

Aufgaben- und Finanzplan 2017 - 2020

Medienorientierung vom 21. Oktober 2016

Hochrechnung 2016

	Ist 2015	B 2016*	Hochrechnung 2016	Abweichungen	
				absolut	Prozent
<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>					
Betrieblicher Aufwand	2'734.6	2'761.1	2'824.4	63.3	2.3
Betrieblicher Ertrag	-2'658.3	-2'647.0	-2'659.6	-12.6	-0.5
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	76.4	114.1	164.8	50.7	44.4
Finanzergebnis	-99.7	-92.9	-87.9	5.1	5.4
Operatives Ergebnis	-23.3	21.2	76.9	55.7	262.9
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-23.3	21.2	76.9	55.7	262.9
Nettoinvestitionen	128.3	143.2	152.3	9.1	6.4

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

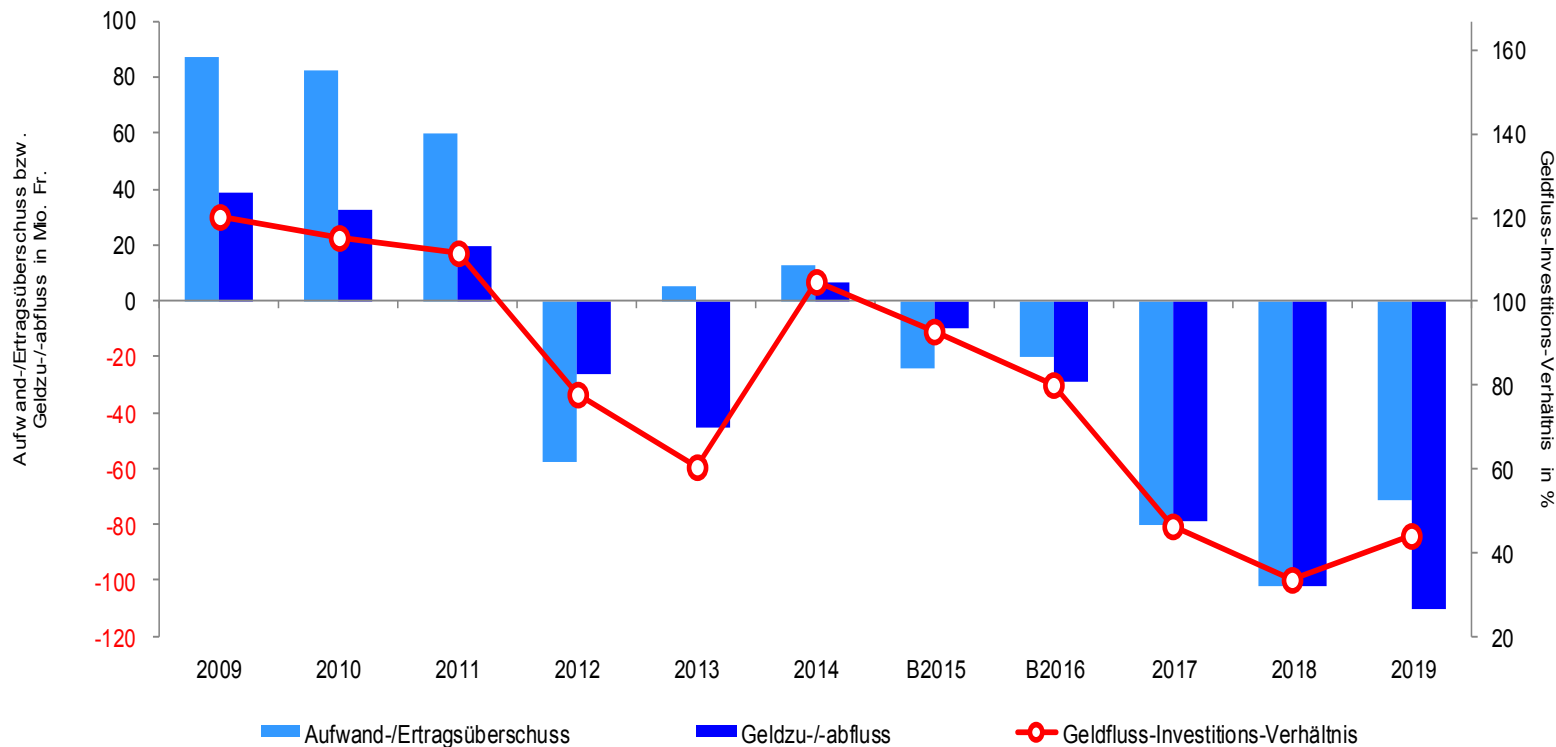
Abweichungen: + = Verschlechterung; - = Verbesserung

** vom Kantonsrat festgesetzter Voranschlag*

- Das Jahresergebnis 2016 wird die Schuldenbremse in der Erfolgsrechnung voraussichtlich mit rund 55,7 Mio. Franken zusätzlich belasten.
- Die Schuldenbremse wird durch die Geldflussrechnung zusätzlich belasten, und zwar um rund 52,0 Mio. Franken.



