



Voranschlag 2023

Medienkonferenz

Regierungsgebäude

Herisau, 27. Oktober 2022



1 Begrüssung und Einführung

Paul Signer, Regierungsrat

Inhalt

- | | | |
|---|--|---------------------------------|
| 1 | Begrüssung und Einführung | RR Paul Signer |
| 2 | Prognose 2022 und
Ergebnis Voranschlag 2023 | RR Paul Signer /
Bruno Mayer |
| 3 | Entwicklung der Verschuldung | Bruno Mayer |
| 4 | Ausblick und Risiken | RR Paul Signer |
| 5 | Fragen | alle |



2 Prognose 2022 und Ergebnis Voranschlag 2023

Paul Signer, Regierungsrat /

Bruno Mayer, Leiter Amt für Finanzen

Prognose 2022

Erfolgsrechnung Beträge in TCHF	VA 2022	PR 2022	Diff. zu VA 2022	%
Gesamtergebnis	22'920	36'630	13'710 ↗	59.8
Operativer Ertrag	489'816	512'955	23'139 ↗	4.7
Operativer Aufwand	480'778	489'855	9'077 ↗	1.9
Operatives Ergebnis	9'038	23'100	14'063 ↗	155.6
Ausserordentlicher Ertrag	10'399	10'389	-10 →	-0.1
Reserveauflösung	3'488	4'233	745 ↗	21.4
Reservebildung	4	1'092	1'088 ↗	n.a.
Ausserordentliches Ergebnis	13'882	13'530	-353 ↘	-2.5

Voranschlag 2023

Erfolgsrechnung Beträge in TCHF	PR 2022	VA 2023	Diff. zu PR 2022	%
Gesamtergebnis	36'630	6'334	-30'296 ↘	-82.7
Operativer Ertrag	512'955	507'372	-5'584 ↘	-1.1
Operativer Aufwand	489'855	514'842	24'987 ↗	5.1
Operatives Ergebnis	23'100	-7'470	-30'570 ↘	-132.3
Ausserordentlicher Ertrag	10'389	10'379	-10 →	-0.1
Reserveauflösung	4'233	3'429	-804 ↘	-19.0
Reservebildung	1'092	4	-1'088 ↘	-99.6
Ausserordentliches Ergebnis	13'530	13'804	274 ↗	2.0



Voranschlag 2023

Investitionsrechnung Beträge in TCHF	PR 2022	VA 2023	Diff. zu PR 2022	%
Nettoinvestitionen	24'845	60'183	35'338 ↗	142.2
Investitionsausgaben	34'536	72'708	38'172 ↗	110.5
Investitionseinnahmen	-9'692	-12'525	-2'833 ↘	-29.2



Voranschlag 2023

Abweichungen Aufwand Beträge in TCHF	PR 2022	VA 2023	Diff. zu PR 2022	%
Total Aufwand	525'966	554'241	28'275 ↗	5.4
Personalaufwand	101'377	106'851	5'474 ↗	5.4
Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'017	54'421	-595 ↘	-1.1
Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	16'253	17'343	1'090 ↗	6.7
Finanzaufwand	1'556	1'407	-149 ↘	-9.6
Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen	663	285	-378 ↘	-57.0
Transferaufwand	273'789	293'579	19'790 ↗	7.2
Durchlaufende Beiträge	41'200	40'955	-245 →	-0.6
Interne Verrechnungen	36'111	39'399	3'289 ↗	9.1

Voranschlag 2023

Abweichungen Ertrag Beträge in TCHF	PR 2022	VA 2023	Diff. zu PR 2022	%
Total Ertrag	562'596	560'575	-2'021 →	-0.4
Fiskalertrag	217'799	222'390	4'592 ↗	2.1
Regalien und Konzessionen	29'602	3'460	-26'141 ↘	-88.3
Entgelte	27'787	28'425	638 ↗	2.3
Verschiedene Erträge	3'958	3'991	33 →	0.8
Finanzertrag	8'907	9'835	929 ↗	10.4
Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen	365	656	290 ↗	79.5
Transferertrag	183'338	197'659	14'321 ↗	7.8
Durchlaufende Beiträge	41'200	40'955	-245 →	-0.6
Ausserordentlicher Ertrag	10'389	10'379	-10 →	-0.1
Interne Verrechnungen	36'111	39'399	3'289 ↗	9.1
Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	3'141	3'425	284 ↗	9.0



