

Konzept Strategie für eine ausgeglichene Erfolgsrechnung

Medienkonferenz

09.02.2017



Kanton
Obwalden

Regierungsrat

Inhalt

Nr.	Inhalte	Wer
1.	Begrüssung & Ausgangslage	LA Franz Enderli
2.	Ist-Situation & Prognose	RR Maya Büchi-Kaiser Daniel Odermatt
3.	Strategie ausgeglichene Erfolgsrechnung	RR Maya Büchi-Kaiser
4.	Projektorganisation & Zeitplan	RR Maya Büchi-Kaiser
5.	Fragen	LA Franz Enderli RR Maya Büchi-Kaiser
6.	Schlusswort	LA Franz Enderli



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

2

1. Begrüssung & Ausgangslage

Landammann Franz Enderli



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

3

Ziel des Regierungsrats für 2017

- IAFP 2017 -2020:

Eine Strategie zur Erreichung einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung unter Berücksichtigung des NFA liegt vor.



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

4

Auftrag

Der Staatshaushalt ist durch eine Reduktion des Aufwandzuwachses und eine Erhöhung der Einnahmen langfristig und nachhaltig zu entlasten.



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

5

Finanzielles Ziel

Mit der Strategie ist eine nachhaltige Verbesserung der Erfolgsrechnung des Kantons mit einer Zielgrösse von jährlich 25-30 Millionen Franken (gegenüber dem Budget 2016) zu erreichen.



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

6

2. Ist-Situation & Prognose

Regierungsrätin Maya Büchi-Kaiser
Daniel Odermatt, Finanzverwalter

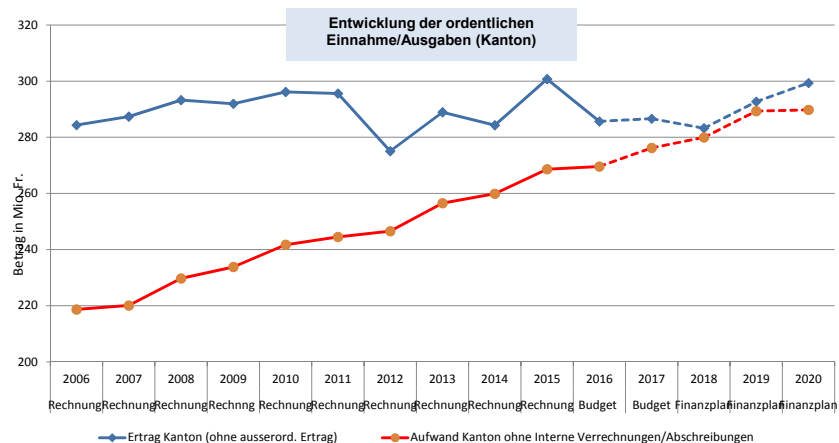


Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

7

Ausgeglichene Erfolgsrechnung unter Berücksichtigung des NFA liegt vor



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

8

Ausgeglichene Erfolgsrechnung unter Berücksichtigung des NFA liegt vor

Erfolgsrechnung

Ertrag – Aufwand = Erfolg

Ertrag u.a. **Steuerertrag**

NFA / SNB / übrige

Aufwand



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

9

Langfriststrategie 2012+

- Steuerstrategie
 - Steuerattraktivität → Steigerung Steuereinnahmen über neues Steuersubstrat → Senkung Kantons- und Gemeindesteuern → Steuerattraktivität ...
- Raumentwicklungskonzept
 - Erneuerung des kantonalen Richtplans
 - Grössere Bauparzellen, Verfügbarkeit von Wohnbauland
- Kantonsmarketing
 - Attraktive Wohnregion
 - Dynamische Wirtschaftsregion mit guten steuerlichen Rahmenbedingen



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

10

Langfriststrategie 2022+

Politikbereich Finanzen und Steuern

Der Kanton Obwalden verfolgt weiterhin eine konsequente Einnahmen-, Ausgaben- und Steuerpolitik

- Mittelfristige Kompensation von Mindereinnahmen des Neuen Finanzausgleichs durch Wachstum der Steuereinnahmen
- Vorlegen von grundsätzlich ausgeglichenen Budgets
- Sicherstellung eines Nettovermögens zum Erhalt des finanzpolitischen Handlungsspielraums
- Sicherstellung eines gerechten und angemessenen Finanzausgleichs zwischen den Gemeinden



