

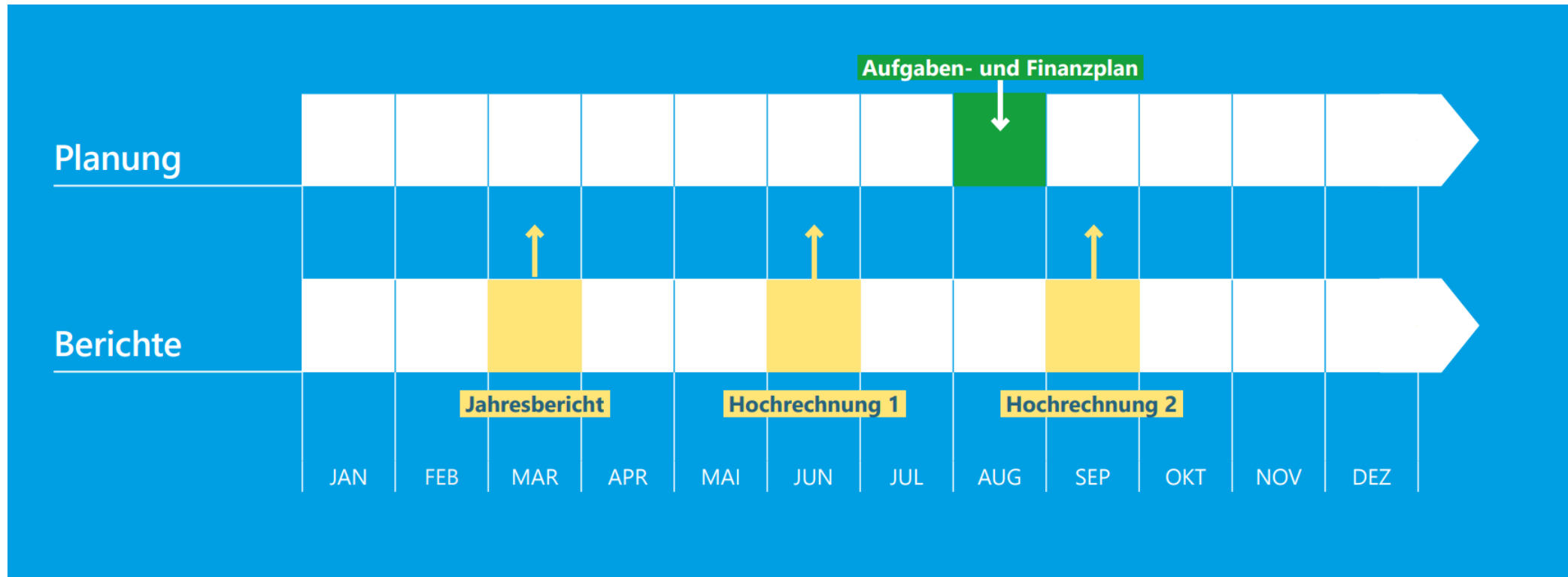
Aufgaben- und Finanzplan 2024–2027

Medienkonferenz, 30. August 2023

Reto Wyss, Finanzdirektor

Hansjörg Kaufmann, Dienststellenleiter Finanzen

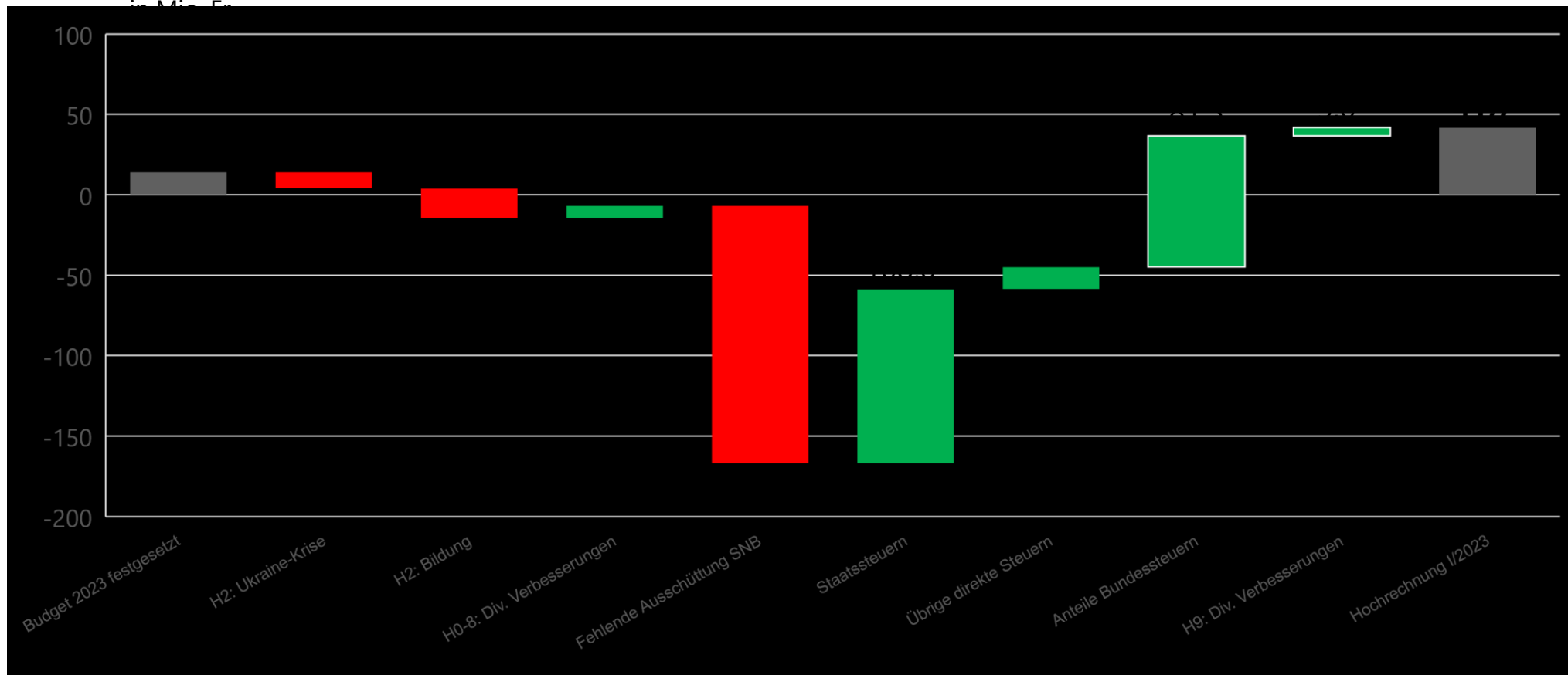
Planung, Berichte







Ausgangslage

- Solider Finanzhaushalt
 - Fünf positive Jahresabschlüsse
 - Hochrechnung I/2023 erfreuliche Aussichten
 - Finanz- und Steuerstrategie geht auf – für die Bevölkerung und für den Kanton Luzern
- Weiterhin grosse Unsicherheiten
 - Konjunkturentwicklung (Inflation, Zinsentwicklung, etc.)
 - Energie-Situation Winter 2023/2024
 - Finanzielle Folgen der OECD-Steuergesetzrevision
 - Finanzpolitik des Bundes

