



Voranschlag 2022

Medienkonferenz

Regierungsgebäude

Herisau, 27. Oktober 2021



1 Begrüssung und Einführung

Paul Signer, Regierungsrat

Inhalt

- | | | |
|---|--|---------------------------------|
| 1 | Begrüssung und Einführung | RR Paul Signer |
| 2 | Prognose 2021 und
Ergebnis Voranschlag 2022 | RR Paul Signer /
Bruno Mayer |
| 3 | Entwicklung der Verschuldung | Bruno Mayer |
| 4 | Ausblick und Risiken | RR Paul Signer |
| 5 | Fragen | alle |



2 Prognose 2021 und Ergebnis Voranschlag 2022

Paul Signer, Regierungsrat /

Bruno Mayer, Leiter Amt für Finanzen



Prognose 2021

Erfolgsrechnung Beträge in TCHF	VA 2021	PR 2021	Diff. zu VA 2021	%
Gesamtergebnis	4'843	29'100	24'257	500.88
Operativer Ertrag	458'247	500'095	41'848	9.13
Operativer Aufwand	468'310	484'311	16'001	3.42
Operatives Ergebnis	-10'063	15'783	25'847	256.84
Ausserordentlicher Ertrag	10'856	10'407	-449	-4.14
Reserveauflösung	4'083	3'239	-844	-20.66
Reservebildung	33	330	297	913.85
Ausserordentliches Ergebnis	14'906	13'316	-1'590	-10.67



Prognose 2021

Abweichungen Aufwand Beträge in TCHF	VA 2021	PR 2021	Diff. zu VA 2021	%
Total Aufwand	503'399	521'127	17'728 ↗	3.52
Personalaufwand	98'452	100'134	1'682 ↗	1.71
Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'676	50'078	1'402 ↗	2.88
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'369	17'305	-1'064 ↘	-5.79
Finanzaufwand	1'896	2'161	265 ↗	13.98
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	296	68	-228 ↘	-76.91
Transferaufwand	261'566	273'911	12'345 ↗	4.72
Durchlaufende Beiträge	39'056	40'655	1'599 ↗	4.09
Interne Verrechnungen	35'089	36'816	1'727 ↗	4.92

Prognose 2021

Abweichungen Ertrag Beträge in TCHF	VA 2021	PR 2021	Diff. zu VA 2021	%
Total Ertrag	508'242	550'227	41'985 	8.26
Fiskalertrag	193'773	207'053	13'280 	6.85
Regalien und Konzessionen	11'807	29'410	17'603 	149.09
Entgelte	26'788	27'327	539 	2.01
Verschiedene Erträge	4'237	3'800	-437 	-10.32
Finanzertrag	7'887	8'100	213 	2.70
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	300	506	206 	68.62
Transferertrag	174'399	183'244	8'846 	5.07
Durchlaufende Beiträge	39'056	40'655	1'599 	4.09
Ausserordentlicher Ertrag	10'856	10'407	-449 	-4.14
Interne Verrechnungen	35'089	36'816	1'727 	4.92
Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	4'050	2'910	-1'141 	-28.16



Prognose 2021

Investitionsrechnung Beträge in TCHF	VA 2021	PR 2021	Diff. zu VA 2021	%
Nettoinvestitionen	30'020	24'713	-5'307 ↘	-17.68
Investitionsausgaben	38'596	31'335	-7'261 ↘	-18.81
Investitionseinnahmen	-8'575	-6'621	1'954 ↗	22.79

Voranschlag 2022

Erfolgsrechnung Beträge in TCHF	PR 2021	VA 2022	Diff. zu PR 2021	%
Gesamtergebnis	29'100	23'920	-5'179 ↓	-17.80
Operativer Ertrag	500'095	489'816	-10'279 ↘	-2.06
Operativer Aufwand	484'311	479'778	-4'533 →	-0.94
Operatives Ergebnis	15'783	10'038	-5'745 ↓	-36.40
Ausserordentlicher Ertrag	10'407	10'399	-8 →	-0.08
Reserveauflösung	3'239	3'488	249 ↗	7.67
Reservebildung	330	4	-326 ↘	-98.79
Ausserordentliches Ergebnis	13'316	13'882	566 ↗	4.25

