

Mediensperre bis 26.8.2020, 10.00 Uhr

Aufgaben- und Finanzplan 2021-2024

Medienorientierung vom 26. August 2020





Grosse Planungsunsicherheiten

- 2. Welle?
- Konjunkturverlauf?
- Bund: Finanzierung öV und Spitäler?
- Steuerausfälle?

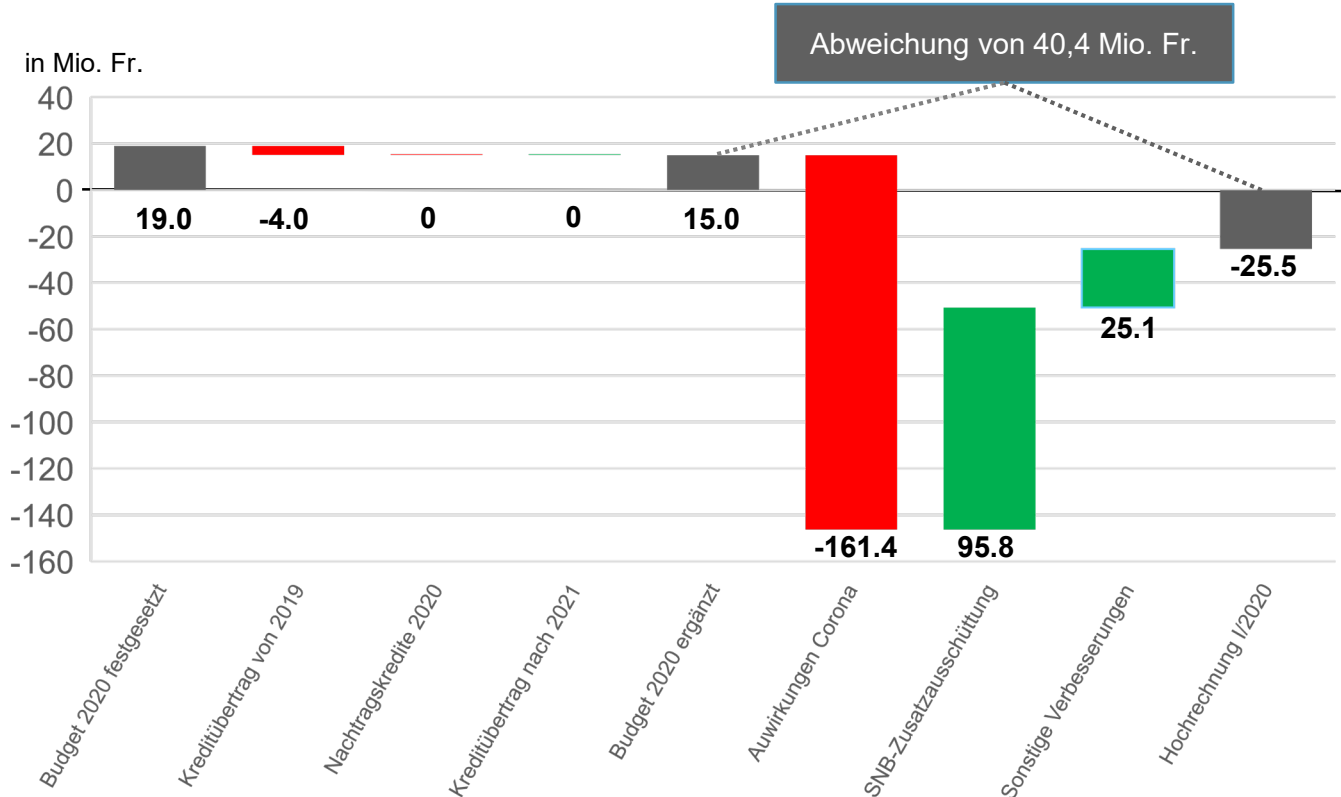
Unser Vorgehen

- Fokus auf 2020 und 2021
- Regelmässige Aktualisierung der Planung
- Denken in Szenarien
- Haushälterischer Umgang mit unseren Finanzen
- Ausgleichskonto soll Steuerausfälle auffangen
- Investitionsfähigkeit bewahren

Eckwerte 2021-2024

	2021	2022	2023	2024	
	-49,8	-48,1	-47,8	-52,6	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung in Mio. Fr.
	196,3	148,2	100,4	47,8	Saldo statistisches Ausgleichskonto Erfolgsrechnung in Mio. Fr.
	185,9	204,0	221,3	239,3	Nettoinvestitionen in Mio. Fr.
	259,3	362,7	483,7	637,0	Nettoschulden in Mio. Fr.