Hochrechnung I/2023: 27,5 Millionen Franken besser als Budget

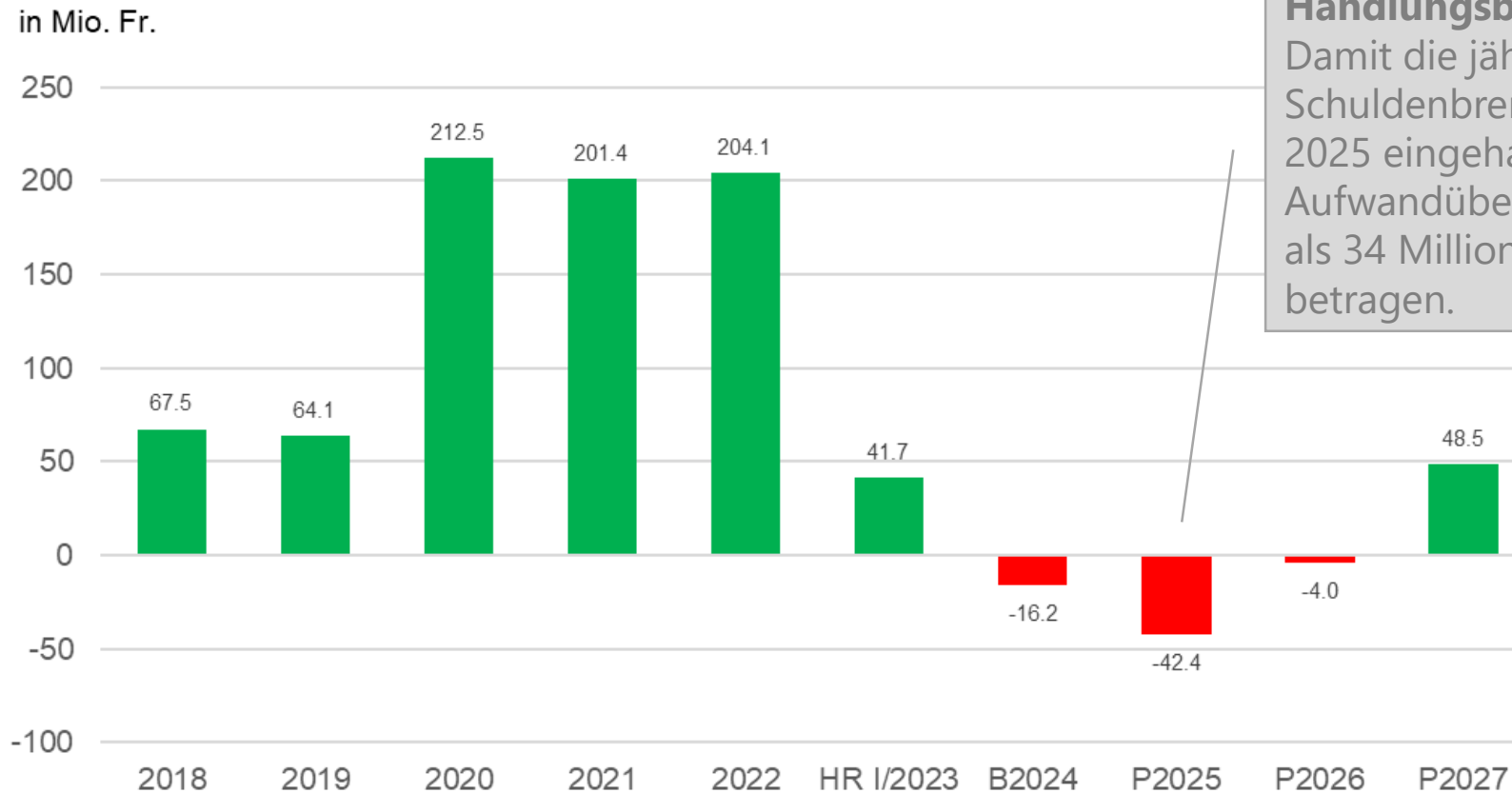


Eckwerte AFP 2024–2027

	2024	2025	2026	2027
 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung in Mio. Fr.	16,2	42,4	4,0	-48,5
 Saldo statistisches Ausgleichskonto in Mio. Fr.	915,7	873,3	869,9	917,8
 Nettoinvestitionen in Mio. Fr.	269,6	309,4	278,6	269,2
 Nettoschulden (-) Nettovermögen (+) in Mio. Fr.	46,9	-160,1	-288,9	-354,6

Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

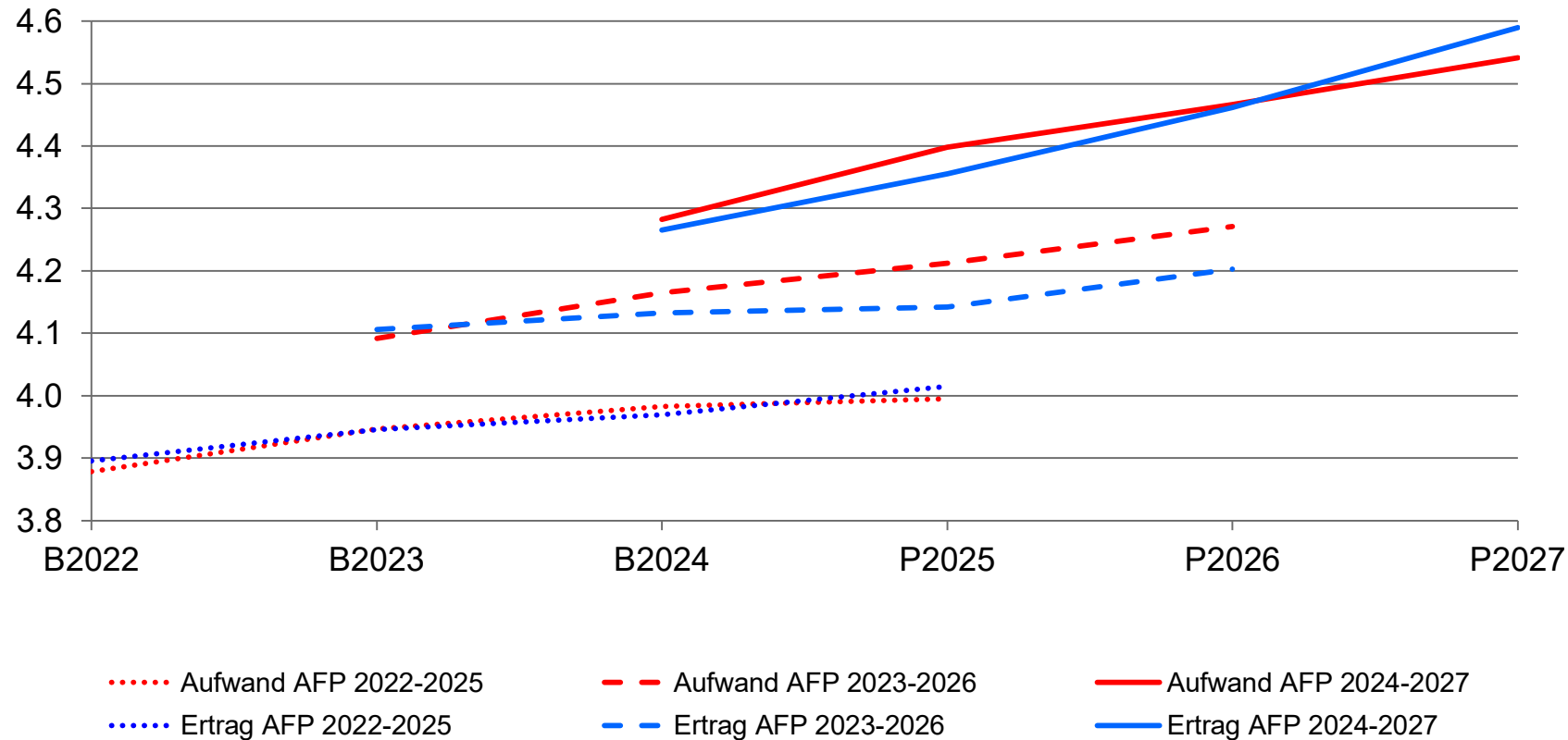
Entwicklung der Saldi der Erfolgsrechnung



Handlungsbedarf

Damit die jährliche Vorgabe der Schuldenbremse im Voranschlag 2025 eingehalten wird, darf der Aufwandüberschuss nicht grösser als 34 Millionen Franken betragen.

Entwicklung Aufwand / Ertrag (in Mia. Fr.)