Voranschlag 2022

Abweichungen Aufwand Beträge in TCHF	PR 2021	VA 2022	Diff. zu PR 2021	%
Total Aufwand	521'127	515'455	-5'672 ↘	-1.09
Personalaufwand	100'134	100'792	658 →	0.66
Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'078	51'929	1'851 ↗	3.70
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'305	16'322	-983 ↘	-5.68
Finanzaufwand	2'161	1'544	-617 ↘	-28.56
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	68	67	-1 ↘	-1.46
Transferaufwand	273'911	269'010	-4'901 ↘	-1.79
Durchlaufende Beiträge	40'655	40'114	-541 ↘	-1.33
Interne Verrechnungen	36'816	35'677	-1'139 ↘	-3.09

Voranschlag 2022



Abweichungen Ertrag Beträge in TCHF	PR 2021	VA 2022	Diff. zu PR 2021	%
Total Ertrag	550'227	539'376	-10'851 ↘	-1.97
Fiskalertrag	207'053	207'840	787 →	0.38
Regalien und Konzessionen	29'410	28'892	-518 ↘	-1.76
Entgelte	27'327	26'762	-565 ↘	-2.07
Verschiedene Erträge	3'800	4'321	521 ↗	13.70
Finanzertrag	8'100	7'407	-693 ↘	-8.55
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	506	240	-266 ↘	-
Transferertrag	183'244	174'241	-9'004 ↘	-4.91
Durchlaufende Beiträge	40'655	40'114	-541 ↘	-1.33
Ausserordentlicher Ertrag	10'407	10'399	-8 →	-0.08
Interne Verrechnungen	36'816	35'677	-1'139 ↘	-3.09
Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	2'910	3'484	574 ↗	19.73

Voranschlag 2022

Investitionsrechnung Beträge in TCHF	PR 2021	VA 2022	Diff. zu PR 2021	%
Nettoinvestitionen	24'713	29'767	5'054 	20.45
Investitionsausgaben	31'335	41'641	10'307 	32.89
Investitionseinnahmen	-6'621	-11'874	-5'253 	- 79.33



Voranschlag 2022

Fiskalertrag Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	VA 2022	Diff. zu VA 2021	%
Total Fiskalertrag	195'310	193'773	207'840	14'067 ↗	7.26
Einkommenssteuern natürliche Personen	151'958	150'000	161'700	11'700 ↗	7.80
Gewinnsteuern juristische Personen	10'259	12'500	14'000	1'500 ↗	12.00
Grundstückgewinnsteuern	6'082	4'500	5'000	500 ↗	11.11
Erbschafts- und Schenkungssteuern	4'061	3'600	3'800	200 ↗	5.56
Verkehrsabgaben	22'178	22'250	22'700	450 ↗	2.02
Übrige Besitz und Aufwandsteuern	771	923	640	-283 ↘	-30.66



Voranschlag 2022

Bundeseinnahmen Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	VA 2022	Diff. zu VA 2021	%
Total Bundeseinnahmen	89'308	82'527	100'317	17'790 ↗	21.56
Anteil am Reingewinn der Nationalbank	17'290	8'600	25'690	17'090 ↗	198.72
Direkte Bundessteuern	20'724	20'500	23'000	2'500 ↗	12.20
Verrechnungssteuern	2'069	5'077	4'480	-597 ↘	-11.76
Ressourcenausgleich NFA	29'907	29'487	26'224	-3'263 ↘	-11.07
Abfederungsmassnahmen vom Bund	--	857	2'138	1'281 ↗	149.47
Ausgleich an Gemeinden	--	-1'200	-900	300 ↗	25.00
Lastenausgleich NFA	19'964	19'810	20'246	436 ↗	2.20
Härteausgleich an andere Kantone	-647	-604	-561	43 ↗	7.12



Voranschlag 2022

Gesundheitsversorgung Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	VA 2022	Diff. zu VA 2021	%
Total Gesundheitsversorgung	108'803	106'960	110'750	3'790 ↗	3.54
Ergänzungsleistungen	11'062	11'620	11'256	-364 ↘	-3.13
Einrichtungen IVSE	18'384	18'400	19'100	700 ↗	3.80
Prämienverbilligung KV	13'201	15'500	15'587	86 →	0.56
Spitalfinanzierung	66'156	61'440	64'807	3'367 ↗	5.48



Voranschlag 2022

Schulbeiträge Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	VA 2022	Diff. zu VA 2021	%
Total Schulbeiträge	45'239	47'757	48'098	342 →	0.72
Beiträge Berufs-, Mittel-, Hochschulen	26'895	28'558	28'306	-252 →	-0.88
Beiträge an obligatorische Schulen	18'343	19'199	19'792	593 ↗	3.09

