

Überleitung vom AFP 2013–2016 zum AFP 2014–2017

Status: definitiv 25.10.2013

Wir haben die wichtigsten Veränderungsfaktoren aus dem AFP-Prozess 2014–2017 aufgelistet und jeweils die finanzielle Veränderung gegenüber dem entsprechenden Planjahr im AFP 2013–2016 dargestellt. Die Überleitung ist nach Hauptaufgaben gegliedert.

Übersicht	2014		2015		2016	
	ER	IR	ER	IR	ER	IR
Stand AFP 2013-2016 B 56 vom 23.10.2012 *	-16.9	135.4	-18.1	131.1	5.0	134.8
Stand AFP 2014-2017 B 89 vom 22.10.2013 *	-11.6	139.9	-6.9	144.9	24.2	145.8
Abweichung AFP 2014-2017 ggü. AFP 2013-2016 **	5.4	4.6	11.2	13.8	19.2	11.0

(in Mio. Fr.)

ER = Erfolgsrechnung, IR = Investitionsrechnung

* + = Aufwand-, resp. Ausgabenüberschuss; - = Ertrags-, resp. Einnahmenüberschuss

** + = Verschlechterung

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H0 Allgemeine Verwaltung								
SK 1	1010 Staatskanzlei	Personalmutationen (u.a. neue Stelle Interessenvertretung Bund)	0.220		0.200		0.200	
SK 2	1010 Staatskanzlei	Reduzierte Wachstumsrate Personalaufwand	-0.030		-0.030		-0.030	
SK 3	1010 Staatskanzlei	Wegfall Sanierungsmassnahmen LUPK	-0.050		-0.050		-0.050	
SK 4	1010 Staatskanzlei	Reduktion Anlässe RR und KR	-0.030		-0.030		-0.020	
SK 5	1010 Staatskanzlei	Buchhalterische Reduktion Taggelder KR (Stand R2012)	-0.050					
SK 6	1010 Staatskanzlei	Zusätzliche Raummiete (provisorisch)			0.030		0.030	
SK 7	1010 Staatskanzlei	IT-Kleinprojekte zurückgestellt	-0.030					
SK 8	1010 Staatskanzlei	Allg. Massnahmen (Anpassung Budgetniveau Aufw.- u. Ertragspositionen)	-0.020					
SK 9	1010 Staatskanzlei	Veränderung IT-Portfolio				-0.055		-0.078
SK 10	1020 Finanzkontrolle	Kostenwachstumsbegrenzung aus PJ L+S nicht vollständig umsetzbar	0.108		0.107		0.108	
SK 11	1020 Finanzkontrolle	Reduzierte Wachstumsrate Personalaufwand	-0.009		-0.009		-0.009	
SK 12	1020 Finanzkontrolle	Wegfall Sanierungsmassnahmen LUPK	-0.010		-0.010		-0.010	
BUWD 1	2010 Stabsleistungen BUWD	30: Personalaufwand	-0.001		-0.001		-0.001	
BUWD 2	2010 Stabsleistungen BUWD	31580001 Unterhalt SW - (Budgetverteilung am IRT)	0.212		0.215		0.218	
BUWD 3	2010 Stabsleistungen BUWD	31180002 Informatik Software IT-Projektportfolio (Budgetverteilung)	-0.043		-0.313		-0.441	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
<i>BUWD 4</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	33200200 Planmässige Abschreibungen - Veränderung Abschreibungen	-0.167		-0.167		-0.167	
<i>BUWD 5</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	36110001 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0.008		0.008		0.008	
<i>BUWD 6</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	39000001 ILL Material- und Warenbezüge	-0.001		-0.001		-0.001	
<i>BUWD 7</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	39100002 ILL Informatikdienstleistungen	-0.040		-0.040		-0.040	
<i>BUWD 8</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	39100003 ILL Telematikdienstleistungen	-0.001		-0.001		-0.001	
<i>BUWD 9</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	39100010 ILL übrige DL	0.001		0.001		0.001	
<i>BUWD 10</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	39200001 ILL Miete, Pacht	0.015		0.015		0.015	
<i>BUWD 11</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	39400001 ILL Zinsen Anlagevermögen	-0.005		-0.005		-0.005	
<i>BUWD 12</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	42100001 Gebühren für Amtshandlungen	-0.008		-0.008		-0.008	
<i>BUWD 13</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	42400001 Beratungen/DL	0.000		0.000		0.000	
<i>BUWD 14</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	42900050 übrige Entgelte	0.008		0.008		0.009	
<i>BUWD 15</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	49800003 Übertragung Kosten/Kostenbeteiligungen	-0.031		-0.031		-0.031	
<i>BUWD 16</i>	2010 Stabsleistungen BUWD	52000001 Software (IT-Portfolio, Verteilung IRT)				0.110		-0.078
<i>BKD 1</i>	3100 Stabsleistungen BKD	0% budgetwirksamer Personalaufwand	-0.010		-0.010		-0.010	
<i>BKD 2</i>	3100 Stabsleistungen BKD	Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.020		-0.020		-0.020	
<i>BKD 3</i>	3100 Stabsleistungen BKD	Einsparungen IT: weniger Lizenzkosten	-0.300		-0.300		-0.300	
<i>BKD 4</i>	3100 Stabsleistungen BKD	Einsparungen Sachaufwand			-0.050		-0.050	
<i>BKD 5</i>	3100 Stabsleistungen BKD	Einsparungen Personalaufwand aufgrund Mutationen			-0.050		-0.050	
<i>BKD 6</i>	3100 Stabsleistungen BKD	Entwicklung des IT-Projektportfolios					-0.900	
<i>BKD 7</i>	3100 Stabsleistungen BKD	IT-Projekt: Etappierung Schuladministrationssoftware an den Volksschulen		0.250		0.750		0.639
<i>BKD 8</i>	3100 Stabsleistungen BKD	Höhere Beiträge an EDK			0.100		0.100	
<i>FD 1</i>	4020 Stabsleistungen FD	Portfolioverschiebungen IT FD-Pool; IR		0.189		0.178		0.720
<i>FD 2</i>	4020 Stabsleistungen FD	Reduktion Zuwachs Personalaufwand von 0.5 auf 0.0 Prozent	-0.008		-0.008		-0.008	
<i>FD 3</i>	4020 Stabsleistungen FD	Reduktion Staatsbeitrag LUSTAT	-0.050		-0.050		-0.050	
<i>FD 4</i>	4020 Stabsleistungen FD	Portfolioverschiebungen IT FD-Pool; ER	-0.022		0.121		0.089	
<i>FD 5</i>	4020 Stabsleistungen FD	Veränderung int. Verrechnung Leistungen	0.185		0.185		0.185	
<i>FD 6</i>	4020 Stabsleistungen FD	Wegfall Sanierungszuschlag LUPK	-0.014		-0.014		-0.014	
<i>FD 7</i>	4020 Stabsleistungen FD	Veränderung int. Verrechnung kalk. Zinsen	0.035		0.035		0.035	
<i>FD 8</i>	4020 Stabsleistungen FD	Diverse Veränderungen	0.009		0.009		0.010	
<i>FD 9</i>	4030 Dienstleistungen Finanzen	Reduktion Zuwachs Personalaufwand von 0.5 auf 0.0 Prozent	-0.010		-0.010		-0.010	
<i>FD 10</i>	4030 Dienstleistungen Finanzen	Veränderung int. Verrechnung Leistungen	-0.090		-0.090		-0.090	
<i>FD 11</i>	4030 Dienstleistungen Finanzen	Wegfall Sanierungszuschlag LUPK	-0.018		-0.018		-0.018	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
FD 12	4030 Dienstleistungen Finanzen	Diverse Veränderungen	0.013		0.013		0.013	
FD 23	4040 Dienstleistungen Personal	Zentrale Personal-Position, Korrektur der Budgetierung der Einsparungen Casemanagement (Verhinderung Mehraufwand; nicht Minderung bestehender Aufwand)	0.800		0.820		0.835	
FD 24	4040 Dienstleistungen Personal	Wegfall Anteil HSLU an Rückvergütung Versicherungen (v.a. EO, MSE) zufolge Verselbständigung	0.650		0.665		0.700	
FD 25	4040 Dienstleistungen Personal	Zentrale Personal-Position, Korrektur bezüglich Rückvergütung Versicherungswesen (v.a. EO, MSE) der Kernverwaltung (Verhinderung Mehraufwand; nicht Minderung bestehender Aufwand)	1.450		1.470		1.490	
FD 26	4040 Dienstleistungen Personal	Strukturelle Lohnmassnahmen: - Aktualisierung Funktionsumschreibungen/Fachkarriere => Neue Ausgangslage; geringere Mehrkosten => Umsetzung dezentral ab Mitte 2014	-0.600		-1.200		-1.200	
