

Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019

Medienorientierung vom 22. Oktober 2015

AFP 2016-2019

Hochrechnung 2015

	Ist 2014	B 2015*	Hochrechnung 2015	Abweichungen	
				absolut	Prozent
<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>					
Betrieblicher Aufwand	2'685.7	2'700.1	2'750.3	50.2	1.9
Betrieblicher Ertrag	-2'624.1	-2'581.6	-2'623.7	-42.1	1.6
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	61.6	118.5	126.6	8.0	6.8
Finanzergebnis	-74.4	-94.3	-96.8	-2.5	2.7
Operatives Ergebnis	-12.8	24.3	29.7	5.5	22.6
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-12.8	24.3	29.7	5.5	22.6
Nettoinvestitionen	124.1	137.4	138.6	1.2	0.8

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

Abweichungen: + = Verschlechterung; - = Verbesserung

** vom Kantonsrat festgesetzter Voranschlag*

- > Das Jahresergebnis 2015 wird die Schuldenbremse in der Erfolgsrechnung voraussichtlich mit rund 5,5 Mio. Franken zusätzlich belasten. Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit und aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen hingegen wird die Schuldenbremse in der Geldflussrechnung um rund 20,7 Mio. Franken entlasten.

AFP 2016-2019

Ausgangslage für den mittelfristigen Ausgleich im AFP 2016-2019

(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)

	R 2014	B 2015	B 2016	2017	2018	2019
Ergebnis Erfolgsrechnung	-12.8	24.3	-7.6	6.5	-2.2	-
Mittelfristiger Ausgleich Erfolgsrechnung 2014–2018	8.1					
Geldzu- (+) / -abfluss (-)	6.6	-9.7	14.9	17.2	3.1	-
Mittelfristiger Ausgleich Geldflussrechnung 2014–2018	32.1					

Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

AFP 2016-2019

Finanzielle Folgen der Entscheide des Kantonsrates zu Leistungen & Strukturen II

in Mio. Fr.	2015	2016	2017	Total
Sparbeitrag gemäss Botschaft B 120	38.9	71.8	83.1	193.8
Abgelehnte Massnahmen	-1.7	-7.5	-18.2	27.3
Genehmigte Massnahmen	37.2	64.3	64.9	166.5

- > Die Entscheide der Kantonsrates verschlechtern die Finanzperspektiven für den AFP 2016-2018 gesamthaft um 25,7 Mio. CHF.

Finanzielle Folgen der Entscheide des Kantonsrates zu Leistungen & Strukturen II

Vom Kantonsrat abgelehnte Massnahmen

- > Sparmassnahmen
 - > Botschaft
 - > Abgelehnte Massnahmen
 - > Generelle Massnahmen
 - > Dienstleistungen
 - > de
- > Übertritt ins Kurzzeitgymnasium nach der 2. Sekundarklasse
 - > Aufhebung Wirtschaftsmittelschule Standort Willisau
 - > Aufhebung der Rückerstattungspflicht des Kantons für die Sozialhilfe an Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen mit weniger als zehn Jahren Aufenthalt
 - > Umstrukturierung des landwirtschaftlichen Kreditwesens
 - > Einführung Minimalsteuer bei juristischen Personen
 - > Neuregelung Abzug Eigen- und Fremdbetreuung
 - > Begrenzung Fahrkostenabzug auf 3'000 Franken
 - > Reduktion der Milderung der wirtschaftlichen Doppelbelastung von Einkommen

AFP 2016-2019

Vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019

in Mio. Fr.	2016		2017		2018	
	ER	IR	ER	IR	ER	IR
AFP 2015-2018	-7.6	144.2	6.5	145.6	-2.2	155.8
Verschlechterung NFA	57.6		60.6		66.0	
Verschlechterung Staatssteuern	4.9		26.8		51.8	
Verbesserung Anteile an direkter Bundessteuer, Verrechnungssteuern, Nebensteuern	-25.3		-21.0		-17.3	
Weitere Veränderungen	-9.8	0.7	7.3	-4.1	3.5	-2.6
AFP 2016-2019	19.8	144.9	80.3	141.5	101.8	153.2

ER = Erfolgsrechnung

IR = Investitionsrechnung

AFP: ER: + = Aufwandüberschuss, - = Ertragsüberschuss; IR: + = Ausgaben

Abweichungen: + = Verschlechterung, - = Verbesserung

AFP 2016-2019

Vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019: Weitere Veränderungen je Hauptaufgabe

in Mio. Fr.	2016		2017		2018	
	ER	IR	ER	IR	ER	IR
H0 Allgemeine Verwaltung	-2.8	0.1	0.4	0.5	-3.4	0.8
H1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit	-2.6	-0.1	-3.8	-0.1	-5.4	-0.2
H2 Bildung	-17.2	-0.2	-17.7	0.0	-20.5	0.0
H3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	1.4		1.5		1.2	
H4 Gesundheit	17.4		25.9		29.0	
H5 Soziale Sicherheit	9.0		10.2		7.9	
H6 Verkehr	4.9	1.4	5.6	-7.8	7.6	-8.0
H7 Umweltschutz, Raumordnung	-0.5	0.3	2.6	3.1	2.2	4.5
H8 Volkswirtschaft	0.0	-0.8	0.8	0.3	1.8	0.3
H9 Finanzen, Steuern	-19.2		-18.2		-16.8	

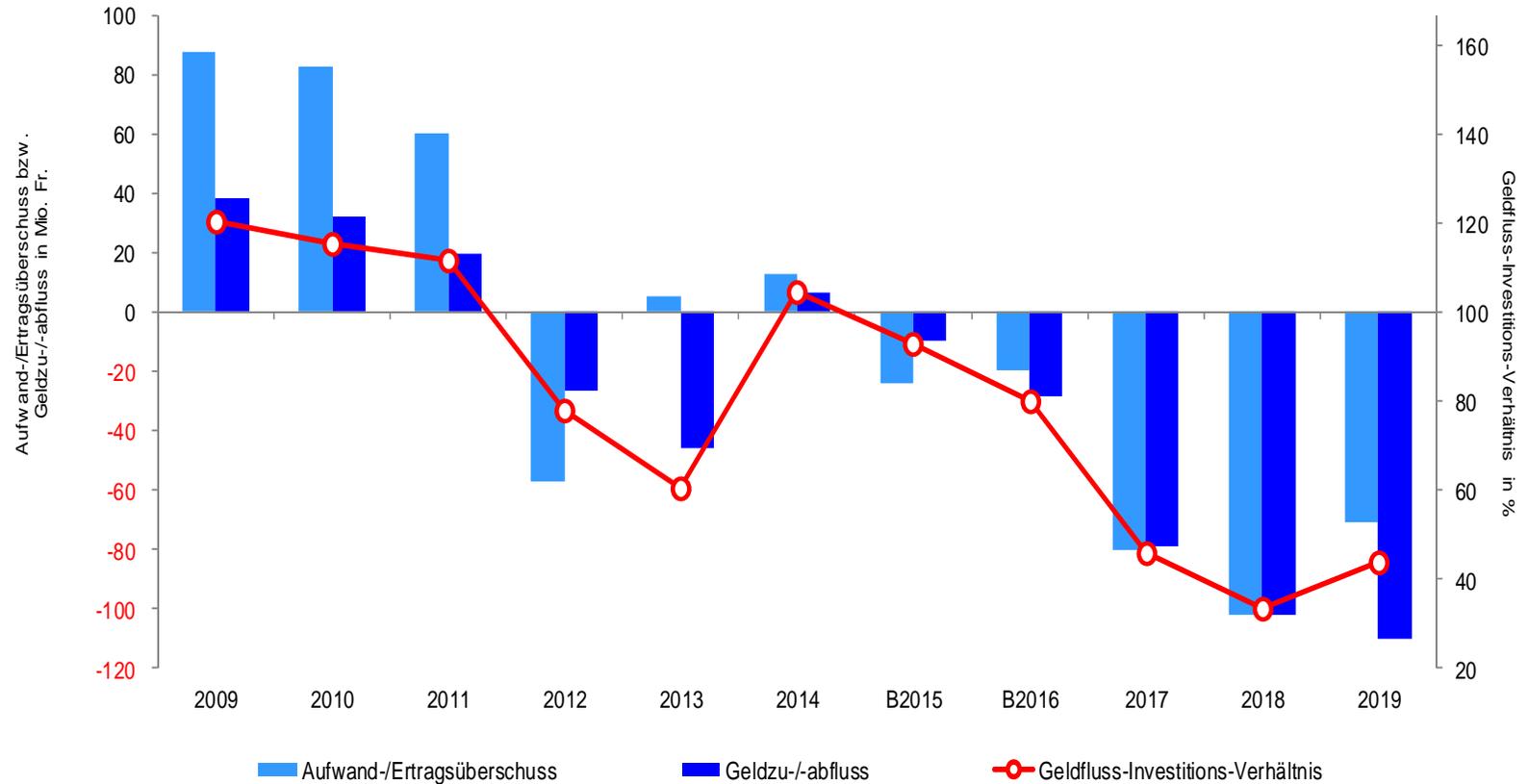
ER = Erfolgsrechnung

IR = Investitionsrechnung

Abweichungen: + = Verschlechterung, - = Verbesserung

AFP 2016-2019

Gesamtübersicht



- > Das Budget 2016 liegt im Minus, ist aber knapp schuldenbremskonform
- > Der mittelfristige Ausgleich der Schuldenbremse kann nicht eingehalten werden
- > Die Finanzperspektiven sind düster, Massnahmen sind zwingend notwendig