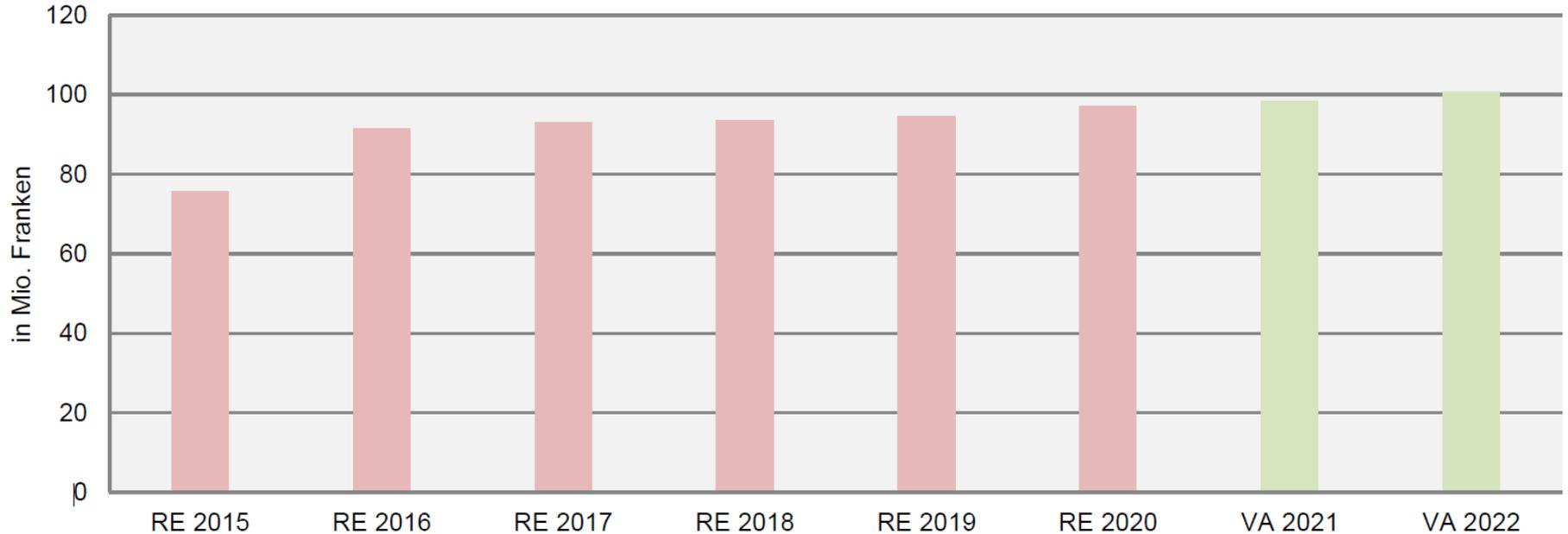


Voranschlag 2022

Personalaufwand Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	PR 2021	VA 2022
Gesamter Personalaufwand	97'011	98'452	100'134	100'792
Personalaufwand Globalkredite	17'438	18'082	18'082	18'412
Personalaufwand ohne Globalkredite	79'574	80'370	82'052	82'380
Wachstum (ohne Globalkredite)	2.3%	1.0%	3.1%	2.5%



Personalaufwand (ohne Globalkreditbetriebe)