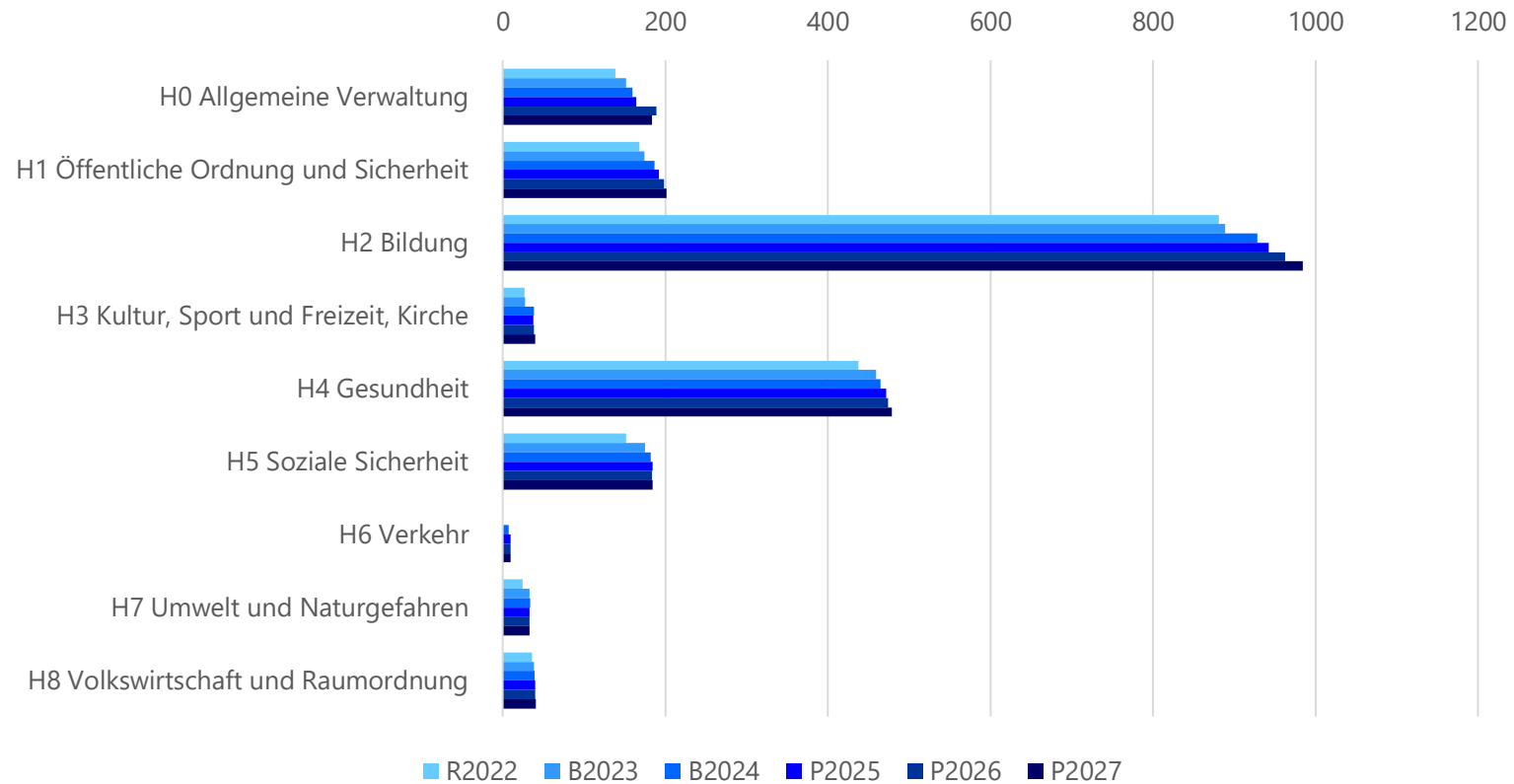
Vom AFP 2023–2026 zum AFP 2024-2027: H9 Finanzen und Steuern

in Mio. Fr.	2024	2025	2026
AFP 2023–2026 (B 128 vom 22. August 2022), Erfolgsrechnung	32,2	69,8	67,9
Mehrertrag Staatssteuern, natürliche Personen	-7,5	-4,8	-4,2
Mehrertrag Staatssteuern, juristische Personen	-43,1	-65,0	-72,9
Mehrertrag Nebensteuern	-14,7	-15,7	-16,7
Mehrertrag Anteile an Bundessteuer	-112,3	-117,1	-138,3
Weiteres Ergebnis Aufgabenbereich Steuern	-3,3	22,4	20,1
Mehrertrag NFA	-32,4	-58,6	-86,7
Minderertrag Schweizerische Nationalbank	160,0	160,0	160,0
Mehraufwand kant. Finanzausgleich	2,4	10,6	17,0
Übrige Verbesserungen Hauptaufgabe H9 (insbes. Finanzerträge)	-5,2	-5,3	-5,3
Total höhere Nettoerträge Hauptaufgabe H9 (Finanzen und Steuern)	-56,1	-73,5	-127,0