FD 27	4040 Dienstleistungen Personal	Strukturelle Lohnmassnahmen: - Anpassung obere Lohnklassen./Kader => Neuberechnung aufgr. aktueller Lohnbasis Juli 2013 => Verschiebung um ein Jahr (Neu ab Mitte 2016)	0.000		-2.130		-2.097	
FD 28	4040 Dienstleistungen Personal	Minderkosten Kinderbetreuung: Weniger Gesuche und/oder höhere Einkommensklassen Eltern (tiefere Kostenbeteiligung)	-0.200		-0.200		-0.200	
FD 29	4040 Dienstleistungen Personal	Rückstellung Sanierung LUPK aufgelöst. Keine Entnahme ab 2014	4.418		4.418		4.418	
FD 30	4040 Dienstleistungen Personal	Reduktion Zuwachs Personalaufwand von 0.5 auf 0.0 Prozent	-0.026		-0.026		-0.026	
FD 31	4040 Dienstleistungen Personal	Wegfall Sanierungszuschlag LUPK	-0.043		-0.043		-0.043	
FD 32	4040 Dienstleistungen Personal	Veränderung int. Verrechnung kalk. Zinsen	0.030		0.030		0.030	
FD 33	4040 Dienstleistungen Personal	Diverse Veränderungen	-0.039		-0.011		0.028	
FD 34	4050 Informatik und Material	Portfolioverschiebungen IT DIIN-Konzerninformatik; IR	0.000	-1.148	0.000	-0.620	0.000	0.292
FD 35	4050 Informatik und Material	Personalaufwand: Stabilisierung bzw. Plafonierung	-0.870		-1.138		-1.853	
FD 36	4050 Informatik und Material	Portfolioverschiebungen IT DIIN-Konzerninformatik; ER	0.462		0.708		0.483	
FD 37	4050 Informatik und Material	Sachaufwand: Stabilisierung bzw. Plafonierung	-0.696		-1.984		-3.422	
FD 38	4050 Informatik und Material	Abschreibungen Anlagen, Veränderungen	-0.393		-0.107		-0.193	
FD 39	4050 Informatik und Material	Reduktion Zuwachs Personalaufwand von 0.5 auf 0.0 Prozent	-0.074		-0.075		-0.076	
FD 40	4050 Informatik und Material	Neuberechnung Abschreibungen Investitionen Konzerninformatik	-0.372		0.000		0.000	
FD 41	4050 Informatik und Material	Einsparungen im Bereich IT-Beschaffungen/Verträge erzielen	-0.200		0.000		0.000	
FD 42	4050 Informatik und Material	Wegfall Sanierungszuschlag LUPK	-0.121		-0.123		-0.125	
FD 43	4050 Informatik und Material	Veränderung int. Verrechnung kalk. Zinsen	-0.142		-0.142		-0.142	
FD 44	4050 Informatik und Material	Diverse Veränderungen	0.064		0.006		-0.043	
FD 45	4060 Dienstleistungen Steuern	Wegfall Einsparpotenzial: Projekt Zusammenlegung Schatzungswesen (Steuern/Gebäudeversicherung) von RR gestoppt	1.425		1.425		1.425	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
FD 46	4060 Dienstleistungen Steuern	Abschreibungen Anlagen, Veränderungen	0.431		0.431		0.431	
FD 47	4060 Dienstleistungen Steuern	Reduktion Zuwachs Personalaufwand von 0.5 auf 0.0 Prozent	-0.109		-0.111		-0.113	
FD 48	4060 Dienstleistungen Steuern	Minderkosten IT-Betrieb aufgr. Aufschub Projekt eTax	0.000		-0.250		-0.250	
FD 49	4060 Dienstleistungen Steuern	Minderkosten IT-Betrieb aufgr. Streichung eFiling (Red. Version eTax)	-0.050		-0.100		-0.100	
FD 50	4060 Dienstleistungen Steuern	Betrieb/Unterhalt Fachinformatik gekürzt	-0.050		-0.050		-0.050	
FD 51	4060 Dienstleistungen Steuern	Stellenreduktion	-0.150		-0.150		-0.150	
FD 52	4060 Dienstleistungen Steuern	Wegfall Sanierungszuschlag LUPK	-0.184		-0.187		-0.190	
FD 53	4060 Dienstleistungen Steuern	Veränderung int. Verrechnung kalk. Zinsen	-0.170		-0.170		-0.170	
FD 54	4060 Dienstleistungen Steuern	Diverse Veränderungen	0.034		-0.018		0.025	
FD 68	4070 Dienstleistungen Immobilien	Rückgang Beiträge Wohnförderung (auslaufende Verpflichtungen)	-0.100		-0.100		-0.100	
FD 69	4070 Dienstleistungen Immobilien	Reduktion Zuwachs Personalaufwand von 0.5 auf 0.0 Prozent	-0.020		-0.021		-0.021	
FD 70	4070 Dienstleistungen Immobilien	Wegfall Sanierungszuschlag LUPK	-0.040		-0.041		-0.042	
FD 71	4070 Dienstleistungen Immobilien	Diverse Veränderungen	-0.008		0.000		0.009	
FD 72	4071 Immobilien	Erhöhung Budget Investitionen Hochbau, RRB 12.06.13		3.600		12.000		8.900
FD 73	4071 Immobilien	Investitionsbeiträge eig. Rechnung, Anpassung Planungsannahmen				-0.300		-0.300
FD 74	4071 Immobilien	Rückgang Nettokosten ER Immobilien: Einsparungen, Übernahme Mietobjekte durch HSLU etc.	-1.853		-2.431		-3.010	
FD 75	4071 Immobilien	Veränderung int. Verrechnung kalk. Zinsen	-0.074		-0.074		-0.074	
FD 76	4071 Immobilien	Diverse Veränderungen	-0.005		-0.004		-0.003	
GSD 1	5010 Stabsleistungen GSD	Div. Personalkosten wie z.B. 0% budgetwirksamer Personalaufwand oder Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.052		-0.053		-0.054	
GSD 2	5010 Stabsleistungen GSD	Kantonsbeitrag Behindertenfahrdienst an Verkehrsverbund Luzern (VVL) wird aufgrund Reserven gesenkt	-0.250		-0.100		-0.100	
GSD 3	5010 Stabsleistungen GSD	Aktivierungsgrenze bei Software wird nicht mehr erreicht und wird über die Erfolgsrechnung verbucht	0.236	-0.236	0.167	-0.167	0.186	-0.186
GSD 4	5010 Stabsleistungen GSD	Reduzierung IT-Softwarekosten, da Projekte in Verzögerung sind und infolge Sparmassnahmen zurückgestellt werden	-0.119		-0.058		-0.141	
GSD 5	5010 Stabsleistungen GSD	Wegfall der Abschreibungen, da die letzten beiden Jahre wie auch im 2013 und Folgejahre keine Investitionen mehr geplant sind	-0.066		-0.066		-0.066	
GSD 6	5010 Stabsleistungen GSD	Weniger Entnahmen aus dem Lotteriefonds	0.095		0.095		0.095	
GSD 7	5010 Stabsleistungen GSD	Diverses (Mehrertrag aus internen Verrechnungen/Abnahme Beitr. an private Unternehmungen)	-0.056		-0.059		-0.061	
JSD 1	6610 Stabsleistungen JSD	Minderaufwand: IT-Projektportfolio (neu Investitionsrechnung)	0.000		-0.233	0.288	-0.100	0.233
JSD 2	6610 Stabsleistungen JSD	Mehraufwand: Bedrohungsmanagement (Fachstelle)	0.140		0.140		0.140	
JSD 3	6610 Stabsleistungen JSD	Minderaufwand: Interessenvertretung Bern (Finanzierung durch Staatskanzlei)	-0.120		-0.120		-0.120	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
<i>JSD 35</i>	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Mehraufwand: Kostenbeteiligung Kindes- und Erwachsenenschutzrecht	2.000		0.400		0.000	
<i>JSD 36</i>	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Fachexpertisen Wirkungsbericht	-0.080		-0.080		-0.080	
<i>JSD 37</i>	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Entschädigungen an Bund	-0.045		-0.045		-0.045	
<i>JSD 38</i>	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Einbürgerungsberichte	-0.020		-0.020		-0.020	
<i>JSD 39</i>	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderaufwand: Informatikkosten	-0.073		-0.073		-0.073	
<i>JSD 40</i>	6660 Dienstleistungen für Gemeinden	Minderertrag: Gebühren für Amtshandlungen	0.020		0.020		0.021	
<i>JSD 50</i>	6680 Staatsarchiv	Minderaufwand: Personal Stellenreduktion	-0.136		-0.300		-0.340	
<i>JSD 51</i>	6680 Staatsarchiv	Minderaufwand: Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.035		-0.036		-0.037	
<i>JSD 52</i>	6680 Staatsarchiv	Mehraufwand/ Minderaufwand: übrige Dienstleistungen, Betriebskosten	0.040		0.040		0.040	
<i>JSD 56</i>	6700 Gemeindeaufsicht	Mehraufwand: Neuregelung Gemeindeaufsicht (Umsetzung 1.7.2014)	1.166		1.177		1.188	
Total Veränderungen HO Allgemeine Verwaltung			5.561	2.655	-0.388	12.184	-4.702	10.142

