

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Zusammenfassung

Laufende Nr.	HA-Nr.	Aufgaben- bereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
Stand AFP 2015-2018, B 127 vom 21. Oktober 2014				-7.6	144.2	6.5	145.6	-2.2	155.8
			Verschlechterung nationaler Finanzausgleich (NFA)	57.6		60.6		66.0	
			Verschlechterung Staatssteuern	4.9		26.8		51.8	
			Verbesserung direkte Bundessteuern, Verrechnungssteuer, Nebensteuern	-25.3		-21.0		-17.3	
<u>Weitere Veränderungen AFP-Prozess 2016-2019 je Hauptaufgabe (vom Kantonsrat abgelehnte Massnahmen zu Leistungen und Strukturen II eingerechnet)</u>									
			H-0 Allgemeine Verwaltung	-2.8	0.1	0.4	0.5	-3.4	0.8
			H-1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-2.6	-0.1	-3.8	-0.1	-5.4	-0.2
			H-2 Bildung	-17.2	-0.2	-17.7	0.0	-20.5	0.0
			H-3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1.4		1.5		1.2	
			H-4 Gesundheit	17.4		25.9		29.0	
			H-5 Soziale Sicherheit	9.0		10.2		7.9	
			H-6 Verkehr	4.9	1.4	5.6	-7.8	7.6	-8.0
			H-7 Umweltschutz und Raumordnung	-0.5	0.3	2.6	3.1	2.2	4.5
			H-8 Volkswirtschaft	0.0	-0.8	0.8	0.3	1.8	0.3
			H-9 Finanzen und Steuern	-19.2		-18.2		-16.8	
Stand AFP 2016-2019, B 18 vom 20. Oktober 2015				19.8	144.9	80.3	141.5	101.8	153.2

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
1	H-O	1010 Staatskanzlei	Schaffung einer Anlaufstelle (B 132 vom 9.12.2014) in Verwaltungsangelegenheiten			0.170		0.170	
2	H-O	1010 Staatskanzlei	Aufstockung Personaletat beim Datenschutzbeauftragter			0.150		0.150	
3	H-O	1010 Staatskanzlei	Weitergabe Grosskundenrabatt Portogebühren an Dep/DST	0.250		0.250		0.250	
4	H-O	1010 Staatskanzlei	Transfer Aussenbeziehungen vom JSD in SK	0.415		0.415		0.415	
5	H-O	1010 Staatskanzlei	Höhere Mietkosten Regierungsgebäude aufgrund wertvermehrender Investitionen	0.050		0.050		0.050	
6	H-O	1010 Staatskanzlei	Mehraufwand interne Informatikdienstleistungen	0.030		0.030		0.030	
7	H-O	1010 Staatskanzlei	Reduktion Anlässe Regierungsrat	-0.045					
8	H-O	1010 Staatskanzlei	Reduktion IT-Budget	-0.015					
9	H-O	1010 Staatskanzlei	Budgetkürzung Personalaufwand	-0.060					
10	H-O	1010 Staatskanzlei	Gedenkfeier Sempach wird auf ein Minimum reduziert	-0.090		-0.090		-0.090	
11	H-O	1010 Staatskanzlei	Publikationen im Kantonsblatt werden für ausgel. Einheiten kostenpflichtig	-0.070		-0.070		-0.070	
12	H-O	1010 Staatskanzlei	Reduktion Anlässe Interessenvertretung des Kantons Luzern beim Bund	-0.010		-0.010		-0.010	
13	H-O	1010 Staatskanzlei	Reduktion übriger Betriebsaufwand und weitere Verbesserungen (Diverses)	-0.005		-0.035		-0.070	
14	H-O	1010 Staatskanzlei	Weitere Konzentration Arbeitsplätze (Wegfall Mietkosten Murbacherstrasse)	-0.020		-0.020		-0.020	
15	H-O	1010 Staatskanzlei	Volksbotschaften werden im Grundsatz nur noch schwarz/weiss und ohne Illustration gedruckt	-0.020		-0.020		-0.020	
16	H-O	1010 Staatskanzlei	Korrektur Mutationsgewinn Personalaufwand					-0.030	
17	H-O	1010 Staatskanzlei	Zunahme Ertrag aus Entgelten			-0.030		-0.030	
18	H-O	1010 Staatskanzlei	Anpassung planmässige Abschreibungen			-0.048		-0.079	
19	H-O	1010 Staatskanzlei	Anpassung IT-Portfolio		0.016		-0.005		-0.030
20	H-O	1020 Finanzkontrolle	Budgetkürzung Personalaufwand	-0.015					
21	H-O	1020 Finanzkontrolle	Allgemeine Globalbudgetkürzung	-0.040		-0.040		-0.040	
22	H-O	1020 Finanzkontrolle	Honorarertragsrückgang (Wegfall Revision LUKS)			0.090		0.090	
23	H-O	2010 Stabsleistungen BUWD	Aufwandminderung Personal	-0.034		-0.058		-0.070	
24	H-O	2010 Stabsleistungen BUWD	Diverse Veränderungen (u.a. Abschreibungen, Sachaufwand)	0.050		-0.174		-0.194	
25	H-O	3100 Stabsleistungen BKD	Höhere interne IT-Kostenverrechnung	0.355		0.355		0.355	
26	H-O	3100 Stabsleistungen BKD	Verschiebung IT-Projektportfolio		0.318		0.218		0.086
27	H-O	3100 Stabsleistungen BKD	Kürzung IT-Applikationen	-0.050		0.000		0.000	
28	H-O	3100 Stabsleistungen BKD	Kürzung Budget Fachberatungen/Expertisen	-0.050		0.000		0.000	
29	H-O	4020 Stabsleistungen FD	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.026		-0.026		-0.026	
30	H-O	4020 Stabsleistungen FD	Einsparungen IT-Portfolio FD	-0.010	-0.148	-0.010		-0.010	
31	H-O	4050 Informatik und Material	Verschiebungen IT-Portfolios	-0.104	-0.090	-0.063	0.385	-0.195	0.694
32	H-O	4030 Dienstleistungen Finanzen	Reduktion Softwareunterhalt/-erneuerung	-0.038		-0.038		-0.038	
33	H-O	4030 Dienstleistungen Finanzen	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.022		-0.022		-0.022	
34	H-O	4040 Dienstleistungen Personal	Erneute Verschiebung der strukturellen Lohnmassnahmen für Führungs- und Fachkader	-0.700		-0.704		-0.011	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
35	H-O	4040 Dienstleistungen Personal	Anpassung zentrale Differenzträge UVG, EO an IST 2014	-0.050		-0.050		-0.050	
36	H-O	4040 Dienstleistungen Personal	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.065		-0.065		-0.066	
37	H-O	4050 Informatik und Material	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.162		-0.163		-0.165	
38	H-O	4050 Informatik und Material	Einsparungen IT-Portfolio DIIN (Konzerninformatik)		-0.445				