Ausgangslage gemäss AFP 2016-2019 für den AFP 2017-2020



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



Vom AFP 2016-2019 zum AFP 2017-2020

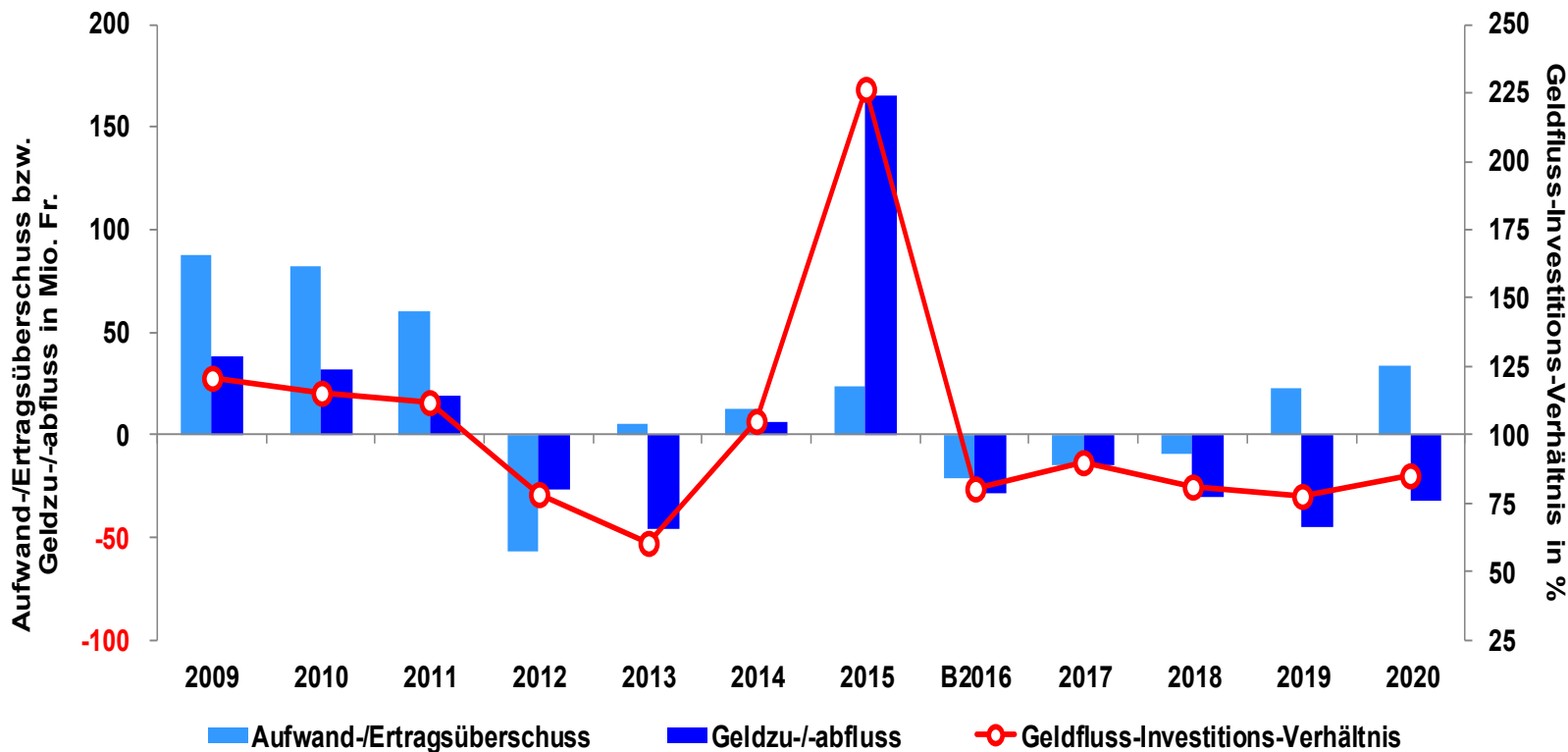
in Mio. CHF	2015	B2016	B2017	2018	2019	Total
Ausgangslage Planungsbericht B 39	-23.3	21.2	113.9	137.9	76.8	326.4
Verschlechterung NFA ggü AFP 2016-2019			38.1	59.9	93.6	191.6
Veränderungen im AFP-Prozess 2017-2020			6.4	1.1	0.7	8.2
Saldo Erfolgsrechnung vor KP17	-23.3	21.2	158.4	198.9	171.1	526.3
Massnahmenpaket KP17 ohne Anpassung Steuerfuss			-79.4	-122.8	-159.8	-361.9
Saldo Erfolgsrechnung vor Erhöhung Steuerfuss	-23.3	21.2	79.1	76.1	11.3	164.3
Erhöhung Steuerfuss			-64.4	-66.4	-33.8	-164.6
Saldo Erfolgsrechnung AFP 2017-2020	-23.3	21.2	14.6	9.7	-22.5	-0.3

Saldo Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

Veränderungen: + = Belastung; - = Entlastung



Gesamtübersicht AFP 2017-2020



- Das Budget 2017 ist schuldenbremskonform
- Der mittelfristige Ausgleich der Schuldenbremse kann eingehalten werden
- Die Risiken für den Luzerner Finanzhaushalt bleiben hoch



Eckwerte Erfolgsrechnung

	R 2015	B 2016*	Hoch- rechnung 2016	B2017	2018	2019	2020
<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>							
Betrieblicher Aufwand	2'734.6	2'761.1	2'824.4	2'862.4	2'900.9	2'908.5	2'953.8
Betrieblicher Ertrag	-2'658.2	-2'647.0	2'659.6	-2'754.0	-2'798.2	-2'840.9	-2'899.4
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	76.4	114.1	164.8	108.4	102.7	67.6	54.4
Finanzergebnis	-99.7	-92.9	-87.9	-93.8	-93.0	-90.1	-88.3
Operatives Ergebnis	-23.3	21.2	76.9	14.6	9.7	-22.5	-33.9
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-23.3	21.2	76.9	14.6	9.7	-22.5	-33.9
Nettoinvestitionen	128.3	143.2	152.3	137.3	157.7	181.4	215.4

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

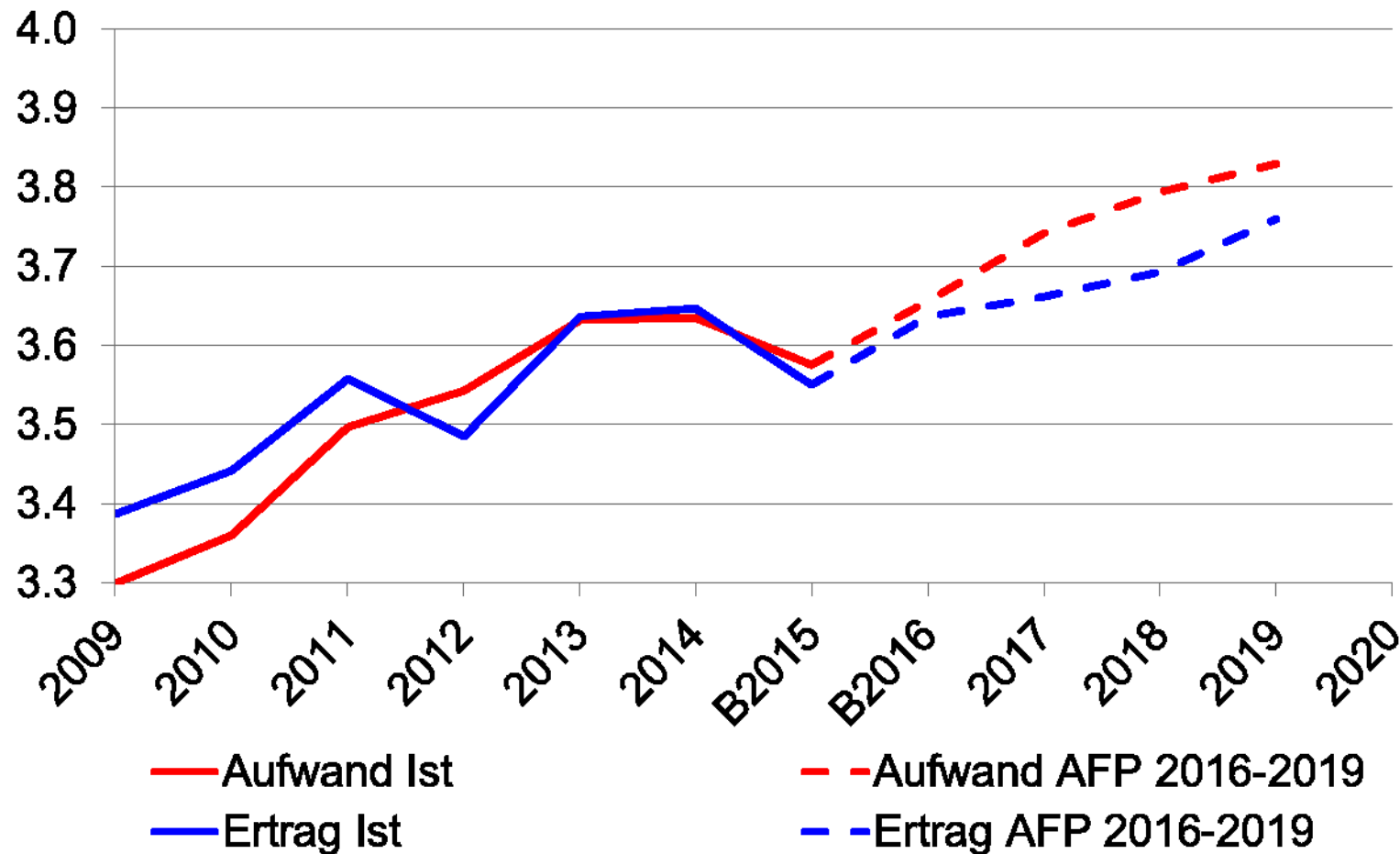
Abweichungen: + = Verschlechterung; - = Verbesserung