Voranschlag 2023

Entwicklung Fiskalertrag Betrag in TCHF	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. zu VA 2022	%
Fiskalertrag	210'113	207'840	222'390	14'550 ↗	7.00
Einkommenssteuern natürliche Personen	162'080	161'700	171'200	9'500 ↗	5.88
Gewinnsteuern juristische Personen	14'038	14'000	17'000	3'000 ↗	21.43
Grundstückgewinnsteuern	6'685	5'000	6'000	1'000 ↗	20.00
Erbschafts- und Schenkungssteuern	4'210	3'800	4'000	200 ↗	5.26
Verkehrsabgaben	22'700	22'700	23'300	600 ↗	2.64
Übrige Besitz und Aufwandsteuern	399	640	890	250 ↗	39.06

Voranschlag 2023

Entwicklung Bundeseinnahmen Betrag in TCHF	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. zu VA 2022	%
Bundeseinnahmen	102'931	100'317	76'420	-23'897 ↘	-23.82
Anteil am Reingewinn der Nationalbank	25'814	25'690	0	-25'690 ↘	-100.00
Direkte Bundessteuern	22'721	23'000	24'000	1'000 ↗	4.35
Verrechnungssteuern	6'311	4'480	4'131	-349 ↘	-7.79
Ressourcenausgleich NFA	29'222	26'224	26'955	731 ↗	2.79
Abfederungsmassnahmen vom Bund	857	2'138	1'710	-428 ↘	-20.02
Ausgleich an Gemeinden	-1'200	-900	-600	300 ↗	33.33
Lastenausgleich NFA	19'810	20'246	20'741	495 ↗	2.44
Härteausgleich an andere Kantone	-604	-561	-517	44 ↗	7.84



Voranschlag 2023

Entwicklung Gesundheitsversorgung Betrag in TCHF	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. zu VA 2022	%
Gesundheitsversorgung	100'176	110'750	110'135	-615 →	-0.56
Ergänzungsleistungen	10'935	11'256	11'011	-246 ↘	-2.18
Einrichtungen IVSE	18'772	19'100	19'300	200 ↗	1.05
Prämienverbilligung KV	14'182	15'587	15'840	254 ↗	1.63
Spitalfinanzierung	56'286	64'807	63'984	-823 ↘	-1.27



Voranschlag 2023

Entwicklung Schulkostenbeiträge Betrag in TCHF	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. zu VA 2022	%
Schulbeiträge	46'679	48'098	48'927	829 ↗	1.72
Beiträge Berufs-, Mittel-, Hochschulen	27'242	28'306	27'602	-704 ↘	-2.49
Beiträge an obligatorische Schulen	19'437	19'792	21'325	1'533 ↗	7.74