39	H-O	4050 Informatik und Material	Veränderung Globalbudget Informatik und Material	1.043		1.610		1.383	
40	H-O	4060 Dienstleistungen Steuern	Reduktion Unterhalts-, Betriebs- und Softwarekosten	-0.200		-0.200		-0.200	
41	H-O	4060 Dienstleistungen Steuern	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.227		-0.228		-0.231	
42	H-O	4060 Dienstleistungen Steuern	Rückgang planmässige Abschreibungen	-1.635		-1.635		-1.635	
43	H-O	4070 Dienstleistungen Immobilien	Reduktion Globalbudget.	-0.075		-0.075		-0.075	
44	H-O	4070 Dienstleistungen Immobilien	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.047		-0.047		-0.048	
45	H-O	4071 Immobilien	Raummieten	-0.500		-0.802		-1.108	
46	H-O	4071 Immobilien	Reduktion Personalaufwand um 1 %	-0.005		-0.005		-0.005	
47	H-O	5010 Stabsleistungen GSD	Verschiebung Informatikaufwand von Erfolgsrechnung zu Investitionsrechnung	-0.300	0.300	-0.100	0.100		
48	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.052		-0.087		-0.106	
49	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.016		-0.032	
50	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.001		0.001		0.002	
51	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Minderaufwand: Personal, Personaleinsparung- und Verschiebung	-0.321		-0.322		-0.325	
52	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Mehraufwand: Sachaufwand Software	0.082		0.076		-0.056	
53	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Mehraufwand: Abschreibungen	0.089		0.089		0.089	
54	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Minderaufwand: Transferaufwand (neu bei Staatskanzlei)	-0.300		-0.300		-0.300	
55	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Mehraufwand: Interne Verrechnungen Services für Projekte (Interaktiv)	-0.058		-0.058		-0.058	
56	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Minder-/Mehraufwand: Diverses	-0.009		-0.009		-0.009	
57	H-O	6610 Stabsleistungen JSD	Mehrinvestition: Informatik		0.111		-0.181		0.082
58	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.020		-0.035		-0.042	
59	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.003		-0.006	
60	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.005		0.009		0.010	
61	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Mehraufwand: Übernahme Regierungsstatthalter (BK 6700), Stellenabbau	0.112		0.113		0.114	
62	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Sachaufwand Übertrag LUSTAT an Finanzdepartement	-0.150		-0.149		-0.148	
63	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Mehraufwand: Transferaufwand div. Beiträge Bund, Kantone, Gemeinden	0.101		2.851		0.101	
64	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Interne Verrechnungen Wegfall Materialkosten bei Wahlen	-0.306		-0.306		-0.306	
65	H-O	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minder-/Mehraufwand: Diverses	-0.010		-0.010		-0.010	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
66	H-0	6680 Staatsarchiv	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.031		-0.050		-0.061	
67	H-0	6680 Staatsarchiv	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.006		-0.013	
68	H-0	6680 Staatsarchiv	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.002		0.003		0.003	
69	H-0	6680 Staatsarchiv	Mehraufwand: Personalerhöhung für Luzerner Namenbuch (kostenneutral)	0.018		0.097		0.098	
70	H-0	6680 Staatsarchiv	Minderaufwand: Sachaufwand Verzicht auf einen Teil der externen Digitalisierungsaufträge	-0.107		-0.107		-0.107	
71	H-0	6680 Staatsarchiv	Mehraufwand: Interne Verrechnungen bei Immobilien und Informatik	0.033		0.033		0.033	
72	H-0	6680 Staatsarchiv	Mehrertrag: Entgelte Drittmittelfinanzierung des Luzerner Namenbuchs	-0.115		-0.116		-0.117	
73	H-0	6680 Staatsarchiv	Minderertrag: Entnahmen Fonds Auslaufen der Rückerstattungen aus Lotteriefonds	0.062		0.062		0.062	
74	H-0	6680 Staatsarchiv	Minder-/Mehraufwand: Diverses						
75	H-0		Diverse Veränderungen Finanzdepartement	0.590		0.560		-0.410	
76	H-0		Alle GSD-Dienststellen kürzen den Personalaufwand um 5 % : GSDDS: Fr. 93' DIGE: Fr. 221' DISG: Fr. 622' (inkl. Asylwesen) wira: Fr. 114' DILV: 191' VerD: 190'	-0.100		-0.100		-0.100	
77	H-0		Diverse Veränderungen HO (Rundungsdifferenz)	0.141	0.048	-0.083	-0.055	-0.009	-0.003
78	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Personal Indexierung	-1.439		-2.421		-2.960	
79	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung			-0.099		-0.200	
80	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.413		0.770		1.071	
81	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehraufwand: Erhöhung Personalaufwand (ohne Erhöhung der Stellenprozente)	0.800		0.800		0.800	
82	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderertrag: Wegfall Löschpikett	1.500		1.500		1.500	
83	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehrertrag: Identifikationskarte- Passgebühren, Vereinbarung FCL, Beherbergungsabgaben usw.	-0.606		-0.611		-0.611	
84	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehraufwand: Finanz- und Transferaufwand	0.050		0.050		0.050	