AFP 2016-2019

Eckwerte

	R 2014	B 2015*	Hoch- rechnung 2015	B2016	2017	2018	2019
<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>							
Betrieblicher Aufwand	2'685.7	2'700.1	2'750.3	2'759.5	2'843.0	2'891.3	2'924.3
Betrieblicher Ertrag	-2'624.1	-2'581.6	-2'623.7	-2'646.8	-2'675.1	-2'704.1	-2'769.3
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	61.6	118.5	126.6	112.7	167.9	187.2	155.0
Finanzergebnis	-74.4	-94.3	-96.8	-92.9	-87.6	-85.4	-83.9
Operatives Ergebnis	-12.8	24.3	29.7	19.8	80.3	101.8	71.1
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-12.8	24.3	29.7	19.8	80.3	101.8	71.1
Nettoinvestitionen	124.1	137.4	138.6	144.9	141.5	153.2	184.6

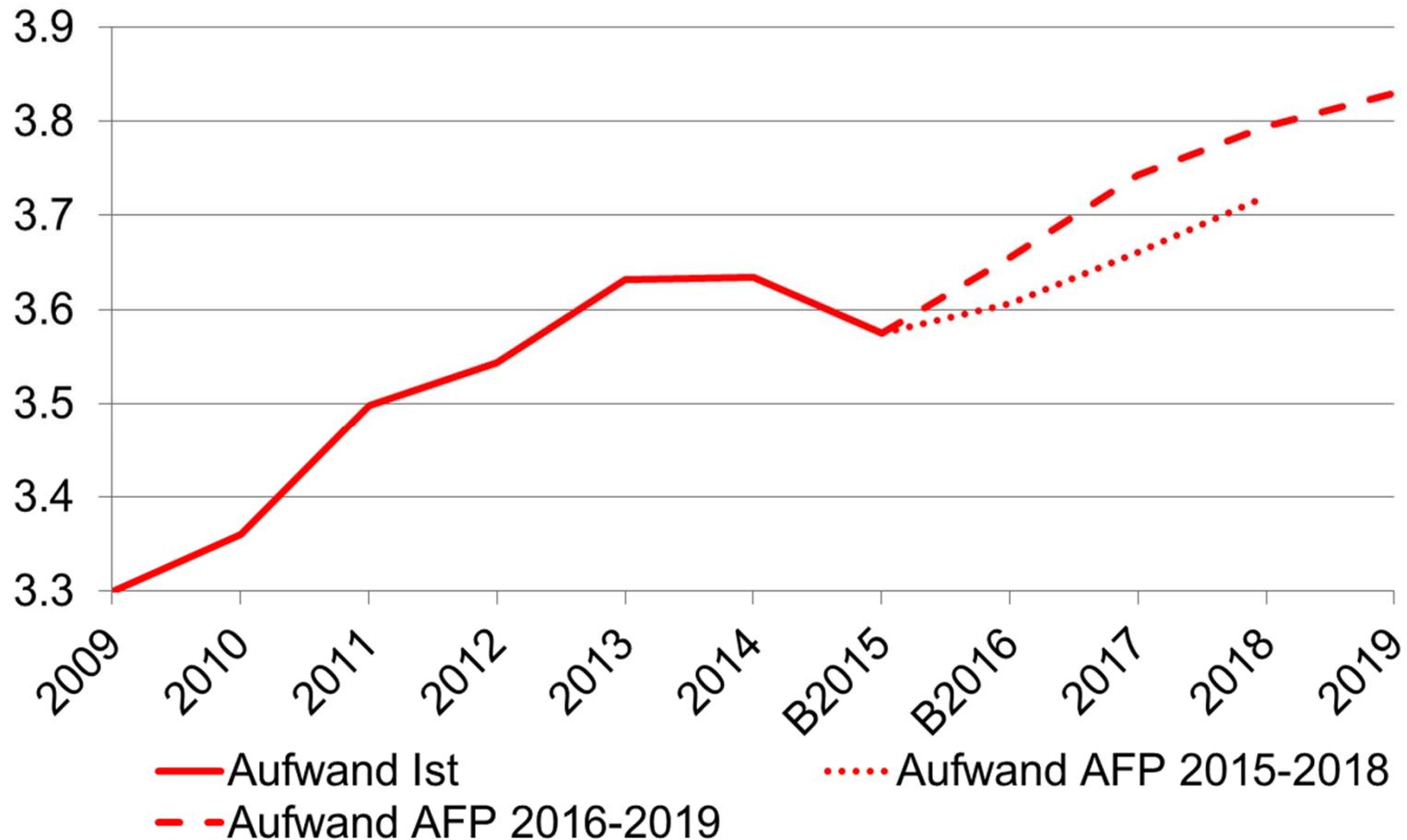
Ergebnis: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