* vom Kantonsrat festgesetzter Voranschlag



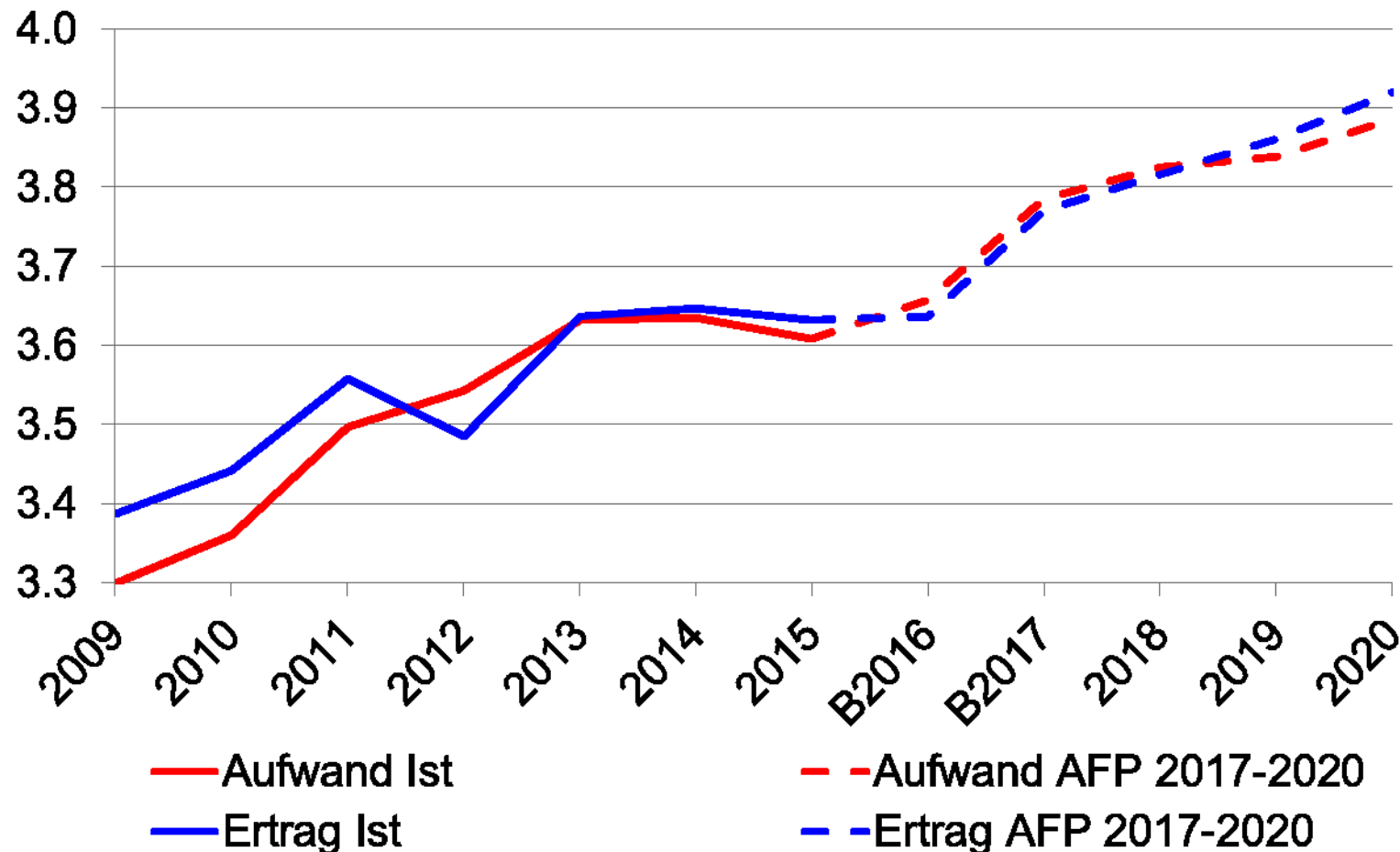
Erfolgsrechnung: Entwicklung Aufwand/Ertrag

(in Mia. Fr.)