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

11

Langfriststrategie 2022+

Politikbereich Finanzen und Steuern

Der Kanton Obwalden schafft günstige Voraussetzungen für die Ansiedlung von natürlichen und juristischen Personen

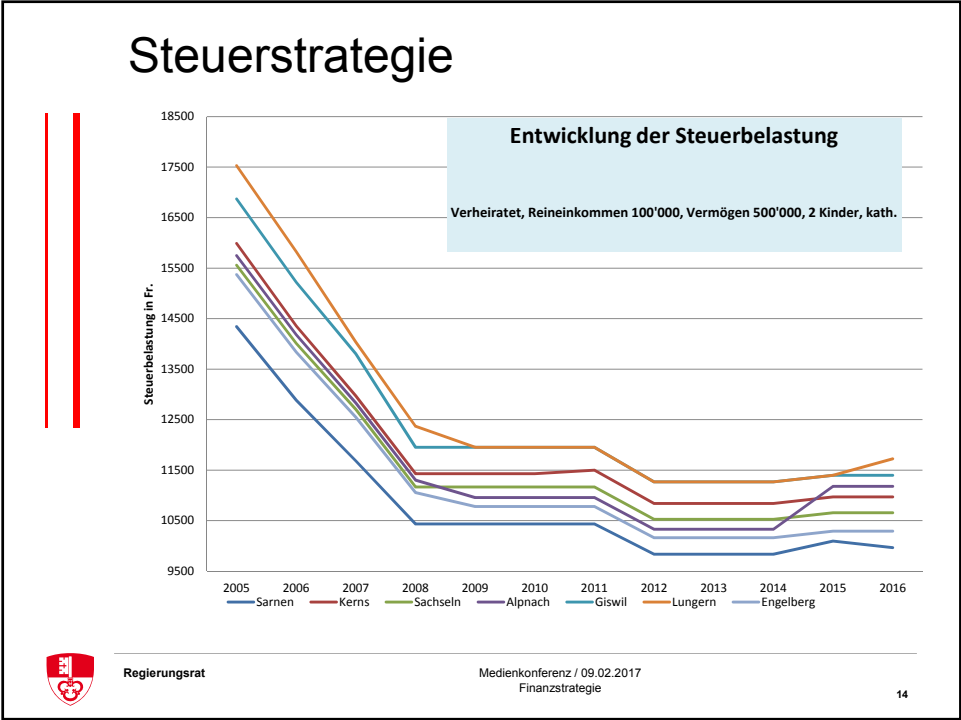
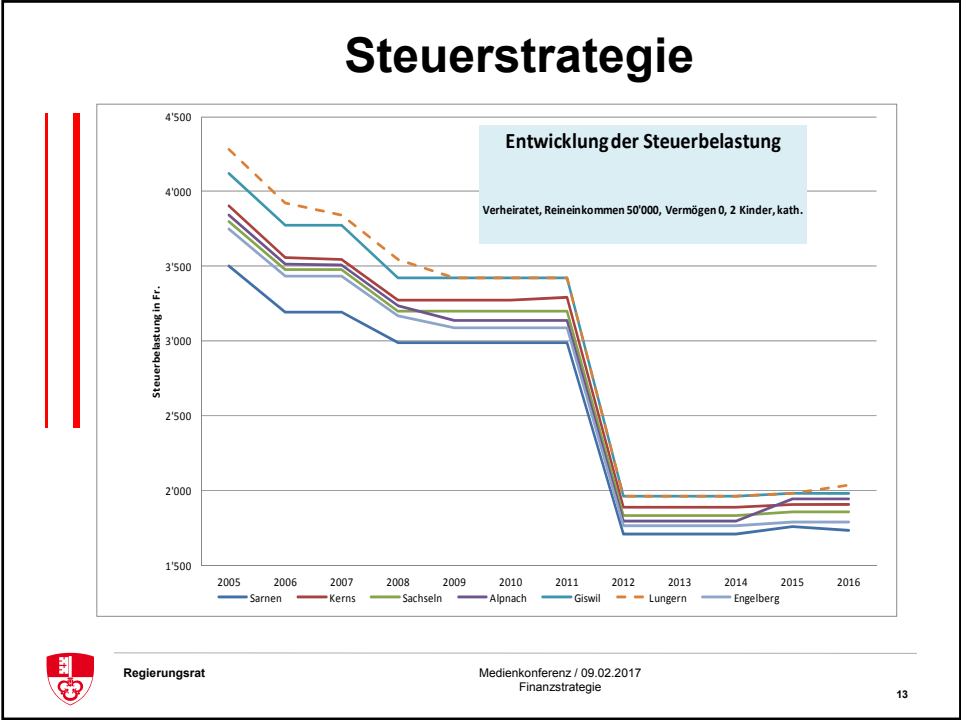
- Angebot von attraktiven und zuverlässigen Steuermodellen



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

12



Entwicklung NFA

Erwartete Entwicklung Bundesfinanzausgleich ab NFA-Einführung 1.1.2008

Bereich	R 2008 in 1'000 Fr.	R 2010 in 1'000 Fr.	R 2012 in 1'000 Fr.	R 2014 in 1'000 Fr.	R 2015 in 1'000 Fr.	R 2016 in 1'000 Fr.	Bdgt 2017 in 1'000 Fr.	IAFP 2018 in 1'000 Fr.	IAFP 2019 in 1'000 Fr.	IAFP 2020 in 1'000 Fr.
Ressourcen-Stärke Kanton	67.2	70.7	81.2	85.0	86.9	91.7	99.1	103.1	112.9	107.4
Ressourcenausgleich von Bund und Kantonen	47'481	38'522	21'775	18'078	14'827	7'463	247	-2'081	-8'985	-5'175
Härteaushleich von Bund und Kantonen	9'441	9'441	9'441	9'441	9'441	8'970	8'498	0	0	0
Geographisch-Topographischer Lastenausgleich	5'296	5'393	5'712	5'997	6'279	6'416	6'147	6'466	6'466	6'197
Entwicklung Bundesfinanzausgleich	62'218	53'356	36'928	33'516	30'547	22'849	14'892	4'385	-2'519	1'022
Erwartete Entwicklung Gewinnausschüttung Schweiz. Nationalbank										
Gewinnausschüttung SNB	7'366	7'378	2'980	0	5'985	2'985	3'150	3'150	3'150	3'150

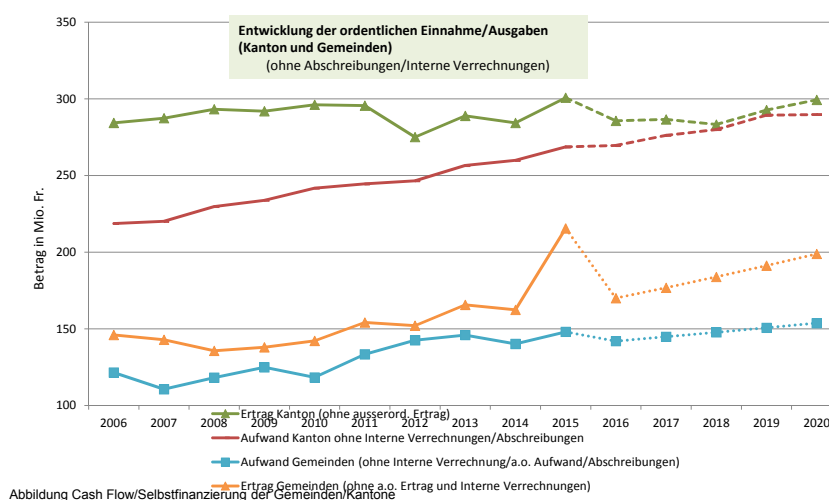


Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

15

Zusammenspiel Kanton - Gde



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

16

Ausgeglichene Erfolgsrechnung unter Berücksichtigung des NFA liegt vor

Erfolgsrechnung

Ertrag – Aufwand = Erfolg

Ertrag u.a. Steuerertrag

NFA / SNB / übrige

Aufwand



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

17

Kostenentwicklung 2008 - 2017

Betrag in Mio. Fr.	Re 2008	Bdgt 2017	Zuwachs
Gebundene Ausgaben			
Spital OW/NW/Engelberg	14.0	19.8	5.8
Spital Ausserkantonale	8.3	15.7	7.4
Heime, Sonderschulung; Bruttoaufwand	16.5	16.7	0.2
Schulbeiträge Ausserkantonale	10.0	16.8	6.8
Sozialversicherung, Nettoaufwand	8.4	11.4	3.0
öV Abgeltungen/BIF	5.0	7.8	2.8
Zuwachs Gebundene Ausgaben			26.0
Beeinflussbare Ausgaben			
Personal/Behörden	49.7	56.9	7.2
Prämienverbilligung	14.3	23.3	9.0
Kant. Finanzausgleich - Ressourcen-/Lastenaus	4.3	7.8	3.5
Zuwachs beeinflussbare Ausgaben			19.7



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

18

Fazit Ausgangslage/Ist-Situation

Erfolgsrechnung

$$\text{Ertrag} - \text{Aufwand} = \text{Erfolg}$$

Ertrag

Steuerertrag

NFA

SNB / übrige

Aufwand



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

19

3. Strategie ausgeglichene Finanzrechnung

Regierungsrätin Maya Büchi-Kaiser



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

20

Ausgeglichene Erfolgsrechnung unter Berücksichtigung des NFA liegt vor

Strategiefeld 1			Strategiefeld 2			Strategiefeld 3			Strategiefeld 4		
Steuern			Strukturen intern			Strukturen extern			Leistungsangebot		
Massnahmenfelder definieren			Massnahmenfelder definieren			Massnahmenfelder definieren			Massnahmenfelder definieren		
1a ?	1b ?	1c ?	2a ?	2b ?	2c ?	3a ?	3b ?	3c ?	4a ?	4b ?	4c ?
Projektorganisation?			Projektorganisation?			Projektorganisation?			Projektorganisation?		
Methode, Umsetzung, Zeitplan			Methode, Umsetzung, Zeitplan			Methode, Umsetzung, Zeitplan			Methode, Umsetzung, Zeitplan		



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

21

3. Projektorganisation & Zeitplan

Regierungsrätin Maya Büchi-Kaiser



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

22

Projektorganisation

Projektsteuerung: Beurteilung Arbeiten Projektgruppe

Vorsteher Volkswirtschaftsdepartement

Mitglieder: Kantonsrat: je 1 pro Fraktion (5)
Vertretung GRPK (1)
Einwohnergemeinden (3)
Personalverband / Personalkommission (1)
Externe Begleitung (1)

Sekretariat: DS Finanzdepartement

Projektgruppe: Erarbeitung Strategie

Vorsitz: Vorsteherin Finanzdepartement
Interner Projektleiter: Finanzverwalter

Mitglieder:
Gemeinden: 3 Vertretungen
Kantonale Verwaltung: Staatskanzlei (2)

Finanzdepartement (2)
Volkswirtschaftsdepartement (2)
Sicherheits- und Justizdepartement (2)
Bau- und Raumentwicklungsdepartement (2)
Bildungs- und Kulturdepartement (2)
Kommunikationsbeauftragter (Kommunikation)
Sekretariat: Departementssekretariat Finanzdepartement

Strategiefeld 1 Steuern	Strategiefeld 2 Strukturen intern	Strategiefeld 3 Strukturen extern	Strategiefeld 4 Leistungsangebot	Strategiefeld 5 ?
----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------------	-------------------



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

23

Netzplan

Netzplan für Strategieentwicklung

Stand 22.12.2016

	Ok1 16	Nov 16	Dez 16	Jan 17	Feb 17	März 17		
		KW 48	KW 50	KW 2	KW 4	KW 6	KW 10	KW 13
Projektphase Strategieentwicklung	1. Phase		2. Phase: Erarbeitung Strategie				3. Phase	
Projektphase Massnahmen			1. Phase				2. Phase: Erarbeit	
FD (Ev. Ausschuss)			Entwurf Strategie		Überarbeiten			
Projektgruppe			PG 1		PG 2		PG 3	
PG-Strategiefeld 1					Zeitplan / Vorgehen		Erarbeitung Massn	
PG-Strategiefeld 2			09.01.2017 Startsitzung PG		Termin: 08.02.2017, 08.00 - 12.00		Termin: 06.03.2017, 08.00 - 12.00	
PG-Strategiefeld 3			Ziele: Alle Teilnehmer kennen - Ziel - "Spielregeln" - Vorgehen		Ziele: Strategieentwurf liegt vor und ist diskutiert. Begrüssung 1. Protokollgenehmigung 2. Vorstellung Entwurf Strategie 3. Diskussion / Überarbeitung 4. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen		Ziel: Strategie ist verabschiedet Traktanden 1. Protokollgenehmigung 2. Vorstellung Entwurf Strategie 3. Diskussion zur Strategie 5. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen	
PG-Strategiefeld 4			Traktanden 1. Auftrag / Ausgangslage 2. Konstituierung 3. Strategieinhalt		Traktanden 1. Protokollgenehmigung 2. Vorstellung Entwurf Strategie 3. Diskussion / Überarbeitung 4. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen		Traktanden 1. Protokollgenehmigung 2. Vorstellung Entwurf Strategie 3. Diskussion zur Strategie 5. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen	
Steuerungsgruppe			1. Auftrag / Ausgangslage 2. Konstituierung 3. Strategieinhalt		1. Protokollgenehmigung 2. Vorstellung Entwurf Strategie 3. Diskussion / Überarbeitung 4. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen		1. Protokollgenehmigung 2. Vorstellung Entwurf Strategie 3. Diskussion zur Strategie 5. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen	
Regierungsrat			4. Arbeitsweise / Vorgehen / Zeitplan 5. Termine / Aufträge 6. nächste Sitzungen		Informationsveranstaltung Kantonsrat und EG 08.02.2016		Informationsveranstaltung Kantonsrat und EG am 08.02.2016	
Parteien / Gemeinden			Information des oberen Kaders über das Projekts im Rahmen des Kadertages.		Information des Personals Medienorientierung			
Kantonsrat								
Personal								
Öffentlichkeitsarbeit								



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

24

Zeitplan Strategie

Thema	Termin
Erarbeitung Strategie durch Projektgruppe	bis März 2017
Beurteilung der Strategie durch Projektsteuerung	1 – 2 Sitzung bis März 2017
Beratung Strategie durch Regierungsrat 1. Lesung	Anfang April 2017
Informationsveranstaltung für den Kantonsrat	April 2017
Vernehmlassungsverfahren Strategie	Mitte April – Juni 2017
Beratung Strategie durch Regierungsrat 2. Lesung	August / September 2017
Bericht und Antrag Strategie an Kantonsrat (Kommissionssitzung)	September / Oktober 2017



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

25

Zeitplan Massnahmen

Thema	Termin
Erarbeitung Massnahmenvorschläge durch Projektgruppe	bis Juni 2017
Beurteilung Massnahmenvorschläge durch Projektsteuerung (2-3 Sitzungen)	August / September 2017
Beratung Massnahmenvorschläge durch Regierungsrat	September/Oktober 2017
Informationsveranstaltung für den Kantonsrat	November 2017
Vernehmlassungsverfahren Massnahmenvorschläge je nach Themenbereich	ab November 2017 laufend
Beschluss Massnahmenvorschläge gemäss Kompetenzordnung	ab November 2017 laufend
Umsetzung Massnahmenvorschläge	laufend

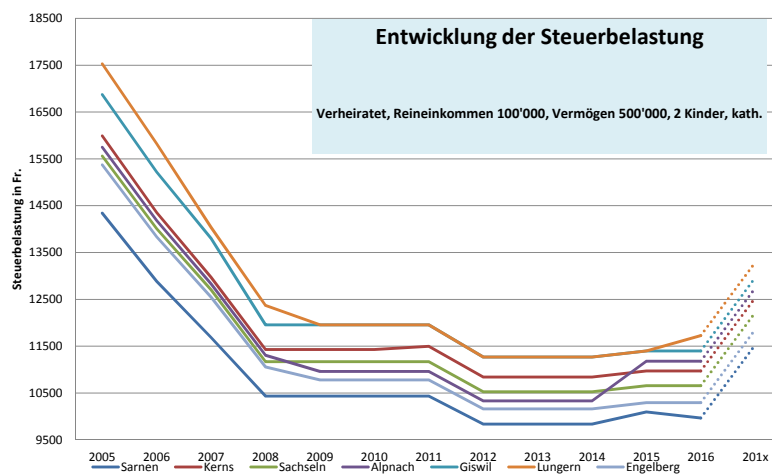


Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

26

Alternativen?



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

27

4. Fragen

Landammann Franz Enderli
Regierungsrätin Maya Büchi-Kaiser



Regierungsrat

Medienkonferenz / 09.02.2017
Finanzstrategie

28



5. Schlusswort

Landammann Franz Enderli