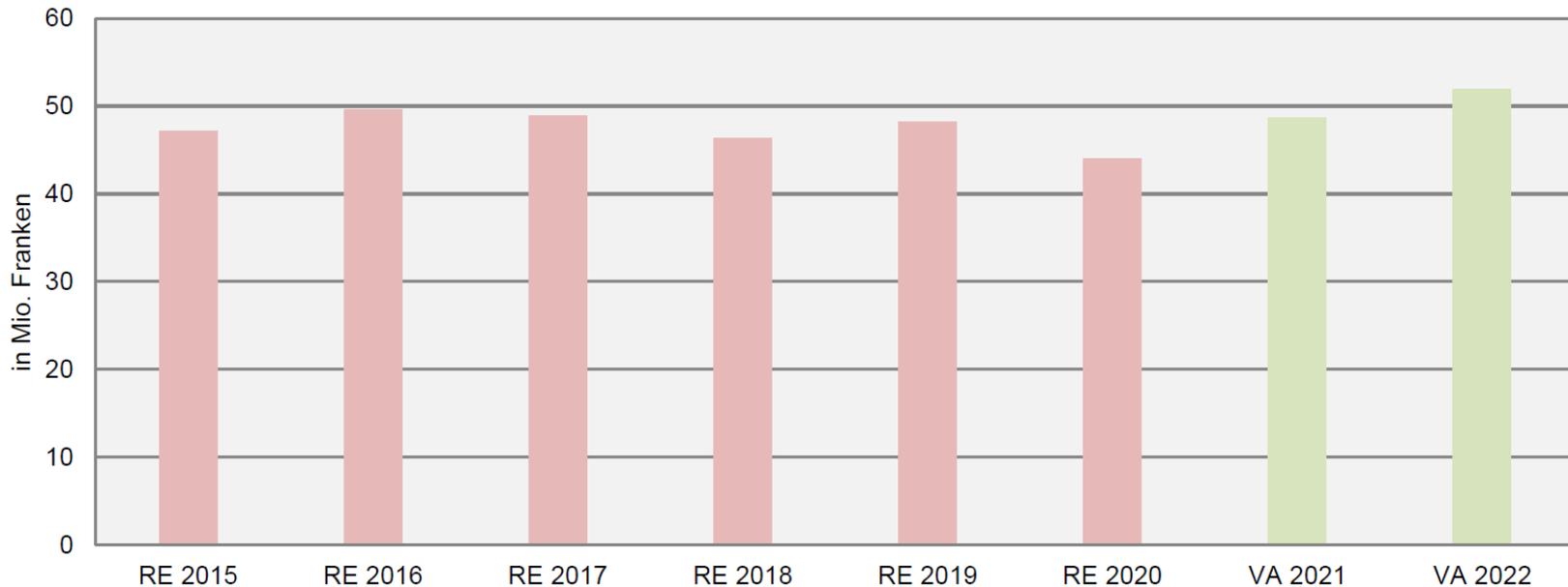


Voranschlag 2022

Sachaufwand Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	PR 2021	VA 2022
Gesamter Sachaufwand	44'029	48'676	50'078	51'929
Sachaufwand Globalkredite	6'428	6'169	6'271	6'542
Sachaufwand ohne Globalkredite	37'600	42'506	43'807	45'388
Wachstum (ohne Globalkredite)	-8.9%	13.1%	16.5%	6.8%