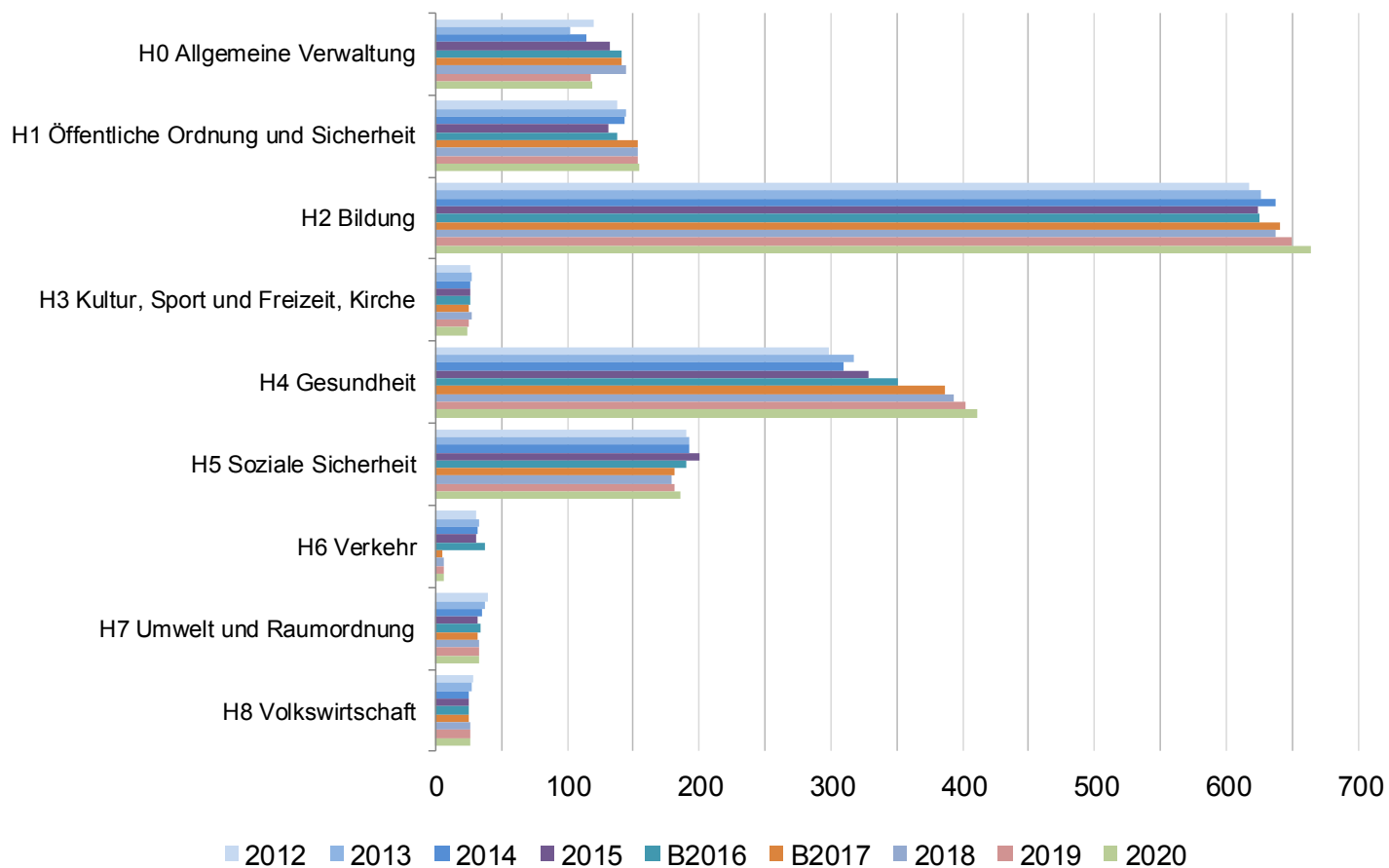
Erfolgsrechnung: Entwicklung Aufwand/Ertrag

(in Mia. Fr.)



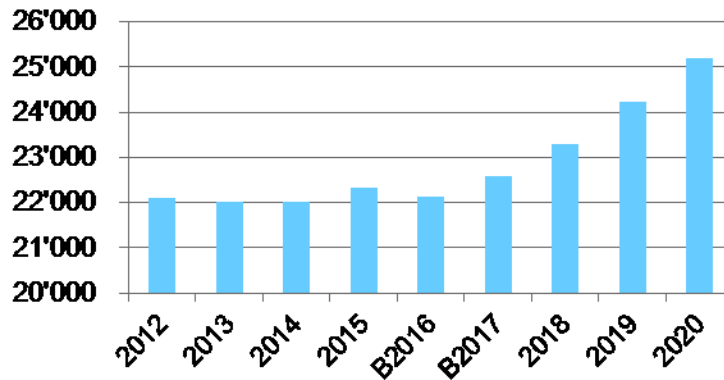
Entwicklung Globalbudgets nach Hauptaufgaben H0 - H8

(in Mio. Franken)

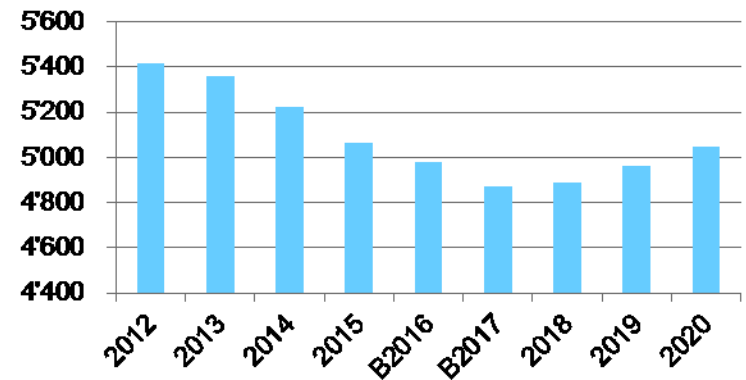


Kennzahlen H2 Bildung

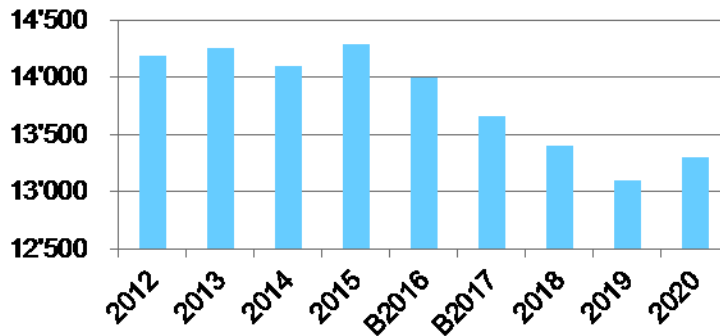
Anzahl Schüler/innen Primarschule



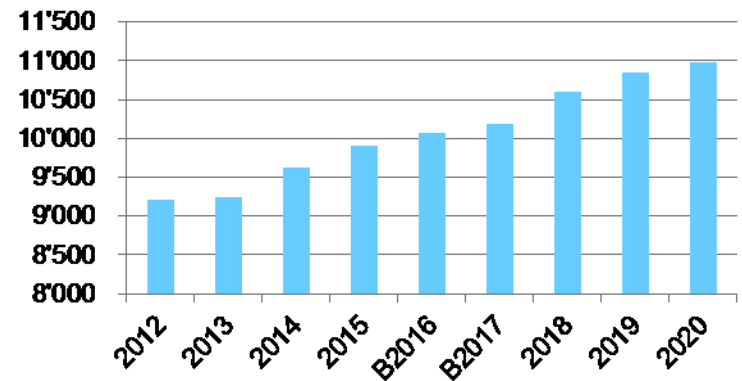
Anzahl Lernende Gymnasien Vollzeit



Anzahl Lernende an Berufsfachschulen, Berufs- und Fachmittelschulen

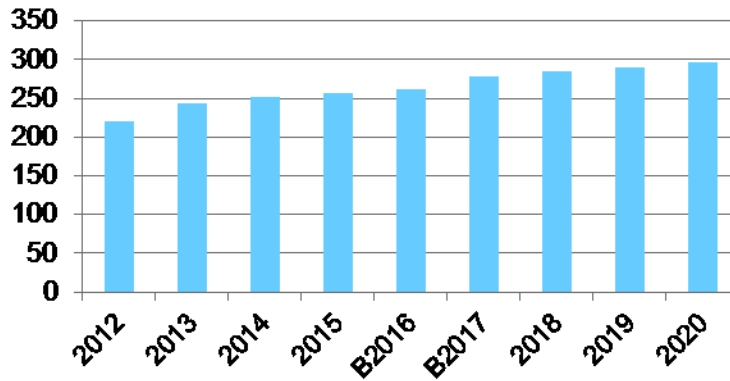


Anzahl Studierende (BA, MA, weitere Diplomstudiengänge)

