> |           | <b>-134'240</b> |          |
| 9 + TWKW Molinis                     | 0               |           | 0              |           | 0               |          |
| 10 + aktivierte Eigenleistungen      | 0               |           | 0              |           | 0               |          |
| <b>11 = Total TWKW Molinis</b>       | <b>0</b>        |           | <b>0</b>       |           | <b>0</b>        |          |
| 12 Solaranlagen                      | 140'000         |           | 0              |           | 0               |          |
| 13 aktivierte Eigenleistungen        | 14'000          |           | 0              |           | 130             |          |
| 14 Investitionsbeiträge Kanton + KEV | 0               |           | 0              |           | -11'097         |          |
| <b>15 = Total Solaranlagen</b>       | <b>154'000</b>  |           | <b>0</b>       |           | <b>-10'967</b>  |          |
| <b>16 = Total Bereich Produktion</b> | <b>771'163</b>  | <b>20</b> | <b>878'000</b> | <b>20</b> | <b>81'027</b>   | <b>5</b> |
| 17 + Netzebene 3 Verteilnetz 60kV    | 300'000         |           | 850'000        |           | 0               |          |
| 18 + aktivierte Eigenleistungen      | 30'000          |           | 100'000        |           | 0               |          |
| <b>19 = Total Netzebene 3</b>        | <b>330'000</b>  |           | <b>950'000</b> |           | <b>0</b>        |          |
| 20 + Netzebene 4 Transformierung     | 75'000          |           | 75'000         |           | 0               |          |
| 21 + aktivierte Eigenleistungen      | 7'500           |           | 7'000          |           | 0               |          |
| <b>22 = Total Netzebene 4</b>        | <b>82'500</b>   |           | <b>82'000</b>  |           | <b>0</b>        |          |
| 23 + Netzebene 5 Reg. Verteilnetz    | 380'000         |           | 385'000        |           | 165'769         |          |
| 24 + aktivierte Eigenleistungen      | 38'000          |           | 30'000         |           | 50'373          |          |
| 25 - Erträge und Anschlussgebühren   | 0               |           | 0              |           | 0               |          |
| <b>26 = Total Netzebene 5</b>        | <b>418'000</b>  |           | <b>415'000</b> |           | <b>216'142</b>  |          |
| 27 + Netzebene 6 Transformierung     | 335'000         |           | 495'000        |           | 196'411         |          |
| 28 + aktivierte Eigenleistungen      | 120'000         |           | 80'000         |           | 96'628          |          |
| 29 - Erträge und Anschlussgebühren   | 0               |           | 0              |           | 0               |          |
| <b>30 = Total Netzebene 6</b>        | <b>455'000</b>  |           | <b>575'000</b> |           | <b>293'039</b>  |          |

# Planinvestitionsrechnung

|                                              | Budget 2024      |            | Budget 2023      |            | Rechnung 2022    |            |
|----------------------------------------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
|                                              | in CHF           | in %       | in CHF           | in %       | in CHF           | in %       |
| 31 + Netzebene 7 Lok. Verteilnetz            | 710'000          |            | 710'000          |            | 940'441          |            |
| 32 + aktivierte Eigenleistungen              | 140'000          |            | 140'000          |            | 213'001          |            |
| 33 - Erträge und Anschlussgebühren           | -230'000         |            | -430'000         |            | -398'014         |            |
| <b>34 = Total Netzebene 7</b>                | <b>620'000</b>   |            | <b>420'000</b>   |            | <b>755'428</b>   |            |
| <b>35 = Total Bereich Verteilung</b>         | <b>1'905'000</b> | <b>51</b>  | <b>2'442'000</b> | <b>55</b>  | <b>1'264'610</b> | <b>80</b>  |
| 36 + Ablesung - Zähler-Vertrieb              | 800'000          |            | 700'000          |            | 109'167          |            |
| 37 + aktivierte Eigenleistungen              | 80'000           |            | 70'000           |            | 23'934           |            |
| <b>38 = Total Vertrieb</b>                   | <b>880'000</b>   |            | <b>770'000</b>   |            | <b>133'102</b>   |            |
| <b>39 = Total Bereich Vertrieb</b>           | <b>880'000</b>   | <b>24</b>  | <b>770'000</b>   | <b>17</b>  | <b>133'102</b>   | <b>8</b>   |
| 40 + Rundsteuerung + Leitsystem              | 0                |            | 0                |            | 55'359           |            |
| 41 + aktivierte Eigenleistungen              | 0                |            | 0                |            | 13'175           |            |
| <b>42 = Total Rundsteuerung + Leitsystem</b> | <b>0</b>         |            | <b>0</b>         |            | <b>68'534</b>    |            |
| 43 + Kommunikation                           | 120'000          |            | 120'000          |            | 6'606            |            |
| 44 + aktivierte Eigenleistungen              | 10'000           |            | 10'000           |            | 925              |            |
| <b>45 = Total Kommunikation</b>              | <b>130'000</b>   |            | <b>130'000</b>   |            | <b>7'531</b>     |            |
| 46 + Divers                                  | 382'000          |            | 266'000          |            | 56'012           |            |
| 47 + aktivierte Eigenleistungen              | 29'500           |            | 25'000           |            | 5'601            |            |
| <b>48 = Total Divers</b>                     | <b>411'500</b>   |            | <b>291'000</b>   |            | <b>61'613</b>    |            |
| <b>49 = Total Divers 41+44+37</b>            | <b>541'000</b>   | <b>14</b>  | <b>421'000</b>   | <b>9</b>   | <b>137'679</b>   | <b>9</b>   |
| <b>50 = Total Investitionen</b>              | <b>3'749'163</b> | <b>100</b> | <b>4'414'000</b> | <b>100</b> | <b>1'577'409</b> | <b>100</b> |
| <b>51 + Total aktivierte Eigenleistungen</b> | <b>579'000</b>   | <b>15</b>  | <b>527'000</b>   | <b>12</b>  | <b>437'023</b>   | <b>28</b>  |
| <b>52 - Total Erträge aus Hausanschlüsse</b> | <b>-230'000</b>  | <b>-6</b>  | <b>-430'000</b>  | <b>-10</b> | <b>-398'014</b>  | <b>-25</b> |
| <b>53 = Gesamtinvestitionen</b>              | <b>4'098'163</b> | <b>109</b> | <b>4'511'000</b> | <b>102</b> | <b>1'616'418</b> | <b>102</b> |

# Bericht der Geschäftsprüfungskommission

## **Bericht der Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2024 der Arosa Energie**

An das Gemeindeparlament der Gemeinde Arosa

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir das Budget 2024 der Arosa Energie geprüft.

### **Verantwortung des Verwaltungsrates**

Der Verwaltungsrat der Arosa Energie ist für die Aufstellung des Budgets in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich.

### **Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission**

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über das Budget abzugeben. Die Prüfung haben wir so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob das Budget frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

### **Prüfungsurteil**

Nach unserer Beurteilung entspricht das Budget 2024 der Arosa Energie den gesetzlichen Vorschriften. Wir empfehlen dem Gemeindeparlament das Budget 2024 der Arosa Energie zu genehmigen.

Arosa, 4. Oktober 2023

Die Geschäftsprüfungskommission  
der Gemeinde Arosa



Nik Graf



Heinz Busch



Alessandro Minnella