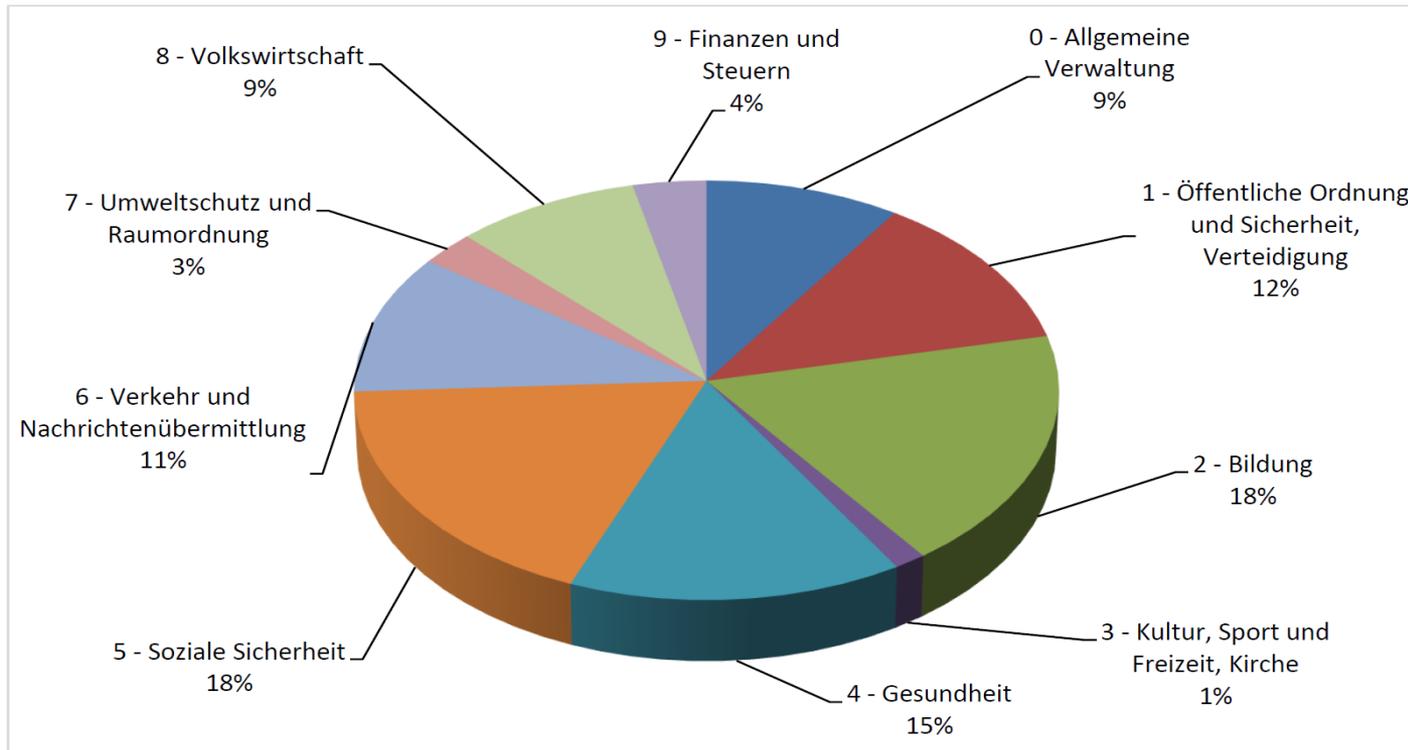


Sachaufwand (ohne Globalkreditbetriebe)





Aufgabengebiete VA 2022





AFP 2023–2025

Erfolgsrechnung Beträge in TCHF	VA 2022	AFP 2023	AFP 2024	AFP 2025
Gesamtergebnis	23'920	16'076	-299	-1'526
Operativer Ertrag	489'816	491'743	488'021	490'855
Operativer Aufwand	479'778	489'815	483'767	487'884
Operatives Ergebnis	10'038	1'928	4'253	2'971
Ausserordentlicher Ertrag	10'399	10'394	85	80
Reserveauflösung	3'488	3'758	2'297	2'286
Reservebildung	4	4	6'934	6'862
Ausserordentliches Ergebnis	13'882	14'148	-4'552	-4'496



AFP 2023–2025

Investitionsrechnung Beträge in TCHF	VA 2022	AFP 2023	AFP 2024	AFP 2025
Nettoinvestitionen	29'767	34'102	34'995	30'864
Investitionsausgaben	41'641	52'453	56'433	48'154
Investitionseinnahmen	-11'874	-18'350	-21'437	-17'290



3 Entwicklung der Verschuldung

Bruno Mayer, Leiter Amt für Finanzen



Entwicklung der Verschuldung

Entwicklung Vermögen Beträge in TCHF	VA 2022	AFP 2023	AFP 2024	AFP 2025
Nettoschuld I	8'743	16'996	32'489	45'088
Fremdkapital	178'312	177'469	176'833	186'581
Finanzvermögen	169'569	160'474	144'344	141'493
Nettoschuld II (- = Nettovermögen)	-33'813	-27'092	-17'692	-9'571
Verwaltungsvermögen	197'890	208'160	227'992	243'641
Darlehen und Beteiligungen	42'556	44'087	50'182	54'659
Eigenkapital	189'147	191'165	195'503	198'554
<i>davon Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>	<i>124'800</i>	<i>140'876</i>	<i>140'578</i>	<i>139'052</i>



Entwicklung Kennzahlen

Kennzahlen 1. Priorität Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	PR 2001	VA 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
Nettoverschuldungsquotient in %	14.8	28.8	6.1	4.2	8.0	14.8	20.2
Selbstfinanzierungsgrad in %	216.4	38.1	163.9	112.3	73.3	53.9	58.4
Zinsbelastungsanteil in %	0.13	0.12	0.11	0.11	0.05	0.05	0.05