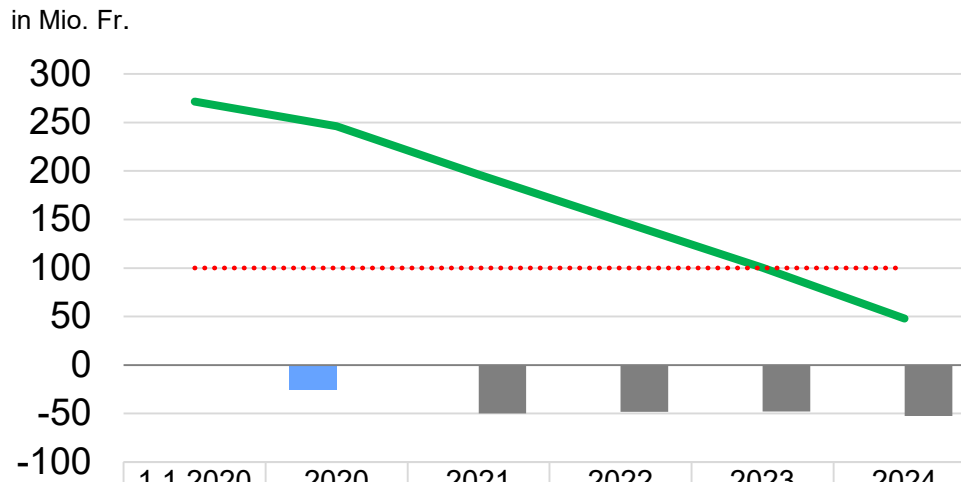
Wir erwarten für 2020 einen Verlust



Nachtragskredite 2020

Hauptaufgabe	Aufgabenbereich	Beantragter Nachtragskredit
H0, Allgemeine Verwaltung	Dienstleistungen Immobilien	0,1 Mio. Fr.
H1, Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Militär, Zivilschutz und Justizvollzug	1,2 Mio. Fr.
H2, Bildung	Hochschulbildung	2,4 Mio. Fr.
H5, Soziale Sicherheit	Sozialversicherungen	2,0 Mio. Fr.
H8, Volkswirtschaft	Landwirtschaft und Wald	1,4 Mio. Fr.
Total		7,1 Mio. Fr.

Ausgleichskonto – rettender Engel



	1.1.2020	2020	2021	2022	2023	2024
■ Hochrechnung 2020		-25.5				
■ AFP 2021-2024			-49.8	-48.1	-47.8	-52.6
— Saldo Ausgleichskonto	271.6	246.1	196.3	148.2	100.4	47.8
⋯ Schuldenbremse	100	100	100	100	100	100

AFP 2021-2024: Medienorientierung vom 26.8.2020

Vom AFP 2020-2023 zum AFP 2021-2024

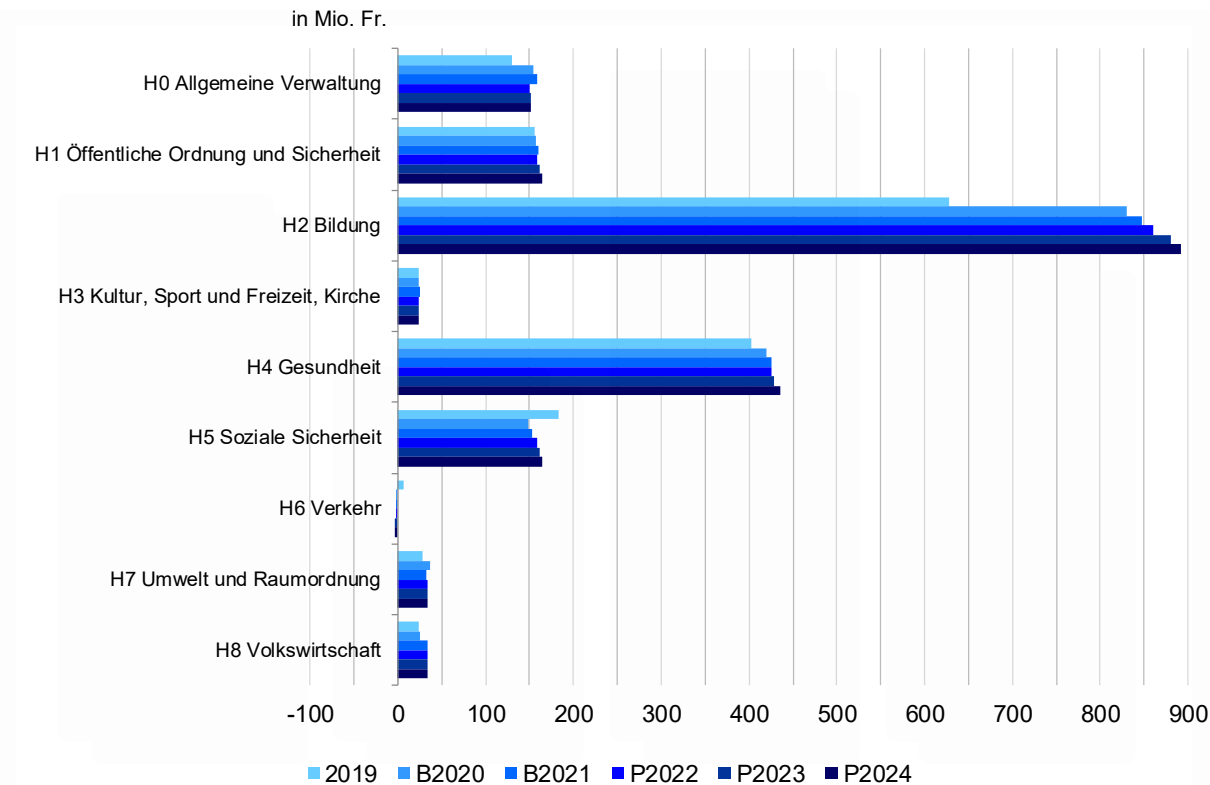
in Mio. Fr.	2021	2022	2023
AFP 2020–2023 (B 4 vom 20. August 2019), Erfolgsrechnung	8,0	19,5	8,5
Rückgang Steuererträge und Ertrag direkte Bundessteuer infolge Corona-Pandemie	81,2	42,7	25,3
Übrige Veränderungen im Aufgabenbereich Steuern	-3,2	-5,9	-6,3
Zusatzausschüttung SNB	-32,0		
Nationaler Finanzausgleich (NFA)	-9,0	-2,9	2,6
Mehraufwand kantonaler Finanzausgleich	3,4	5,1	8,5
Übrige Veränderungen Aufgabenbereich Finanzen (insbes. Zinsen)	-4,2	-5,1	-2,9
Total tiefere Nettoerträge Hauptaufgabe H9 (Finanzen und Steuern)	36,2	33,9	27,3
Reduktion Wachstum budgetwirksamer Personalaufwand 2021 und 2022 von 1 % auf 0,5 %	-3,1	-6,1	-6,1
Übrige Veränderungen Hauptaufgaben H0 - H8	8,7	0,9	18,1
Total Veränderung Nettoaufwände Hauptaufgaben H0 - H8	5,6	-5,3	12,0
AFP 2021–2024, Erfolgsrechnung	49,8	48,1	47,8

Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss, - = Ertragsüberschuss;

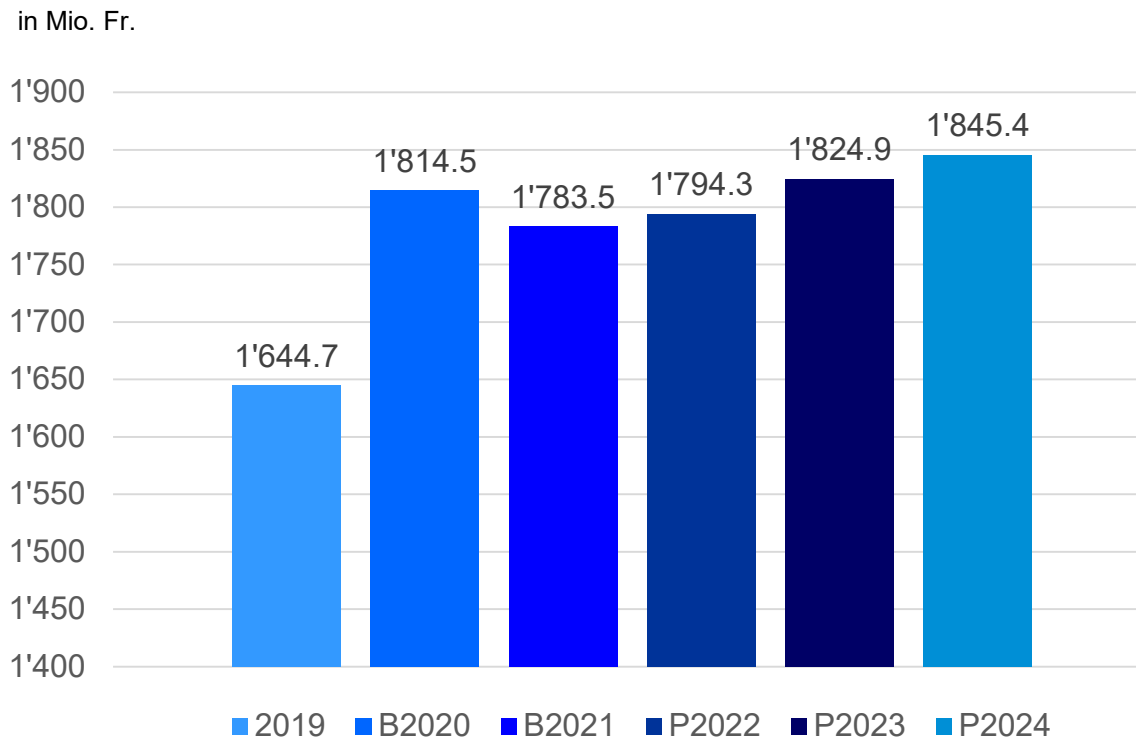
Veränderung: + = Verschlechterung, - = Verbesserung

