GROSSER LANDRAT
AMTSJAHR 2009

BEILAGE NR. 77

S P O R T T A XE

BETRIEBSRECHNUNG 2008/2009
UND
BILANZ PER 30. APRIL 2009

SPORTTAXE

ANLAGEFONDS

SPORTFONDS

RESERVEFONDS

ERSTELLT DURCH DAVOS DESTINATIONS-ORGANISATION

Davos, 22. August 2009

S P O R T T A X E

BETRIEBSRECHNUNG 2008/2009

Vorjahr AUFWAND FR.	Vorjahr ERTRAG FR.	ERTRAG	2008/2009 AUFWAND FR.	2008/2009 ERTRAG FR.
	2'197'937.35	Ertrag Sporttaxe 1.5.2008-30.4.2009		2'179'213.60
	890.22	Zinsertrag		605.02
		A U F W A N D		
2'684.60		Verwaltungskosten/Bankspesen	2'705.00	
1'647'107.22		***ANLAGEFONDS***	***1'632'835.22***	
1'646'439.55		Anteil am Ertrag 75 %	1'633'139.40	
0.00		./. Anteil an Debitorenverlust 75%	-757.95	
667.67		Anteil am Zinsertrag 75 %	453.77	
439'228.60		***SPORTFONDS***	***435'422.70***	
439'050.55		Anteil am Ertrag 20 %	435'503.80	
0.00		./. Anteil an Debitorenverlust 20%	-202.10	
178.05		Anteil am Zinsertrag 20 %	121.00	
109'807.15		***RESERVEFONDS***	***108'855.70***	
109'762.65		Anteil am Ertrag 5 %	108'876.00	
0.00		./. Anteil an Debitorenverlust 5%	-50.55	
44.50		Anteil am Zinsertrag 5 %	30.25	
2'198'827.57	**2'198'827.57**		**2'179'818.62**	**2'179'818.62**

BILANZ PER 30. APRIL 2009

AKTIVEN FR.	PASSIVEN FR.		AKTIVEN FR.	PASSIVEN FR.
		A K T I V E N		
811'467.05		Credit Suisse Davos	793'491.49	
158'059.69		KK DDO	0.00	
311.58		Verrechnungssteuer-Guthaben	211.76	
0.00		Guthaben Reservefonds	104'451.93	
0.00		Anlagefonds	0.00	
0.00		Trans. Aktiven	0.00	
		P A S S I V E N		
	671'065.65	Anlagefonds		469'020.69
	198'187.84	Sportfonds		332'793.49
	100'584.83	Reservefonds		0.00
	0.00	Ausgleichsfonds		4'000.00
	0.00	KK DDO		92'341.00
	0.00	Darelehen ab Reservefonds		0.00
969'838.32	**969'838.32**		**898'155.18**	**898'155.18**

ANLAGEFONDS

BETRIEBSRECHNUNG 2008/2009

VORJAHR AUFWAND FR.	VORJAHR ERTRAG FR.	ERTRAG	2008/2009 AUFWAND FR.	2008/2009 ERTRAG FR.
	1'646'439.55	Ertrag Sporttaxe 2008/2009		1'633'139.40
	1'367.05	Zinsertrag		3'074.76
	5'057.62	Überschusseinlage Reservefonds		9'495.29
	0.00	Entnahme aus Rückstellungen		0.00
	0.00	Ausgabenüberschuss		0.00
		AUFWAND		
536'178.71		Unterhalt Langlaufloipe	609'572.95	
120'000.00		Eisstadion (Zins/Amortisation)	120'000.00	
400'000.00		Sportzentrum (Zins/Amortisation)	400'000.00	
80'878.80		Ausbau Loipennetz (Kredit 2 Mio)	43'981.65	
0.00		Debitorenverluste	757.95	
500'000.00		Einlage in Rückstellungen	450'000.00	
15'806.71		Ertragsüberschuss	21'396.90	
1'652'864.22	**1'652'864.22**		**1'645'709.45**	**1'645'709.45**