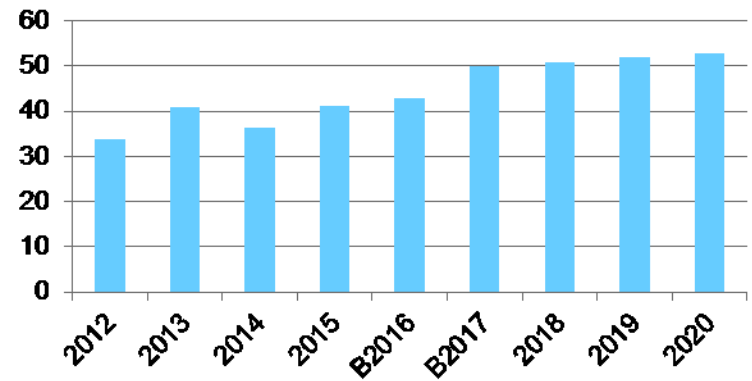


Kennzahlen H4 Gesundheit

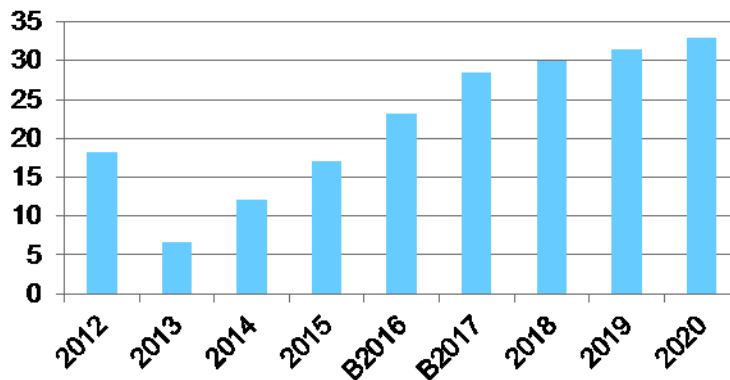
**Kosten Stationäre Versorgung
Akutsomatik (in Mio. CHF)**



**Kosten Stationäre Versorgung
Psychiatrie (in Mio. CHF)**

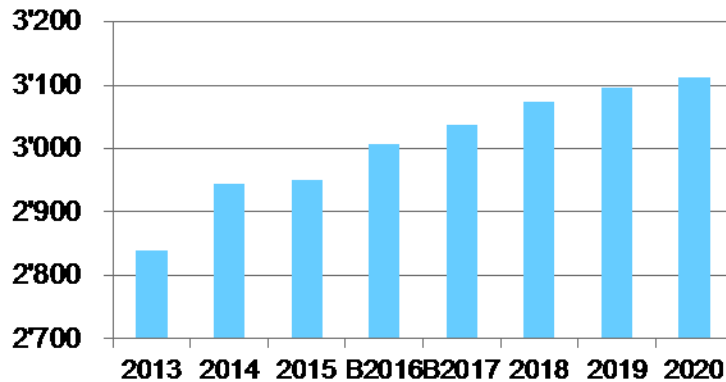


**Kosten Stationäre Versorgung
Rehabilitation (in Mio. CHF)**

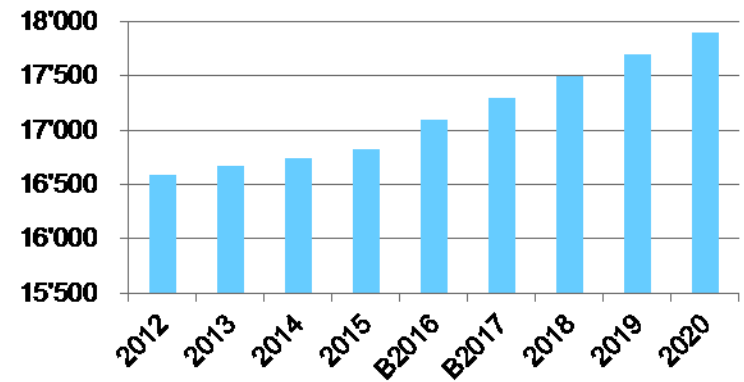


Kennzahlen H5 Soziale Sicherheit

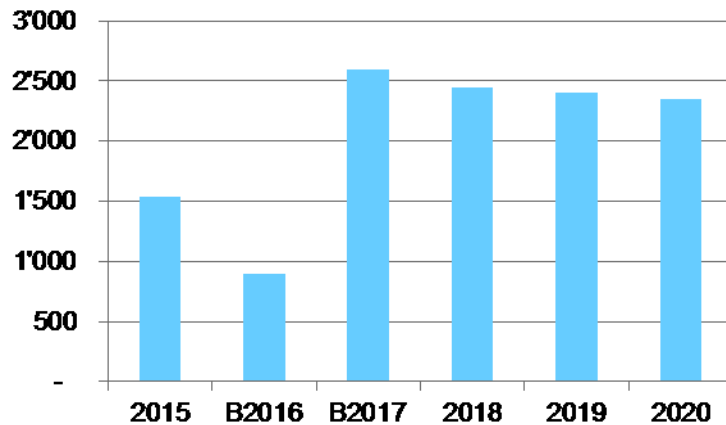
Anzahl Platzierungen gemäss SEG innerkantonal