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit								
JSD 4	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehraufwand: Personalaufstockung, letzte Tranche	0.600		0.000		0.000	
JSD 5	6620 Polizeiliche Leistungen	Auflösung Abgrenzung Mehr-/Überstunden (einmalig, Mehrpersonal +3 im Jahr 2013)	-0.300		0.300		0.000	
JSD 6	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Teuerung Personalkosten	-0.475		-0.475		-0.475	
JSD 7	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Wegfall Sanierungsbeiträge LUPK	-0.665		-0.665		-0.665	
JSD 8	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehraufwand: Bedrohungsmanagement	0.360		0.720		0.720	
JSD 9	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Kompensation Bedrohungsmanagement			-0.360		-0.360	
JSD 10	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderaufwand: Veränderung Abschreibungen Polycom	-0.300		-0.300		-0.300	
JSD 11	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderertrag: Änderung Lotterieverordnung	0.100		0.100		0.100	
JSD 12	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehrertrag: Übrige Entgelte	-0.200		-0.200		-0.200	
JSD 13	6620 Polizeiliche Leistungen	Minderertrag: Sicherheitsabgeltungen bei Veranstaltungen	0.500		0.500		0.500	
JSD 14	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehraufwand: Betriebskosten redundante ELZ/Polizeiinformatik	0.150		0.150		0.150	
JSD 15	6620 Polizeiliche Leistungen	Mehrertrag: Verkehrssteuern	-0.075		-0.075		-0.075	
JSD 16	6630 Militär, Zivilschutz und	Mehrertrag: Übernahme Busseninkasso Strafverfolgungsbehörden	-0.500		-0.500		-0.500	
JSD 17	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Strafanstalt Wauwilermoos, erhöhte Auslastung (Menge, Tagesstarife)	-0.600		-0.600		-0.600	
JSD 18	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Haft- und Untersuchungsgefängnis Grosshof: erhöhte Auslastung	-0.500		-0.500		-0.500	
JSD 19	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Mehrertrag: Vollzugs- und Bewährungsdienste, erhöhte Kostenbeteiligung anderer Kantone	-0.370		-0.370		-0.370	
JSD 20	6630 Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	Minder- und Mehrertrag: Vollzugs- und Bewährungsdienste: Reduziertes Wachstum der Strafvollzugskosten (bisher 7.5 % neu 5.3 %, Veränderung U-Haftplätze)	-0.530		-0.830		-1.230	
JSD 21	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Personalaufwand Mutationen, Weiterbildung	-0.030		-0.031		-0.033	
JSD 22	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Minderaufwand: Viacar, erhöhte Rabattstufe	0.000		-0.135			
JSD 23	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand (Transfer): Weiterverrechnung Verkehrssteuern an Gemeinden	0.052		0.053		0.053	
JSD 24	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Informatikdienstleistungen/Miete	0.170		0.170		0.170	
JSD 25	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehraufwand: Verkehrssteuern an Kanton, da mehr Verkehrssteuerertrag	0.485		0.495		0.505	
JSD 26	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Verkehrssteuern (erhöhtes Wachstum)	-0.542		-0.553		-0.564	
JSD 27	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Mehrertrag: Gebühren	-0.213		-0.216		-0.219	
JSD 28	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Investition: Beteiligung Viacar AG (Software)	0.000	0.050	0.000			
JSD 29	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Investition: Megalift Kontrollschilderlager	0.000		0.000	0.100		
JSD 30	6640 Strassen- und Schifffahrtswesen	Investition: Elektronischer Prüfbericht (CUFA)	0.000		0.000	0.350		

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
JSD 31	6650 Migrationswesen	Mehrertrag: Gebühren	-0.075		-0.105		-0.076	
JSD 32	6650 Migrationswesen	Minderungsaufwand: Wegfall Sanierungsbeiträge LUPK	-0.029		-0.030		-0.030	
JSD 33	6650 Migrationswesen	Minderungsaufwand: Ausserkantonale Hafttage	-0.068		0.000		0.000	
JSD 34	6650 Migrationswesen	Minderungsaufwand: weniger ausserkantonale Hafttage	-0.028		0.000		0.000	
JSD 48	6670 Handelsregisterführung	Mehrertrag: Entgelte	-0.073		-0.074		-0.075	
JSD 49	6670 Handelsregisterführung	Mehraufwand: Miete, Informatik, übrige DL	0.017		0.017		0.017	
JSD 53	6690 Strafverfolgung	Minderungsaufwand: Wegfall Sanierung LUPK	-0.136		-0.136		-0.136	
JSD 54	6690 Strafverfolgung	Mehrertrag: Gebühren	-0.500		-0.500		-0.500	
JSD 55	6690 Strafverfolgung	Mehraufwand: Sachaufwand (Busseninkasso VBD, Abschreibungen Debitoren)	0.500		0.300		0.200	
JSD 0	Diverse H1	Diverse Verschlechterungen			0.160			
Gerichte 1	7010 Gerichtswesen	Nachhaltige Verbesserung Budget 2013: Kantonsrat reduziert Globalbudget der Gerichte wird um 300'000 Franken	-0.300		-0.300		-0.300	
Gerichte 2	7010 Gerichtswesen	Gebühren angepasst	-2.230		-2.000		-1.300	
Gerichte 3	7010 Gerichtswesen	Realisierung Grundbuchablösung musste verschoben werden	0.000	-0.120	0.000	0.390	0.000	0.400
Gerichte 4	7010 Gerichtswesen	Diverse Veränderungen (insbes. amtliche Verteidigung und Debitorenverluste)	1.915		1.764		1.652	
Total Veränderungen H1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit			-3.890	-0.070	-4.226	0.840	-4.441	0.400