AFP 2021-2024: Medienorientierung vom 26.8.2020

Entwicklung Globalbudgets

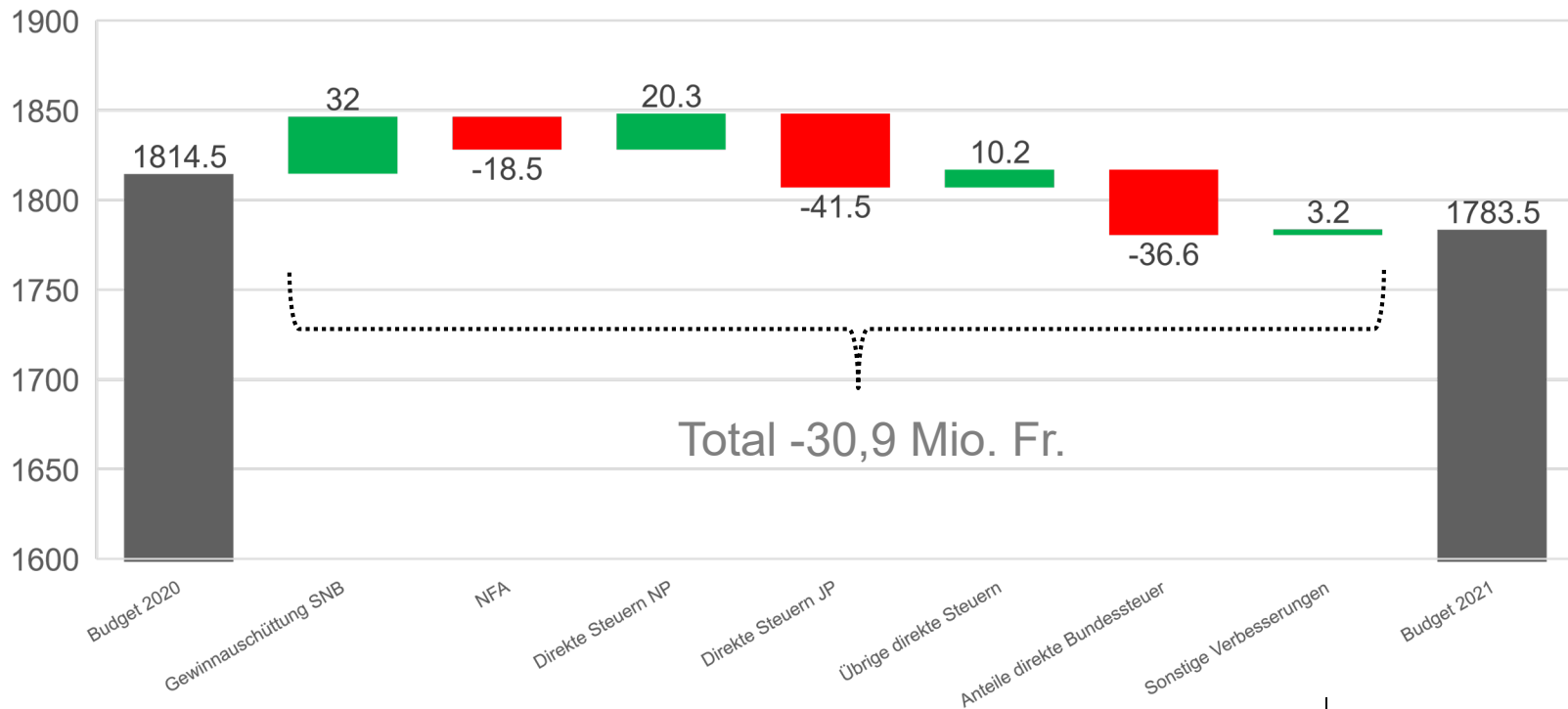


Entwicklung Finanzen und Steuern

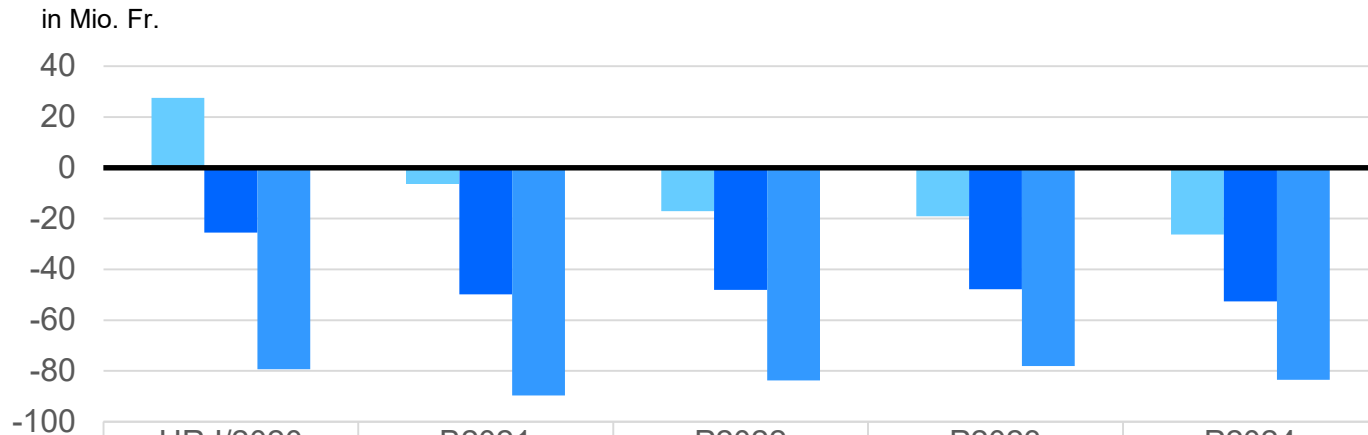


H9 Finanzen und Steuern

Abweichungsanalyse B2020 zu B2021 (in Mio. Fr.)



Mögliche Szenarien



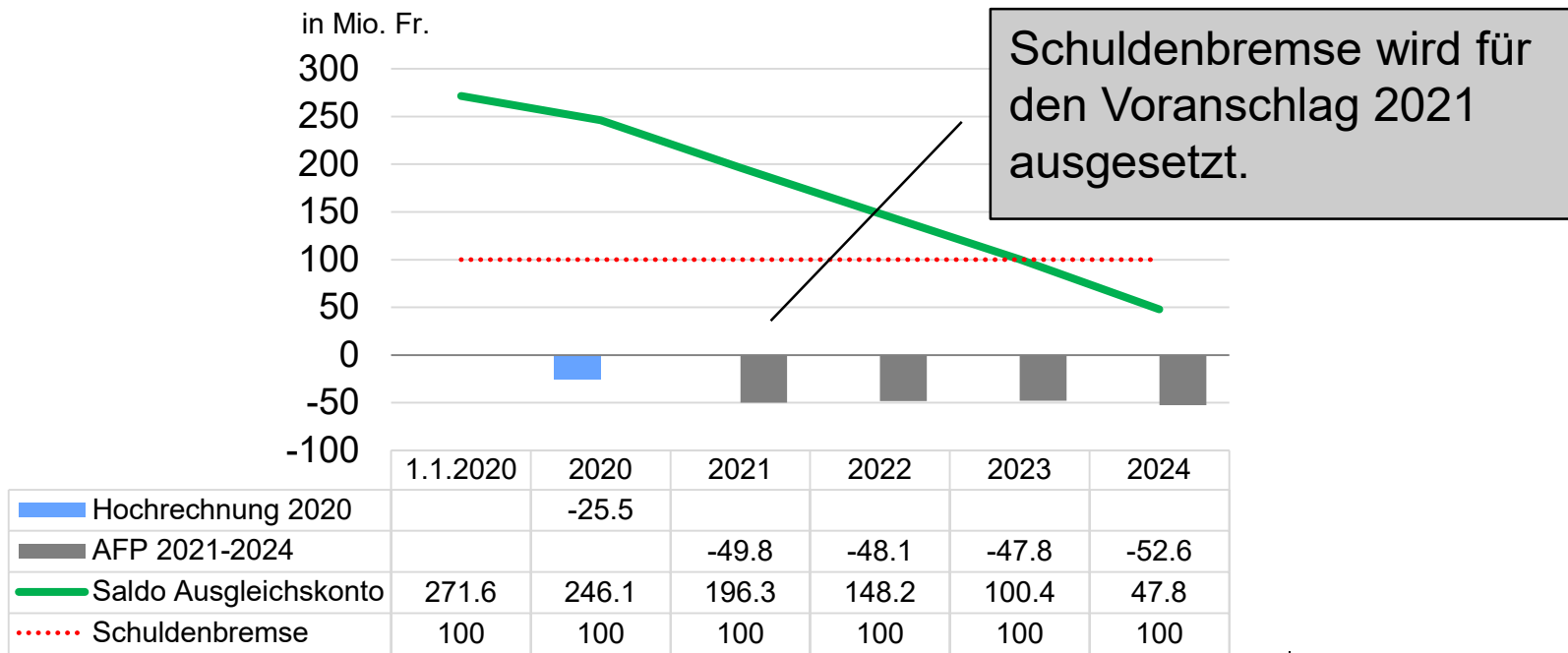
	HR I/2020	B2021	P2022	P2023	P2024
Besseres Szenario	27.6	-6.2	-17.1	-19	-26.2
Mittleres Szenario	-25.5	-49.8	-48.1	-47.8	-52.6
Schlechteres Szenario	-79.3	-89.7	-83.7	-78	-83.5

- Besseres Szenario: Eintrittswahrscheinlichkeit von mind. 20 %
- Mittleres Szenario: Wahrscheinlichstes Szenario mit Eintrittswahrscheinlichkeit über 50 %
- Schlechteres Szenario: Eintrittswahrscheinlichkeit von mind. 20 %

Finanzpolitische Beurteilung

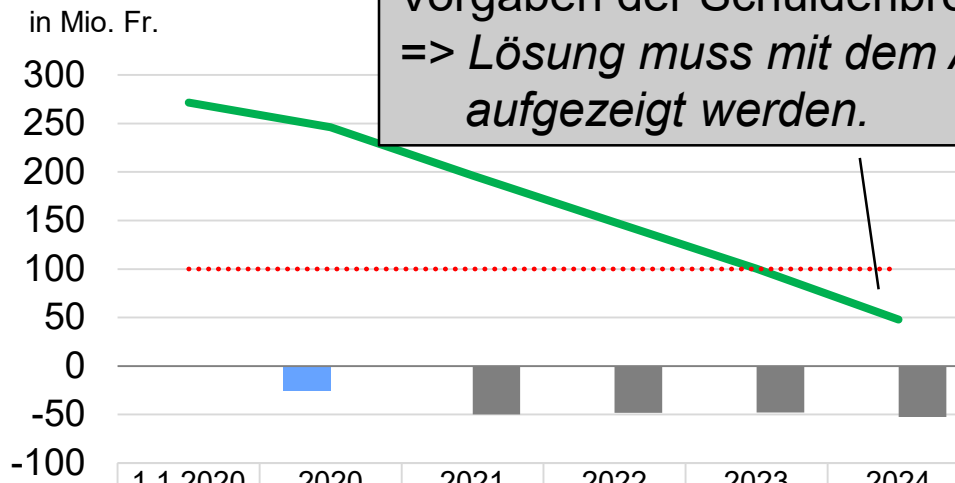
- Nachtragskredite 2020: 7,1 Millionen Franken
- Nur für Voranschlag 2021 Lockerung der Schuldenbremse
- Ausgleichskonto fängt Defizite auf
-> aktuell weder eine Steuererhöhung noch Sparpakete notwendig!
- Investitionen unter Einhaltung der Schuldenbremse wie geplant möglich

Schuldenbremse für 2021 gemäss Kantonsverfassung gelockert



Ausblick auf die Planjahre

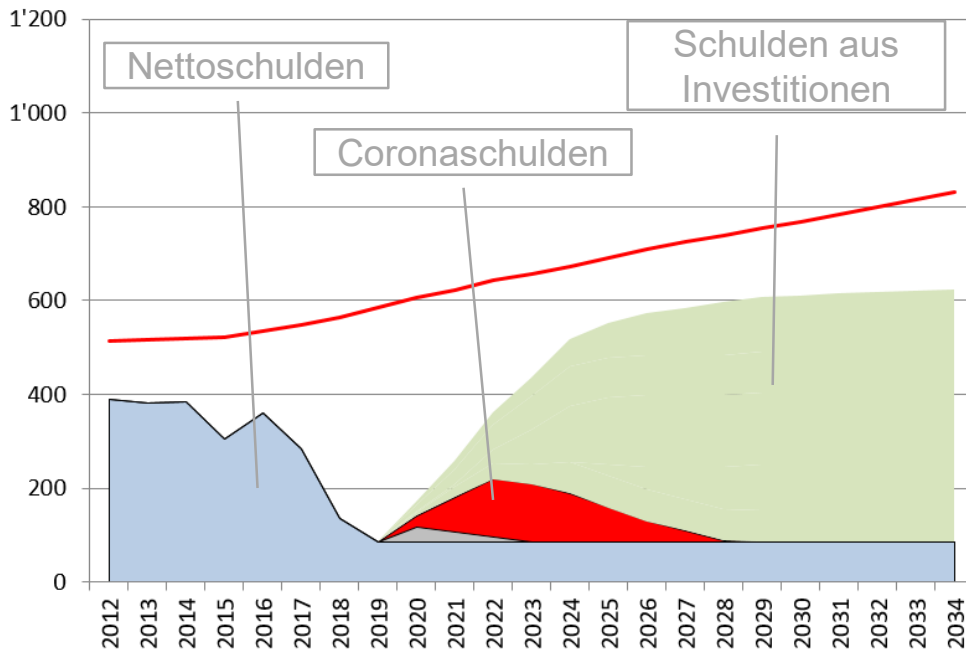
Ausgleichskonto hält Ende 2024 die Vorgaben der Schuldenbremse nicht ein.
 => Lösung muss mit dem AFP 2022-2025 aufgezeigt werden.



	1.1.2020	2020	2021	2022	2023	2024
■ Hochrechnung 2020		-25.5				
■ AFP 2021-2024			-49.8	-48.1	-47.8	-52.6
— Saldo Ausgleichskonto	271.6	246.1	196.3	148.2	100.4	47.8
⋯ Schuldenbremse	100	100	100	100	100	100

Investieren... investieren

Projektion Nettoschulden und Schuldengrenze (in Mio. Fr.)



- Aufwandüberschüsse wegen Corona und höhere Investitionen lassen die Neuverschuldung ansteigen
- Corona-Schulden müssen ab 2023 wieder abgebaut werden
- Strukturelle Defizite müssen ab 2023 verhindert werden

7 Säulen der Corona-Finanzpolitik

1. Keine Sparpakte
2. Keine Steuererhöhung
3. Disziplin bei den laufenden Ausgaben
4. Zeitlich befristete Lockerung der Schuldenbremse 2021
5. Investieren, um die Wirtschaft zu stützen
6. Strukturelle Defizite ab 2023 abbauen
7. Ausgleichskonto ab 2023 wieder äufnen

➔ *Das gelingt nur gemeinsam*

Zusatz-Informationen

Eckwerte AFP 2021-2024

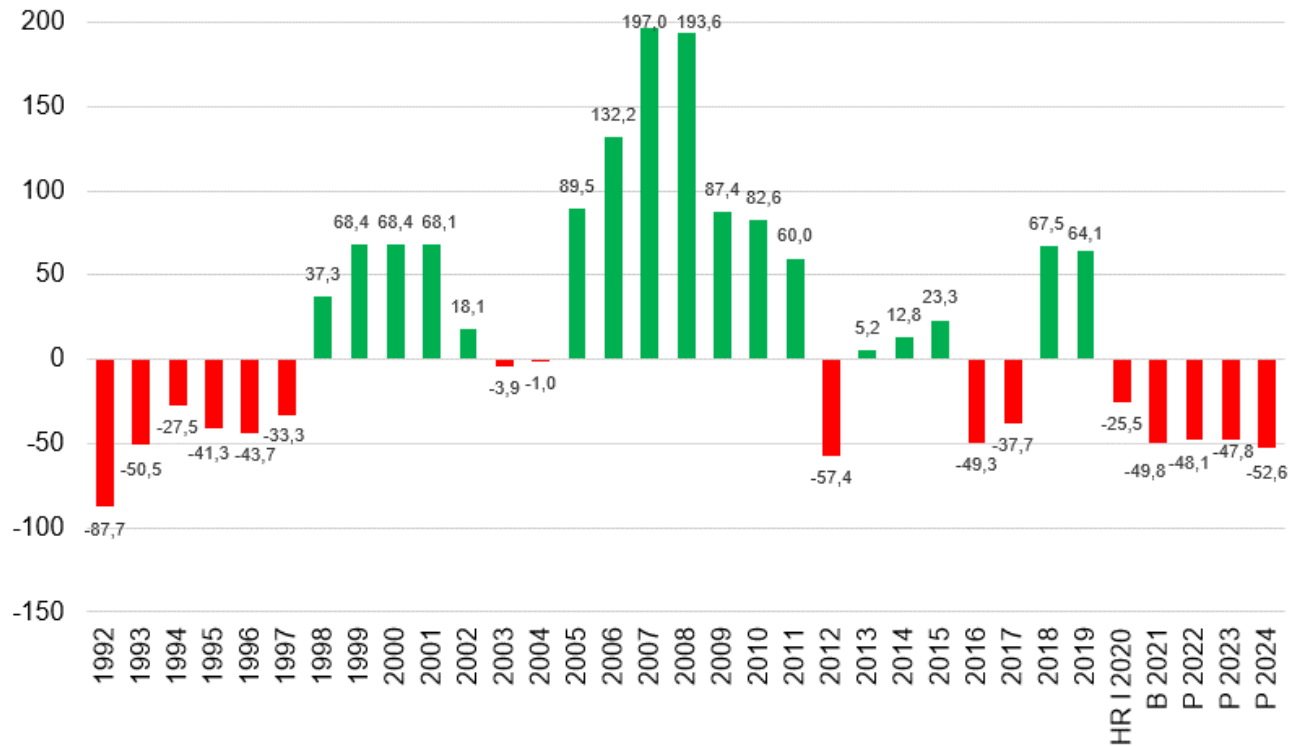
in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	HR I 2020	B 2021	2022	2023	2024
Betrieblicher Aufwand	2'896,7	3'131,8	3'225,1	3'216,7	3'238,3	3'287,4	3'310,6
Betrieblicher Ertrag	-2'864,0	-3'061,0	-3'103,1	-3'077,9	-3'100,2	-3'146,5	-3'165,7
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	32,7	70,9	122,0	138,8	138,1	140,9	144,9
Finanzergebnis	-96,8	-89,8	-96,6	-89,0	-90,0	-93,1	-92,2
Operatives Ergebnis	-64,1	-19,0	25,5	49,8	48,1	47,8	52,6
Ausserordentliches Ergebnis							
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-64,1	-19,0	25,5	49,8	48,1	47,8	52,6
Nettoinvestitionen	129,3	184,4	169,2	185,9	204,0	221,3	239,3
Saldo statistisches Ausgleichskonto	271,6	241,4	246,1	196,3	148,2	100,4	47,8
Nettoschulden	-85,8	-178,7	-172,4	-259,3	-362,7	-483,7	-637,0

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss, - = Ertragsüberschuss

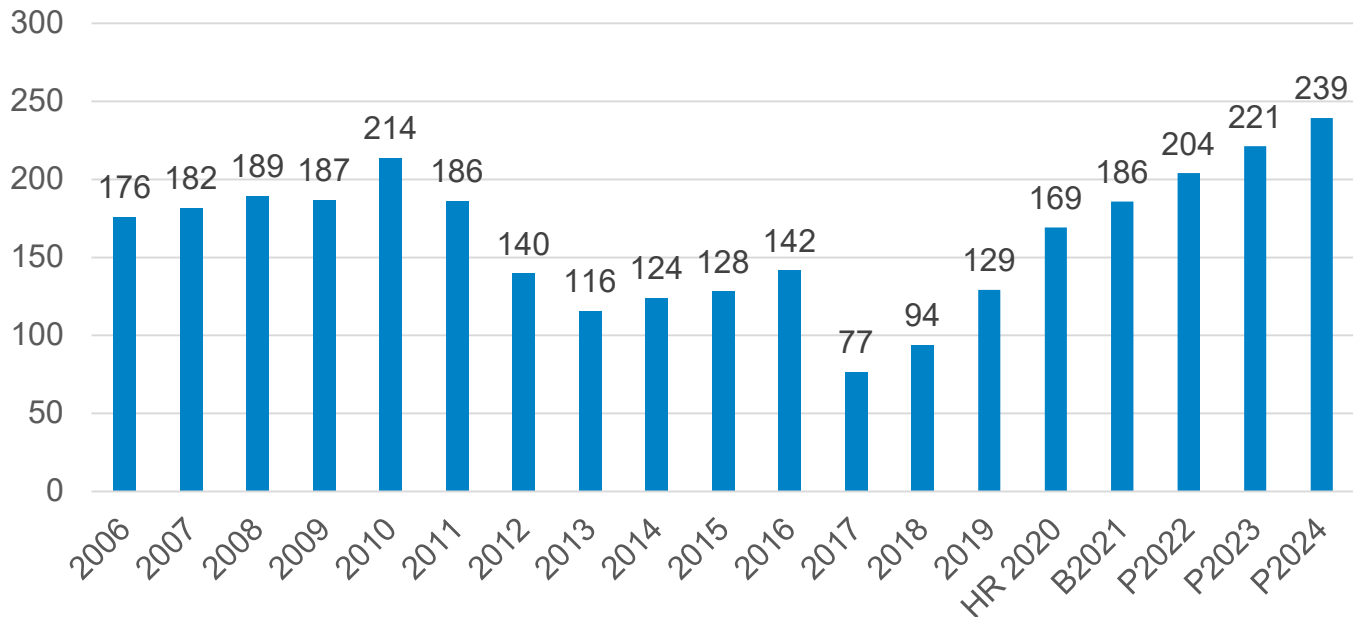
AFP 2021-2024: Medienorientierung vom 26.8.2020

Erfolgsrechnung: Zeitliche Entwicklung

in Mio. Fr.

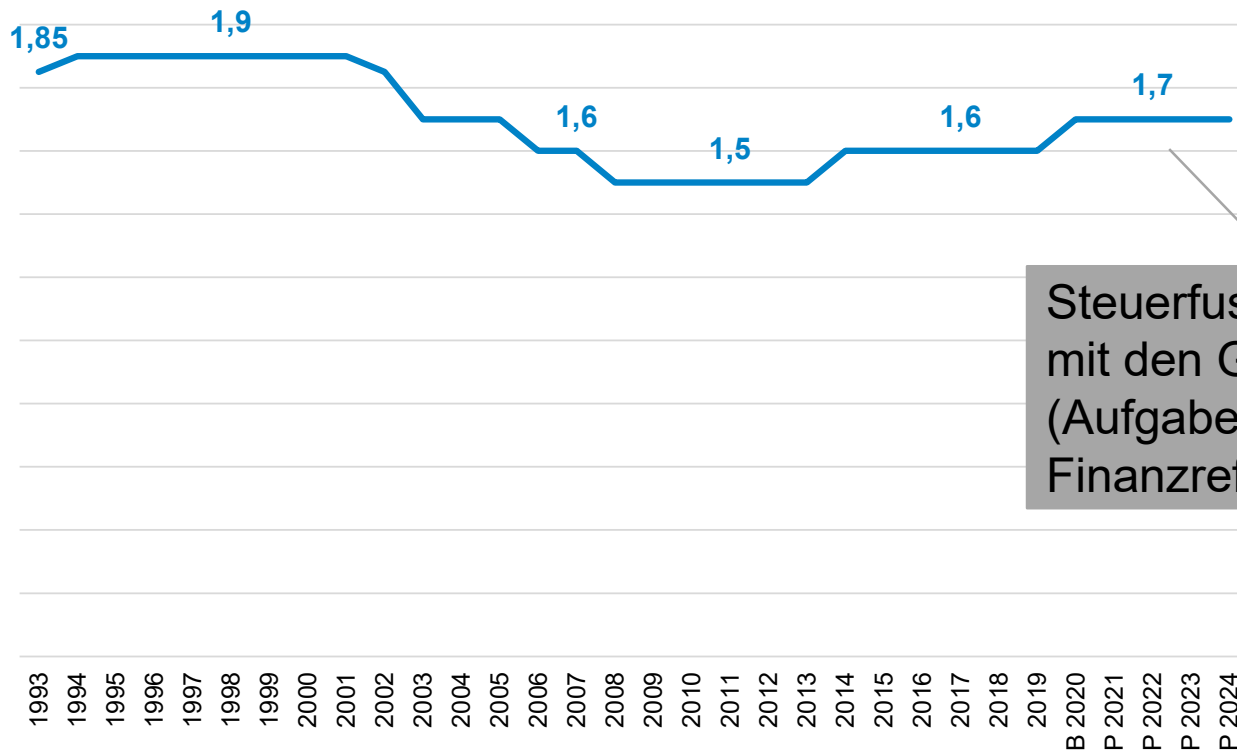


Nettoinvestitionen (in Mio. Fr.)



AFP 2021-2024: Medienorientierung vom 26.8.2020

Steuerfuss: Zeitliche Entwicklung



Steuerfuss-Abtausch mit den Gemeinden (Aufgaben- und Finanzreform 18)

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!



Finanzdepartement

Bahnhofstrasse 19

Postfach 3768

6002 Luzern

Telefon 041 228 55 47