Entwicklung Kennzahlen

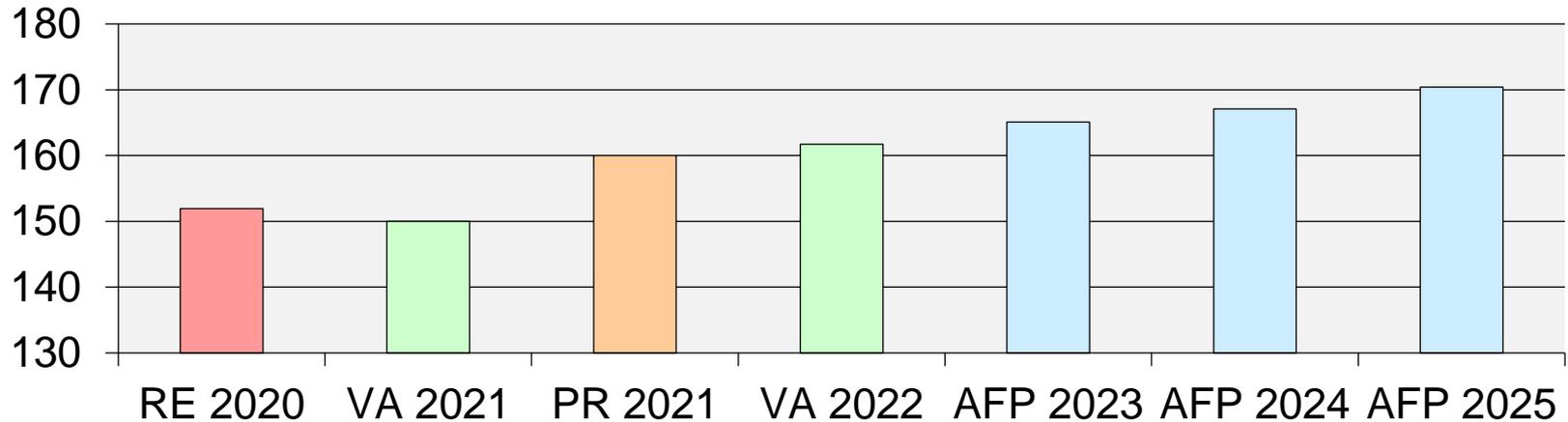
Kennzahlen 2. Priorität Beträge in TCHF	RE 2020	VA 2021	PR 2001	VA 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	520	998	226	157	302	575	794
Selbstfinanzierungsanteil in %	4.6	2.7	8.6	7.3	5.4	4.2	4.0
Kapitaldienstanteil in %	6.4	5.1	5.4	5.2	5.2	3.4	3.4
Bruttoverschuldungsanteil in %	38.4	49.9	35.5	29.7	29.6	30.5	32.6
Investitionsanteil in %	4.8	7.9	6.2	8.4	10.3	10.9	9.3