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H2 Bildung								
BKD 9	3200 Volksschulbildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf Erhöhung Elterbeiträge Sonderschulen	0.075		0.075		0.075	
BKD 10	3200 Volksschulbildung	0% budgetwirksamer Personalaufwand	-0.300		-0.300		-0.300	
BKD 11	3200 Volksschulbildung	Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.480		-0.480		-0.480	
BKD 12	3200 Volksschulbildung	Tiefere Lernendenzahlen an Regelklassen	-2.900		-2.700		-4.500	
BKD 13	3200 Volksschulbildung	Mehrkosten Sonderschulen durch Zunahme Betreuungsintensität	1.500		1.500		1.300	
BKD 14	3200 Volksschulbildung	Mehrkosten durch Projekte Medienbildung und Arbeitsplatz Schule	0.400		0.650		0.650	
BKD 15	3200 Volksschulbildung	Infrastrukturbeiträge an PHLU für Weiterbildung und Dienstleistungen (bisher in Aufgabenbereich Hochschulbildung enthalten)	0.500		0.500		0.500	
BKD 16	3200 Volksschulbildung	DVS Services: Abbau einer 1 VZ-Stelle über 3 Abteilungen hinweg, verteilt in Zusammenhang mit Mutationen			-0.125		-0.125	
BKD 17	3200 Volksschulbildung	Reduktion Leistungsauftrag Weiterbildung PHLU: Reduktion der Kurszahl und Konzentration auf Einführung Lehrplan 21			-0.250		-0.250	
BKD 18	3200 Volksschulbildung	Reduktion Beiträge im Regelklassenbereich (u.a. Projektbeiträge, Weiterbildungsbeiträge): Anpassung der Beiträge an Gemeinden; betrifft Primar- und Sekundarstufe, Musikschule und Weiterbildung Lehrpersonen	-0.575		-0.975		-0.975	
BKD 19	3200 Volksschulbildung	Abbau von Lektionen in der Sonderschulung: 1/2 Lektion pro Kind als Berechnungsgrösse; Umsetzung erfolgt stufengemäss nach Analyse der heutigen Lektionenzahl in Koordination mit der Leitung der Dienststelle			-0.450		-1.000	
BKD 20	3200 Volksschulbildung	Optimierung der Klassenbildung und des Lektioneneinsatzes in der Sonderschulung bei den kantonalen Schulen	-0.500		-0.600		-0.600	
BKD 21	3200 Volksschulbildung	Reduktion Sonderschulbeiträge: Schliessung der HPS Emmen erfolgt ein Jahr früher (SJ 2014/2015) / Einsparungen im Globalbudget bei Heilpädagogischen Zentren und Schulen	-0.300		-0.450		-0.300	
BKD 22	3300 Gymnasiale Bildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf Erhöhung des Schulgeldes in der postobligatorischen Schulzeit (von 465 auf 565 Fr.).	0.300		0.300		0.300	
BKD 23	3300 Gymnasiale Bildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf die Anpassung Subventionierung des Instrumentalunterrichts.	0.680		0.680		0.680	
BKD 24	3300 Gymnasiale Bildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf die Erhöhung der Mensapreise.	0.400		0.400		0.400	
BKD 25	3300 Gymnasiale Bildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf die Abschaffung des Tastaturschreibens.	0.250		0.250		0.250	
BKD 26	3300 Gymnasiale Bildung	0% budgetwirksamer Personalaufwand	-0.500		-0.500		-0.500	
BKD 27	3300 Gymnasiale Bildung	Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.800		-0.800		-0.800	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
BKD 28	3300 Gymnasiale Bildung	Diverse Mehrkosten in den Gymnasien (Mengenentwicklung im postobligatorischen Schulbereich / höhere Mieten)	1.600					
BKD 29	3300 Gymnasiale Bildung	Reduktion von 1/2 lohnwirksamen Lektion pro Klasse. Diese Massnahme wird an jedem Schulstandort nach einer Analyse der lokalen Gegebenheiten von den Schulleitungen in Koordination mit der Dienststelle vorgenommen. Es werden insgesamt 133 lohnrelevante Lektionen gestrichen.	-0.385		-0.920		-0.900	
BKD 30	3300 Gymnasiale Bildung	Die WOST im MAR wird an den Gymnasien auf 141 Lektionen angepasst. Bereits heute erfüllen gewissen Schulen die Vorgabe. Die Umsetzung erfolgt auf das Schuljahr 2015/16. Keine rollende, sondern sofortige Umsetzung der angepassten WOST			-0.160		-0.380	
BKD 31	3300 Gymnasiale Bildung	Die Klassengrössen werden nach Gesichtspunkten der Wirtschaftlichkeit optimiert. Die freie Schulwahl wird ein Stück weit eingeschränkt. Es wird angestrebt, dass bei der Anmeldung ins Langzeit- und Kurzzeitgymnasium die Klassenbildung ein Stück weit zentral gesteuert wird mit dem Ziel, im Kanton 4 Klassen einzusparen.	-0.490		-1.200		-1.200	
BKD 32	3300 Gymnasiale Bildung	Reduktion Verwaltungs- und Sachaufwand: Die Reduktion erfolgt linear pro Schulstandort.	-0.070		-0.200		-0.200	
BKD 33	3300 Gymnasiale Bildung	Befristete Reduktion der Unterrichtswochen: Die Schulen schliessen eine Woche. Der Zeitpunkt der Schliessung erfolgt koordiniert unter den Schulen. Es wird angestrebt, die Lernzielerreichung möglichst wenig zu gefährden.	-2.280		-2.280			
BKD 34	3300 Gymnasiale Bildung	Ertragsausfälle vor allem aufgrund tieferer Lernendenzahlen im Schulobligatorium	2.100		1.500		0.400	
BKD 35	3300 Gymnasiale Bildung	Investitionsbedarf verschoben		-0.200				
BKD 36	3400 Berufs- und Weiterbildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf die Erhöhung des Schulgeldes von 465 auf 565 Franken in den vollschulischen Angeboten.	0.050		0.050		0.050	
BKD 37	3400 Berufs- und Weiterbildung	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat verzichtet auf die Erhöhung der Ansätze für Unterkunft und Verpflegung	0.075		0.075		0.075	
BKD 38	3400 Berufs- und Weiterbildung	0% budgetwirksamer Personalaufwand	-0.500		-0.500		-0.500	
BKD 39	3400 Berufs- und Weiterbildung	Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.800		-0.800		-0.800	
BKD 40	3400 Berufs- und Weiterbildung	verzögerter demografischer Rückgang der Lernenden	5.800		5.800		6.200	
BKD 41	3400 Berufs- und Weiterbildung	Erhöhung Berufsmatura-Quote			1.000		1.500	
BKD 42	3400 Berufs- und Weiterbildung	Reduktion Sachkostenanstieg: Nullwachstum der Sachkosten statt +1.5% gemäss Budgetvorgabe			-0.150		-0.300	
BKD 43	3400 Berufs- und Weiterbildung	Fokussierung und Reduktion Begleitangebote (2-jährige Grundbildung): Standortbestimmung und Fokussierung der Begleitangebote EBA Schulische Begleitung wie z.B. Teamteaching, Stützurse etc.	-0.200		-0.500		-0.500	
BKD 44	3400 Berufs- und Weiterbildung	Reduktion Verwaltungs- und Sachaufwand: lineare Kürzung der Budgets pro Bereich	-0.200		-0.500		-0.500	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
BKD 45	3400 Berufs- und Weiterbildung	Umsetzung allgemeine Benutzungsgebühr: Die Gebühr gemäss SRL 544 wird seit Schuljahr 2013/14 bei allen Kunden eingefordert	-0.195		-0.350		-0.350	
BKD 46	3400 Berufs- und Weiterbildung	Anpassung Infrastruktur Brückenangebote aufgrund Rückgang Lernendenzahl: Einsparung durch Reduktion von Schulräumen	-0.020		-0.300		-0.300	
BKD 47	3400 Berufs- und Weiterbildung	Aufhebung Ausleihbibliotheken der BBZ: Auf Schuljahr 2014/15 vollständige Aufhebung, mit Ausnahme FMZ	-0.040		-0.100		-0.100	
BKD 48	3400 Berufs- und Weiterbildung	Wirtschaftlichere Klassenplanung durch punktuelle Erhöhung der Klassengrößen und kantonsübergreifenden Schulbesuch: Die Anzahl Klassen wird reduziert durch maximale Klassenhöchstbestände von 26 Lernenden Eidg. Fähigkeitszeugnis resp. 15 Lernenden Eidg. Berufsattest sowie ausserkantonaler Beschulung einzelner Lernenden.	-0.100		-0.250		-0.250	
BKD 49	3400 Berufs- und Weiterbildung	Ergebnisverbesserung BBZ Weiterbildung: unternehmerischer Auftrag, ist durch Mehreinnahmen und Kostenreduktion zu erreichen	-0.100		-0.100		-0.100	
BKD 50	3400 Berufs- und Weiterbildung	Aufhebung Leistungsauftrag mit der PHLU: nur noch projektbezogene Zusammenarbeit	-0.040		-0.100		-0.100	
BKD 51	3400 Berufs- und Weiterbildung	Reduktion Globalbudget in der Betrieblichen Bildung: Reduktion der Budgetposition, Verzicht auf Aufbau	-0.150		-0.150		-0.150	
BKD 52	3400 Berufs- und Weiterbildung	Ergebnisverbesserung landwirtschaftliche Beratung: unternehmerischer Auftrag, ist durch Mehreinnahmen und Kostenreduktion zu erreichen	-0.100		-0.100		-0.100	
BKD 53	3400 Berufs- und Weiterbildung	Aufwandreduktion Fachklasse Grafik: Reduktion Unterrichtslektionen und Erhöhung des Praktikumsanteils	-0.050		-0.200		-0.200	
BKD 54	3400 Berufs- und Weiterbildung	Organisationsentwicklung DBW: Optimierung durch Vereinheitlichung von Rahmenbedingungen und Vereinfachung der Aufbauorganisation, z.B. BBZW	-0.100		-0.200		-0.300	
BKD 55	3400 Berufs- und Weiterbildung	Befristete Reduktion der Unterrichtswochen: Die Schulen schliessen eine Woche. Der Zeitpunkt der Schliessung erfolgt koordiniert unter den Schulen. Es wird angestrebt, die Lernzielerreichung möglichst wenig zu gefährden.	-1.800		-1.800			
BKD 56	3400 Berufs- und Weiterbildung	Reduktion Staatsbeiträge an private Berufsfachschulen Grundbildung: KV Luzern und Frei's Schule partizipieren anteilmässig an den Sparvorgaben	-0.425		-0.425			
BKD 57	3400 Berufs- und Weiterbildung	Höhere Bundesbeiträge aufgrund mehr Lernenden	-2.200		-2.700		-2.500	
BKD 58	3400 Berufs- und Weiterbildung	Reduktion bzw. Streichung Beiträge Investitionen		-0.200		-0.500		-0.800
BKD 59	3500 Hochschulbildung	0% budgetwirksamer Personalaufwand	-0.040		-0.040		-0.040	
BKD 60	3500 Hochschulbildung	Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.070		-0.070		-0.070	
BKD 61	3500 Hochschulbildung	mehr Luzerner Studierende und höhere Tarife an ausserkantonalen Hochschulen	2.000		1.900		2.300	
BKD 62	3500 Hochschulbildung	mehr Luzerner Studierende an Hochschule LU und PH LU	1.900		3.600		4.000	
BKD 63	3500 Hochschulbildung	weniger Luzerner Studierende an Universität Luzern	-0.500		-0.800		-1.000	
BKD 64	3500 Hochschulbildung	Betriebskosten Kooperative Speicherbibliothek			1.300		2.500	
BKD 65	3500 Hochschulbildung	HSLU: keine Erhöhung für Forschung und Entwicklung					-0.500	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
BKD 66	3500 Hochschulbildung	Kürzung Trägerschaftsbeitrag HSLU	-0.400		-1.060		-1.160	
BKD 67	3500 Hochschulbildung	Kürzung Trägerschaftsbeitrag Universität	-0.360		-1.200		-1.680	
BKD 68	3500 Hochschulbildung	PHLU: keine Erhöhung für Forschung und Entwicklung			-0.150		-0.300	
BKD 69	3500 Hochschulbildung	Kürzung Trägerschaftsbeitrag PHLU	-0.300		-0.510		-0.580	
BKD 70	3500 Hochschulbildung	Kürzung Globalbudget ZHB			-0.070		-0.070	
BKD 71	3500 Hochschulbildung	geringere Trägerschaftsbeiträge an LU Hochschulen aufgrund Skaleneffekte	-0.500		-1.300		-0.900	
BKD 72	3500 Hochschulbildung	Infrastrukturbeiträge an PHLU für Weiterbildung und Dienstleistungen neu in Aufgabenbereich Volksschulbildung	-0.500		-0.500		-0.500	
BKD C	Diverse H2	Diverse Verbesserungen / Verschlechterungen	0.160		-0.100		0.100	
Total Veränderungen H2 Bildung			-1.480	-0.400	-7.835	-0.500	-5.080	-0.800

