

Integrierte Aufgaben- und Finanzplanung 2012 bis 2015 sowie Staatsvoranschlag 2012

Änderungsanträge des Regierungsrats vom 31. Oktober/22. November 2011
(Zusammenfassung)

Integrierte Aufgaben- und Finanzplanung 2012 bis 2015

Finanzdepartement
Personalamt (S. 56)

Kosten- stelle/ Konto	Aufgaben – Schwerpunkte – Budgetbegründung	V11 in Fr. 1 000.– brutto		V12 in Fr. 1 000.– brutto	
	Projekte, Gesetze, Investitionen	Ausgab en	Einnah men	Ausgaben	Einnahmen
2200	Personalamt: Lohnsummenentwicklung:				
301.80	Verwaltung 2012 4.5% Verwaltung 2012 0.5%	571		468 <u>156</u>	
302.80	Lehrerschaft 2012 4.5% Lehrerschaft 2012 0.5%	178		460 <u>53</u>	
303.80	Sozialversicherungsbeiträge	60		53 <u>18</u>	
304.80	Personalversicherungsbeiträge	79		66 <u>22</u>	

Finanzverwaltung (S. ~~60~~57)

Kosten- stelle/ Konto	Aufgaben – Schwerpunkte – Budgetbegründung	V11 in Fr. 1 000.– brutto		V12 in Fr. 1 000.– brutto	
	Projekte, Gesetze, Investitionen	Ausgab en	Einnah men	Ausgaben	Einnahmen
2484	Anteile eidg. Abgaben und Erträge				
480.00	Entnahme Schwankungsreserve				40-400 <u>10 070</u>

P.S.: Änderungen und Ergänzungen gegenüber der Vorlage des Regierungsrats vom 13. September 2011 sind unterstrichen, Wegfallendes ist durchgestrichen.

Gesundheitsamt (S. 67)

Kosten- stelle/ Konto	Aufgaben – Schwerpunkte – Budgetbegründung	V11 in Fr. 1 000.– brutto	V12 in Fr. 1 000.– brutto		
	Projekte, Gesetze, Investitionen	Ausgaben	Einnahme n	Ausgaben	Einnahmen
2820	Kantonsspital OW				
363.10	Ordentlicher Globalkredit für das Kantonsspital <i>(Lohnentwicklung 2012 anstelle von 1,5% nur 0,5% - analog Kanton)</i>	15'190		15'000 <u>14'670</u>	

Staatsvoranschlag 2012

(S. 30, 37 und 48)

Laufende Rechnung		Voranschlag 2012	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen
2	Finanzdepartement		
2200	Personalamt	1 548 900 <u>1 048 900</u>	
	Nettoausgaben		1 548 900 <u>1 048 900</u>
301.80	Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)	468 400 <u>156 400</u>	
302.80	Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)	159 700 <u>53 200</u>	
303.80	Lohnsummenentwicklung Sozialversicherungsbeiträge	53 300 <u>17 800</u>	
304.80	Lohnsummenentwicklung Personalversicherungsbeiträge	65 800 <u>22 000</u>	
305.80	Lohnsummenentwicklung Kranken- + UV-Prämien	3 300 <u>1 100</u>	
2484	Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen	633 000	60 243 000 <u>59 743 000</u>
	Nettoertrag	59 610 000 <u>59 110 000</u>	
480.00	Entnahme Schwankungsreserve		10 400 000 <u>10 070 000</u>
2820	Kantonsspital Obwalden		
	Nettoaufwand		
363.10	Beiträge an Eigene Anstalten: Kantonsspital	15 000 000 <u>14 670 000</u>	

Integrierte Aufgaben- und Finanzplanung 2012 bis 2015

Die vorgenannten Änderungsanträge des Regierungsrates zum Globalbeitrag an das Kantonsspital sowie zur Entnahme der Schwankungsreserve ergeben zusammen mit den Auswirkungen auf die Folgejahre des Finanzplans 2013 bis 2015 folgende neue Eckwerte des IAFP's (S. 13)

in 1'000 Fr.:	Voranschlag 2012	Finanzplan			Total Periode
		2013	2014	2015	2012 - 2015
Laufende Rechnung (LR):					
Aufwand	292'481	307'630	319'746	325'416	1'245'273
Ertrag	280'421	291'524	299'689	306'156	1'177'790
ordentliches Ergebnis Laufende Rechnung	-12'060	-16'106	-20'057	-19'260	-67'483
Auflösung Schwankungsreserve	10'070	13'000	13'000	7'000	43'070
Aufwandüberschuss LR	-1'990	-3'106	-7'057	-12'260	-24'413
Investitionsrechnung (IR):					
Ausgaben	80'522	81'941	75'170	82'712	320'345
Einnahmen	52'338	41'640	46'774	60'517	201'269
Nettoinvestitionen (ohne Veränderung Vorfinanzierungen)	28'184	40'301	28'396	22'195	119'076
Auflösung Vorfinanzierungen	3'650	4'495	5'655	2'945	16'745
Zunahme Nettoinvestitionen	24'534	35'806	22'741	19'250	102'331
Finanzierung:					
Zunahme der Nettoinvestitionen	24'534	35'806	22'741	19'250	102'331
Abzüglich Abschreibungen	12'234	14'734	18'204	19'961	65'133
Ergebnis Laufende Rechnung	-12'060	-16'106	-20'057	-19'260	-67'483
Finanzierungsergebnis	-24'360	-37'178	-24'594	-18'549	-104'681
Selbstfinanzierungsgrad ohne Veränderung Schwankungsreserve	0.7%	-3.8%	-8.1%	3.6%	
Selbstfinanzierungsgrad mit Veränderung Schwankungsreserve	41.8%	32.5%	49.0%	40.0%	

Ebenfalls Auswirkungen hat die Korrektur auf die Kennzahlen zur Ausgabenbremse (S. 14 sowie S. 173). Gleichzeitig ist in dieser Tabelle noch die Korrektur der Voranschlagszahlen 2011 berücksichtigt. Die neue Tabelle enthält die folgenden Zahlen:

in 1'000 Fr.		Investitionen	Abschr.	Ergebnis LR	Selbst- finanzierung	Selbst- finanzierung
Ausgabenbremse (Gesamtrechnung / ordentliches Ergebnis)	Re 2009	21'404	11'706	21'947	33'653	157.2%
	Re 2010	27'536	9'410	18'192	27'602	100.2%
	VA 2011	29'649	13'494	-1'151	12'343	41.6%
	VA 2012	24'534	12'234	-12'060	174	0.7%
	IAFP 2013	35'806	14'734	-16'106	-1'372	-3.8%
		138'929	61'578	10'822	72'400	52.1%
Auswirkungen Hochwasser- katastrophe 2005 auf Ausgabenbremse	Re 2009	571		2'048		
	Re 2010	-680		613		
	VA 2011	2'510		160		
	VA 2012	2'290		-140		
IAFP 2013	2'460					
Sonderfinanzierungen bzw. Voranschlags-Korrekturen						
Kantonsspital/Bettentrakt	R 2009	176				
	R 2010	319				
	VA 2011	2'000				
	VA 2012	7'000				
	IAFP 2013	21'000				
Voranschlagskorrekturen 2011:	VA 2011	18'000		9'000		
Auflösung Vorfinanzierung Kanti, usw.						
Ausgabenbremse unter Berücksichtigung Art. 4 Abs. 4 FHV (Hochwasser- katastrophe 2005)	Re 2009	20'657	11'706	23'995	35'701	172.8%
	Re 2010	27'897	9'410	18'805	28'215	101.1%
	VA 2011	7'139	13'494	8'009	21'503	301.2%
	VA 2012	15'244	12'234	-12'200	34	0.2%
	IAFP 2013	12'346	14'734	-16'106	-1'372	-11.1%
		83'283	61'578	22'503	84'081	101.0%

Kantonsratsbeschluss über die Integrierte Aufgaben- und Finanzplanung 2012 bis 2015 sowie den Staatsvoranschlag 2012

vom

Der Kantonsrat des Kantons Obwalden

gestützt auf Artikel 40 der Kantonsverfassung vom 19. Mai 1968¹ und
Artikel 62 des Kantonsratsgesetzes vom 21. April 2005²,

beschliesst:

1. Von der Integrierten Aufgaben- und Finanzplanung 2012 bis 2015 wird Kenntnis genommen.
2. Der Staatsvoranschlag 2012 wird mit folgendem Schlussergebnis verabschiedet:

<i>Laufende Rechnung:</i>	<i>in Fr.</i>
Aufwand	293 310 700 292 480 700
Ertrag	279 920 500 280 420 500
Ordentliches Ergebnis	-12 390 200 -12 060 200
Ausserordentlicher Ertrag - Auflösung Schwankungsreserve	10 400 000 10 070 000
Aufwandüberschuss	-1 990 200
<i>Investitionsrechnung:</i>	
Ausgaben	80 521 600
Einnahmen	52 338 100
Nettoinvestitionen	28 183 500
<i>Veränderung Vorfinanzierungen</i>	-3 650 000
Zunahme Nettoinvestitionen (effektiv)	24 533 500
<i>Finanzierung</i>	
Zunahme Nettoinvestitionen	24 533 500
Abzüglich Abschreibungen	12 234 000
Veränderung Schwankungsreserve	-10 400 000 -10 070 000
Ergebnis Laufende Rechnung	-1 990 200
Finanzierungsergebnis	-24 689 700 -24 359 700

¹ GDB 101

² GDB 132.1