Faktenblatt

Trägerstiftung Kultur- und Kongresszentrum am See

Zuständiges Departement	Finanzdepartement
Federführende Dienststelle	Departementssekretariat FD
Ansprechperson	Reto Wyss
Faktenblatt erstellt von	Hansjörg Kaufmann
Datum	31.12.2022

Entwicklungen

Wichtige Entwicklungen bis Ende 2022	Im Jahr 2014 wurde das Dach instandgesetzt. Die Kosten für die Dachsanierung betrugen 12,1 Mio. Franken. Der Kanton Luzern unterstützte die Sanierung gemäss Botschaft B113 vom 17.04.2014 an den Kantonsrat mit einer Bürgschaft von max. 9 Mio. Franken. Die detaillierte Liquiditätsplanung des KKL zeigt eine zusätzlich notwendige Finanzierung von 10,5 Millionen Franken (im Verhältnis von 2/3 Kanton Luzern und 1/3 Stadt Luzern). Das entspricht ungefähr den Nettokosten der Dachsanierung (ohne Rechtskosten), wofür die Bürgschaften in Aussicht gestellt wurden. Die gewährte Bürgschaft soll daher in Anspruch genommen werden, wobei die Darlehensaufnahme der Trägerstiftung KKL Luzern in drei Schritten erfolgen soll: • 2020: 6 Millionen Franken • 2023: 2,25 Millionen Franken • 2025: 2,25 Millionen Franken Der damit zu erwartende Gesamtbetrag der Bürgschaft des Kantons Luzern beträgt 7 Millionen Franken (2/3 des Gesamtbetrages von 10,5 Mio. Fr.) .
Zukünftige Entwicklungen	Die Tranchen der effektiven Darlehensaufnahmen sind abhängig vom Geschäftsgang sowie von weiteren Investitionsentscheidungen. Jährlicher Beitrag des Kantons Luzern von 0,5 Millionen Franken an die Betriebskosten (Total 7,5 Millionen Franken) für die Zeit von 2014 bis 2028.

	Bezüglich Finanzierung der grosszyklischen Unterhalts- bzw. Investitionskosten für den Zeitraum 2029 bis 2043 wird voraussichtlich im Jahr 2025 eine Beteiligungsdiskussion mit Stadt und Kanton Luzern notwendig.
Klimabericht	nein

Basisinformationen

Rechtsform	Stiftung
Art der Beteiligung	Finanziell: Nein Einsitznahme: Ja
Revisionsstelle	KPMG AG, Luzern
Rechnungslegungsstandard	OR

Art und Umfang der Beteiligung

Art des Gesellschaftskapitals	-
Höhe des Gesellschaftskapitals	-
Beteiligungsquote	-
Stimmenanteil*	Kanton kann 2 von 13 Stiftungsräten direkt delegieren.
Wesentliche eigene Beteiligungen des Unternehmens	KKL Luzern Management AG (60,5 %).

Risikobewertung

Risiken	Eintreten des Bürgschaftsfalles (bzw. wenn gestützt auf § 49 FLV entsprechende Rückstellungen gebildet werden müssten) würden die Erfolgs- und die Geldflussrechnung und somit die Schuldenbremse des Kantons entsprechend belastet.
Über die Hauptrisiken gesehen: In welche Risikokategorie würden sie die Beteiligung eingliedern?	B
Begründung	Die Trägerstiftung beansprucht die Bürgschaft. Ausgehend von der möglichen Bürgschaft beträgt der maximal mögliche Verlust 9 Mio. Franken.

* Falls Einsitznahme im strategischen Leitungsorgan (Beispiel: Statistikrat, Spitalrat, Verbundrat, Verwaltungskommission etc.)

Veränderung Risikokategorie zum Vorjahr	→
Massnahmen	Das Finanzdepartement nimmt ein periodisches Reporting vor. Dieses umfasst die Analyse der Erfolgsrechnung, der Bilanz und des Revisionsberichtes der Trägerstiftung KKL Luzern und Controlling-Gespräche mit der Trägerstiftung KKL Luzern. Das Finanzdepartement überwacht die Bürgschaft, nimmt jährlich eine Risikoeinschätzung und falls notwendig eine Rückstellung vor.

Erfolgsrechnung (in Mio. Fr.)

Zahlen 2022 liegen nicht vor:	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Ertrag	11,0	10,6	11,3	n.V.
Aufwand	10,1	9,7	9,8	n.V.

Darlehen und Bürgschaften vom Kanton

Art der Finanzierung	Bürgschaft
Höhe der Finanzierung	9 Mio. Franken (max. Bürgschaft)

Zahlungsströme zwischen Kanton und Beteiligung - Sicht Kanton (in Mio. Fr.)

	2021	**2022**
Einnahmen	keine	keine
Ausgaben	0,5 Betriebskosten	0,5 Betriebskosten

Strategisches Leitungsorgan per 31.12.2022

Mitglieder *Auflistung Mitglieder des strategischen Leitungsorgans*	- Markus Moll, Präsident - Beat Züsli, Vizepräsident, Stadtpräsident Luzern - Roland Brunner - Anja Kloth (ab 2022) - Rebekka Renz-Mehr (ab 2022) - Claudia Kienzler (ab 2022) - Roger Gort - Markus Koch - Daniel Kramer - Patric Graber - Andy Scheitlin Kantonsvertretung: - Reto Wyss, Regierungsrat - Vincenz Blaser, Staatsschreiber Kanton Luzern

Geschlechtervertretung	Anteil Männer	Anteil Frauen
	77 %	23 %

Personelle Veränderungen 2022	Drei neue Vertreterinnen im Leitungsorgan (Siehe Auflistung Mitglieder). Ersatz für Sonja Döbeli Stirnemann, Noëlle Bucher und Kurt Bieder.

Strategie

Strategische Ziele gemäss B 77a (ergänzte Beteiligungsstrategie 2022 vom 27.06.2022)	- Schaffung von qualitätsvollen räumlichen und betrieblichen Voraussetzungen für kulturelle, gesellschaftliche und wirtschaftliche Anlässe. - Sicherung eines ordnungsgemässen Unterhaltes, von angemessenen baulichen Erneuerungen und von periodischen technischen Nachrüstungen des KKL. - Leitbild und Unternehmensvision für die Trägerstiftung sowie Eignerstrategie für die MAG (KKL Management AG) sind vorhanden - Trennung der Finanzierung kurzfristiger Betriebsaufgaben und mittel-/langfristiger Unterhaltsaufgaben. - Führung des Betriebes nach marktwirtschaftlichen Grundsätzen sowie Sicherstellung eines Beitrags der MAG zugunsten des langfristigen Unterhaltes - Führung eines Erneuerungsfonds für den Gebäudeunterhalt zwecks Sicherung einer möglichst hohen Selbstfinanzierung. - Allfällige Überschüsse, die nicht für Unterhalt, Erneuerung oder Nachrüstung zurückgestellt werden, müssen zur Unterstützung kultureller Aktivitäten im KKL verwendet werden. - Erfüllung weiterer politischer, ökologischer und sozialer Ziele sowie der Vorgaben zur Führung, Kontrolle, Effizienz und Transparenz.
Änderung des strategischen Ziels	keine
Stand der Umsetzung	Viele Ziele und Vorgaben können als erfüllt eingestuft werden. Im Gegenzug sind auch Ziele vorhanden, deren Erfüllung bei der TS KKL einzufordern sind. In einigen Fällen reicht der Wissenstand aktuell nicht aus, um die Zielerreichung sicher zu beurteilen.
Massnahmen	Die Vertreter des Kantons Luzern - klären offene Punkte zwecks besserer Beurteilung der Zielerreichung im nächsten Jahresabschluss - besprechen nicht erfüllte Zielvorgaben mit der TS KKL
Einschätzung	6

Luzern, 31. Dezember 2022