4 Ausblick und Risiken

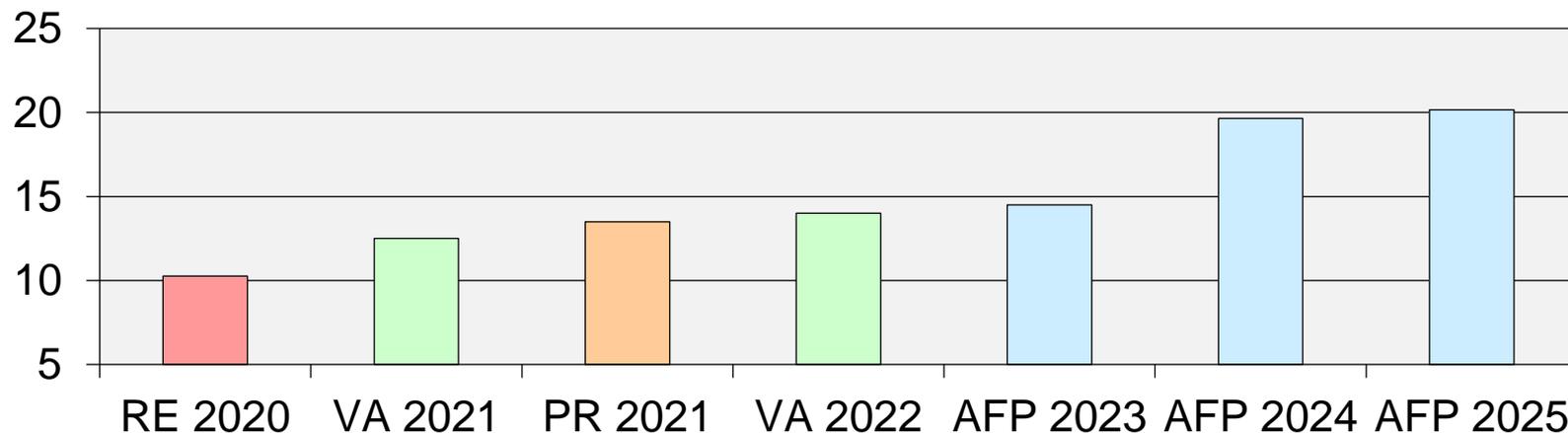
Paul Signer, Regierungsrat

Steuern aus Einkommen NP



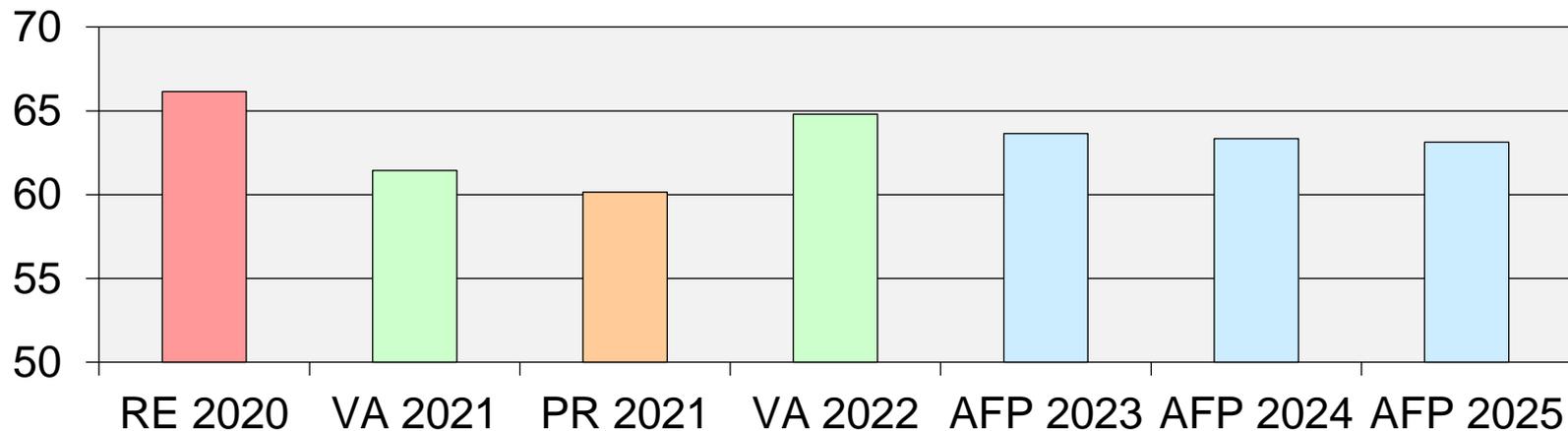
Aufwand in MCHF	152.0	150.0	160.0	161.7	165.1	167.1	170.4
Wachstum	0.1%	-1.3%	5.3% (zu RE 20)	1.1%	2.1%	1.2%	2.0%

Steuern aus Einkommen JP



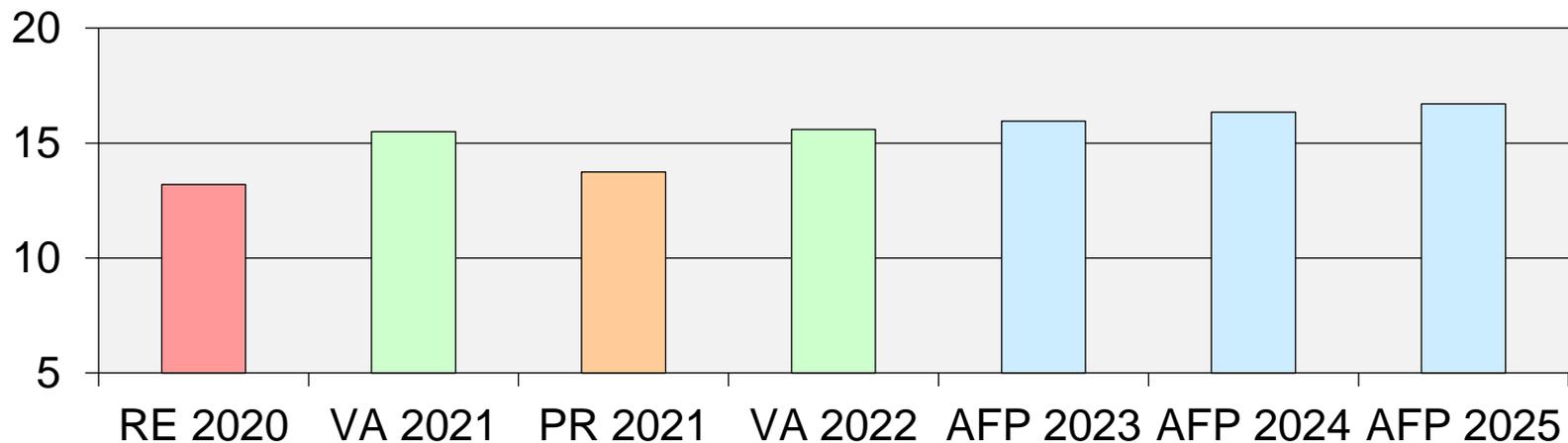
Aufwand in MCHF	10.3	12.5	13.5	14.0	14.5	19.7	20.2
Wachstum	-28.2%	21.8%	31.6% (zu RE 20)	3.7%	3.6%	35.5%	2.5%