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche								
<i>BKD 73</i>	3502 Kultur und Kirche	0% budgetwirksamer Personalaufwand	-0.030		-0.030		-0.030	
<i>BKD 74</i>	3502 Kultur und Kirche	Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.050		-0.050		-0.050	
<i>BKD 75</i>	3502 Kultur und Kirche	tieferer Beitrag an Zweckverband			-0.200		-0.400	
<i>GSD 14</i>	5012 Sport	Diverses wie z.B. 0% Budgetwirksamer Personalaufwand oder Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.033		-0.034		-0.034	
Total Veränderungen H3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche			-0.113		-0.314		-0.514	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H4 Gesundheit								
<i>GSD 15</i>	5020 Gesundheit	Baseterückführung der Spitäler	-5.633		-4.810			
<i>GSD 16</i>	5020 Gesundheit	Erhöhung Gewinnrückführung von LUKS und lups	-3.914		-4.332		-4.332	
<i>GSD 17</i>	5020 Gesundheit	Mengen und Teuerungsanpassung der Spitalfinanzierung	2.349		-2.732		-7.503	
<i>GSD 18</i>	5020 Gesundheit	Reduktion Gemeinwirtschaftliche Leistungen (GWL)	-0.400		-0.400		-0.400	
<i>GSD 19</i>	5020 Gesundheit	Einführung Mammographie Screening	1.200		0.600		0.600	
<i>GSD 20</i>	5020 Gesundheit	Diverses wie z.B. 0% Budgetwirksamer Personalaufwand oder Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.335		-0.254		-0.396	
<i>GSD 21</i>	5030 Lebensmittelkontrolle und Veterinärwesen	Aktivierungsgrenze bei Laborgeräten wird nicht mehr erreicht und wird über die Erfolgsrechnung verbucht		-0.200				-0.200
<i>GSD 22</i>	5030 Lebensmittelkontrolle und Veterinärwesen	Vorgezogene Rechnungsstellung Viehhandelsgebühren wegen Systemwechsel	-0.800					
<i>GSD 23</i>	5030 Lebensmittelkontrolle und Veterinärwesen	Diverses	0.024		-0.025		-0.031	
Total Veränderungen H4 Gesundheit			-7.509	-0.200	-11.953	0.000	-12.063	-0.200

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H5 Soziale Sicherheit								
<i>GSD 8</i>	5011 Sozialversicherungen	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat passt Änderung Gesetz über die EL zur AHV/IV an, Verteilschlüssel für Verwaltungskosten ist 50:50%	0.718		0.718		0.718	
<i>GSD 9</i>	5011 Sozialversicherungen	Auf Grund des Jahresabschlusses 2012 wurde die Budgetierung der Ergänzungsleistungen angepasst	-3.060		-4.100		-4.700	
<i>GSD 10</i>	5011 Sozialversicherungen	Kantons- und Gemeindebeiträge werden ab dem Budget 2014 nicht mehr erhöht	-0.350		-0.750		-1.050	
<i>GSD 11</i>	5011 Sozialversicherungen	Verwaltungskostenbeitrag AKLU: Umsetzung Systemwechsel der Auszahlung der Prämienverbilligungsbeiträge konnte effizienter gestaltet werden	-0.339		-0.380		-0.669	
<i>GSD 12</i>	5011 Sozialversicherungen	"Familienausgleichskasse Nichterwerbstätige" wurde aufgrund Rechnungsabschluss 2012 angepasst	-0.400		-0.400		-0.400	
<i>GSD 13</i>	5011 Sozialversicherungen	Erhöhung "Erlassbeiträge AHV" aufgrund Rechnungsabschluss 2012	0.100		0.200		0.200	
<i>GSD 24</i>	5040 Soziales und Gesellschaft	Anpassung der Leistungsvereinbarungen mit den SEG-Institutionen	0.600		-1.400		-1.500	
<i>GSD 25</i>	5040 Soziales und Gesellschaft	Asyl und Flüchtlingswesen Abnahme von Dossierzahlen			-1.000		-1.000	
<i>GSD 26</i>	5040 Soziales und Gesellschaft	Diverses wie z.B. 0% Budgetwirksamer Personalaufwand oder Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.383		-0.372		-0.414	
<i>GSD 27</i>	5050 Wirtschaft und Arbeit	Diverses wie z.B. 0% Budgetwirksamer Personalaufwand oder Wegfall Sanierungsbeitrag LUPK	-0.060		-0.061		0.038	
Total Veränderungen H5 Soziale Sicherheit			-3.173		-7.544		-8.777	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H6 Verkehr								
<i>BUWD 17</i>	2050 Strassen	Erfolgsrechnung: Veränderungen aufgrund aktueller AS Simulation	-0.093		-0.556		-0.850	
<i>BUWD 18</i>	2050 Strassen	Investitionsrechnung: Veränderungen damit AB 2050 ausgeglichen		0.010		0.145		0.107
<i>BUWD 19</i>	2051 Zentras	Erfolgsrechnung (Der Ertragsüberschuss auf Stufe Globalbudget ER muss den Ausgabenüberschuss der IR abdecken, so dass der AB Zentras vollständig durch die entsprechenden Bundesbeiträge (Pauschale) finanziert ist)	0.420		0.101		-0.226	
<i>BUWD 20</i>	2051 Zentras	Investitionsrechnung (Ausgabenüberschuss auf Stufe Nettoinvestitionen wird durch den Ertragsüberschuss der ER abgedeckt, so dass der AB Zentras vollständig durch die entsprechenden Bundesbeiträge (Pauschale) finanziert ist)		-0.250		-0.250		-0.250
<i>BUWD 21</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	33000030 PLM Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.046		0.046		0.046	
<i>BUWD 22</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	36340010 Zinsverzicht Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-0.030		-0.030		-0.030	
<i>BUWD 23</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	36352001 Park & Ride - Sparauftrag	-0.300		-0.300		-0.300	
<i>BUWD 24</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	36338201 VWL Beitrag - Sparauftrag	-0.200		-0.200		-0.180	
<i>BUWD 25</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	36600600 PLM Abschreibungen IVB	0.141		0.141		0.141	
<i>BUWD 26</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	39: Interne Verrechnungen (Veränderung Zinsen AV)	-0.283		-0.283		-0.283	
<i>BUWD 27</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	42: übrige Entgelte	0.002		0.002		0.002	
<i>BUWD 28</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	46: PLM Auflösung pass. Investitionsbeiträge	-0.022		-0.022		-0.022	
<i>BUWD 29</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	49800002 LSVA Prognose der OZD	0.163		0.138		0.185	
<i>BUWD 30</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	49400002 ILL Zinsen passivierte IVB	0.032		0.032		0.032	
<i>BUWD 31</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	50: übrige Tiefbauten		1.080		0.420		0.070
<i>BUWD 32</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	51: Investitionen auf RG Dritter		0.600		0.100		0.200
<i>BUWD 33</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	56: Investitionsbeiträge an öffentliche U. (enthält öV Anteil Seetalplatz, Substanzerhaltungen und Erneuerungen BLS im 2014)		-1.880		-0.020		0.230
<i>BUWD 34</i>	2052 Öffentlicher Verkehr	63: IVBT für eigene RG		-0.300		-0.500		-0.500
Total Veränderungen H6 Verkehr			-0.123	-0.740	-0.930	-0.105	-1.484	-0.143

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H7 Umweltschutz und Raumordnung								
<i>BUWD 35</i>	2030 Raum und Wirtschaft	30: Personalaufwand	-0.010		-0.011		-0.011	
<i>BUWD 36</i>	2030 Raum und Wirtschaft	31: Sparaufträge u.a. in den Bereichen Informatik, Dienstleistungen & Honorare	-0.163		-0.173		-0.183	
<i>BUWD 37</i>	2030 Raum und Wirtschaft	31300013 Veränderung Nachführungskosten amtliche Vermessung	-0.350		-0.350		-0.350	
<i>BUWD 38</i>	2030 Raum und Wirtschaft	33: Veränderung Abschreibungen	0.192		0.192		0.192	
<i>BUWD 39</i>	2030 Raum und Wirtschaft	36: Zinsverzicht, Sparaufträge	-0.140		-0.140		-0.440	
<i>BUWD 40</i>	2030 Raum und Wirtschaft	39: Mehrkosten VL-Stellen, Druck, Gebäude, Informatik	0.170		0.170		0.170	
<i>BUWD 41</i>	2030 Raum und Wirtschaft	42: Mehrerträge im Rahmen der Sparaufträge, VL-Stellen	-0.167		-0.465		-0.716	
<i>BUWD 42</i>	2030 Raum und Wirtschaft	42100004 Nachführungsgebühren amtliche Vermessung	0.350		0.350		0.350	
<i>BUWD 43</i>	2030 Raum und Wirtschaft	46300010 Zinsverzicht Bund Darlehen NRP	0.001		0.001		0.001	
<i>BUWD 44</i>	2030 Raum und Wirtschaft	49: Mindererträge ILL geo, Luzerner Wanderwege	-0.088		-0.088		-0.088	
<i>BUWD 45</i>	2030 Raum und Wirtschaft	64: Darlehen von Gemeinden/NRP (jährliche Neubeurteilung durch FD)		0.220		0.023		-0.036
<i>BUWD 45</i>	2040 Umwelt und Energie	30: Sparaufträge im Personalbereich	-0.153		-0.180		-0.633	
<i>BUWD 46</i>	2040 Umwelt und Energie	31: Sparaufträge im übrigen Betriebsaufwand	-0.147		-0.223		-0.226	
<i>BUWD 47</i>	2040 Umwelt und Energie	33000060 PLM Abschreibungen Ölwehrboot	0.006		0.006		0.006	
<i>BUWD 48</i>	2040 Umwelt und Energie	36: u.a. Energieförderprogramm, Beiträge an Gemeinde/Kantone, Abschreibungen	0.197		0.197		0.197	
<i>BUWD 49</i>	2040 Umwelt und Energie	37050001 Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	0.090		0.090		0.090	
<i>BUWD 50</i>	2040 Umwelt und Energie	39: Interne Verrechnungen	-0.062		-0.062		-0.062	
<i>BUWD 51</i>	2040 Umwelt und Energie	42: Entgelte	0.026		0.026		0.026	
<i>BUWD 52</i>	2040 Umwelt und Energie	46300001 Beiträge vom Bund	-0.038		-0.038		-0.038	
<i>BUWD 53</i>	2040 Umwelt und Energie	47000001 Durchlaufende Beiträge vom Bund	-0.090		-0.090		-0.090	
<i>BUWD 54</i>	2040 Umwelt und Energie	49: Interne Verrechnungen	-0.026		-0.026		-0.026	
<i>BUWD 55</i>	2040 Umwelt und Energie	50: Ölwehrboot		0.150		0.000		0.000
<i>BUWD 56</i>	2040 Umwelt und Energie	56: Investitionsbeiträge an Gemeinden (Gewässerschutzanlagen)				0.200		1.000
<i>BUWD 57</i>	2040 Umwelt und Energie	57: DLB Das Gebäudeprogramm - erstmaliges Budgetieren im AFP 2014-2017		4.100		4.100		4.200
<i>BUWD 58</i>	2040 Umwelt und Energie	67: DLB Das Gebäudeprogramm - erstmaliges Budgetieren im AFP 2014-2017		-4.100		-4.100		-4.200
<i>BUWD 59</i>	2053 Naturgefahren	30: Personalkosten, 0.5 % Teuerung + Pensionierung ohne Ersatz	0.015		0.015		-0.134	
<i>BUWD 60</i>	2053 Naturgefahren	33000020 PLM Abschreibungen Wasserbauten	0.281		0.281		0.281	
<i>BUWD 61</i>	2053 Naturgefahren	33200200 PLM Abschreibungen immaterielle Anlagen	0.327		0.327		0.327	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
<i>BUWD 62</i>	2053 Naturgefahren	36600600 PLM Abschreibung Investitionsbeiträge	0.019		0.019		0.019	
<i>BUWD 63</i>	2053 Naturgefahren	39400001 Zinsen Anlagevermögen	0.411		0.411		0.411	
<i>BUWD 64</i>	2053 Naturgefahren	46600100 PLM Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Bund	-0.299		-0.299		-0.299	
<i>BUWD 65</i>	2053 Naturgefahren	46600300 PLM Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Gemeinden	-0.154		-0.154		-0.154	
<i>BUWD 66</i>	2053 Naturgefahren	46600500 PLM Abschreibungen Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-0.040		-0.040		-0.040	
<i>BUWD 67</i>	2053 Naturgefahren	49400002 ILL Zinsen passivierte Investitionsbeiträge	-0.327		-0.327		-0.327	
Total Veränderungen H7 Umweltschutz und Raumordnung			-0.170	0.370	-0.581	0.223	-1.748	0.964

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H8 Volkswirtschaft								
BUWD 68	2020 Landwirtschaft und Wald	30: Personalkosten; 0.5 % Teuerung + Diverse, Sparaufträge	-0.041		-0.441		-0.448	
BUWD 69	2020 Landwirtschaft und Wald	31: übriger Betriebsaufwand	0.005		0.005		0.005	
BUWD 70	2020 Landwirtschaft und Wald	33000060 planmässige Abschreibungen	-0.010		-0.010		-0.010	
BUWD 71	2020 Landwirtschaft und Wald	36340010 ZVZ DL öff. Unternehm.; Zinsaufwand - Veränderung Zinssatz	-2.160		-2.160		-2.160	
BUWD 72	2020 Landwirtschaft und Wald	36352002 Beitrag an Regionale Organisationen gemäss AFP 2013-2016	0.050		0.000		-0.050	
BUWD 73	2020 Landwirtschaft und Wald	36372014 Landschaftsqualität: neu auf Grund der AP 14-17	0.888		0.700		1.000	
BUWD 74	2020 Landwirtschaft und Wald	36372015 ÖQV-Vernetzung; neu auf Grund der AP 14-17, wird zu 100 % von den Gemeinden finanziert	0.400		0.400		0.400	
BUWD 75	2020 Landwirtschaft und Wald	36372003 Art. 77 LVG/Ressourcenpgm.; gemäss AFP 2013-2016	-0.050		-0.500		-0.500	
BUWD 76	2020 Landwirtschaft und Wald	36372004 Seesanierungen	0.000		-0.500		-0.050	
BUWD 77	2020 Landwirtschaft und Wald	36372008 Pflege Unterhalt N&L: Anpassung auf Grund der AP 14-17	-1.296		-1.296		-1.596	
BUWD 78	2020 Landwirtschaft und Wald	36600600 Abschreibungen Inv. Beiträge	-0.148		-0.148		-0.148	
BUWD 79	2020 Landwirtschaft und Wald	36372009 Verschiedene Beiträge N&L (Fondsentnahme im EK)	0.300		0.049		0.000	
BUWD 80	2020 Landwirtschaft und Wald	36372013 Verschiedene Lotteriebeiträge	0.010		0.010		0.010	
BUWD 81	2020 Landwirtschaft und Wald	36302001 Staatsbeiträge Landw.	-0.031		-0.031		-0.031	
BUWD 82	2020 Landwirtschaft und Wald	37070001 DLB an priv. Haushalte; Direktzahlungen wird zu 100 % durch den Bund finanziert	3.000		3.000		3.000	
BUWD 83	2020 Landwirtschaft und Wald	39: Interne Verrechnungen	-0.047		-0.047		-0.047	
BUWD 84	2020 Landwirtschaft und Wald	41: Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat erhöht Globalbudget um 50'000 Franken. Auf die Streichung des Unterstützungsbeitrags Lehrlingsausbildung zum Forstwart wird verzichtet.	0.050		0.050		0.050	
BUWD 85	2020 Landwirtschaft und Wald	Verschlechterung Projekt Leistungen und Strukturen I: Kantonsrat lehnt Änderung Kant. Jagdgesetz ab (-> keine Änderung Schlüssel Jagdpachtzins)	0.257		0.257		0.257	
BUWD 86	2020 Landwirtschaft und Wald	42400001 Beratungen/DL	-0.018		-0.018		-0.018	
BUWD 87	2020 Landwirtschaft und Wald	42100001 Gebühren für Amtshandlungen	-0.031		-0.031		-0.032	
BUWD 88	2020 Landwirtschaft und Wald	42500004 Verkauf land- und forstwirtschaftl. Produkte	0.014		0.014		0.014	
BUWD 89	2020 Landwirtschaft und Wald	42500053 Erlösminderung Mehrwertsteuer	-0.001		-0.001		-0.001	
BUWD 90	2020 Landwirtschaft und Wald	42600008 Diverse Rückerstattungen von Dritten	0.000		0.000		0.000	
BUWD 91	2020 Landwirtschaft und Wald	42900050 übrige Entgelte	-0.042		-0.043		-0.043	
BUWD 92	2020 Landwirtschaft und Wald	46320001 Beitrag von Gemeinden: Rückerstattung ÖQV von 2 Jahren (Systemumstellung)	-1.120		0.930		0.930	
BUWD 93	2020 Landwirtschaft und Wald	46320001 Beitrag von Gemeinden: siehe Konto 36372015 (auf Grund AP 14-17)	-0.400		0.000		0.000	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
<i>BUWD 94</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	46300010 Zinsverzicht Bund Darlehen LK (Veränderung Zinssatz)	1.984		1.984		1.984	
<i>BUWD 95</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	47000001 DLB vom Bund; Direktzahlungen wird zu 100 % durch den Bund finanziert	-3.000		-3.000		-3.000	
<i>BUWD 96</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	49100010 ILL übrige DL	-0.010		-0.010		-0.010	
<i>BUWD 97</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	49800001 Übertragung Lotterierträge	-0.010		-0.010		-0.010	
<i>BUWD 98</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	49800002 Übertragung Steuern, Abgaben, Gebühren	-0.091		-0.038		-0.038	
<i>BUWD 99</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	54400001 Darlehen an öffentl. Unternehmungen; Erhöhung Darlehen an die landwirtschaftliche Kreditkasse		3.000		1.230		0.700
<i>BUWD 100</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	56: Eigene Investitionsbeiträge		0.057		0.013		0.013
<i>BUWD 101</i>	2020 Landwirtschaft und Wald	66: Rückzahlung eigener IVB Kanton		-0.020		-0.020		-0.020
<i>BUWD 102</i>	2031 Wirtschaft	36362001 Wissens- und Technologietransfer (Sparauftrag)	-0.020		-0.020		-0.020	
<i>BUWD 103</i>	2031 Wirtschaft	39400001 ILL Zinsen Anlagevermögen	-0.007		-0.007		-0.007	
Total Veränderungen H8 Volkswirtschaft			-1.574	3.037	-0.911	1.223	-0.568	0.693

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
Hauptaufgabe H9 Finanzen und Steuern								
FD 13	4031 Finanzen	Rückzahlung Darlehen SGV, Anpassung. Planungsannahmen	0.000	-0.071	0.000	-0.071	0.000	-0.071
FD 14	4031 Finanzen	Ertragsrückgang NFA, Anpassung gem. Prognosen BAK Basel	12.625		30.602		53.645	
FD 15	4031 Finanzen	Gewinnausschüttung SNB; Anstieg aufgr. Bevölkerung	-0.203		-0.203		-0.203	
FD 16	4031 Finanzen	Zinsaufwand, Anpassung Planungsannahmen (HR13, AFP-Ergebnis)	1.661		1.819		2.549	
FD 17	4031 Finanzen	Zinserträge, Anpassung Planungsannahmen	-0.579		-0.679		-0.779	
FD 18	4031 Finanzen	Veränderung. dezentrale Positionen Zinsverzicht: FD-Gegenbuchung	0.378		0.378		0.378	
FD 19	4031 Finanzen	Versicherungswesen: Einsparungen, Optimierungen	-0.203		-0.205		-0.207	
FD 20	4031 Finanzen	Einnahmen aus Abgabe LUKB für Staatsgarantie (Schätzung)	-0.200		-0.200		-0.200	
FD 21	4031 Finanzen	Veränderung int. Verrechnung kalk. Zinsen (Gesamtertrag)	1.174		1.174		1.174	
FD 22	4031 Finanzen	Diverse Veränderungen	0.027		0.026		0.027	
FD 55	4061 Steuern	Anteile direkte Bundessteuer (Basis Ist 2012 & red. Wachstumsraten)	6.447		5.125		4.191	
FD 56	4061 Steuern	Anteile an der Verrechnungssteuer (Prognose Bund)	1.562		0.826		0.211	
FD 57	4061 Steuern	Repartitionsentschädigungen an Kantone (Bundessteuer)	0.800		0.000		-0.300	
FD 58	4061 Steuern	Staatssteuern: Korrektur Basiseffekt d.h. Grundlage IST 2012 anstatt Hochrechnung 2012	34.769		40.704		43.458	
FD 59	4061 Steuern	Staatssteuern: Erhöhung Steuerfuss (lfd. Jahr; ohne Nachträge) Jahr 2014 um 1/10 Einheit; Jahre 2015/16 um 1/20 Einheit	-48.707		-25.034		-25.812	
FD 60	4061 Steuern	Staatssteuern: Korrektur Zuwachsraten natürliche & juristische Personen	10.869		4.053		-3.242	
FD 61	4061 Steuern	Nebensteuern, Neue Einschätzung	-5.000		-10.150		-12.200	
FD 62	4061 Steuern	EVSNP Nach- u. Rückträge., Anpassung	1.000		0.000		0.000	
FD 63	4061 Steuern	Abschreibungen Steuern, Veränderung	0.020		-0.480		-0.380	
FD 64	4061 Steuern	Steuerzinsen, Veränderung Planungsannahme	0.900		-1.500		-1.700	
FD 65	4061 Steuern	Entschädigungen an Gemeinden, Registerwachstum Staatssteuern und Ertragswachstum Nebensteuern	0.318		0.338		0.358	
FD 66	4061 Steuern	Steuerbussen, Anpassung Planungsannahme	0.800		0.000		0.000	
FD 67	4061 Steuern	Diverse Veränderungen	-0.054		-0.055		-0.056	
JSD 41	6661 Finanzausgleich	FA: Horizontaler Finanzausgleich (*gem. Beitragsverfügungen)	-0.707		-0.915		-1.015	
JSD 42	6661 Finanzausgleich	FA: Sonderbeiträge	-1.500		-1.500		-2.900	
JSD 43	6661 Finanzausgleich	FA: Ressourcenausgleich *	1.927		1.730		1.130	
JSD 44	6661 Finanzausgleich	FA: Sozio-demographischer Ausgleich *	-0.070		0.020		0.120	
JSD 45	6661 Finanzausgleich	FA: Geographisch-topografischer Ausgleich *	-0.080		0.020		0.130	
JSD 46	6661 Finanzausgleich	FA: Bildungsausgleich *	-0.100		0.020		0.140	

Veränderungen aus dem AFP-Prozess 2014–2017 im Einzelnen

Nr.	Aufgabenbereich	Sachverhalt	2014		2015		2016	
			ER	IR	ER	IR	ER	IR
<i>JSD 47</i>	6661 Finanzausgleich	FA: Infrastrukturlastenausgleich *	-0.030		0.000		0.030	
Total Veränderungen H9 Finanzen und Steuern			17.844	-0.071	45.914	-0.071	58.547	-0.071
Total Veränderungen ganzer Kanton			5.372	4.581	11.231	13.794	19.170	10.985

Veränderungen: + = Verschlechterung, - = Verbesserung

.....: Kantonsratsbeschlüsse