Abweichungen: + = Verschlechterung; - = Verbesserung

* vom Kantonsrat festgesetzter Voranschlag

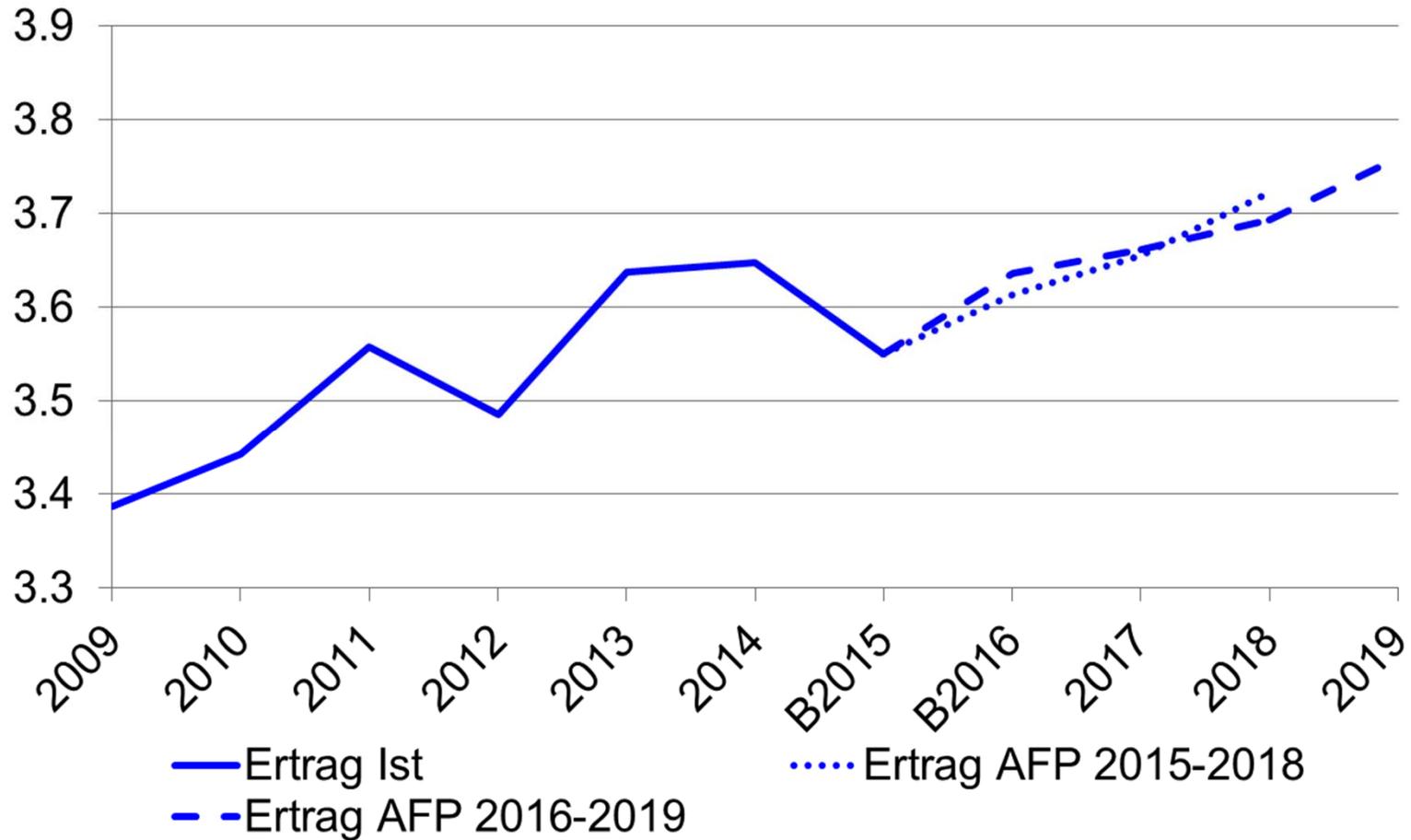
AFP 2016-2019

Erfolgsrechnung: Entwicklung Aufwand (in Mia. Fr.)