BILANZ PER 30. APRIL 2009

AKTIVEN FR.	PASSIVEN FR.	AKTIVEN	AKTIVEN FR.	PASSIVEN FR.
671'065.65		Sporttaxe	469'020.69	
101'378.94		Credit Suisse Anlage-Konto	688'148.24	
244.78		Verrechnungssteuer-Guthaben	917.34	
112'000.00		Darlehen Sport Kletter Club Davos	98'000.00	
0.00		Darlehen Golf Club Davos, Werkhof	100'000.00	
0.00		Transitorische Aktiven	0.00	
		PASSIVEN		
	0.00	Sporttaxe		0.00
	0.00	Zugesagte Beiträge		0.00
	40'000.00	Transitorische Passiven		40'000.00
	800'000.00	Rückstellung 'Ausbau Sportanlagen'		1'250'000.00
	0.00	Entnahme für Investitionen		0.00
	800'000.00	*Rückstellung per 30.04.2009*		*1'250'000.00*
	28'882.66	Kapital 1. Mai 2008		44'689.37
	15'806.71	Jahresergebnis		21'396.90
	44'689.37	*Kapital 30. April 2009*		*66'086.27*
884'689.37	**884'689.37**		**1'356'086.27**	**1'356'086.27**

RESERVEFONDS

BETRIEBSRECHNUNG 2008/2009

VORJAHR AUFWAND FR.	VORJAHR ERTRAG FR.	ERTRAG	2008/2009 AUFWAND FR.	2008/2009 ERTRAG FR.
	109'762.65	Ertrag Sporttaxe 2008/2009		108'876.00
	6'294.97	Zinsertrag		10'634.19
	0.00	Aufwandüberschuss		0.00
		AUFWAND		
5'057.62		Einlage in Anlagefonds	9'495.29	
107'000.00		Davos Nordic	98'000.00	
0.00		Ski Club Jubiläum Parsenn Derby	11'964.35	
4'000.00		Karate Club	0.00	
0.00		Debitorenverlust	50.55	
116'057.62	**116'057.62**		**119'510.19**	**119'510.19**

BILANZ PER 30. APRIL 2009

AKTIVEN FR.	PASSIVEN FR.	AKTIVEN	AKTIVEN FR.	PASSIVEN FR.
100'584.83		Sporttaxe	0.00	
1'233'498.19		Credit Suisse Anlage-Kto	1'340'975.58	
0.00		Darlehen an Sporttaxe	0.00	
2'187.66		Verrechnungssteuer-Guthaben	3'711.38	
0.00		Transitorische Aktiven	0.00	
		PASSIVEN		
	0.00	Sporttaxe		104'451.93
	108'000.00	Transitorische Passiven		11'964.35
	1'228'270.68	Kapital 1. Mai 2008		1'228'270.68
	0.00	Jahresergebnis		0.00
	1'228'270.68	*Kapital 30. April 2009*		*1'228'270.68*
1'336'270.68	**1'336'270.68**		**1'344'686.96**	**1'344'686.96**

S P O R T F O N D S

BETRIEBSRECHNUNG 2008/2009

VORJAHR AUFWAND FR.	VORJAHR ERTRAG FR.		2008/2009 AUFWAND FR.	2008/2009 ERTRAG FR.
		E R T R A G		
	439'050.55	Ertrag Sporttaxe 2008/2009		435'503.80
	225'000.00	Beitrag Gemeinde Davos		200'000.00
	178.05	Zinsertrag		121.00
	18'826.35	Diverse Einnahmen		4'755.90
	7'760.85	Aufwandüberschuss		
		A U F W A N D		
265'000.00		Davos Nordic	265'000.00	
85'490.25		Skiclub Davos	88'513.85	
60'000.00		Snowboard	60'000.00	
43'000.00		Swiss Alpine Marathon/Alpinathlon	47'000.00	
35'000.00		Int. Schlittschuhclub	35'000.00	
29'543.20		Hockey-Club Davos J+S	28'090.40	
18'602.40		Fussballclub Davos	13'950.00	
5'751.95		Iron Marmots J+S	13'056.00	
5'303.20		Tennis Club J+S	6'473.60	
6'000.00		124 Davos	3'800.00	
2'552.00		Ski Club Rinerhorn J+S	3'364.00	
3'000.00		Golf Club Junioren + Jun. Event	3'000.00	
2'988.00		Turnverein Davos J+S	2'767.20	
5'028.10		Track Club, Davos	2'500.00	
4'000.00		Segelclub Davos	2'100.00	
4'500.00		Reitverein	2'000.00	
2'000.00		Velo und Mountain Bike Club	2'000.00	
2'112.00		Frauenturnverein J+S	1'446.40	
1'032.00		Schwimmverein J+S	1'032.00	
1'000.00		Int. Schachsommer	1'000.00	
980.00		Track Club, Bergrennen Schatzalp	982.20	
		neue Veranstaltungen		
0.00		Tae Kwon-Do International	8'500.00	
0.00		Frauenturnverein Frauenkirch J+S	1'786.40	
		letztjährige Veranstaltungen		
50'000.00		Aerial Weltcup	0.00	
40'000.00		Skiclub Davos Charity Race	0.00	
8'000.00		Davos Vertical	0.00	
5'705.70		Stützpunkt J+S	0.00	
4'000.00		OLG	0.00	
227.00		Diverser Aufwand	1'267.80	
0.00		Debitorenverluste	202.10	
0.00		Ertragsüberschuss	45'548.75	
690'815.80	**690'815.80**		**640'380.70**	**640'380.70**