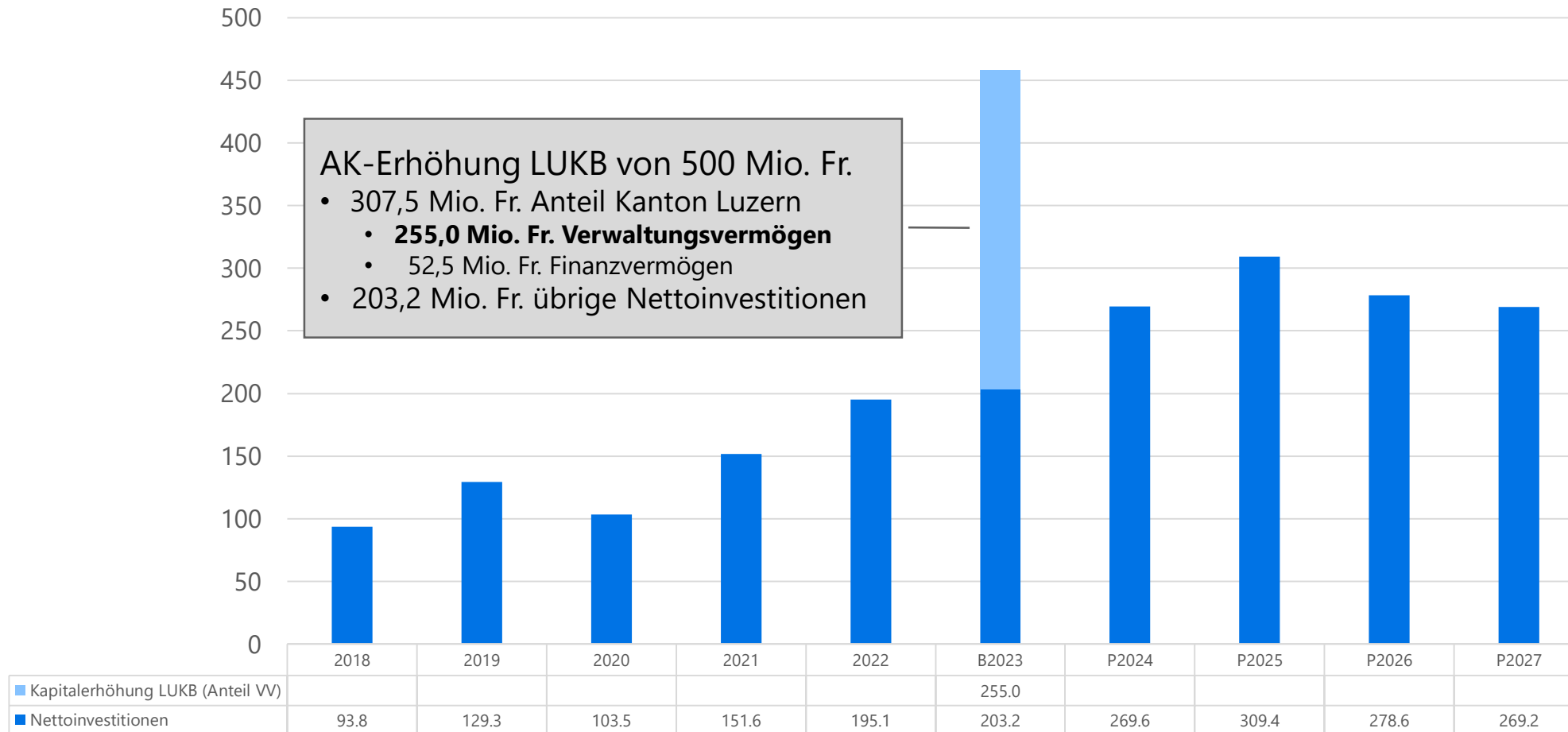
Vom AFP 2023–2026 zum AFP 2024–2027: Hauptaufgaben H0-H8