85	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Abschreibungen	-0.120		-0.120		-0.120	
86	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehraufwand: Interne Verrechnungen	0.369		0.369		0.369	
87	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehrertrag: Interne Verrechnungen	-0.144		-0.146		-0.149	
88	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Verzicht Bewachung Kantonsrat/Gerichte, Fundbüro, Reduktion Uniformaufwand	-0.460		-0.460		-0.460	
89	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Sicherheitsberatungen abbauen			-0.060		-0.180	
90	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Reduktion Patrouillendichte	-1.400		-1.400		-1.400	
91	H-1	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderausgaben: Beschaffungskosten für Fahrzeuge		-0.200		-0.200		-0.200
92	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.338		-0.577		-0.703	
93	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Personal Stellenabbau	-0.408		-0.399		-0.402	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
94	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Personal Erweiterung Grosshof	-0.100		-0.080		-0.080	
95	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Personal Verzicht auf Stellenbesetzung infolge Pensionierung	-0.034		-0.100		-0.100	
96	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung			-0.154		-0.312	
97	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Informatik-Kosten über JSD Informatik-Portfolio	-0.122		-0.122		-0.122	
98	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Sachaufwand Produktionsmaterial, Lebensmittel etc.	-0.352		-0.374		-0.409	
99	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehraufwand: Sachaufwand Gesundheitskosten Gefangene	0.064		0.064		0.064	
100	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Sachaufwand Streichung START-Kurs, Verzicht auf Zivildienstleistungen, Reduktion des Programms TRIAS und Verpflegungskosten	-0.102		-0.102		-0.102	
101	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Sachaufwand Erweiterung Grosshof, Lebensmittel, Haushaltsmaterial etc.			-0.170		-0.170	
102	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Sachaufwand Erweiterung Grosshof Mietkosten			-0.645		-0.645	
103	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Abschreibung Verwaltungsvermögen	-0.013		-0.013		-0.013	
104	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehraufwand: Einlagen in Fonds, Ersatzabgaben	0.100		0.100		0.100	
105	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehraufwand: Transferaufwand Verwendung Ersatzbeiträge	1.000		1.000		1.000	
106	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Transferaufwand Kostgelder/Electronic Monitoring	0.290		-0.218		-0.816	
107	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderaufwand: Transferaufwand keine Bezahlung von freiwilligen ambulanten vollzugsbegleitenden Massnahmen/konsequenter Massnahmeabbruch	-0.185		-0.185		-0.185	
108	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehraufwand: Interne Verrechnungen, Kurs- Schul-, und Kostgelder, Miete, Pacht	0.209		0.209		0.209	
109	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.204		0.354		0.395	
110	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Entgelte, Erträge Dritte und Erhöhung Belegung Gefängnisse	-0.286		-0.326		-0.317	
111	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderertrag: Entgelte Gewerbeinnahmen			0.250		0.250	
112	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minderertrag: Entgelte Kostgelder			0.200		0.200	
113	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Finanzertrag	-0.028		-0.028		-0.028	
114	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Entnahmen aus Fonds, Ersatzbeitragsfonds	-1.000		-1.000		-1.000	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
115	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Transferertrag Entschädigung Bund, Mehrwertsteuer	-0.667		-0.667		-0.667	
116	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag Interne Verrechnungen: Kurs- Schul- und Kostgelder, Miete, Pacht	-0.172		-0.172		-0.172	
117	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehraufwand: Ersatz Pneulader und Erstausstattung Verarbeitungsbetrieb		0.130				
118	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehraufwand: Ersatz Fahrzeuge und Mobiliar				0.125		
119	H-1	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minder-/Mehraufwand: Diverses	0.002		0.002		0.002	
120	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.195		-0.330		-0.402	
121	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.056		-0.115	
122	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.265		0.425		0.476	
123	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Personal Diverses	0.005		0.009		0.011	
124	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Sachaufwand, Portokosten neu interne Verrechnung	-0.320		-0.320		-0.320	
125	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Sachaufwand, Viacar Redesign Wegfall	-0.200		-0.200		-0.200	
126	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Sachaufwand, Warenaufwand Unterhalt Gebäude, Miete, Projekte	-0.061		-0.061		-0.061	