Voranschlag 2023

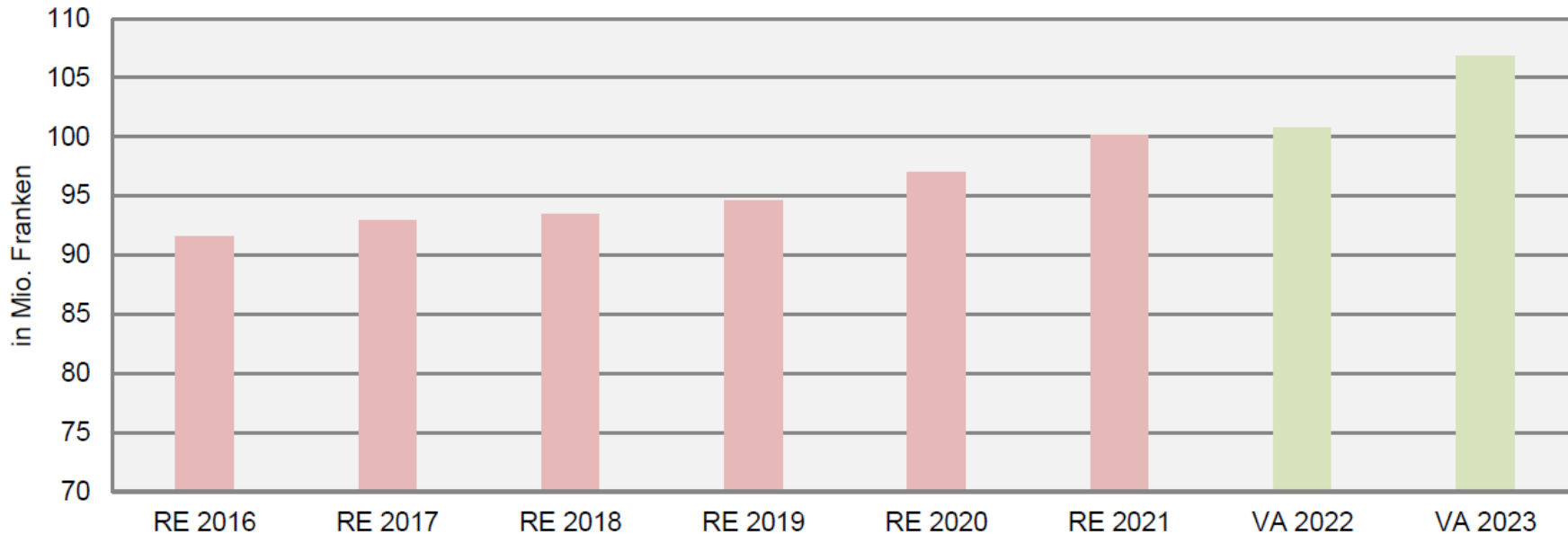
Entwicklung Personalaufwand Betrag in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023
Gesamter Personalaufwand	100'103	100'792	101'377	106'851
Personalaufwand Globalkredite	17'996	18'412	18'561	20'333
Personalaufwand ohne Globalkredite	82'106	82'380	82'816	86'519
Personalaufwand ohne Globalkreditbetriebe (Prozentuales Wachstum)	3.18	0.33	0.86	5.02

Lohnanpassungen und Anerkennungsprämien in % der Lohnsumme

	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023
Generelle Lohnmassnahmen in %	0.0	0.0	0.0	2.0
Individuelle Lohnmassnahmen in %	0.0	1.0	1.0	1.0
Anerkennungsprämie in %	0.0	0.2	0.2	0.2



Gesamter Personalaufwand



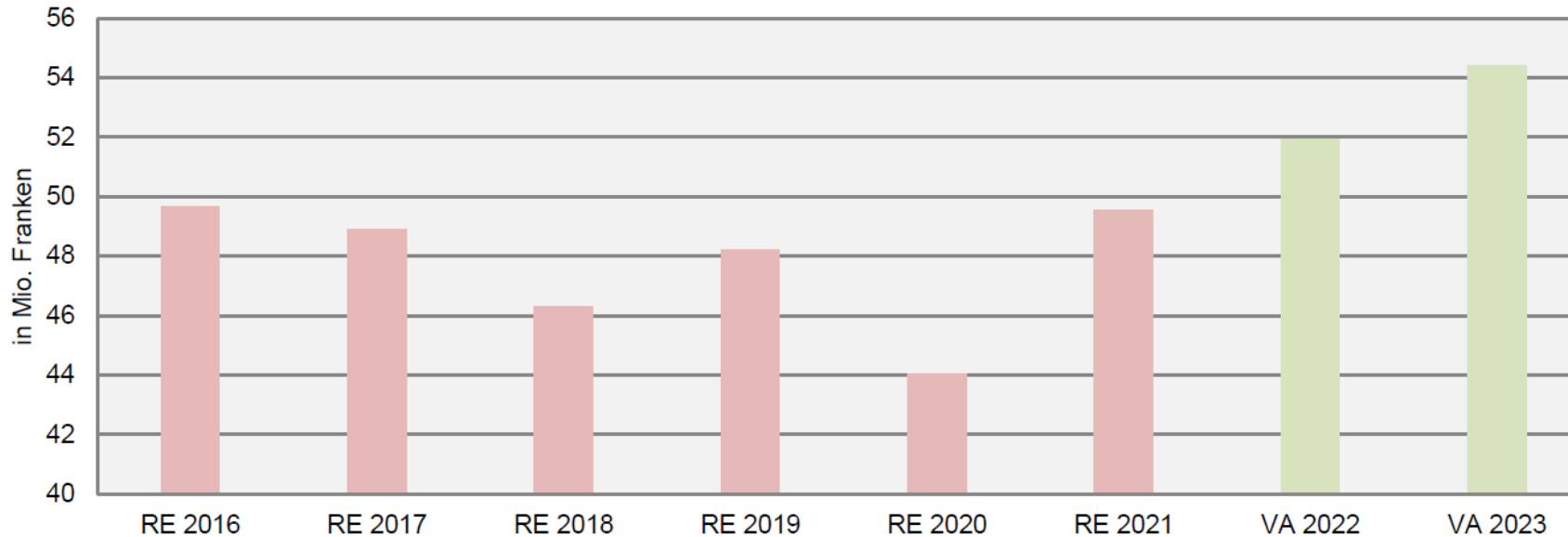


Voranschlag 2023

Entwicklung Sachaufwand Betrag in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023
Gesamter Sachaufwand	49'558	51'929	55'017	54'421
Sachaufwand Globalkredite	6'690	6'542	6'659	6'667
Sachaufwand ohne Globalkredite	42'868	45'388	48'358	47'754
Sachaufwand ohne Globalkreditbetriebe (Prozentuales Wachstum)	14.01	5.88	12.81	5.21