S P O R T F O N D S

BILANZ PER 30. APRIL 2009

VORJAHR AKTIVEN FR.	*PASSIVEN FR.*		*AKTIVEN FR.*	*PASSIVEN FR.*
198'187.84		Sporttaxe	332'793.49	
50'000.00		Transitorische Aktiven		
		P A S S I V E N		
	0.00	Sporttaxe		
	74'875.85	Zugesagte Beiträge		113'932.75
	0.00	Transitorische Passiven		
	181'072.84	Kapital 1. Mai 2008		173'311.99
	-7'760.85	Jahresergebnis		45'548.75
	173'311.99	*Kapital 30. April 2009*		*218'860.74*
248'187.84	**248'187.84**		**332'793.49**	**332'793.49**

Bericht über die Finanzen der Sporttaxe

Allgemein
Die Mindereinnahmen sind auf die leicht zurückgegangen Logiernächte zurückzuführen. Sämtliche Auslagen basieren auf Beschlüssen der Sportkommission oder des Grossen Landrates.

Sporttaxe
Die Mindereinnahmen gegenüber dem Vorjahr belaufen sich auf CHF 18'723.75. Dies entspricht einem Rückgang von 0.85%!

Anlagefonds
Der Anlagefonds erhält bekanntlich 75% aus der Sporttaxe. Die Mindereinnahmen gegenüber dem Vorjahr belaufen sich auf CHF 13'300.15. Der Zuschuss aus dem Reservefonds beträgt CHF 9'495.29. Es konnte eine Einlage in die Rückstellungen (CHF 450'000.--) für zukünftige Projekte vorgenommen werden.

Das Eigenkapital weist somit einen neuen Stand von CHF 1'316'086.27 (inkl. Rückstellungen) aus.

Sportfonds
Auch der Sportfonds (20% der Sporttaxe) hat einen leichten Rückgang von CHF 3'546.75 aus den Gästetaxen zu verzeichnen. Die Sportfonds-Rechnung schliesst mit einem Überschuss von CHF 45'548.75 ab. Das Verhältnis der Beiträge beläuft sich auf 2/3 Anteil Gästetaxen und 1/3 Steuerzahler.

Der neue Kapitalstand beträgt CHF 218'860.74.

Reservefonds
Aufgrund eines ausserordentlichen Beitrages an Davos Nordic und einem Beitrag an die Jubiläumsaustragung des Parsenn Derby konnte der Reservefonds nur noch CHF 9'495.29 an den Anlagefonds leisten. Davos Nordic hatte aufgrund des Wechsels von den Februar Veranstaltung zurück in die Dezember Veranstaltung zwei Weltcup Veranstaltungen im selben Jahr, was natürlich bei den Sponsoringeinnahmen entsprechende Spuren hinterlassen hat. Gleichzeitig stieg der bisherige Hauptsponsor von Davos Nordic, Swisscom, bei Swiss Ski noch grösser ein und reduzierte somit das Engagement bei Davos Nordic entsprechend. Dies führte dazu, dass Davos Nordic im Jahr 2007 und im Jahr 2008 gefährdet war. Die Sportkommission hat beschlossen, diese Situation über den Reservefonds aufzufangen.

Durch die zusätzliche, zwar kleine, Einlage in den Anlagefonds (Das Fondsvermögen des Reservefonds wird auf einen Betrag von CHF 1,2 Mio. begrenzt, gemäss Nachtrag II zum Kur- und Sporttaxengesetz vom 4.12.88) ergibt sich logischerweise ein Nullergebnis. Das Kapital des Reservefonds ist somit auf dem gleichen Stand wie im Vorjahr: CHF 1'228'270.68.

Davos, 8. September 2009/ B