in Mio. Fr.	2024	2025	2026
höherer Nettoaufwand H0 Allgemeine Verwaltung	2,4	3,3	26,9
höherer Nettoaufwand H1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	7,5	7,3	8,5
höherer Nettoaufwand H2 Bildung	21,4	23,6	20,9
höherer Nettoaufwand H3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	10,3	10,7	11,3
tieferer Nettoaufwand H4 Gesundheit	-4,3	-5,5	-9,8
tieferer Nettoaufwand H5 Soziale Sicherheit	-5,1	-2,4	-4,6
höherer Nettoaufwand H6 Verkehr	9,6	10,7	11,5
tieferer Nettoaufwand H7 Umwelt und Naturgefahren	-0,9	-1,2	-1,4
tieferer Nettoaufwand H8 Volkswirtschaft und Raumordnung	-0,7	-0,4	-0,2
Total höhere Nettoaufwände Hauptaufgaben H0–H8	40,2	46,1	63,2
AFP 2024–2027, Erfolgsrechnung	16,2	42,4	4,0

Entwicklung der Globalbudgets der Hauptaufgaben (in Mio. Fr.)

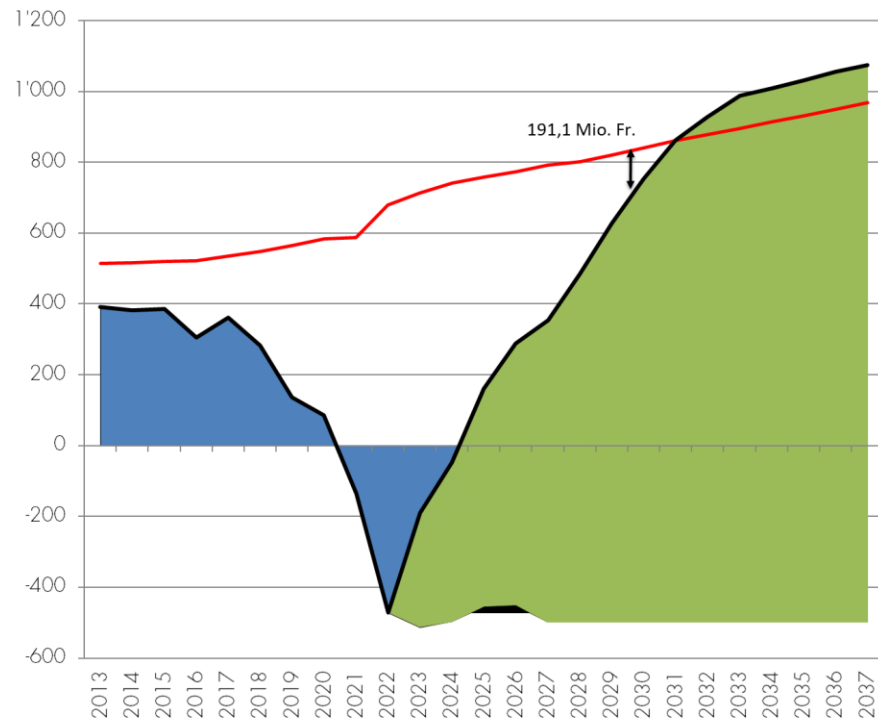


Nettoinvestitionen



Geplante Investitionen führen zu einer massiven Neuverschuldung

Projektion Nettoschulden und Schuldengrenze (in Mio. Fr.)



- Die geplanten Investitionen lassen die Nettoschulden (grüne Fläche) wieder ansteigen.
- Die Nettoschulden liegen bis 2029 innerhalb der Vorgabe der Schuldenbremse (rote Linie).
- Wir müssen im AFP 2025-2028 die Investitionsprojekte weiter priorisieren.

■ Kumulierte Verluste Erfolgsrechnung (2023-2027)

Finanzpolitische Zusammenfassung

- Über die gesamte AFP-Periode ausgeglichenes Ergebnis
- Mehr Leistungen erwünscht – Ausbau zurückhaltend umsetzen
- Handlungsbedarf in den Folgejahren
- Mehreinnahmen Steuern
- Unsicherheiten wie Inflation, OECD-Mindestbesteuerung etc. blieben

Finanzpolitische Beurteilung

- Erfreuliche Stärkung des Staatshaushalts
- Zurückhaltende Ausgabenplanung
- Keine Lastenverschiebungen vom Bund zu den Kantonen

Wie weiter?

- Hochrechnung II im September
- AFP im Oktober in der Session

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit