

Mediensperfrist bis  
29.8.2018, 10:00 Uhr

# **Aufgaben- und Finanzplan 2019 – 2022**

*Medienorientierung vom 29. August 2018*

*AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018*

# Agenda

1. Eckwerte AFP 2019-2022

2. Politische Beurteilung

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

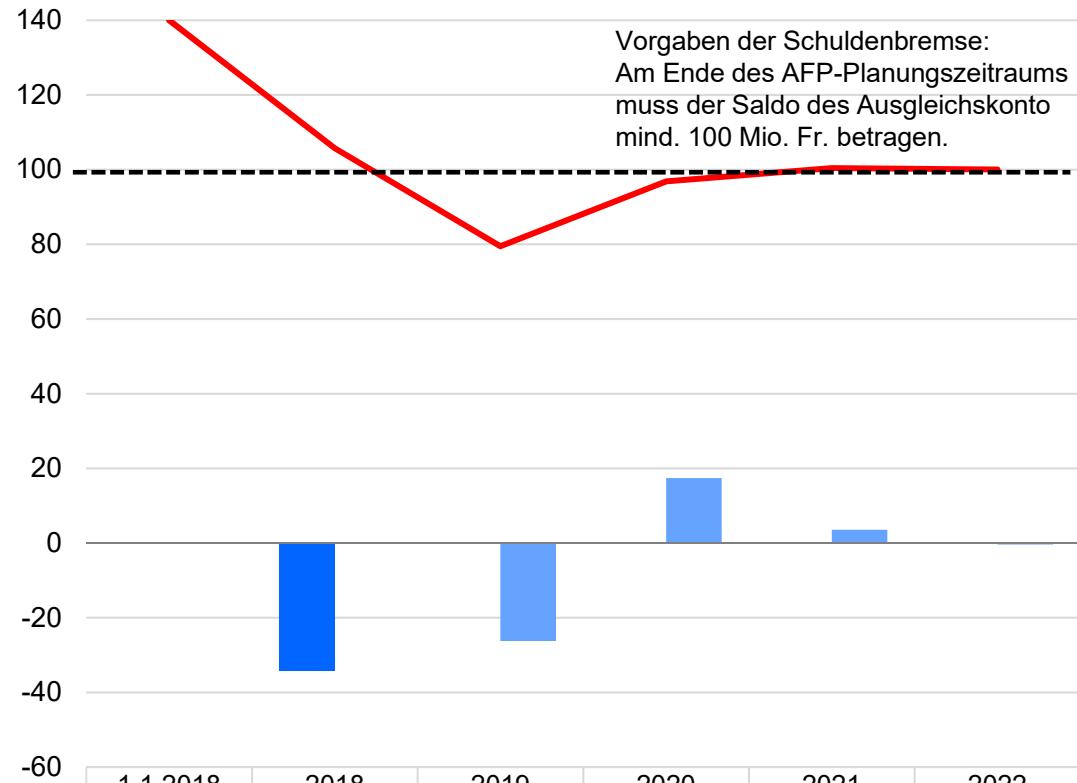
## AFP 2019-2022: Schuldenbremse Erfolgsrechnung wird eingehalten

(in Mio. Fr.)

AFP 2019-2022 hält die  
Vorgaben der  
Schuldenbremse ein

Kein Sparpaket

Finanzleitbild 2017  
wurde umgesetzt



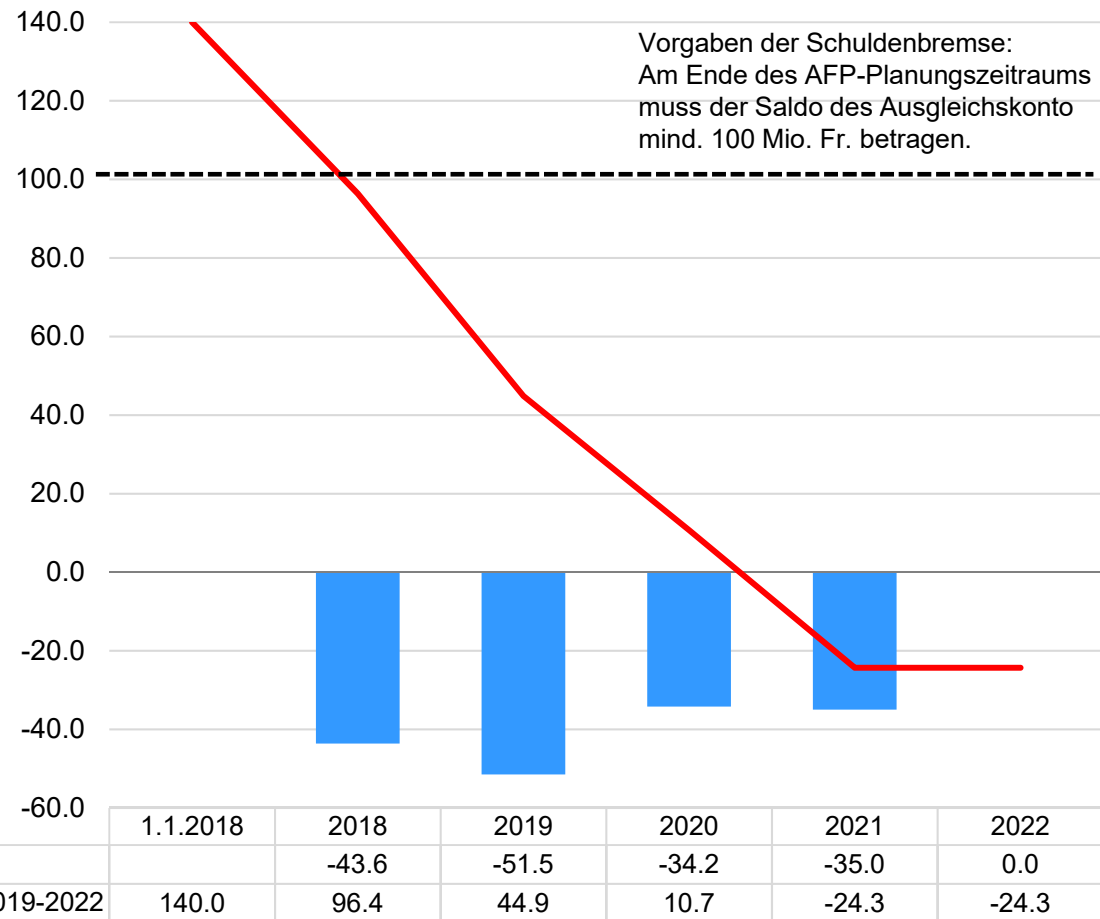
	1.1.2018	2018	2019	2020	2021	2022
Hochrechnung 2018: Saldo ER		-34.3				
AFP 2019-2022: Saldo ER			-26.3	17.4	3.6	-0.4
Saldo Ausgleichskonto AFP 2019-2022	140.0	105.7	79.5	96.9	100.4	100.0

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Ausgangslage gemäss Vorjahres-AFP

(in Mio. Fr.)

**AFP 2018-2021 hält die Vorgaben der Schuldenbremse nicht ein**



AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

# Hochrechnung 2018

	Ist 2017	B 2018*	Hochrechnung 2018	Abweichungen	
				absolut	Prozent
<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>					
Betrieblicher Aufwand	2'805.9	2'853.0	2'837.1	-15.9	-0.6
Betrieblicher Ertrag	-2'665.7	-2'708.8	-2'702.1	6.8	-0.3
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>140.2</b>	<b>144.2</b>	<b>135.0</b>	<b>-9.2</b>	<b>-6.8</b>
Finanzergebnis	-102.5	-100.6	-100.7	-0.1	0.1
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>37.7</b>	<b>43.6</b>	<b>34.3</b>	<b>-9.3</b>	<b>-27.1</b>
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>37.7</b>	<b>43.6</b>	<b>34.3</b>	<b>-9.3</b>	<b>-27.1</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>76.6</b>	<b>152.4</b>	<b>156.4</b>	<b>4.1</b>	<b>2.6</b>
<b>Nettoschulden</b>	<b>-282.8</b>	<b>-411.2</b>	<b>-338.8</b>	<b>72.3</b>	<b>-21.3</b>

*Ergebnis: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss*

*Abweichungen: + = Verschlechterung; - = Verbesserung*

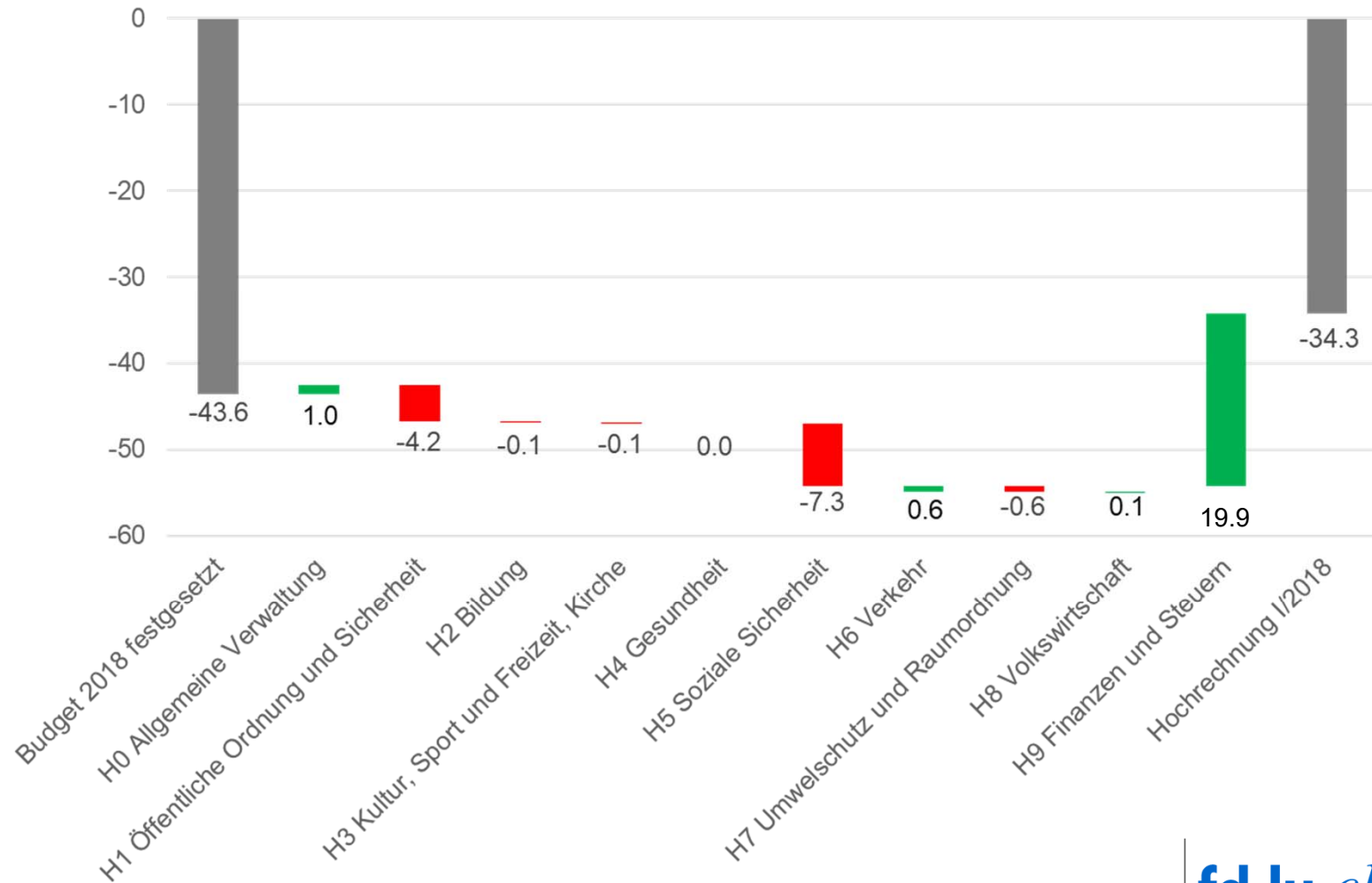
*\* vom Kantonsrat festgesetzter Voranschlag*

- > Aus heutiger Sicht kann von einem besseren Jahresergebnis 2018 gegenüber dem Budget ausgegangen werden.
- > Hochrechnungen sind generell mit Unsicherheiten behaftet.

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Abweichungsanalyse

### Budget festgesetzt / HR 2018 (in Mio. Fr.)



AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Eckwerte

	R 2017	B 2018*	Hoch- rechnung 2018	B 2019	2020	2021	2022
<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>							
Betrieblicher Aufwand	2'805.9	2'853.0	2'837.1	2'862.7	2'895.9	2'923.4	2'948.9
Betrieblicher Ertrag	-2'665.7	-2'708.8	-2'702.1	-2'743.0	-2'822.3	-2'836.7	-2'858.9
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>140.2</b>	<b>144.2</b>	<b>135.0</b>	<b>119.7</b>	<b>73.6</b>	<b>86.6</b>	<b>90.0</b>
Finanzergebnis	-102.5	-100.6	-100.7	-93.5	-91.0	-90.2	-89.6
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>37.7</b>	<b>43.6</b>	<b>34.3</b>	<b>26.3</b>	<b>-17.4</b>	<b>-3.6</b>	<b>0.4</b>
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>37.7</b>	<b>43.6</b>	<b>34.3</b>	<b>26.3</b>	<b>-17.4</b>	<b>-3.6</b>	<b>0.4</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>76.6</b>	<b>152.4</b>	<b>156.4</b>	<b>158.2</b>	<b>159.7</b>	<b>163.1</b>	<b>178.6</b>
<b>Nettoschulden</b>	<b>-282.8</b>	<b>-411.2</b>	<b>-338.8</b>	<b>-387.0</b>	<b>-389.8</b>	<b>-409.9</b>	<b>-449.2</b>

*Ergebnis: += Aufwandüberschuss; -= Ertragsüberschuss*

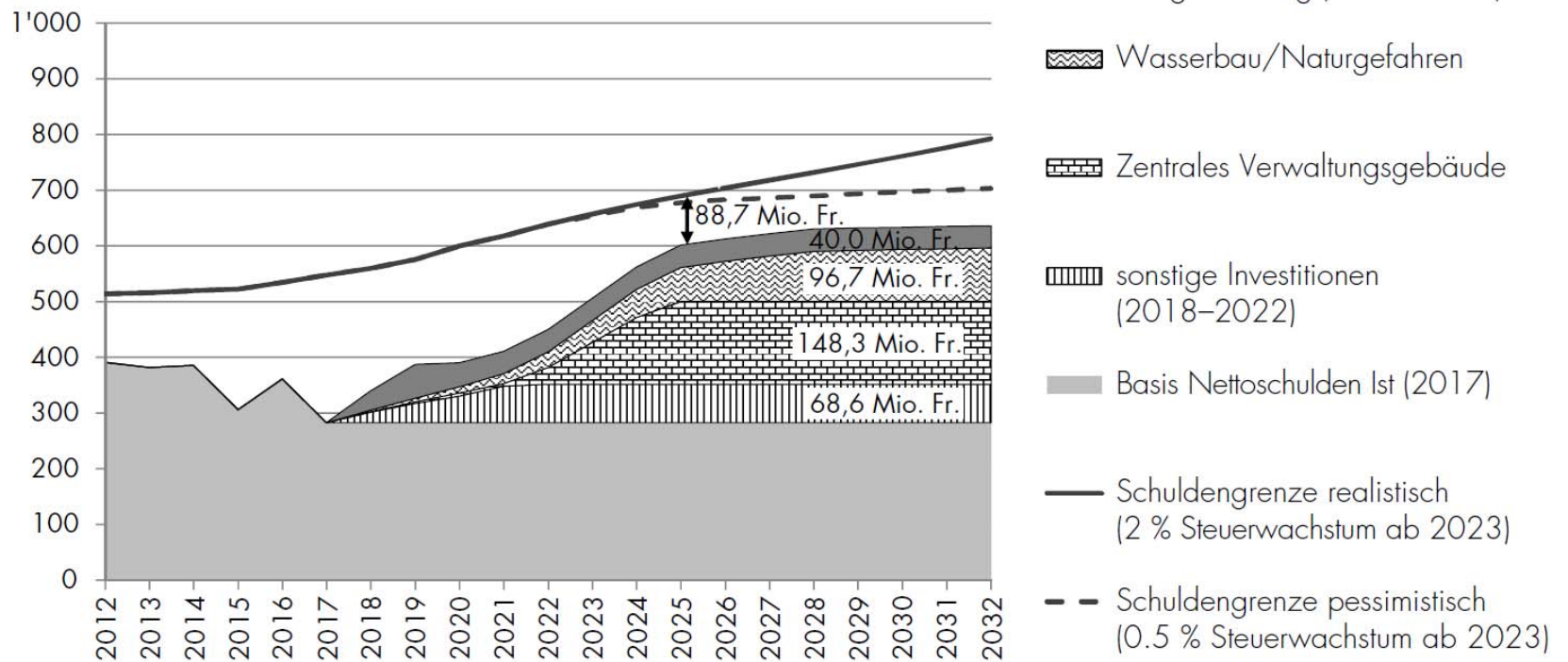
*Abweichungen: += Verschlechterung; -= Verbesserung*

*\* vom Kantonsrat festgesetzter Voranschlag*

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Investitionsfähigkeit wird dank der Einhaltung der Schuldenbremse Nettoschulden sichergestellt

Projektion Nettoschulden und Schuldengrenze (in Mio. Fr.)





AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

# Vom AFP 2018-2021 zum AFP 2019-2022

in Mio. Fr.	2019	2020	2021
<b>AFP 2018-2021: Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>51.5</b>	<b>34.2</b>	<b>35.0</b>
Basiseffekt 2017 und Wachstumsraten Staatssteuern und direkte Bundessteuer	32.3	51.6	62.0
Im AFP 2018-2021 eingerechnete Erhöhung Dividendenbesteuerung		3.0	3.0
Tiefere Gewinnrückführung LUKS	10.7	10.7	10.7
Steuergesetzrevision 2020 (exkl. Dividendenbesteuerung)		-38.7	-39.5
Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18)		-20.0	-20.0
Nationaler Finanzausgleich (NFA)	-12.2	-24.2	-16.9
Erhöhung Anteil direkte Bundessteuer (SV17)		-5.6	-5.7
Umsetzung Finanzleitbild 2017 im AFP-Prozess 2019- 2022	-56.0	-28.5	-32.2
<b>AFP 2019-2022: Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>26.3</b>	<b>-17.4</b>	<b>-3.6</b>

Saldo Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

Veränderungen: + = Verschlechterung; - = Verbesserung

*AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018*

# Agenda

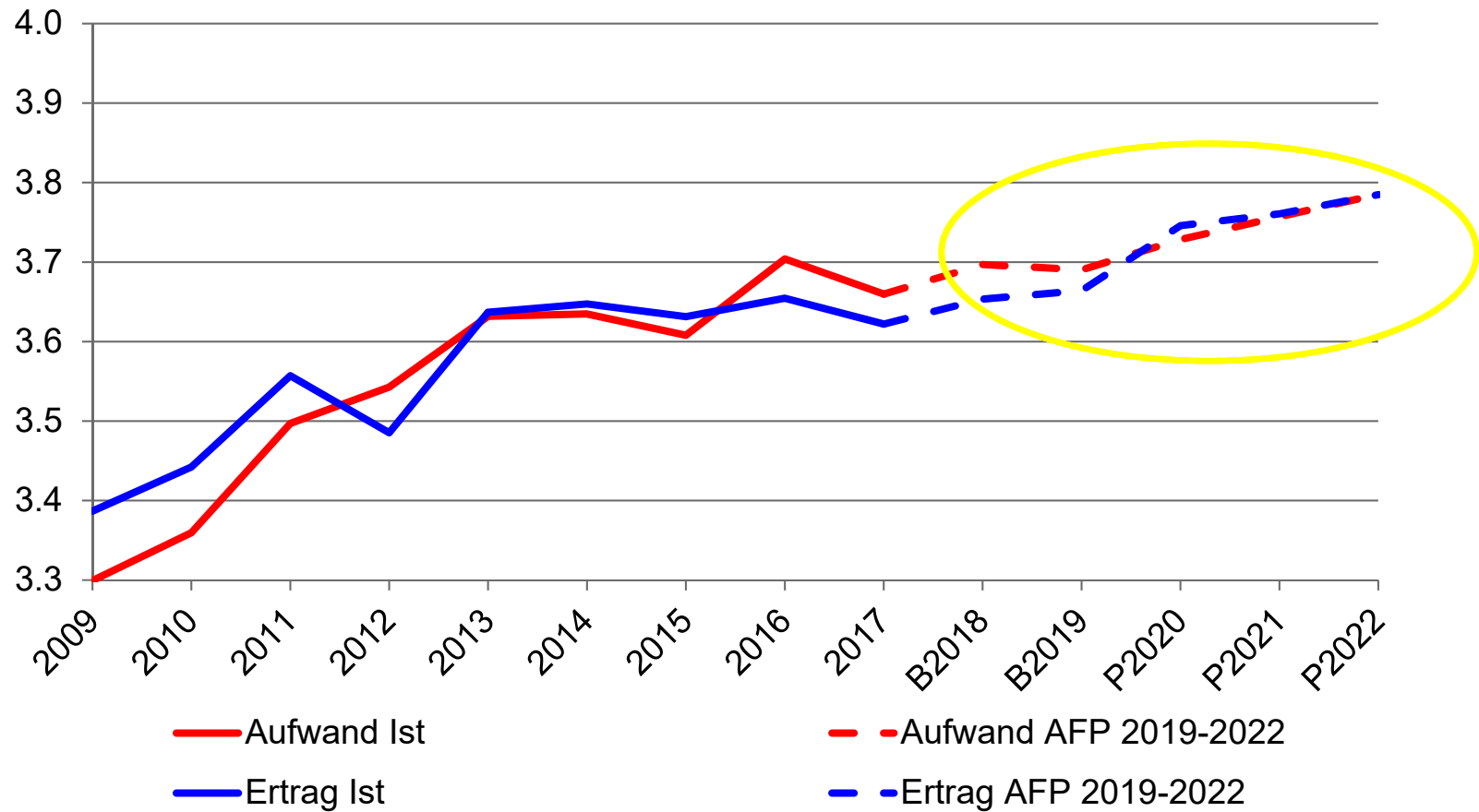
1. Eckwerte AFP 2019-2022

2. Politische Beurteilung

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

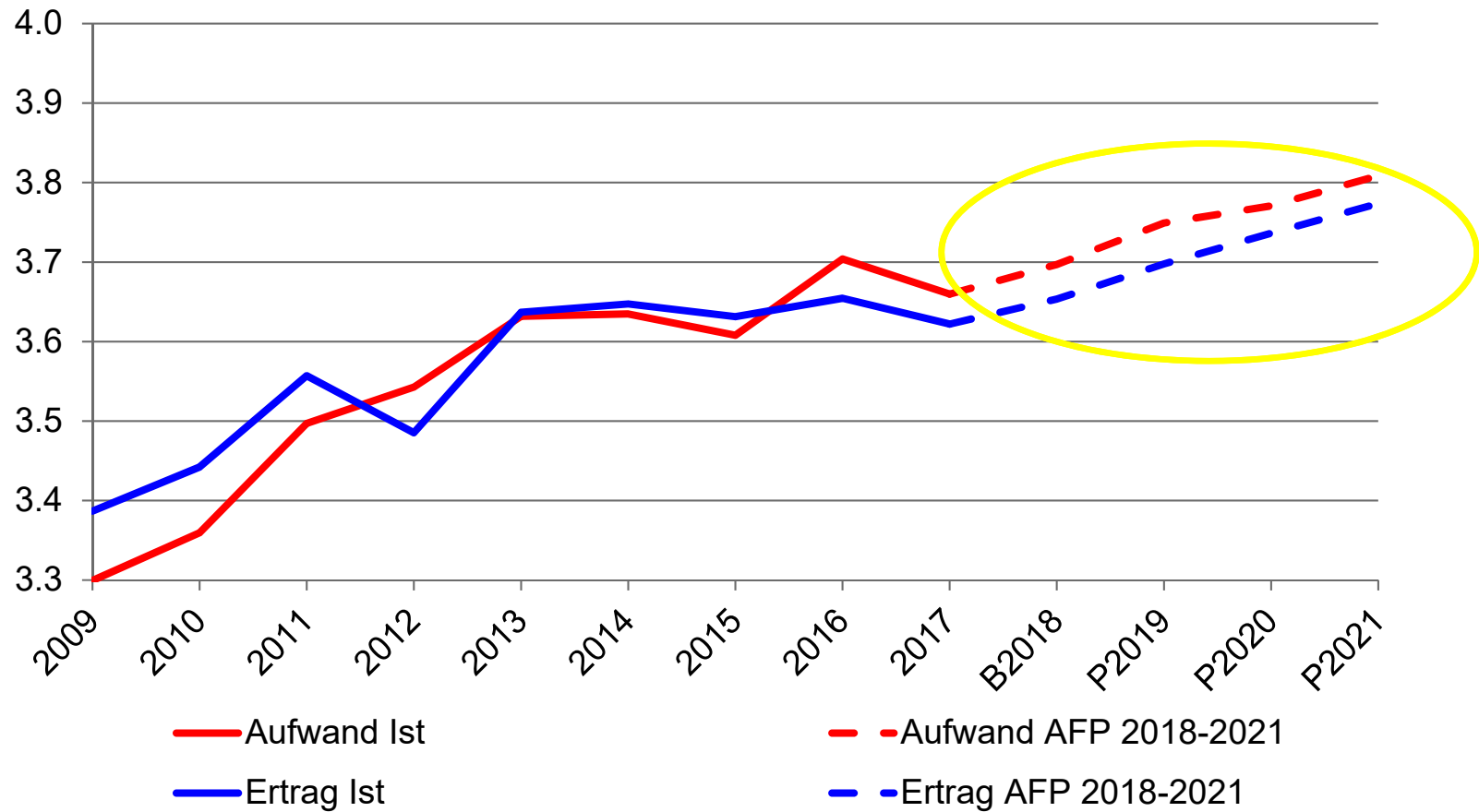
## AFP 2019-2022:

### Entwicklung Aufwand/Ertrag (in Mia. Fr.)



AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Ausgangslage Vorjahres-AFP: Entwicklung Aufwand/Ertrag (in Mia. Fr.)



Quelle: Medienorientierung zur Jahresrechnung 2017 vom 23.3.2018

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## **3-Phasen-Vorgehen erfolgreich umgesetzt**

- > **Phase 1**      **Voranschlag 2017**
  - ✓ Einhaltung gelockerte Schuldenbremse
  - ✓ Kein Sparpaket mit Gesetzesänderungen
  
- > **Phase 2**      **Voranschlag 2018**
  - ✓ Einhaltung gelockerte Schuldenbremse
  - ✓ Kein Sparpaket mit Gesetzesänderungen
  
- > **Phase 3**      **AFP 2019-2022**
  - ✓ Einhaltung Schuldenbremse
  - ✓ Einbezug SV17 und kantonale Anschlussgesetzgebung (StG Rev 20)
  - ✓ Einbezug Aufgaben- und Finanzreform 2018
  - ✓ Umsetzung Finanzleitbild 2017