Spitalfinanzierung



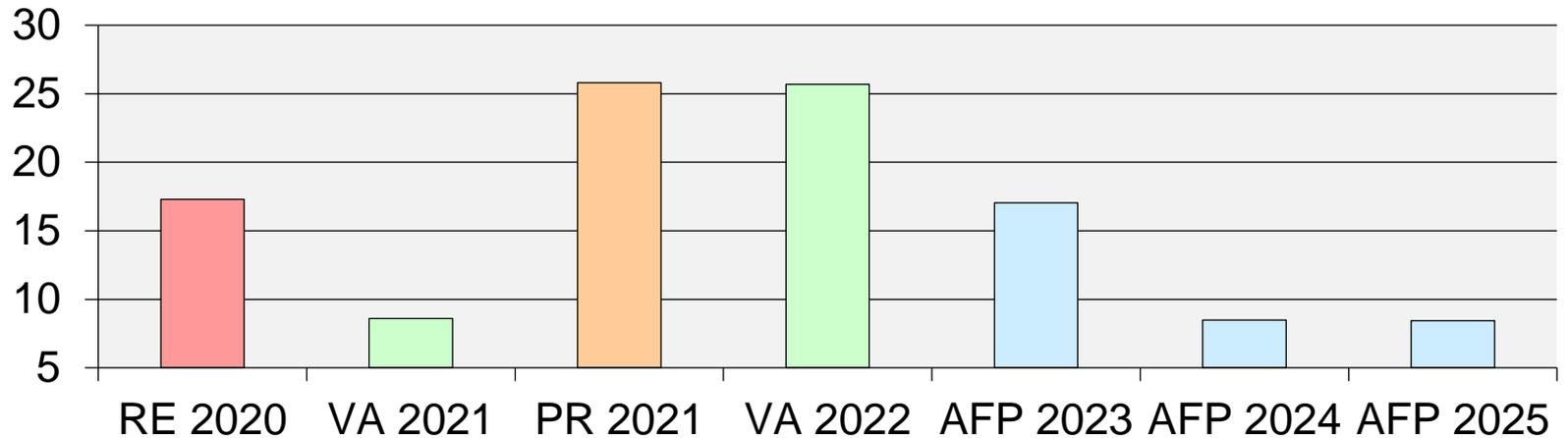
Aufwand in MCHF	66.2	61.4	60.1	64.8	63.7	63.3	63.1
Wachstum	11.2%	-7.1%	-9.1% (zu RE 20)	7.8%	-1.8%	-0.5%	-0.3%

Individuelle Prämienverbilligung (IPV)



Aufwand in MCHF	13.2	15.5	13.7	15.6	16.0	16.3	16.7
Wachstum	0.6%	17.4%	4.2% (zu RE 20)	13.4%	2.3%	2.4%	2.2%

Gewinnanteil SNB



Aufwand in MCHF	17.3	8.6	25.8	25.7	17.1	8.5	8.4
Wachstum	99.0%	-50.3%	49.3% (zu RE 20)	-0.5%	-33.6%	-50.3%	-0.5%

Finanzpolitische Risiken

- Corona-Pandemie breitet sich weiter und länger anhaltend aus
- Entwicklung Wirtschaft (Bilateraler Weg, Inflationserwartungen, Frankenstärke, Immobilienblase)
- Finanzierung der ambulanten Krankheitskosten
- Beteiligung am Spitalverbund AR (SVAR)
- Finanzierung der Klimaziele



5 Fragen



Appenzell Ausserrhoden

Danke für Ihr Interesse !