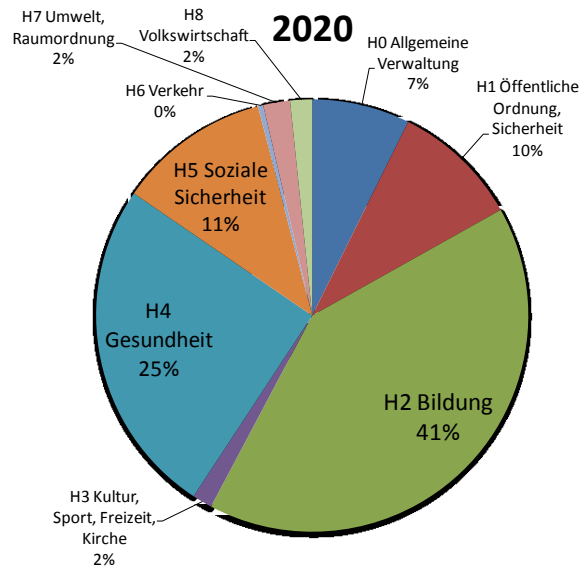
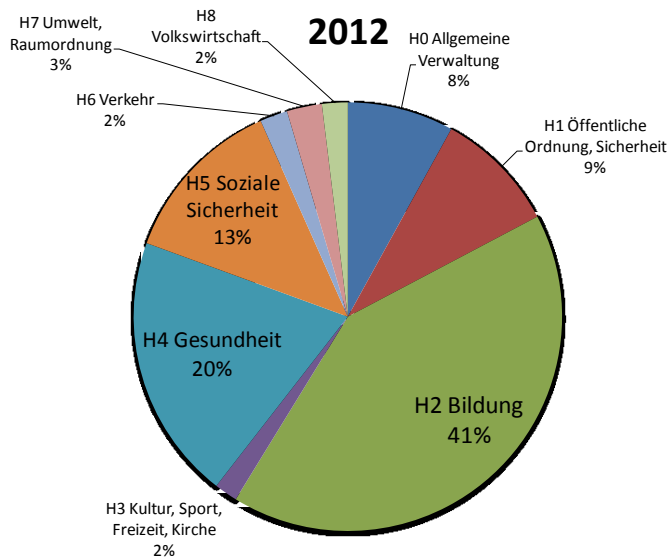
Anzahl berechnete Personen Ergänzungsleistungen



Bestand Asylsuchende



Anteil Globalbudgets nach Hauptaufgaben



- > Der Anteil H4 Gesundheit steigt von 20% (2012) auf 25% (2020)
- > Der Anteil der drei grössten Hauptaufgaben H2 Bildung, H4 Gesundheit und H5 Soziale Sicherheit steigt von 74% (2012) auf 77% (2020)



Einhaltung Schuldenbremse

(falls nicht anders angegeben in Mio. CHF)

	R 2015	B 2016	B 2017	2018	2019	2020
Ergebnis Erfolgsrechnung	-23.3	21.2	14.6	9.7	-22.5	-33,9
Mittelfristiger Ausgleich Erfolgsrechnung AFP 2017–2020	-0.3					
Mittelfristiger Ausgleich Erfolgsrechnung AFP 2018–2021	-11.0					
Geldzu- (+) / -abfluss (-)	165.4	-28.4	-14.4	-30.7	-45.1	-32.5
Mittelfristiger Ausgleich Geldflussrechnung AFP 2017–2020	46.8					
Mittelfristiger Ausgleich Geldflussrechnung AFP 2018–2021	-151.2					
Geldfluss-Investitions-Verhältnis	226.6%	80.0%	89.9%	81.1%	77.5%	84.9%

Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; - = Ertragsüberschuss

Geldflussrechnung: + = Geldzufluss; - = Geldabfluss

- > Budget 2017: Die jährlichen Vorgaben werden eingehalten
- > AFP 2017-2020: Der mittelfristige Ausgleich wird erreicht
- > Ausblick AFP 2018-2021:
 - > Zurzeit besteht in der Geldflussrechnung ein Handlungsbedarf von rund 150 Mio. Fr
 - > Die Risiken für den Luzerner Finanzhaushalt bleiben hoch



Budgetloser Zustand

- > Rückweisung Budget durch KR = Budgetloser Zustand
=> Beratung überarbeitetes Budget in der März-Session 2017
- > Der Beschluss des Kantonsrates, eine Staatssteuer von mehr als 1,60 Einheiten zu beziehen, unterliegt dem fakultativen Referendum (§2, Steuergesetz)
- > Budgetloser Zustand bis zur Genehmigung des Steuerfusses durch die Luzerner Bevölkerung
- > Mögliche Abstimmungstermine zur Erhöhung der Steuerfusses
 - Fakultatives Referendum: 21. Mai 2017
 - Obligatorisches Referendum: 12. Februar 2017
- > Ablehnung des Steuerfusses macht eine Überarbeitung des Budgets notwendig und somit eine erneute Beratung im Kantonsrat. Je nach Szenario wäre diese Beratung in der Mai- oder Sept.-Session 2017