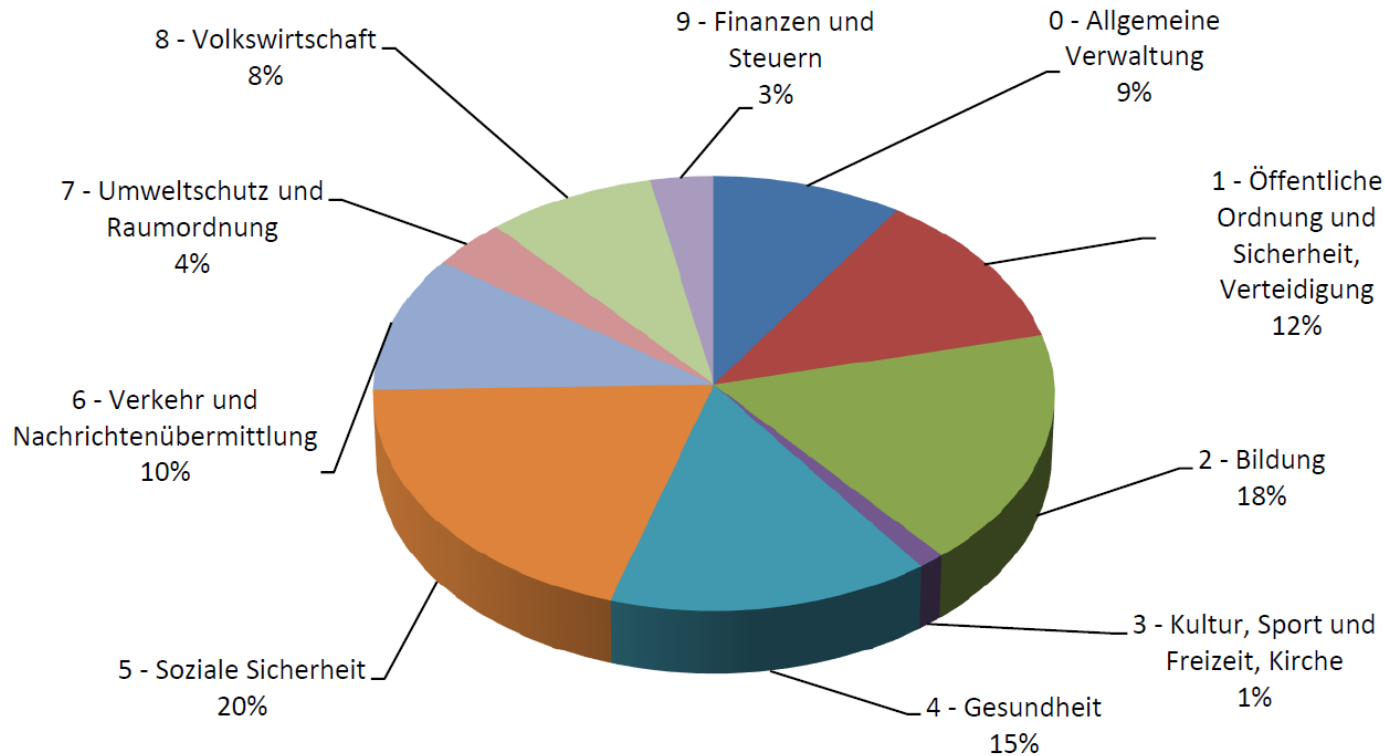


Gesamter Sachaufwand





Aufgabengebiete VA 2023



AFP 2024–2026

Erfolgsrechnung Beträge in TCHF	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Gesamtergebnis	6'334	110	40	-7'029
Operativer Ertrag	507'372	515'925	522'244	521'540
Operativer Aufwand	514'842	511'451	518'084	524'872
Operatives Ergebnis	-7'470	4'474	4'161	-3'331
Ausserordentlicher Ertrag	10'379	65	60	55
Reserveauflösung	3'429	1'730	1'730	1'730
Reservebildung	4	6'159	5'911	5'482
Ausserordentliches Ergebnis	13'804	-4'364	-4'121	-3'697

AFP 2024–2026

Investitionsrechnung Beträge in TCHF	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Nettoinvestitionen	60'183	58'106	26'847	30'653
Investitionsausgaben	72'708	75'686	44'667	40'491
Investitionseinnahmen	-12'525	-17'580	-17'820	-9'837



3 Entwicklung der Verschuldung

Bruno Mayer, Leiter Amt für Finanzen

Entwicklung der Verschuldung

Entwicklung Vermögen Beträge in TCHF	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Nettoschuld I	31'526	69'867	77'013	94'277
Fremdkapital	190'709	230'129	229'535	249'158
Finanzvermögen	159'182	160'262	152'521	154'881
Nettoschuld II (- = Nettovermögen)	-32'611	-18'918	-18'683	-2'441
Verwaltungsvermögen	224'206	267'086	278'453	292'440
Darlehen und Beteiligungen	64'138	88'785	95'697	96'718
Eigenkapital	192'679	197'218	201'439	198'163
<i>davon Bilanzüberschuss</i>	<i>155'678</i>	<i>155'788</i>	<i>155'828</i>	<i>148'799</i>



Entwicklung Kennzahlen

Kennzahlen 1. Priorität Beträge in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Nettoverschuldungsquotient in %	4.5	4.8	-5.6	14.2	30.9	33.4	40.2
Selbstfinanzierungsgrad in %	202.7	108.0	188.6	26.6	33.0	71.2	42.5
Zinsbelastungsanteil in %	0.08	0.11	0.10	-0.13	0.01	0.01	0.16



Entwicklung Kennzahlen

Kennzahlen 2. Priorität Zahlen in TCHF	RE 2021	VA 2022	PR 2022	VA 2023	AFP 2024	AFP 2025	AFP 2026
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	170	179	-221	566	1'251	1'376	1'681
Selbstfinanzierungsanteil in %	14.3	7.1	9.7	3.4	4.0	4.0	2.7
Kapitaldienstanteil in %	8.3	5.2	5.0	4.9	3.2	3.2	3.6
Bruttoverschuldungsanteil in %	37.1	29.7	31.7	32.0	40.4	39.9	44.1
Investitionsanteil in %	8.7	8.4	6.7	13.3	13.6	8.0	7.2

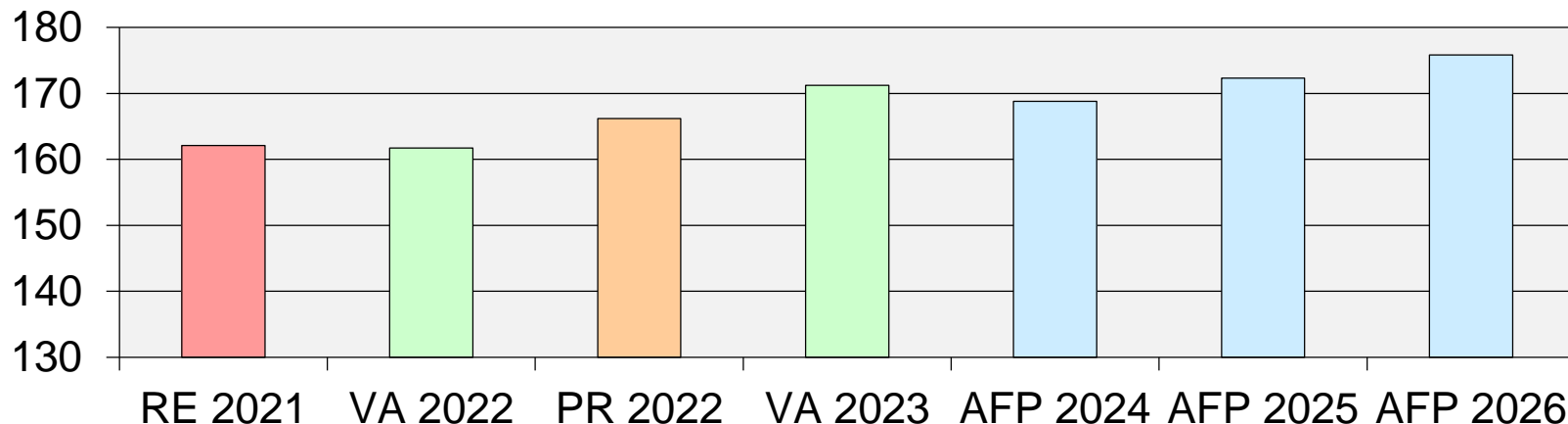


4 Ausblick und Risiken

Paul Signer, Regierungsrat

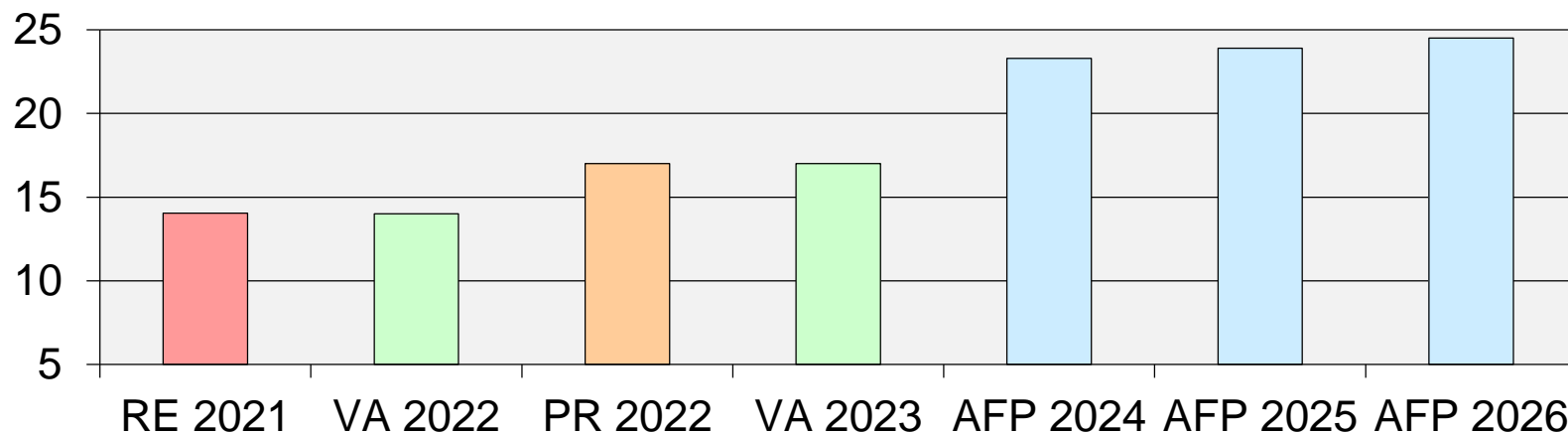


Steuern aus Einkommen NP



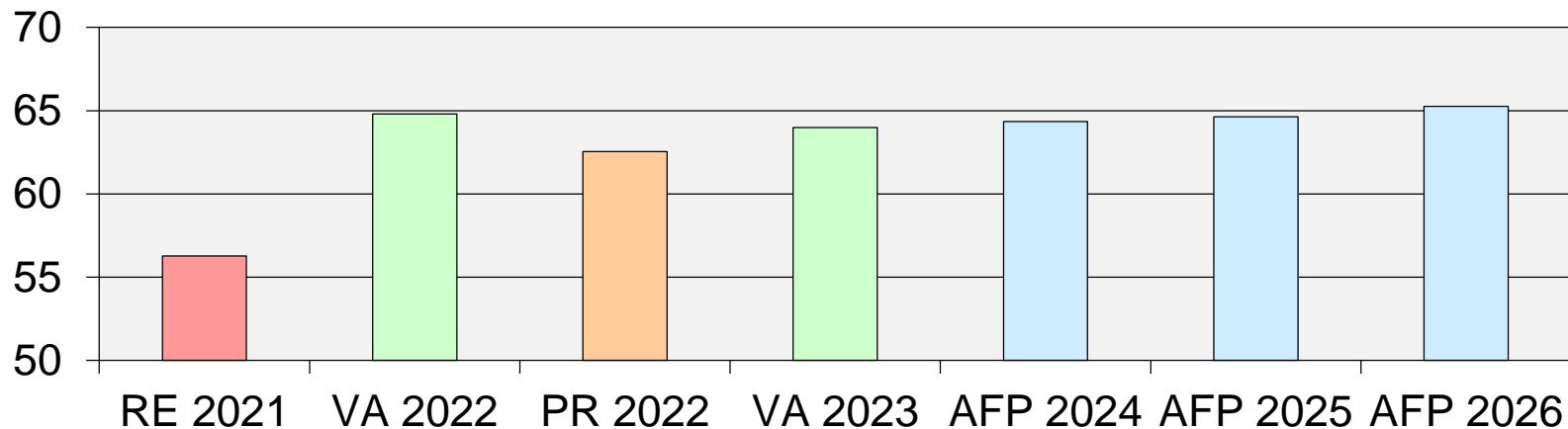
Ertrag in MCHF	162.1	161.7	166.2	171.2	168.8	172.3	175.8