127	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Abschreibungen Investitionen 2015	0.047		0.047		0.047	
128	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Finanzaufwand, mehr Betriebskosten	0.027		0.027		0.027	
129	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Transferaufwand, Weitergabe Steuern an Gemeinden	0.100		0.101		0.103	
130	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Interne Verrechnung Weitergabe Steuern an Kt., Postgebühren	1.278		1.293		1.307	
131	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Fiskalertrag, mehr Verkehrssteuereinnahmen	-1.073		-1.089		-1.105	
132	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderertrag: Entgelte, Verkehrsprüfung	0.570		0.570		0.570	
133	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderertrag: Entgelte, Wunschkontrollschilder Angebot/Nachfrage	0.200		0.200		0.200	
134	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderertrag: Entgelte, Fahrzeugausweise	0.100		0.100		0.100	
135	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Entgelte, Diverse Verfügungen	-0.015		-0.015		-0.015	
136	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Entgelte, Gebührenerhöhung Kontrollschilder	-0.428		-0.428		-0.428	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
137	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Entgelte, Gebührenerhöhung Verkehrsprüfung (Stundensatz)	-0.507		-0.507		-0.507	
138	H-1	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Transferertrag, Provision Bund LSVA/Autobahnvignetten	-0.007		-0.007		-0.007	
139	H-1	6650 Migrationswesen	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.073		-0.124		-0.152	
140	H-1	6650 Migrationswesen	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.009		-0.021	
141	H-1	6650 Migrationswesen	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.049		0.080		0.108	
142	H-1	6650 Migrationswesen	Mehraufwand: Personalkosten Sexarbeit	0.126		0.126		0.126	
143	H-1	6650 Migrationswesen	Mehraufwand: Sachkosten	0.040		0.040		0.040	
144	H-1	6650 Migrationswesen	Mehrertrag: Gebühren Sexarbeit, Verlängerungen, Biometrie	-0.200		-0.130		-0.130	
145	H-1	6650 Migrationswesen	Minderaufwand: Haft-, Porto- und Mietkosten	-0.126		-0.242		-0.242	
146	H-1	6650 Migrationswesen	Mehraufwand: Transferkosten ZEMIS (Bundesapplikation)	0.010		0.010		0.010	
147	H-1	6650 Migrationswesen	Minderertrag: Rückführungen	0.030		0.030		0.030	
148	H-1	6650 Migrationswesen	Minderaufwand: Stellenabbau bei der Niederlassungsbewilligung	-0.100		-0.100		-0.100	
149	H-1	6650 Migrationswesen	Minderaufwand: Stellenabbau bei der Bewilligungsverlängerung	-0.050		-0.050		-0.050	
150	H-1	6650 Migrationswesen	Minder-/Mehraufwand: Diverses	0.003		0.003		-0.016	
151	H-1	6670 Handelsregisterführung	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.017		-0.029		-0.035	
152	H-1	6670 Handelsregisterführung	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.002		-0.004	
153	H-1	6670 Handelsregisterführung	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.034		0.054		0.061	
154	H-1	6670 Handelsregisterführung	Mehraufwand: Interne Verrechnungen bei Immobilien und Informatik	0.017		0.017		0.017	
155	H-1	6670 Handelsregisterführung	Mehrertrag: Entgelte Mehreinnahmen aufgrund Volumengeschäfte	-0.275		-0.277		-0.280	
156	H-1	6670 Handelsregisterführung	Minder-/Mehraufwand: Diverses	0.031		0.021		0.022	
157	H-1	6690 Strafverfolgung	Minderaufwand: Personal Indexierung	-0.255		-0.431		-0.525	
158	H-1	6690 Strafverfolgung	Minderaufwand: Sachaufwand Indexierung	0.000		-0.107		-0.216	
159	H-1	6690 Strafverfolgung	Minderertrag: Entgelte Indexierung	0.215		0.349		0.394	
160	H-1	6690 Strafverfolgung	Mehraufwand: Personal Wirtschaftskriminalität (B 146)	1.049		1.514		1.531	
161	H-1	6690 Strafverfolgung	Mehraufwand: Sachaufwand Erhöhung Abschreibungen Bussen/ Geldstrafen, nicht verrechenbare Auslagen	1.054		1.121		1.188	
162	H-1	6690 Strafverfolgung	Mehraufwand: Transfer Erhöhung Kosten Straf- und Massnahmevollzug Jugendliche	0.454		0.453		0.452	
163	H-1	6690 Strafverfolgung	Mehrertrag: Entgelte Allg. Fallanstieg und Ertrag, Wirtschaftskriminalität (B 146)	-2.172		-2.317		-2.132	
164	H-1	6690 Strafverfolgung	Minder-/Mehraufwand: Diverses	-0.019		-0.019		-0.019	
165	H-1	7010 Gerichtswesen	Prozesskostenfinanzierung	0.100					
166	H-1	7010 Gerichtswesen	Gehälter Bereiniger						
167	H-1	7010 Gerichtswesen	Gebührenertrag	0.200					
168	H-1	7010 Gerichtswesen	Kosten der amtlichen Verteidigung	0.200					
169	H-1	7010 Gerichtswesen	Kosten der Unentgeltlichen Rechtspf.	0.300					
170	H-1	7010 Gerichtswesen	Gebührenertrag Rückgang	0.100					

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
171	H-1	7010 Gerichtswesen	Reduktion Informatikprojekte	-0.110					
172	H-1	7010 Gerichtswesen	Gebührenerhöhung div. Kommissionen	-0.100					
173	H-1	7010 Gerichtswesen	Erhöhung Personalaufwand KRG			0.620		0.620	
174	H-1	7010 Gerichtswesen	Infrastruktur KRG			0.060		0.060	
175	H-1	7010 Gerichtswesen	amtliche Verteidigung, Debitorenverluste Erkenntnisse aus JAB 14	0.500		0.500		0.500	