AFP 2016-2019

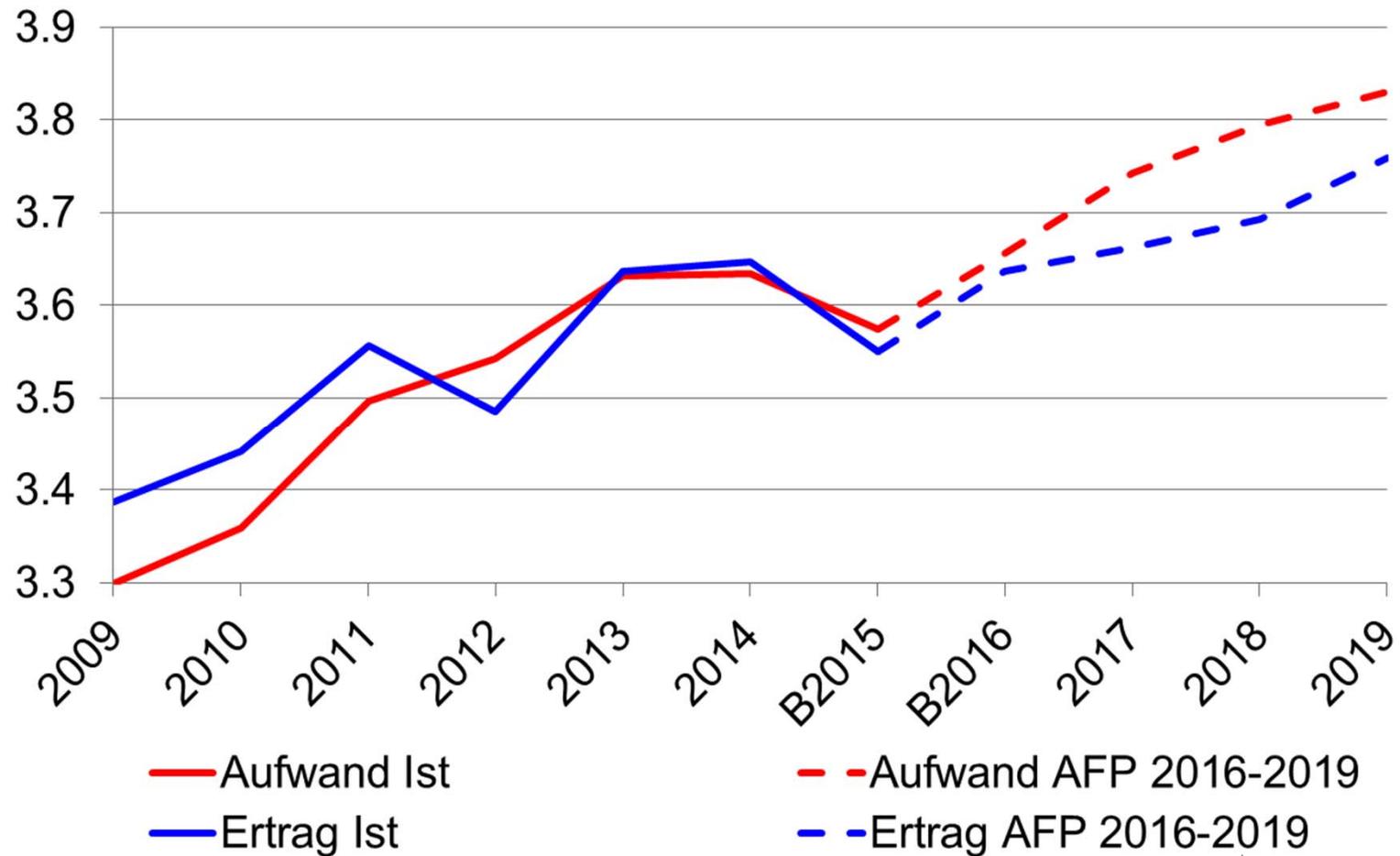
Erfolgsrechnung: Entwicklung Ertrag (in Mia. Fr.)



AFP 2016-2019

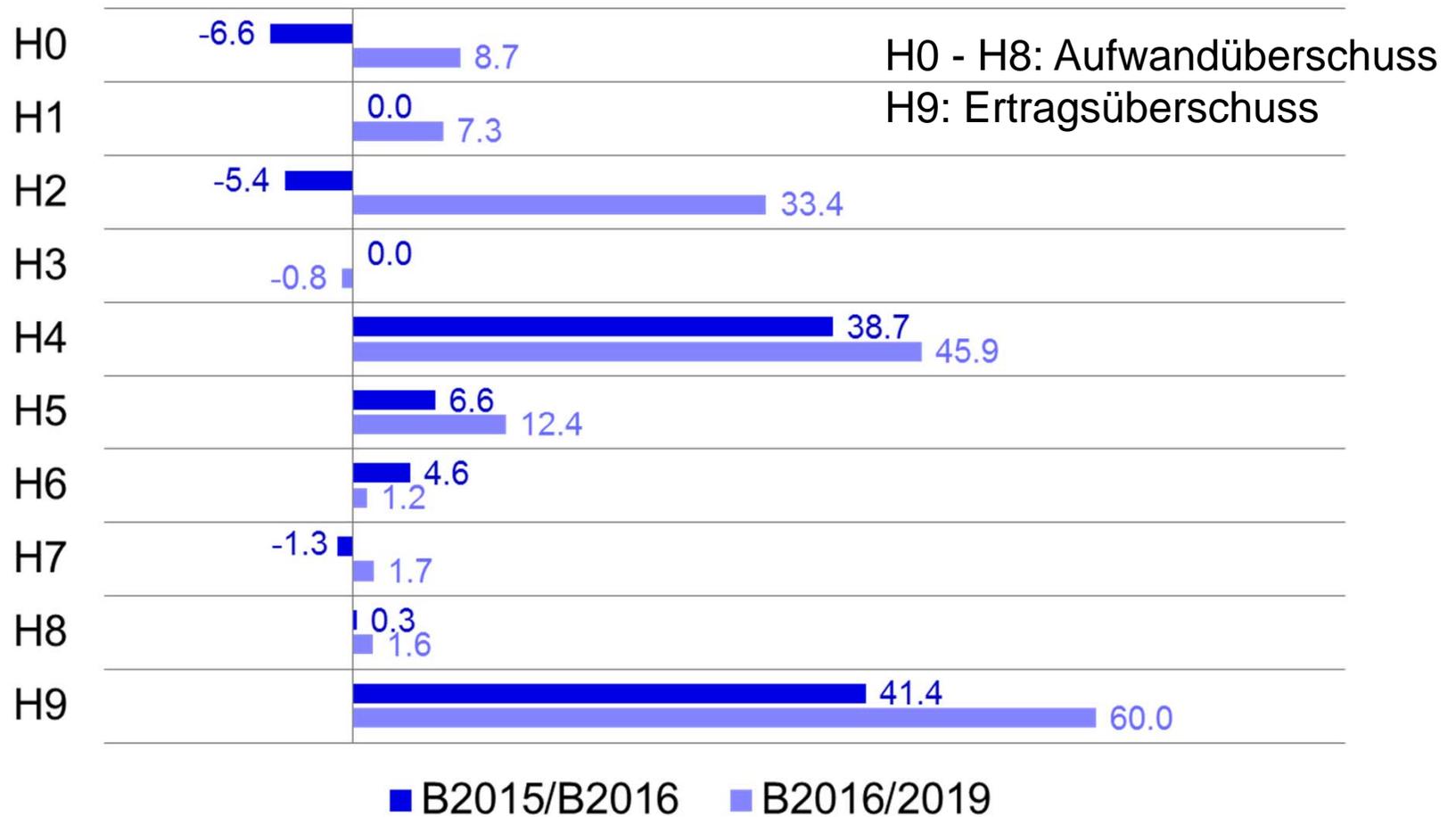
Erfolgsrechnung: Entwicklung Aufwand/Ertrag

(in Mia. Fr.)



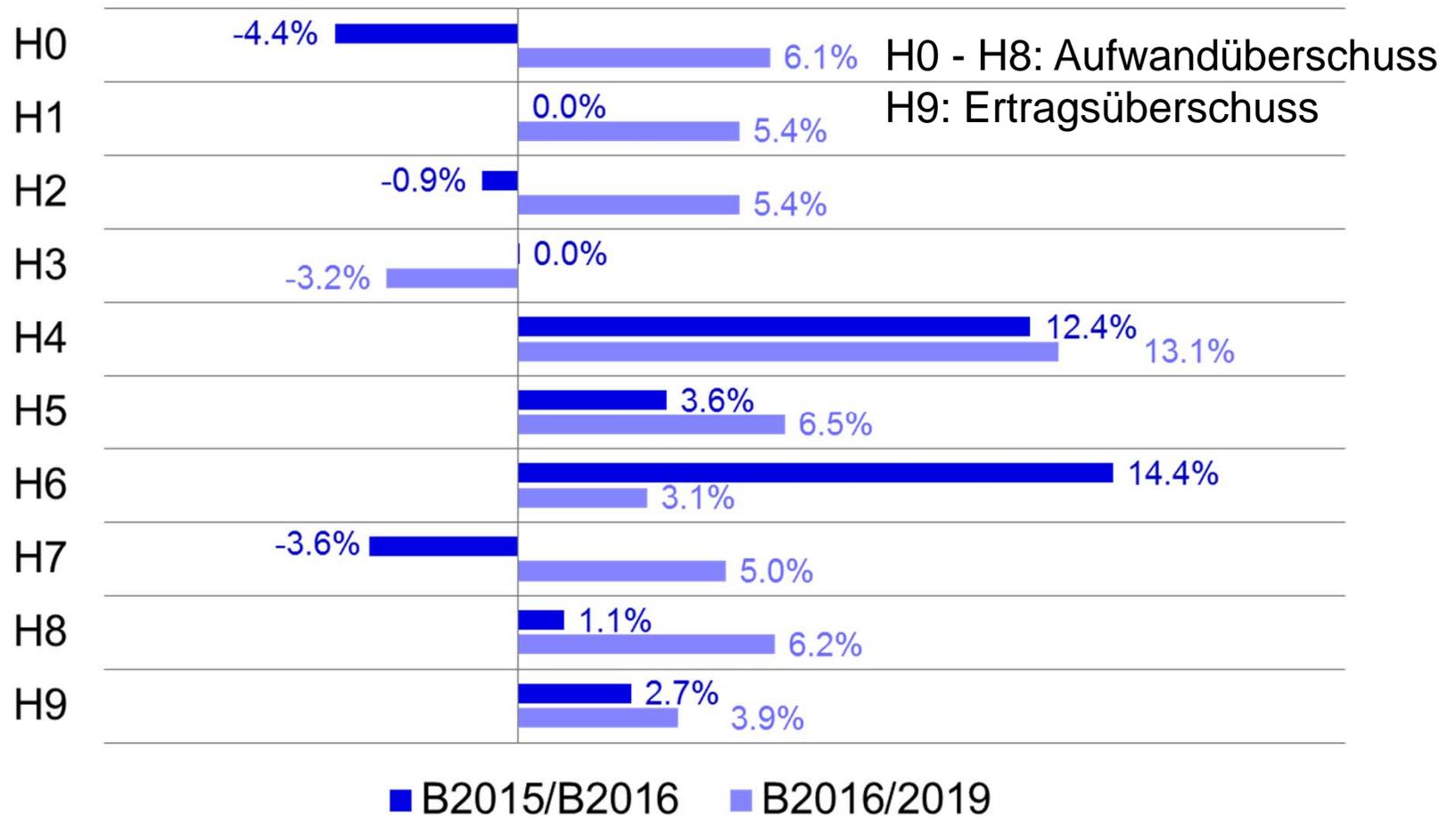
AFP 2016-2019

Veränderung Globalbudgets nach Hauptaufgaben (in Mio. Fr.)



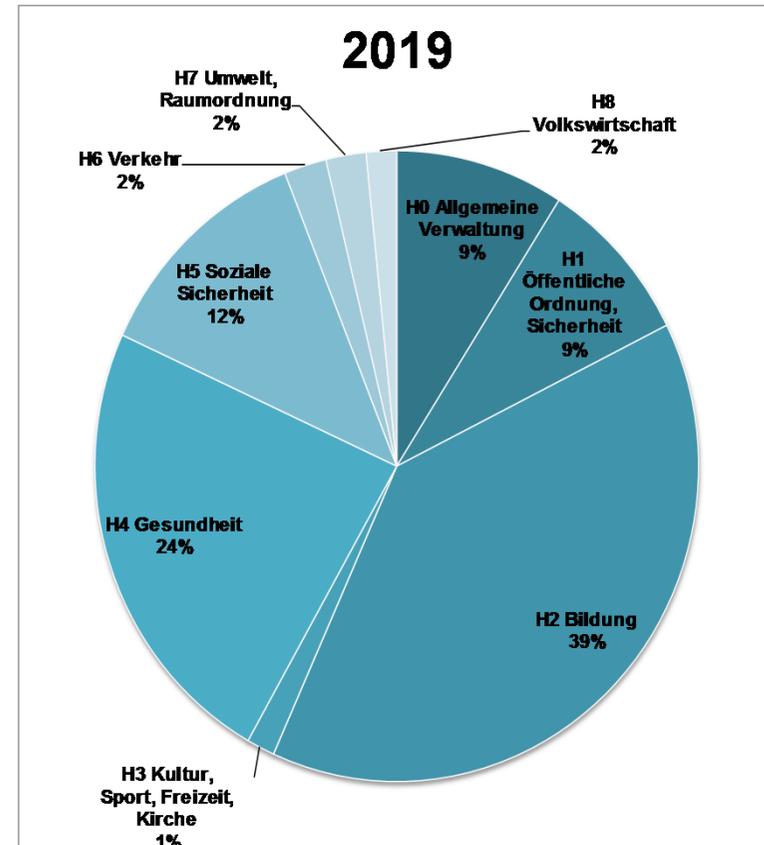
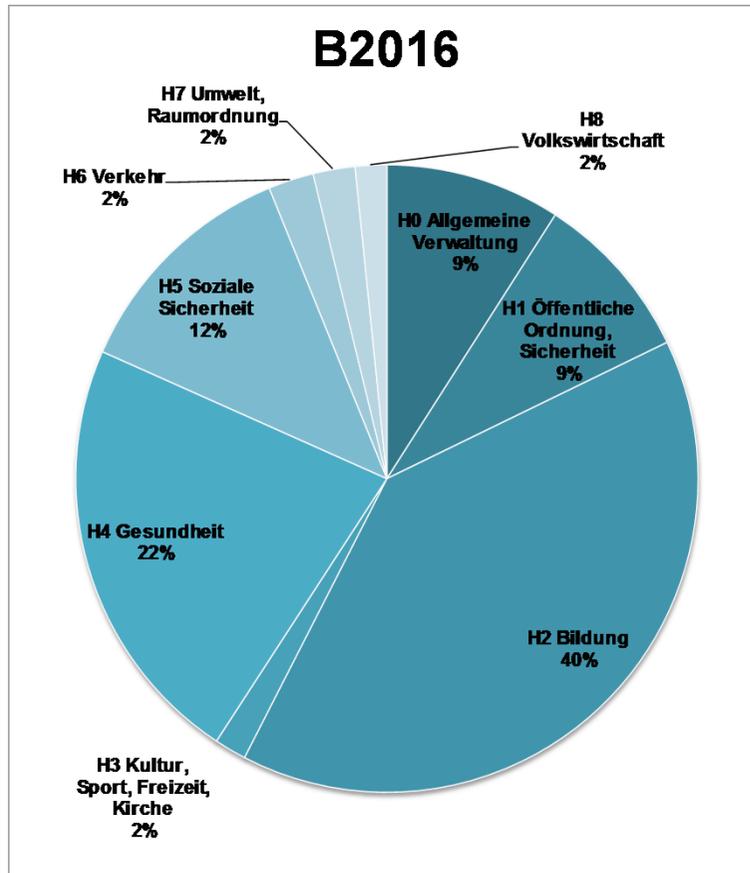
AFP 2016-2019