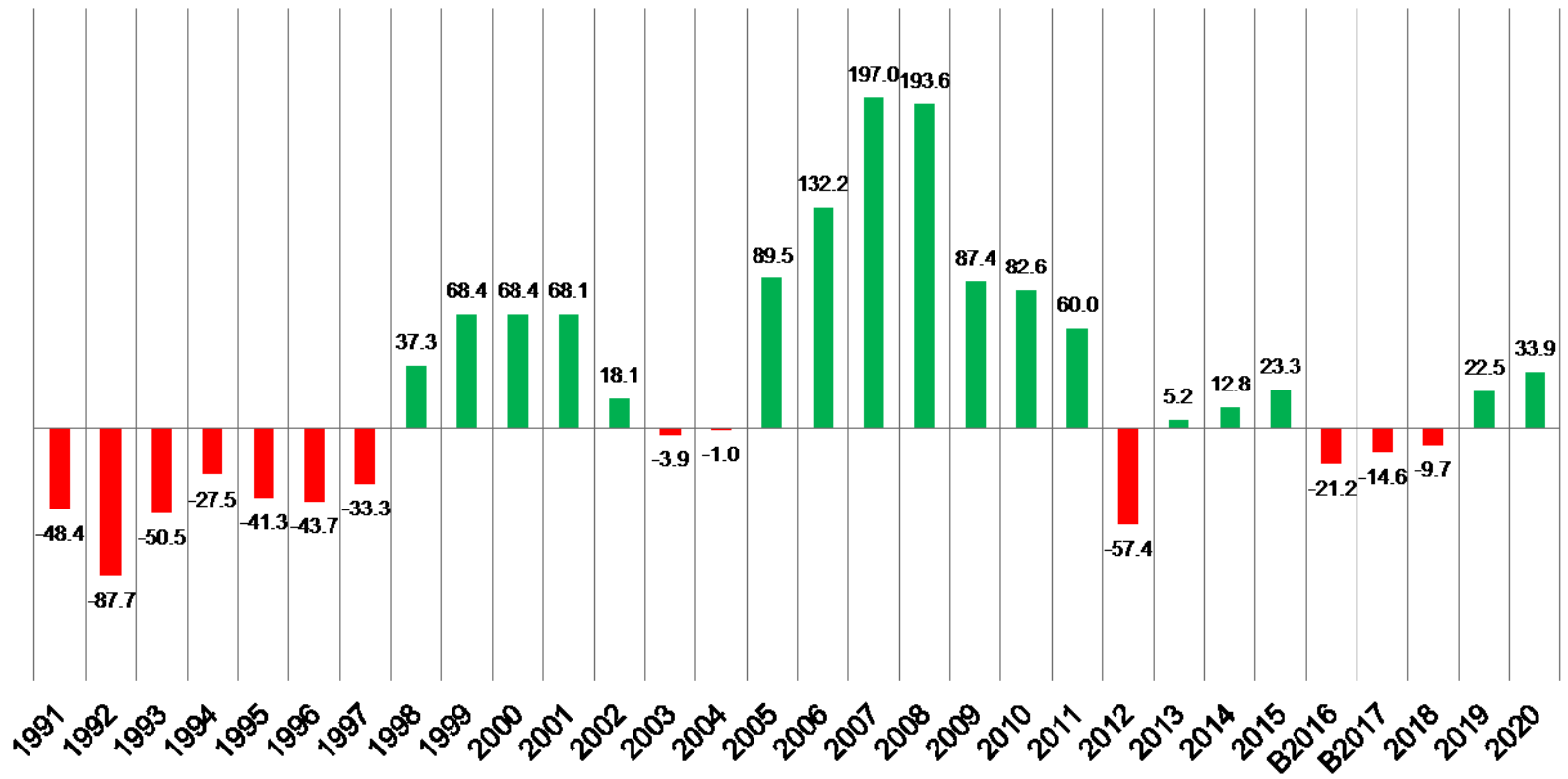


Zusatzfolie

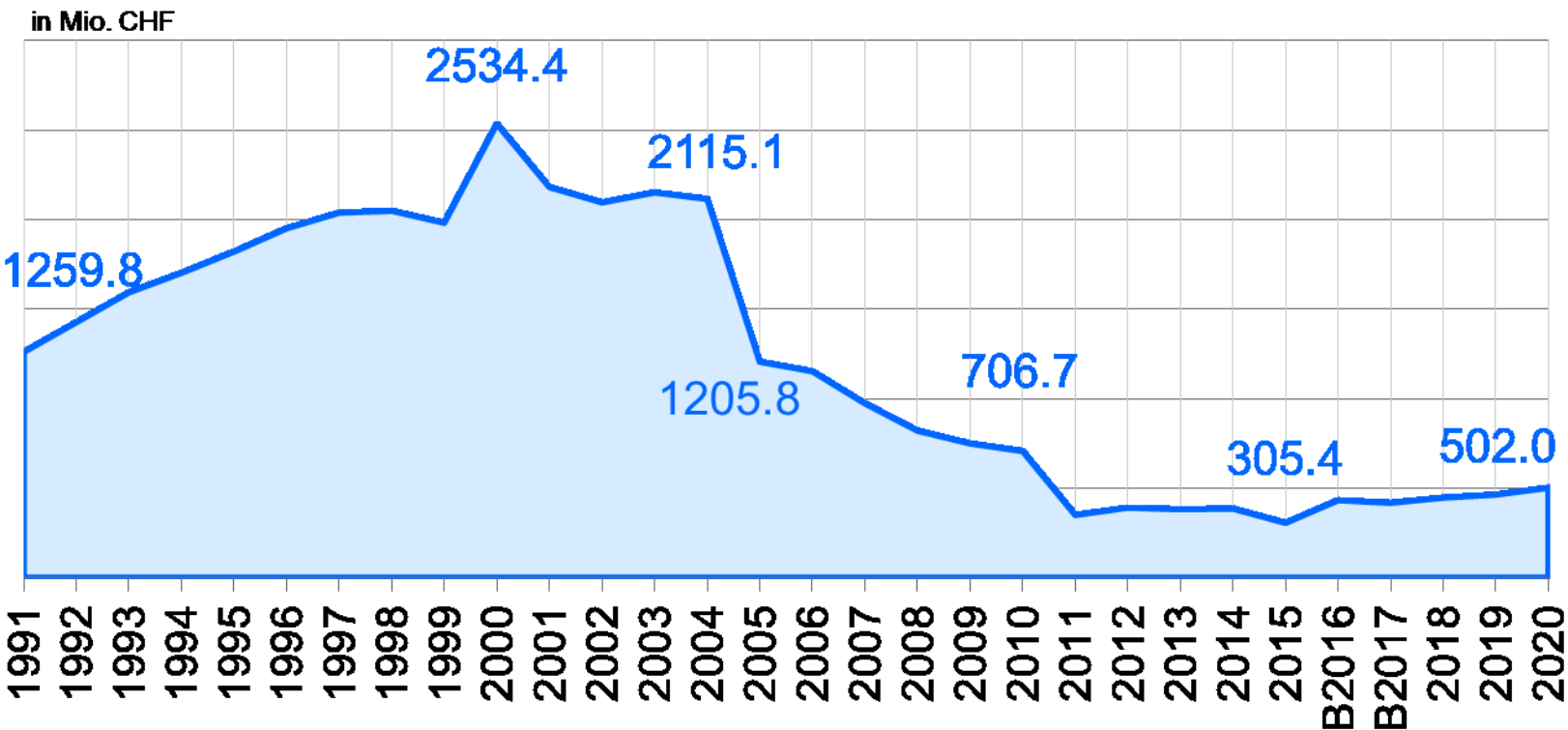
Erfolgsrechnung

Zeitliche Entwicklung

in Mio. CHF

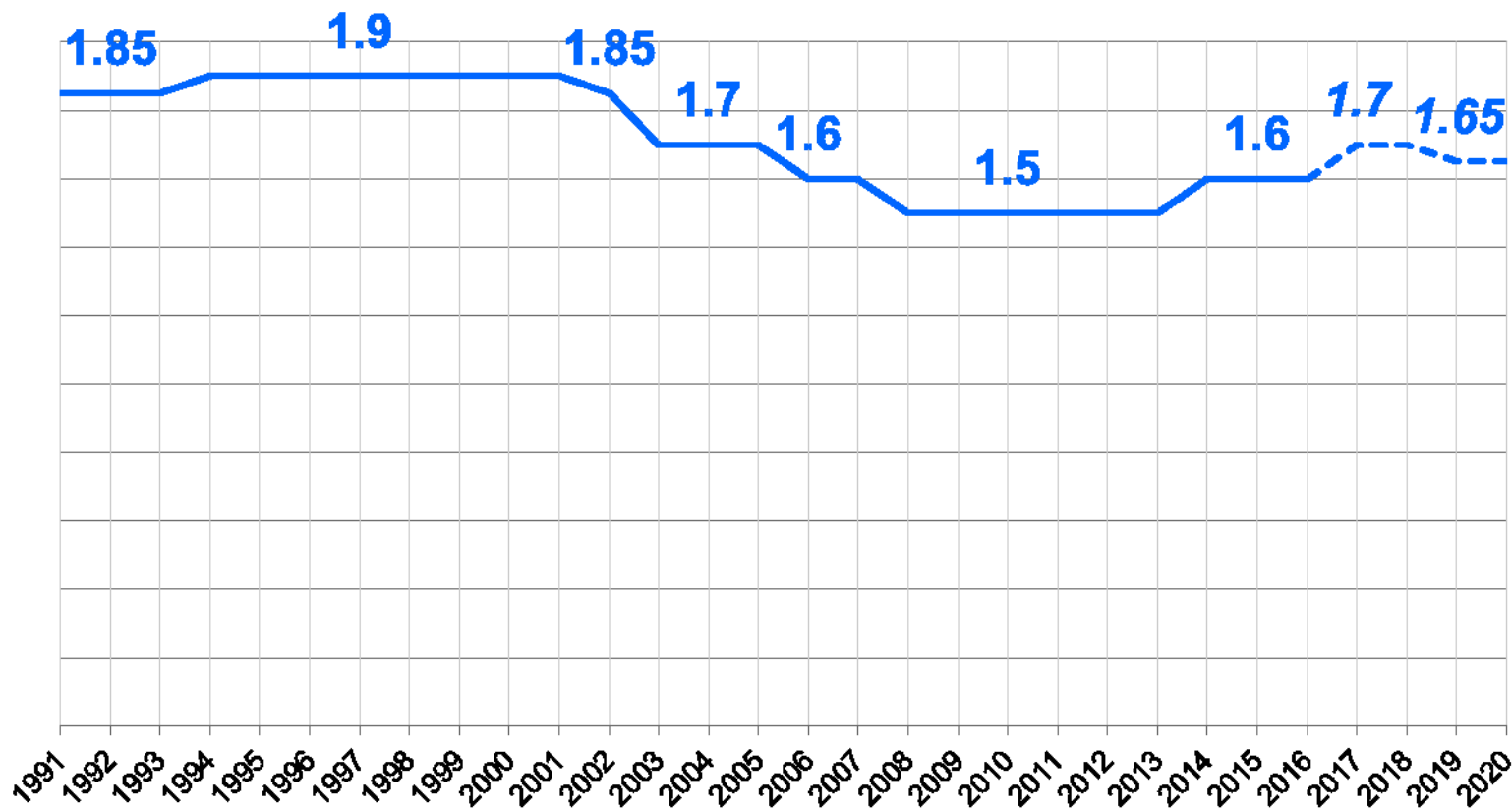


Nettoschulden: Zeitliche Entwicklung