176	H-1	7010 Gerichtswesen	Reduktion Personalaufwand GB	-0.100		0.100		0.100	
177	H-1	7010 Gerichtswesen	Gebührenrückgang GB Erkenntnis aus JAB 14	0.400		0.400		0.400	
178	H-1	7010 Gerichtswesen	Lohnwachstumkorrektur RRB 561	-0.080		-0.080		-0.080	
179	H-1	7010 Gerichtswesen	Lohnreduktion RRB 561	-0.320		-0.320		-0.320	
180	H-1	7010 Gerichtswesen	Reduktion IT-Projektportfolio -353000 +210000	-0.240		-0.130		-0.240	
181	H-1	7010 Gerichtswesen	Korr. Wachstumsparameter Massnahme 4	0.200		0.200		0.200	
182	H-1	7010 Gerichtswesen	Reduktion IT-Kosten	-0.100		0.062			
183	H-1	7010 Gerichtswesen	Reduktion Gutachten/Expertisen	-0.100		0.100			
184	H-1	7010 Gerichtswesen	Reduktion Prozesskostenfinanzierung	-0.100		-0.100		-0.100	
185	H-2	3200 Volksschulbildung	gestrichene Sparmassnahme KR: Übertritt ins KZG nach 2. Sek.	0.200		0.500		0.500	
186	H-2	3200 Volksschulbildung	Geringerer Anstieg der Zahl der Lernenden in den Regelklassen, insbesondere auf der Primarstufe	-1.700		-1.550		0.350	
187	H-2	3200 Volksschulbildung	Finanzierung der Regelschulen zu Standardkosten					-2.400	
188	H-2	3200 Volksschulbildung	Weniger Lernende in der separativen Sonderschulung	-0.856		-1.150		-1.550	
189	H-2	3200 Volksschulbildung	Mehr Lernende in der integrativen Sonderschulung	0.700		0.900		1.000	
190	H-2	3200 Volksschulbildung	Streichung der Staatsbeiträge an die privaten Volksschulen	-0.530		-0.530		-0.530	
191	H-2	3200 Volksschulbildung	Erhöhung der Unterrichtsverpflichtung (heute 28 bzw. 29 VWL) um eine Lektion in den Sonderschulen	-0.144		-0.400		-0.400	
192	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	gestrichene Sparmassnahme KR: Aufhebung WMS Willisau	0.250		0.250		0.250	
193	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	gestrichene Sparmassnahme KR: Abschaffung Religion und Ehtik MAR	0.000		0.500		0.500	
194	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Kostenreduktion durch Auslagerung der Mensen	-0.500		-0.600		-0.700	
195	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Rückläufige Klassenentwicklung im Obergymnasium	-0.700		-0.250		-0.250	
196	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Erhöhung des Schulgeldes für die postobligatorische Schulzeit	-0.400		-0.900		-0.900	
197	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Erhöhung der Unterrichtsverpflichtung um 1/2 Lektion	-0.700		-1.650		-1.650	
198	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Pensenreduktion bei Verkürzung Schuljahr um 1 Woche	-2.200					
199	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Einführung Grundlagenfach Informatik					0.200	
200	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Entwicklung der Gemeindebeiträge			-0.650		-1.000	
201	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Anpassung der Subventionierung des freiw. Instrumentalunterrichts	-0.450		-1.100		-1.100	
202	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Weniger Lernende am Gymnasium St. Klemens	-0.200		-0.050		-0.050	
203	H-2	3300 Gymnasiale Bildung	Verzicht auf Ersatzanschaffungen		-0.200				
204	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Reduktion des Lektionenbeitrags für Vorbereitungskurse für eidg. Berufsprüfungen und höhere Fachprüfungen um 33%	-0.625		-1.500		-1.500	
205	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Weitere Optimierung der Klassenplanung	-0.125		-0.250		-0.250	
206	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Erhöhung der Unterrichtsverpflichtung um 1 Lektion	-1.218		-2.925		-2.925	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
207	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Erhöhung des Schulgeldes in den vollschulischen Angeboten	-0.073		-0.176		-0.176	
208	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Mehreinnahmen aufgrund von mehr ausserkant. Lernenden	-0.400					
209	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Pensenreduktion bei Verkürzung Schuljahr um 1 Woche	-1.800					
210	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Sukzessive Schliessung der Fachklasse Grafik durch Verzicht auf Neuaufnahmen ab 2016	-0.240		-0.400		-0.950	
211	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Mehreinnahmen Bundesbeiträge Berufsbildung	-1.950		-1.900		-1.850	
212	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	verzögerter Rückgang der Zahl der Lernenden an priv. Berufstschschulen (Demografie)	0.700		1.100		1.000	
213	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	Kürzung der Beiträge an die allgemeine Weiterbildung	-0.080		-0.080		-0.080	
214	H-2	3400 Berufs- und Weiterbildung	starker Anstieg der Studierendenzahlen und grössere Auswirkungen durch die Einführung der neuen interkant. Freizügigkeitsvereinbarung bei der höheren Berufsbildung	3.325		4.900		5.000	
215	H-2	3500 Hochschulbildung	Hochschule Luzern: mehr Luzerner Studierende, tendenzielle Zunahme der Studierenden in den teureren Ausbildungsgängen	0.850		0.990		1.710	
216	H-2	3500 Hochschulbildung	PHLU: Entwicklung der Zahl der Luzerner Studierenden	0.130		0.060		-0.050	