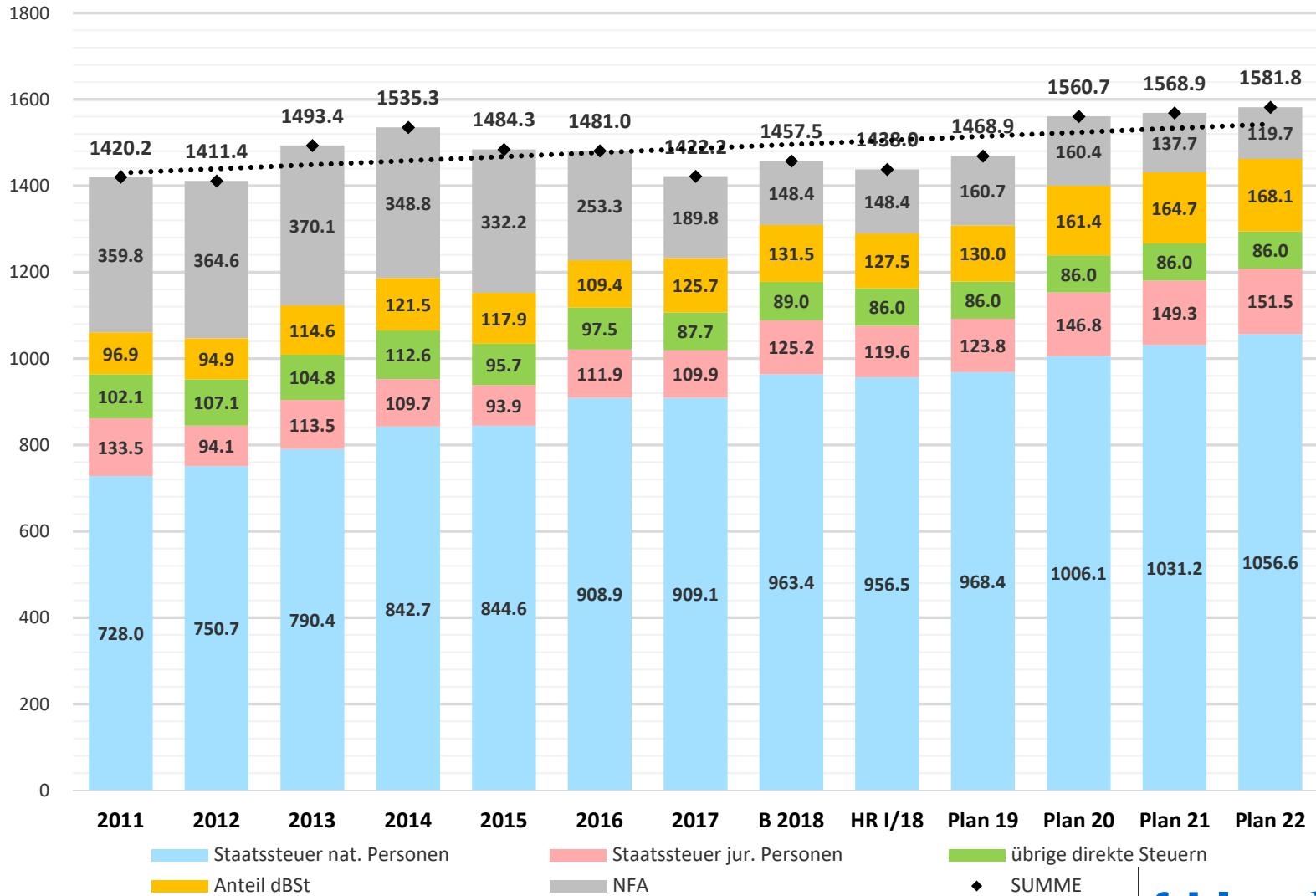
## Finanzleitbild 2017

- > Gemäss Finanzleitbild haben wir in folgenden Aufgabenbereichen ein Wachstum gegenüber dem festgesetzten Voranschlag 2018 zugestanden:
  - Polizeiliche Leistungen
  - Volksschulbildung
  - Gesundheit
- > Aufgrund von mehr Lernenden resp. Studierenden mussten wir auch in den beiden Aufgabenbereichen Gymnasiale Bildung und Hochschulbildung ein begrenztes Wachstum einplanen.
- > Im Aufgabenreich Asyl- und Flüchtlingswesen mussten wir – ausgehend von der Hochrechnung 2018 – einen Anstieg einplanen, ebenso im Aufgabenreich Sozialversicherung (Prämienverbilligung).

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## So finanziert sich der Kanton Luzern

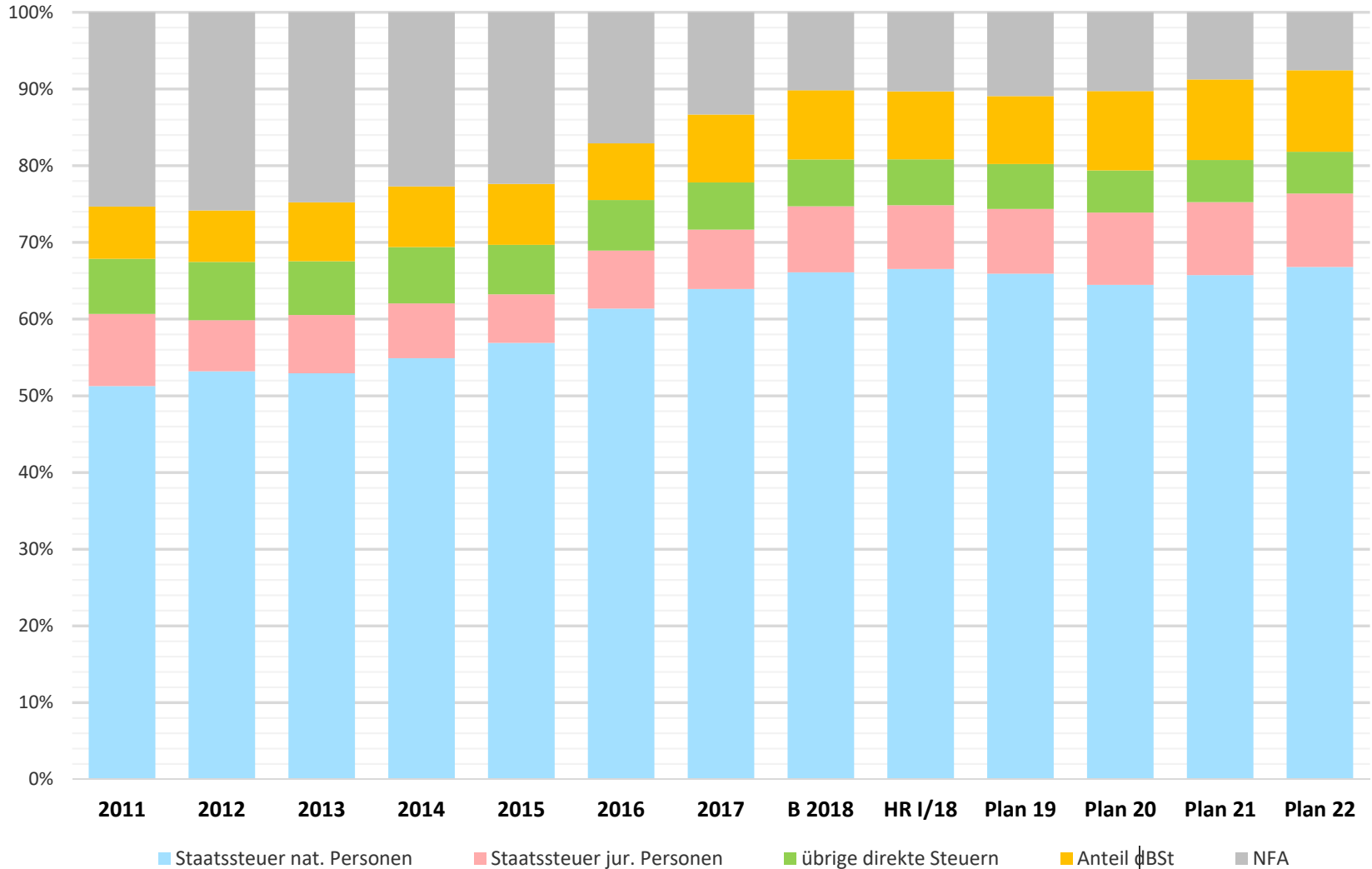
(in Mio. Fr.)



AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## So finanziert sich der Kanton Luzern

(in %)

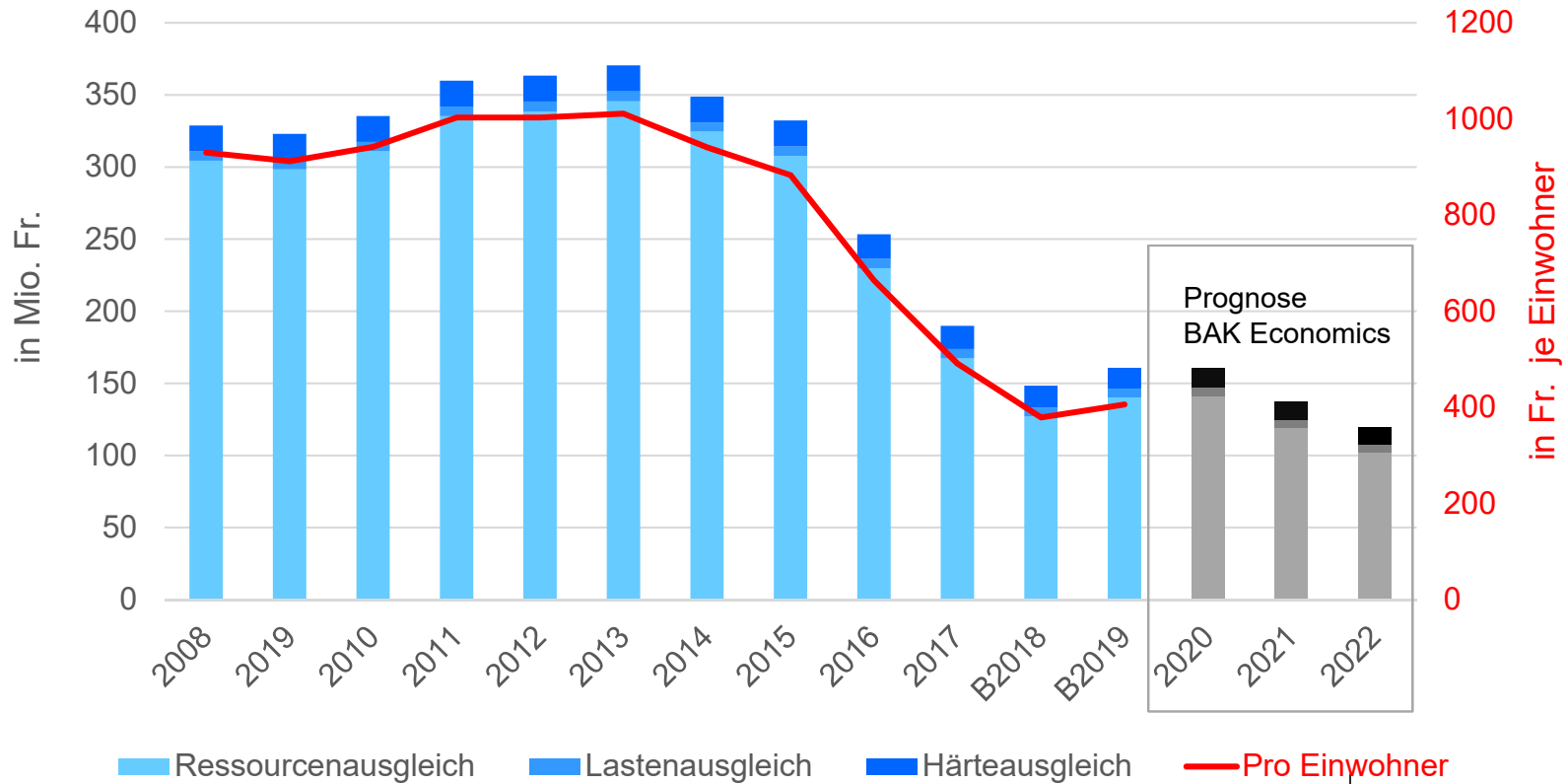




AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Entwicklung der NFA-Zahlungen an den Kanton Luzern

Ressourcenausgleich 2019 basiert auf den Bemessungsjahren 2013, 2014 und 2015



*AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018*

## **Fazit** (1/2)

- AFP 2019-2022 hält Vorgaben der Schuldenbremsen ein
- Finanzleitbild 2017 wurde umgesetzt
- Investitionsfähigkeit ist gesichert
- SV17 und kantonale Anschlussgesetzgebung (StG Rev 20) wurden eingerechnet
- AFR18 wurde eingerechnet

*AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018*

## **Chancen / Risiken**

- Aufgaben- und Finanzreform 18
- Steuervorlage 17: Direkte Bundessteuer
- Steuergesetzrevision 2020
- Ausschüttung SNB

## **Fazit** (2/2)

- Auf Bundesebene ist der Wille zur raschen Umsetzung der SV17 notwendig
- Auf kantonaler Ebene ist die Unterstützung der StG Rev 20 und der AFR18 durch den Kantonsrat gemäss Antrag der Regierung notwendig

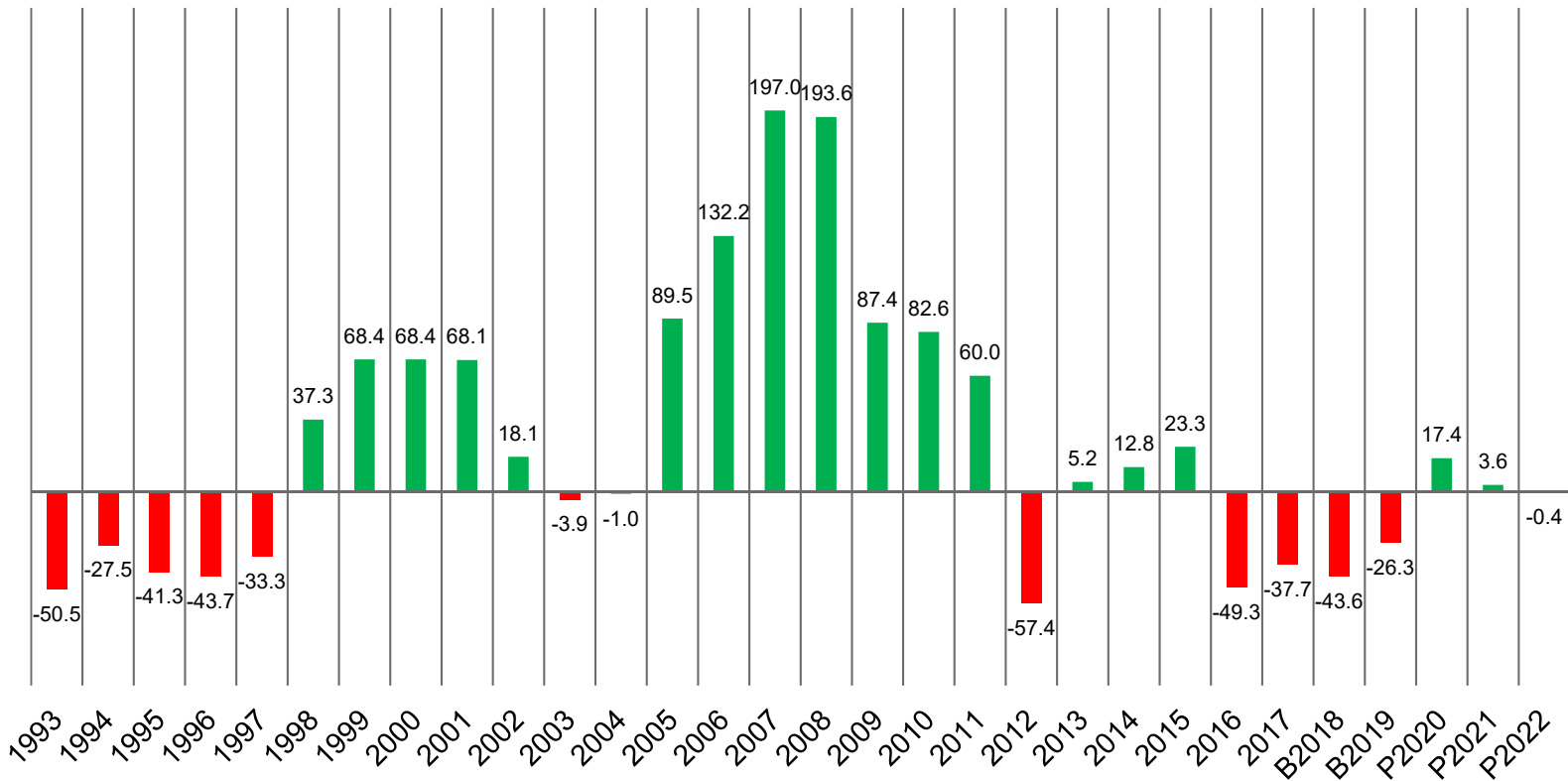
# Zusatzfolie

AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

# Erfolgsrechnung

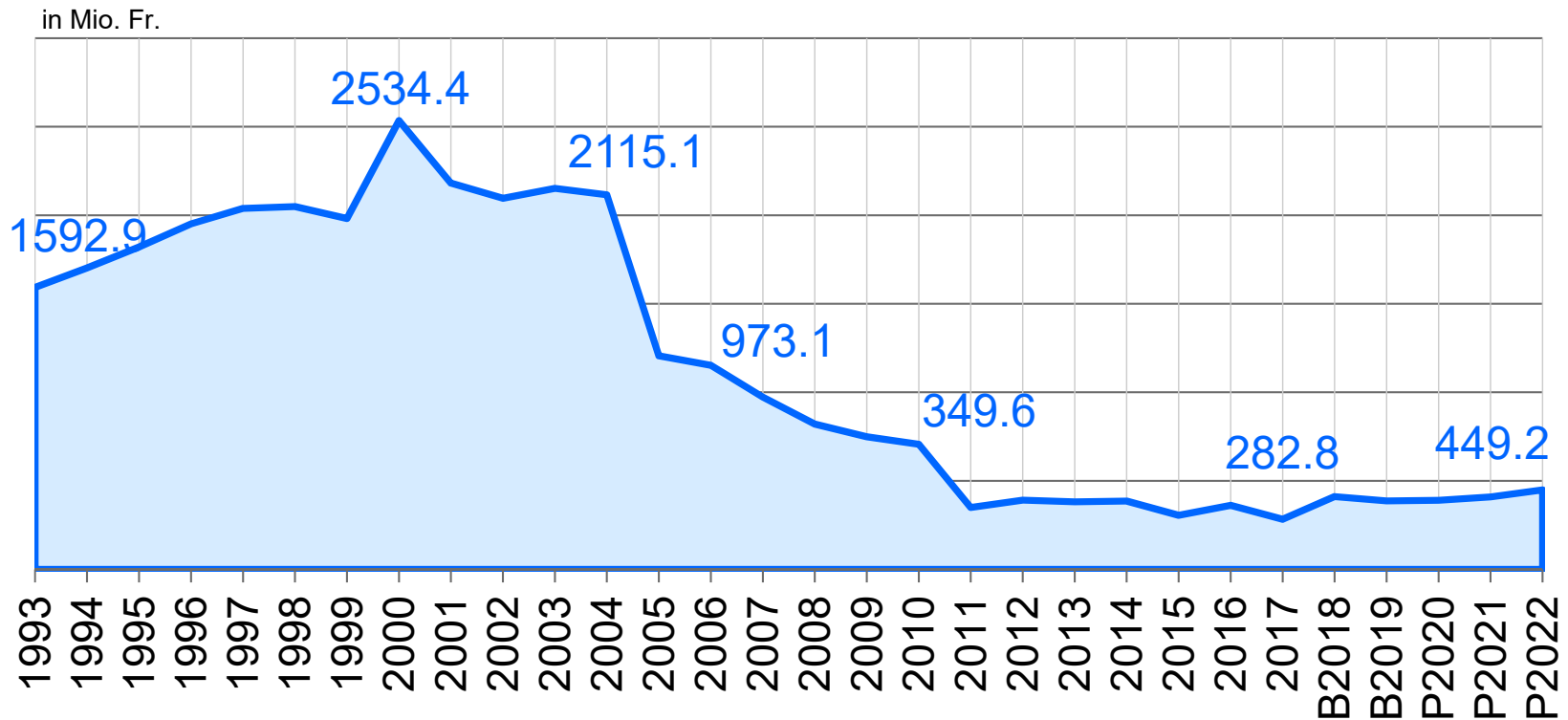
## Zeitliche Entwicklung

in Mio. Fr.



AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Nettoschulden: Zeitliche Entwicklung



AFP 2019-2022: Medienorientierung vom 29.8.2018

## Steuerfuss Zeitliche Entwicklung