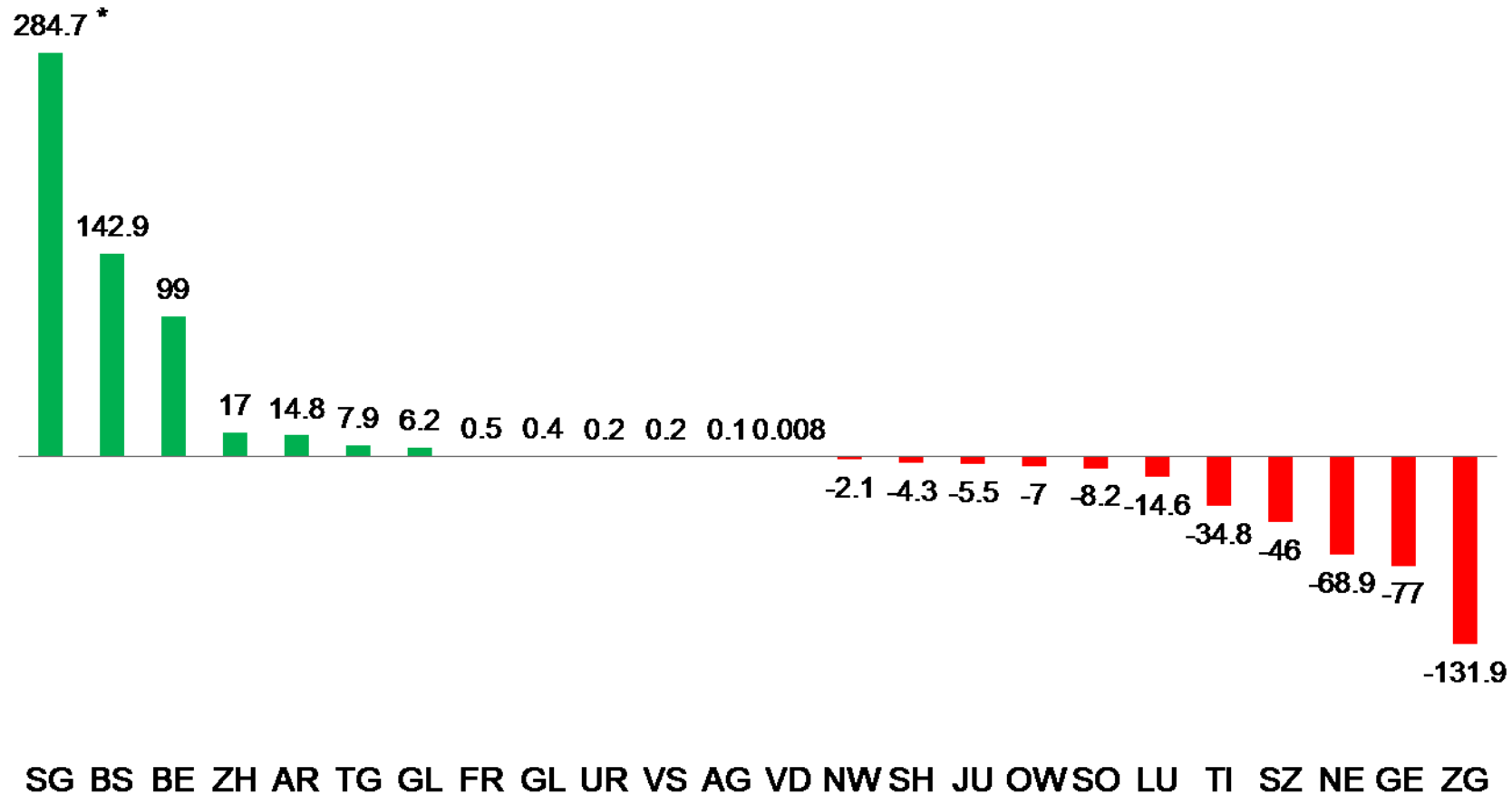


Steuerfuss

Zeitliche Entwicklung



Budget 2017: Saldi Erfolgsrechnung der Kantone



Budgets ausstehend: AI, GR
* ohne Sonderfaktor Spitalimmobilien Defizit von 38,1 Mio. CHF