217	H-2	3500 Hochschulbildung	Uni LU: mehr Luzerner Studierende	0.200		0.200		0.400	
218	H-2	3500 Hochschulbildung	Uni LU: Verzicht auf Erhöhung des Trägerschaftsbeitrags 2016	-0.700					
219	H-2	3500 Hochschulbildung	IUV-Beiträge: weniger Luzerner Studierende an ausserkant. Universitäten	-1.900		-1.400		-1.600	
220	H-2	3500 Hochschulbildung	geringere Betriebskosten für die Speicherbibliothek im ersten Jahr	-0.500					
221	H-2	3500 Hochschulbildung	ZHB: Ablösung Bibliothekssystem auf 2018 verschoben				-0.150		
222	H-2	3500 Hochschulbildung	Hochschule Luzern: Kürzung Trägerschaftsbeitrag	-0.350		0.000		0.000	
223	H-2		BKD: reduzierter Wachstumsparameter Personalaufwand	-4.122		-6.949		-8.372	
224	H-2		BKD: reduzierter Wachstumsparameter Sachaufwand			-0.473		-0.943	
225	H-2		BKD: geänderte Wachstumsparameter Entgelte	0.311		0.496		0.554	
226	H-2		BKD: weniger kalkulatorische Zinsen	-0.229		-0.229		-0.229	
227	H-2		BKD: Stellenreduktion Verwaltungs- und Betriebspersonal 5 %	-0.920		-2.200		-2.200	
228	H-2		Diverse Veränderungen Bildungs- und Kulturdepartement	-0.254		-0.255	0.140	-0.305	
229	H-3	3502 Kultur und Kirche	NTI: Planung, Projektierung, Konzeptarbeit	1.520		1.520		1.520	
230	H-3	3502 Kultur und Kirche	Anstieg Mietkosten NML nach Umbau verzögert sich um 1 Jahr					-0.300	
231	H-3	3502 Kultur und Kirche	Kürzungen bei den Kulturaufwendungen	-0.150		-0.070		-0.070	
232	H-4	5020 Gesundheit	Kalkulatorische Zinsen auf Dotationskapital Spitäler (LUKS&lups) Gemäss Tätigkeitsbericht der Finanzkontrolle müssen die Beteiligung/Grundkapitalien analog den Sachanlagen kalkulatorisch intern verzinst werden. Für den Gesamtkanton Kostenneutral da Ertrag bei Finanzdepartement.	15.673		15.673		15.673	
233	H-4	5020 Gesundheit	Ist-Zahlen 2014 (Fallzahlen Akutsomatik, Pflgeetage Psychiatrie/Rehabilitation) liegen höher als Budgetzahlen 2015 bzw. AFP 2015 - 2018. Anpassung auf IST-Zahlen 2014	12.000		15.300		18.300	
234	H-4	5020 Gesundheit	Anpassung Case Mix Index (CMI) Fallschwere Der CMI ist bei den grösseren Akutspitäler im 2015 rund 1,6% bis 2% am sinken. Der Grund liegt in der Chirurgie.	-4.400		-4.400		-4.400	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
235	H-4	5020 Gesundheit	Schweizweite Vereinbarung zur Ausbildung von Assistenzärzten zum ersten Facharzttitel. Pro Arzt bezahlt der Kanton CHF 15'000. Bei der ausgewiesenen Zahl handelt es sich um die Nettoszahl (also zusätzlich zu den bisher bereits gezahlten Gemeinwirtschaftlichen Leistungen). Verschiebung des Projekts auf 2017			1.100		1.100	
236	H-4	5020 Gesundheit	Kosteneinschätzung Praxisassistentenprogramm Das bisherige Praxisassistentenprogramm wurde per 1.1.2015 dem Institut für Hausarztmedizin und Community Care übertragen. Im Budget 2016 haben wir die Summe von CHF 1,2 Mio. eingestellt. Luzern ist unseres Wissens der einzige Kanton, der keine Beschränkung an PAP-Stellen kennt. Im Rahmen des Sparprogramms soll der Aufwand auf maximal CHF 700'000 beschränkt werden.	-0.500		-0.500		-0.500	
237	H-4	5020 Gesundheit	Gewinnrückführung lups auf 5 % erhöhen Aufgrund des hohen Eigenkapital-Anteils der lups soll eine höhere Gewinnrückführung 2016 vorgenommen werden.	-0.400					
238	H-4	5020 Gesundheit	Ausstehende Baseraterückführung St. Anna im Jahr 2016 anstatt 2015 Wir gehen nicht davon aus, dass ein Urteil für die Baseratefestlegung noch im 2015 kommt sondern erst im 2016.	-3.500					
239	H-4	5020 Gesundheit	Verzicht auf ein Aktionsprogramm der Gesundheitsförderung Evtl. Aktionsprogramm psychische Gesundheit (Nicht ersetzen der Projektleitung)	-0.100		-0.100		-0.100	
240	H-4		Alle GSD-Dienststellen kürzen den Personalaufwand um 5 % : GSDDS: Fr. 93' DIGE: Fr. 221' DISG: Fr. 622' (inkl. Asylwesen) wira: Fr. 114' DILV: 191' VetD: 190'	-0.600		-0.600		-0.600	
241	H-4		Alle GSD-Dienststellen kürzen die übrigen Dienstleistungen und Honorare um 15% GSDDS: Fr. 18' DIGE: Fr. 106' DISG: Fr. 70' DILV: 2'	-0.100		-0.100		-0.100	
242	H-4		Diverses Gesundheits- und Sozialdepartement	-0.700		-0.500		-0.350	
243	H-5	5011 Sozialversicherungen	Der Bundesrat schlägt eine Revision des Bundesgesetzes über Ergänzungsleistungen zur AHV/IV vor, mit welcher die Höchstbeträge für die anrechenbaren Mietzinse heraufgesetzt und die regional unterschiedliche Mietzinsbelastung sowie der erhöhte Raumbedarf von Familien berücksichtigt werden sollen.			0.500		0.500	
244	H-5	5011 Sozialversicherungen	Prognoseverbesserung Ergänzungsleistungen (EL)	-0.700		-0.300		-0.400	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
245	H-5	5011 Sozialversicherungen	Ueinbringliche Krankenversicherungsprämien (STAPUK) werden aufgrund des Rechnungsabschluss 2015 höher sein. (Finanzierung Kanton/Gemeinden 50%/50%).	1.200		1.200		1.200	
246	H-5	5011 Sozialversicherungen	Kürzung Kantonsanteil individuelle Prämienverbilligung (IPV) um den erhöhten Beitrag an die ueinbringlichen Prämien Für die ueinbringlichen Prämien sind hingegen je 1,2 Mio. Mehrkosten budgetiert. Um diesen Betrag soll der Kantons- und der Gemeindanteil je gekürzt werden.	-1.200		-1.200		-1.200	