Veränderung Globalbudgets nach Hauptaufgaben (in Prozent)



AFP 2016-2019

Anteil Globalbudgets nach Hauptaufgaben



- > Anteil H4 Gesundheit steigt von 22 % (B2016) auf 24% (2019)

AFP 2016-2019

Einhaltung Schuldenbremse

(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)

	R 2014	B 2015	B 2016	2017	2018	2019
Ergebnis Erfolgsrechnung	-12.8	24.3	19.8	80.3	101.8	71.1
Mittelfristiger Ausgleich Erfolgsrechnung AFP 2016–2019	213.4					
Mittelfristiger Ausgleich Erfolgsrechnung AFP 2017–2020	297.3					
Geldzu- (+) / -abfluss (-)	6.6	-9.7	-28.7	-78.8	-102.3	-110.2
Mittelfristiger Ausgleich Geldflussrechnung AFP 2016–2019	-213.0					
Mittelfristiger Ausgleich Geldflussrechnung AFP 2017–2020	-329.7					
Geldfluss-Investitions-Verhältnis	104.8%	92.9%	80.0%	46.2%	33.5%	43.9%

Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss
 Geldflussrechnung: + = Geldzufluss; - = Geldabfluss

- > Budget 2016: Die jährlichen Vorgaben werden eingehalten
- > AFP 2016-2019: Der mittelfristige Ausgleich wird nicht erreicht
- > Ausblick AFP 2017-2020:
 - > Zurzeit besteht in der Geldflussrechnung ein Handlungsbedarf von 330 Mio. Fr.
 - > Ab 2017 sind pro Jahr Verbesserungen von 110 Mio. Fr. notwendig

AFP 2016-2019

Konsolidierungsprogramm KP17

in Mio. Fr.	2017	2018	2019	Total
Konsolidierungsprogramm KP17	110	110	110	330

- > Mit dem Konsolidierungsprogramm KP17 sollen ab 2017 ausgaben - und einnahmenseitige Massnahmen in der Höhe von jährlich 110 Millionen Franken geprüft und erarbeitet werden.
- > Der Regierungsrat hat den Projektauftrag bereits beschlossen. Die Resultate werden in den AFP 2017-2020 eingearbeitet und dadurch die vorhandene Lücke geschlossen.
- > Der Regierungsrat arbeitet eng mit einer politischen Begleitgruppe zusammen. Die personelle Besetzung ist noch nicht definitiv.

Zusatzfolie

AFP 2016-2019

Budget 2016: Nationaler Überblick

Kanton	Überschuss/ Defizit in Mio. Fr.	Kanton	Überschuss/ Defizit in Mio. Fr.
Zürich	10	Schaffhausen	-19.2
Bern	226	Appenzell a.R.	10.9
Luzern	- 19.8	Appenzell i.R.	*
Uri	0.4	St. Gallen	-33.7
Schwyz	-53.7	Graubünden	*
Obwalden	-7.3	Aargau	0.1
Nidwalden	-2.6	Thurgau	-7.8
Zug	-26.3	Tessin	-87.9
Glarus	-12.8	Waadt	1.4
Freiburg	0.5	Wallis	36.3
Solothurn	-58.2	Neuenburg	-11.7
Basel-Stadt	-932.1	Genf	-70
Baselland	-60.5	Jura	-6.9

* noch nicht vorgelegt