Wachstum	6.7%	-0.2%	2.5% (zu RE 21)	3.0%	-1.4%	2.1%	2.0%

Steuern aus Gewinne JP



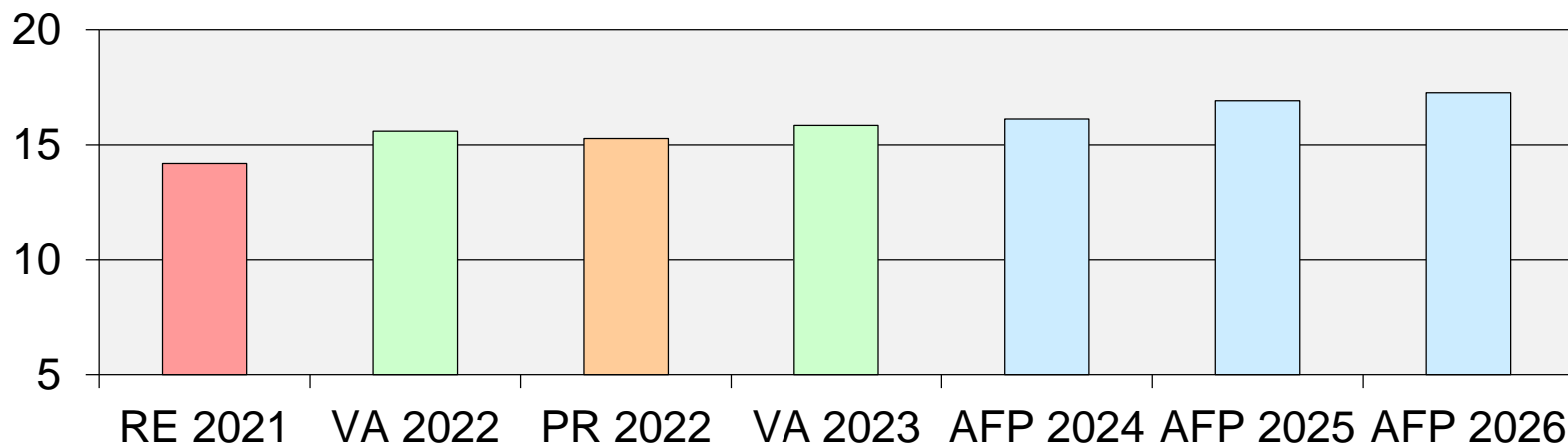
Ertrag in MCHF	14.0	14.0	17.0	17.0	23.3	23.9	24.5
Wachstum	36.8%	-0.3%	21.1% (zu RE 21)	0.0%	37.1%	2.6%	2.5%