247	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Asylfürsorge netto: Zunahme im Asylwesen erforderte verschiedene Massnahmen; Eröffnung Notunterkünfte und Bereitstellung Betreuung, Einsatz Securitas und Zivilschutz, Abgeltung zur Betreuung minderjähriger Asylsuchender (Anzahl UMA verdoppelt). Langfristig weniger Asylsuchende erwartet.	3.700		3.000		2.800	
248	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Flüchtlingswesen: Die Anerkennungsquote von FL und VA hat sich 2014 mehr als verdoppelt. Entsprechend erhöht sich die Sozialhilfe. 2015 ist eine ähnliche Entwicklung zu erwarten.	28.800		28.900		29.300	
249	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Flüchtlingswesen: Die Verdoppelung der Anerkennungsquote hat eine entsprechend höhere Abgeltung durch Bundesbeiträge zur Folge. Diese wird sich während der nächsten 5 Jahren stetig erhöhen.	-26.100		-26.600		-27.000	
250	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Soziale Einrichtungen nach SEG Innerkantonale Einrichtungen netto: Mengenausweitung ab 2014 als Startwert für die Folgejahre berücksichtigt (Anpassung an Realität). Zusätzlich Berücksichtigung bereits erfolgter Vertragsverhandlungen ab 2015.	3.300		4.400		2.100	
251	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Soziale Einrichtungen nach SEG Ausserkantonale Einrichtungen netto: Mengenausweitungen und Teuerung	1.200		1.200		1.200	
252	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Opferberatung (OBS), Opferhilfe (OH) Konstante Zunahme von Neumeldungszahlen in den letzten Jahren, was eine Erhöhung bei der Soforthilfe und Beratungsaufwand zur Folge hat. (Total geführte Dossiers OBS im 2013: 1754 / im 2014: 1839). Leicht höhere Genugtuungs- und Entschädigungszahlungen OH.	0.400		0.500		0.600	
253	H-5	5040 Soziales und Gesellschaft	Kürzung Projektaufwand der Fachstelle Gesellschaftsfragen	-0.100		-0.100		-0.100	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
254	H-5		Alle GSD-Dienststellen kürzen den Personalaufwand um 5 % : GSDDS: Fr. 93' DIGE: Fr. 221' DISG: Fr. 622' (inkl. Asylwesen) wira: Fr. 114' DILV: 191' VerD: 190'	-0.700		-0.700		-0.700	
255	H-5		Alle GSD-Dienststellen kürzen die übrigen Dienstleistungen und Honorare um 15% GSDDS: Fr. 18' DIGE: Fr. 106' DISG: Fr. 70' DILV: 2'	-0.100		-0.100		-0.100	
256	H-5		Diverses	-0.700		-0.500		-0.350	
257	H-6	2050 Strassen	Erfolgsrechnung: Veränderungen aufgrund aktueller Abschreibungs-Simulation	-3.947		-4.675		-4.808	
258	H-6	2050 Strassen	Investitionsrechnung: Veränderungen damit AB 2050 ausgeglichen		1.729		2.457		2.590
259	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Diverse Veränderungen (u.a. Abschreibungen, Auflösung passivierter Investitionsbeiträge)	0.123		0.122		0.122	
260	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Veränderungen Interne Verrechnungen (Prognosen LSVA der OZD und Strassenverkehrsabgaben der StVA)	0.095		-0.049		-0.026	
261	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Veränderung kalkulatorische Zinsen	0.144		0.144		0.144	
262	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Park & Ride	0.100		-0.300		0.000	
263	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Kantonsbeitrag an den VWL	0.000		0.000		1.800	
264	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Anpassungen FABI	8.351		10.351		10.351	
265	H-6	2052 Öffentlicher Verkehr	Investitionsrechnung: FABI wird in der Erfolgsrechnung dargestellt		-0.335		-10.293		-10.616
266	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Veränderung Personalaufwand	0.021		-0.052		-0.090	
267	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Mehraufwand für Bereitstellung Geodaten/Umsetzung GeolG Bund	0.239		0.223		0.208	
268	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Diverse Veränderungen (u.a. Abschreibungen, Transferaufwand, Zinsen)	-0.260		-0.260		-0.260	
269	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Minderung Geodatengebühren, Rückgang Verkauf Geodaten/Geoapplikationen	0.388		0.429		0.445	
270	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Immaterielle Anlagen: Erneuerung und periodische Nachführung aml. Vermessung		0.739		0.739		0.639
271	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Neuerbuchung Investitionsbeiträge (bisher auf durchlaufende Beiträge)		-0.600		-0.600		-0.600
272	H-7	2030 Raum und Wirtschaft	Rückzahlung von Darlehen: Berücksichtigung von Impairment-Massnahmen		0.139		0.148		0.148
273	H-7	2040 Umwelt und Energie	Aufwandminderung Personal	-0.114		-0.191		-0.231	
274	H-7	2040 Umwelt und Energie	Aufwandsteigerung Bodenkartierung	0.566		0.531		0.496	
275	H-7	2040 Umwelt und Energie	Veränderung Transferaufwand (Systemwechsel Energieförderprogramm, Mehraufwand Altlastensanierungen)	-1.244		14.692		14.492	
276	H-7	2040 Umwelt und Energie	Veränderung Transferertrag (Systemwechsel Energieförderprogramm)	0.000		-12.580		-12.580	
277	H-7	2040 Umwelt und Energie	Diverse Veränderungen (u.a. Abschreibungen, Interne Verrechnungen, Entgelte)	-0.045		-0.036		-0.033	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
