KLEINER LANDRAT

Berglistutz 1, Postfach
7270 Davos Platz 1
Telefon +41 81 414 30 02
Fax +41 81 414 30 49
kanzlei@davos.gr.ch
www.gemeindedavos.ch

GEMEINDE DAVOS

Sitzung vom 19.12.2011
Mitgeteilt am 04.11.2011
Protokoll-Nr. 11-1074
Reg.-Nr. T1.7

An den Grossen Landrat

Separatrechnungen 2010/2011

Mit Schreiben vom 21. September 2011 unterbreitet die Destination Davos Klosters (DDK) die Separatrechnungen 2010/2011, die vom Verwaltungsrat DDO an der Sitzung vom 19. August 2011 verabschiedet wurden.

Die Abrechnungen Natureisbahnen, offene Kunsteisbahn und Sommersportanlage sind durch den Kleinen Landrat zu genehmigen. Wie bisher werden sie dem Grossen Landrat zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Die Betriebsrechnung Eisstadion wird gemäss Beschluss des Kleinen Landrates vom 2. Mai 2006 im Sinne einer Übergangsregelung weiterhin durch DDK geführt. Sie ist vom Kleinen Landrat zu genehmigen und dem Grossen Landrat zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Die Betriebsrechnungen über das „Kongresszentrum, Kongress Hotel und Extrablatt/Catering“ sind gemäss Leistungsvertrag vom 3. März 2011 durch den Grossen Landrat zu genehmigen. Der in Anhang 1 des Leistungsvertrags festgelegte minimale Kostendeckungsgrad von 70 % (2011/2012) bis 80 % (ab 2013/2014) kommt erst ab der nächsten Jahresabrechnung zur Anwendung. Nebst den in den vorliegenden Betriebsrechnungen ersichtlichen Gemeindebeiträge wird die Jahresrechnung der Gemeinde durch das Kongresszentrum wie folgt belastet: Abschreibungen 2011 von 2'636'800 Franken sowie anteilige Fremdkapitalzinsen von 725'700 Franken (Schätzung auf Basis der zuletzt vorliegenden Jahresrechnung 2010). Ohne Kongresshotel beläuft sich der Gemeindeanteil auf total 5,03 Mio. Franken. Zum Vergleich: In den beiden Jahren vor der Erweitung betrug der Gemeindeanteil inkl. Abschreibungen und Fremdkapitalzinsen pro Jahr rund 3,13 Mio. Franken (Mittelwert 2007 und 2008). Der Anstieg der Gesamtkosten gegenüber dem Durchschnitt 2007/2008 ist insbesondere auf die Abschreibungen zurückzuführen (+1,42 Mio. Franken).

In der Abrechnung 2010/11 für das Kongresszentrum sind wie im Vorjahr Betriebsaufwendungen enthalten, die durch die Erweiterung entstanden sind (2010/11: 196'263.05 Franken, 2009/10: 146'642.40 Franken). Dabei geht es sich um einmalige Kosten, insbesondere im Zusammenhang mit der Auslagerung von Kongressen während der Bautätigkeit, um Reinigungsaufwendungen

oder um Kosten der Eröffnungsfeier. In einem separaten Bericht vom 30. November 2011 bestätigt PricewaterhouseCoopers, dass es sich hierbei nicht um aktivierungsfähige Baukosten handelt (vgl. Aktenauflage). Somit können sie nicht der Investitionsrechnung belastet werden und sind auch nicht Bestandteil des Verpflichtungskredits für die Erweiterung des Kongresszentrums. Stattdessen gehen sie wie im Vorjahr zu Lasten der Laufenden Rechnung.

Im Voranschlag 2011 sind als Betriebsbeitrag für das Kongresszentrum (Konto 831.365.01) gemäss Budgeteingaben von DDO 946'000 Franken eingesetzt worden. Gemäss den nun vorliegenden Abrechnungen wird dieses Konto im Jahr 2011 wie folgt bebucht:

1'674'651.11 Franken	Belastung Betriebsrechnung Kongresszentrum laut Beilage
-92'711.56 Franken	Gutschrift Nettoergebnis Catering/Extrablatt laut Beilage
89'140.85 Franken	Mietzinsdifferenz WEF zu Lasten der Gemeinde
1'671'080.40 Franken	Total Aufwand 2011 Konto 831.365.01

Beim Mehraufwand von 725'080.40 Franken gegenüber dem Budget handelt es sich aufgrund der Verträge mit DDO und dem WEF um gebundene Kosten.

Die Betriebsrechnung über die Verwendung der Tourismusförderungsabgabe ist gemäss Art. 12 TFAG dem Grossen Landrat zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Der Kleine Landrat hat die Abrechnungen genehmigt.

Antrag an den Grossen Landrat:

1. Von den Abrechnungen „Natureisbahnen, Eisstadion, offene Kunsteisbahn und Sommersportanlage“ (Abrechnungen Sportanlagen 2010/2011) für das Jahr 2010/2011 sei Kenntnis zu nehmen.

2. Die Abrechnungen „Kongresszentrum, Kongress Hotel, Extrablatt/Catering“ für das Jahr 2010/2011 werden genehmigt.

3. Von der Betriebsrechnung 2010/2011 und vom Tätigkeitsbericht über die Verwendung der Tourismusförderungsabgabe sei Kenntnis zu nehmen.

Gemeinde Davos
Namens des Kleinen Landrates

Hans Peter Michel
Landammann

Michael Straub
Landschreiber

LANDSCHAFT und GEMEINDE DAVOS

Beilage/n
- Separatrechnungen 2010/2011 Natureisbahnen, Eisstadion, offene Kunsteisbahn und Sommersportanlage, inklusive Begründungen der Abweichungen gegenüber dem Voranschlag
- Separatrechnungen 2010/2011 Kongresszentrum, Kongress Hotel, Extrablatt/Catering, inklusive Begründungen der Abweichungen gegenüber dem Voranschlag
- Betriebsrechnung 2010/2011 und Tätigkeitsbericht über die Verwendung der Tourismusförderungsabgabe

Aktenauflage
- Revisionsbericht der PricewaterhouseCoopers vom 15. August 2011
- Bericht über die zusätzlichen Kosten der Kongress-Erweiterung der PricewaterhouseCoopers vom 30. November 2011

Mitteilung an
- GPK
- Finanzverwaltung, im Hause
- Reto Branschi, Direktor/CEO DDO