Spitalfinanzierung



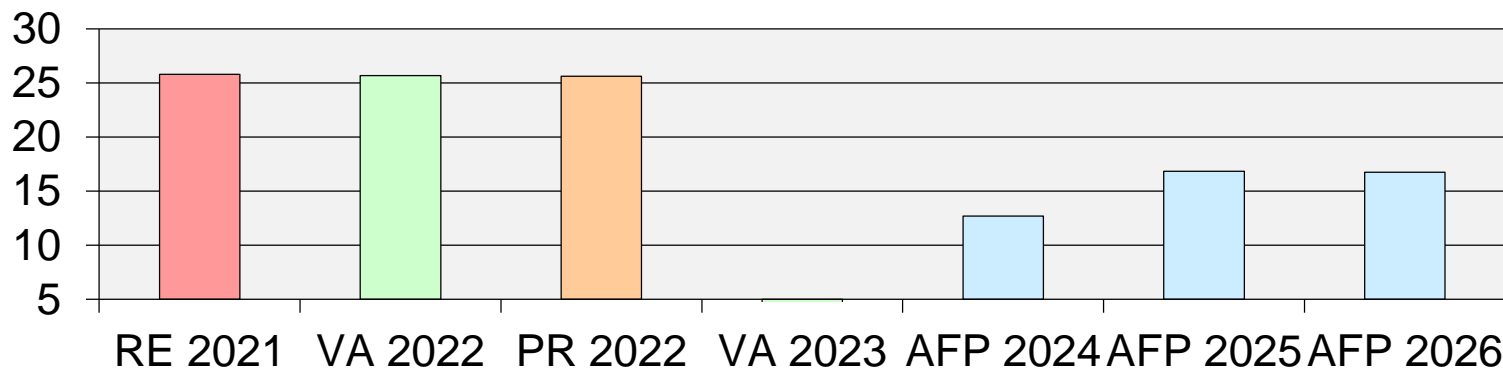
Aufwand in MCHF	56.3	64.8	62.5	64.0	64.4	64.6	65.3
Wachstum	-14.9%	15.1%	11.1% (zu RE 21)	2.3%	0.6%	0.4%	1.0%

Individuelle Prämienverbilligung (IPV)



Aufwand in MCHF	14.2	15.6	15.3	15.8	16.1	16.9	17.3
Wachstum	7.4%	9.9%	7.7% (zu RE 21)	3.7%	1.8%	4.9%	2.1%

Gewinnanteil SNB



Ertrag in Mio. CHF	25.8	25.7	25.6	0.0	12.7	16.9	16.8
Wachstum	49.3%	-0.5%	-0.7% (zu RE 20)	-100.0%	n/a	32.7%	-0.6%

Finanzpolitische Risiken

- Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank
- Entwicklung Wirtschaft (Energiekrise, Inflation, Frankenstärke, bilateraler Weg, Immobilienblase)
- Finanzierung der ambulanten Krankheitskosten
- Beteiligung am Spitalverbund AR (SVAR)
- Globale Pandemie durch weitere Mutation Coronavirus
- Finanzierung der Klimaziele



5 Fragen



Appenzell Ausserrhoden

Danke für Ihr Interesse !