278	H-7	2053 Naturgefahren	Aufwandminderung Personal	-0.036		-0.084		-0.123	
279	H-7	2053 Naturgefahren	Aufwandsteigerung Unterhalt Wasserbau	0.090		0.084		0.078	
280	H-7	2053 Naturgefahren	Diverse Veränderungen (Abschreibungen, kalkulatorische Zinsen, Interne Verrechnungen, Auflösung passivierte Investitionsbeiträge)	-0.154		-0.154		-0.154	
281	H-7	2053 Naturgefahren	Wasserbau Gemeinde Vitznau		0.000		2.793		4.360
282	H-8	2020 Landwirtschaft und Wald	Aufwandminderung Personal	-0.154		-0.258		-0.313	
283	H-8	2020 Landwirtschaft und Wald	Aufwandsteigerung Sach- und übriger Betriebsaufwand (u.a. Agrarportal)	0.137		0.205		0.163	
284	H-8	2020 Landwirtschaft und Wald	Veränderung Transferaufwand (u.a. Umsetzung Biodiversität, Ressourcenprogramm Stickstoff)	-0.204		0.696		1.696	
285	H-8	2020 Landwirtschaft und Wald	Diverse Veränderungen (Interne Verrechnungen, Abschreibungen, Entgelte, Transferertrag)	0.223		0.200		0.207	
286	H-8	2020 Landwirtschaft und Wald	Veränderung Darlehen an öffentliche Unternehmungen (Fonds des Roulement)		-0.700		0.300		0.300
287	H-8	2020 Landwirtschaft und Wald	Aufwandminderung Güterstrassen/Waldstrassen		-0.079		-0.032		-0.030
288	H-9	4021 Finanzausgleich	Transfer Finanzausgleich von JSD zu FD	134.256		133.112		136.409	
289	H-9	4031 Finanzen	Veränderungen NFA	57.623		60.614		66.041	
290	H-9	4031 Finanzen	Kalk. Zins auf Beteiligungen / Grundkapitalien	-16.741		-16.741		-16.741	
291	H-9	4031 Finanzen	Marktwertanpassungen Derivate	-2.350		-2.000		-2.000	
292	H-9	4031 Finanzen	Veränderung Passivzinsen	-2.016		-1.576		-0.496	
293	H-9	4031 Finanzen	Revidierte Schätzung der Rückstellungsanpassungen für Verpflichtungen Rentenleistungen Magistratspensionsordnung. Da nur noch wenige Personen von der altrechtlichen Regelungen betroffen sind, sinken die Risiken für weitere Rückstellungsauflösungen.	-0.400		-0.402		-0.406	
294	H-9	4061 Steuern	Veränderungen Staatssteuern, Teil NP	23.717		39.238		52.736	
295	H-9	4061 Steuern	Veränderungen Staatssteuern, Teil JP	6.599		8.815		7.843	
296	H-9	4061 Steuern	Veränderungen Nebensteuern	-7.950		-3.950		-1.950	
297	H-9	4061 Steuern	Veränderungen Anteil direkte Bundessteuer	-13.462		-14.805		-13.404	
298	H-9	4061 Steuern	Verzicht auf Reduktion Verzugszinsniveau für Steuerforderungen	-0.300		-0.300		-0.300	
299	H-9	4061 Steuern	Abflachung Zinsanstieg für Vergütungs-/Vorauszahlungszinsen Steuern	-2.000		-1.400		-1.100	
300	H-9	4061 Steuern	Wir rechnen mit einem nachhaltigem tieferen Niveau für Steuerabschreibungen als in der Vergangenheit. Die attraktive Steuerbelastung erhöht einerseits die Zahlungsmoral und andererseits bestehen aufgrund des Tiefzinsumfeldes wenig Alternativen für Vermögensanlagen.	-2.300		-2.000		-2.000	
301	H-9	4061 Steuern	Im Rahmen von L&S II wurde die Aufhebung der Milderung der wirtschaftlichen Doppelbelastung von Beteiligungsvermögen per 01.01.16 beschlossen. Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre sind wir davon ausgegangen, dass der Einnahmeneffekt erst mit einem Jahr Verzögerung eintritt (Veranlagungsjahr nach Steuerperiode). Gemäss neusten Abklärungen kann der Effekt mit dem LuTax-System jedoch schon bei der prov. Steuerfakturierung der Steuerperiode 2016 berücksichtigt werden.	-1.600		0.000		0.000	

Überleitung vom AFP 2015-2018 zum AFP 2016-2019; Details

Laufende Nr.	HA-Nr.	Ausgabenbereich	Sachverhalt	2016		2017		2018	
				ER	IR	ER	IR	ER	IR
302	H-9	4061 Steuern	Im Rahmen der Beschlüsse zum Grob-AFP wurde die Reduktion der Milderung der wirtschaftlichen Doppelbelastung von Beteiligungserträgen per 01.01.17 beschlossen. Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre sind wir davon ausgegangen, dass der Einnahmeneffekt erst mit einem Jahr Verzögerung eintritt (Veranlagungsjahr nach Steuerperiode). Gemäss neusten Abklärungen kann der Effekt mit dem LuTax-System jedoch schon bei der prov. Steuerfakturierung der Steuerperiode 2017 berücksichtigt werden.	0.000		-7.048		-0.259	
303	H-9	4061 Steuern	Ausbuchung/Korrekturen der bisherigen Steuerabgrenzungen aufgrund fehlender Werthaltigkeit. Antrag der Finanzkontrolle mit Revision Jahresabschluss 2014. In Folgejahren keine Ausbuchungsplanung.	-18.535		-5.178		-4.000	
304	H-9	4061 Steuern	Ausbuchung/Korrekturen der bisherigen Steuerabgrenzungen aufgrund fehlender Werthaltigkeit. Antrag der Finanzkontrolle mit Revision Jahresabschluss 2014. In Folgejahren keine Ausbuchungsplanung.	-0.714		-5.279		-1.100	
305	H-9	4061 Steuern	Veränderung Repartitionen Bundessteuer	-1.350		-0.450		-0.050	
306	H-9	4061 Steuern	Veränderung Anteil Verrechnungssteuer	-2.500		-1.800		-1.900	
307	H-9	6661 Finanzausgleich	Minderaufwand: Transferaufwand Finanzausgleich an das Finanzdepartement	-152.440		-150.820		-160.790	
308	H-9	6661 Finanzausgleich	Minderertrag: Transferertrag Übertragung Finanzausgleich an das Finanzdepartement	20.510		20.270		27.270	
Total Veränderungen				27.455	0.733	73.786	-4.111	104.056	-2.579

Legende

ER = Erfolgsrechnung, IR = Investitionsrechnung

Stand AFP: + = Aufwand, resp. Ausgabenüberschuss; - = Ertragsüberschuss

Veränderungen: + = Verschlechterung, - = Verbesserung