

An aerial photograph of a town, likely Littau, with a large green field in the foreground and mountains in the background. The sky is blue with some clouds. The text is overlaid on the top left of the image.

LITTAU FUSION LUZERN

Finanzplanung Fusion Littau – Luzern

Fusionsbilanz

Dr. Josef Wicki

Gemeindepräsident Littau

Medienorientierung vom 31. März 2009

Die „Startposition“

	Finanzpolitische Eckwerte per 31. 12. 2009	
	Stand B+A Fusion	Aktuelle Planung
Bilanzfehlbetrag Littau	7 Mio.	ca. 0 Mio.
Nettoschuld Littau	66 Mio.	< 60 Mio.
Eigenkapital Luzern	26 Mio.	ca. 50 Mio.
Nettoschuld Luzern	129 Mio.	ca. 80 Mio.

Die finanzpolitischen Eckwerte zum Fusionszeitpunkt werden in beiden Gemeinden besser sein als im B+A zur Fusion angenommen.

Ausgangslage und Vorgaben Fusionsvertrag

Angleichung Steuerfuss auf 1,85 Einheiten	7 Mio.	
Anpassung Abschreibungen an Praxis Stadt	2 Mio.	
Angleichung Leistungen auf Gebiet Littau	3 Mio.	Vorgabe Vertrag
Total Minderertrag / Mehraufwand	12 Mio.	
Synergien / Einsparungen	12 Mio.	Vorgabe Vertrag
Fusionsbilanz	0 Mio.	

Ziel Nettosynergie: 9 Mio.

**Ziel: ausgeglichene Fusionsbilanz:
Entlastungen gleich hoch wie Mehrbelastungen!**

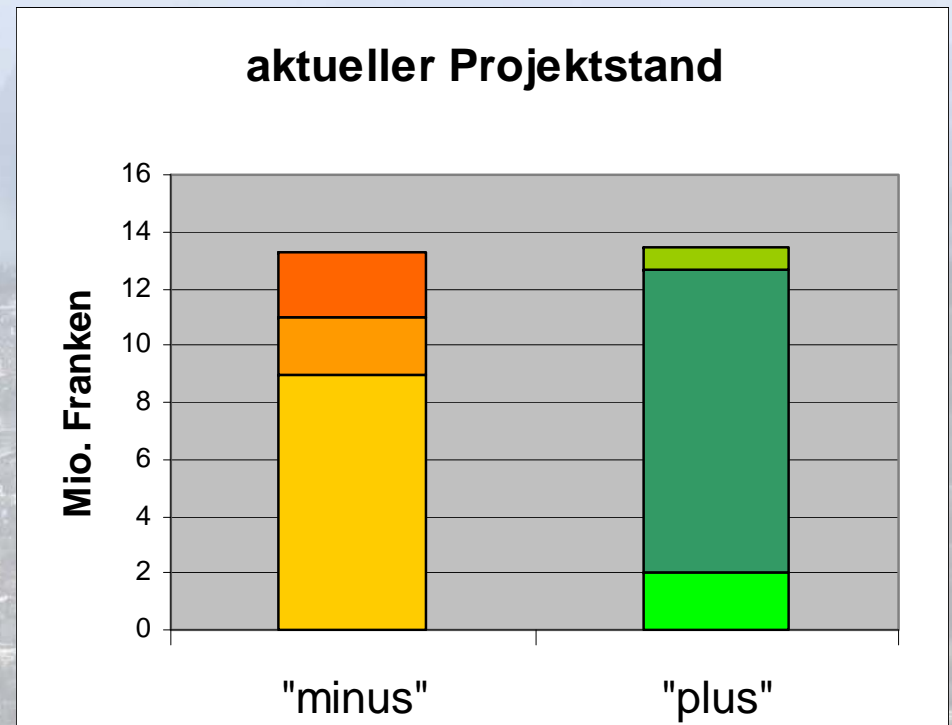
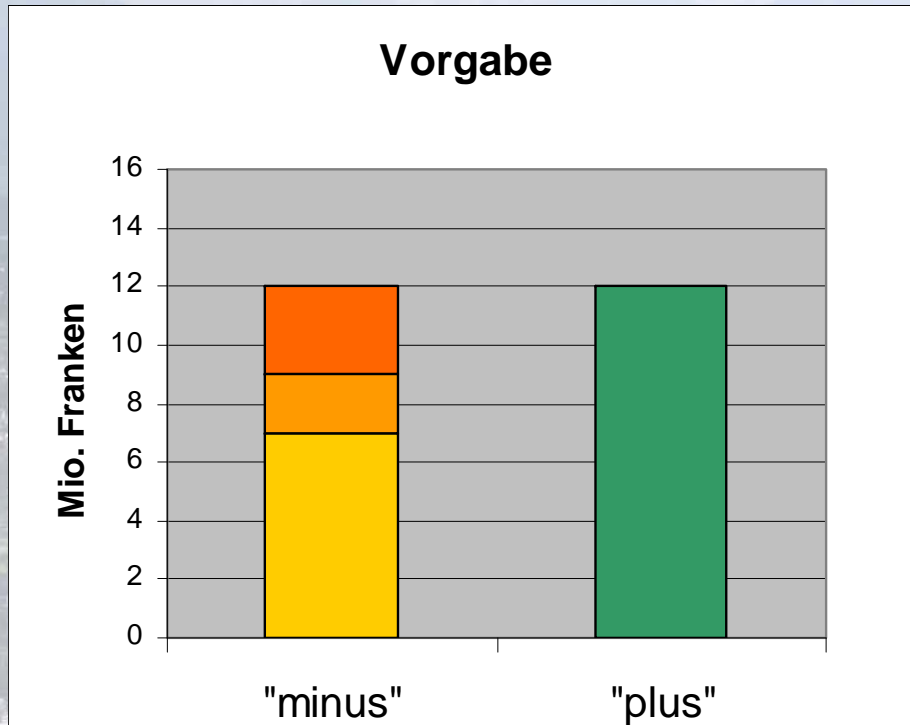
Veränderungen der Ausgangslage

- **Steuersenkung 2008 der Stadt Luzern von 1,85 auf 1,75 Einheiten**
 - Ertragsausfall bei Fusion erhöht sich von 7 auf 9 Mio. Franken
 - Ertragsseitige Kompensation von 2 Mio. Franken: höhere Dynamik bei Steuerwachstum auf Gebiet Littau infolge der Reduktion des Steuerfusses von 2,2 auf 1,75 Einheiten.

- **Ablehnung eines Kantonsbeitrags von 20 Mio. Franken an die Fusion**
 - **Kompensation des fehlenden Beitrags durch**
 - a) **beschleunigte Umsetzung der Synergien**
 - b) **Bildung einer Reserve aus dem Rechnungsabschluss 2007 der Stadt Luzern.**

**Ziel: Vorgabe bleibt unverändert:
ausgeglichene Fusionsbilanz**

Aktueller Projektstand: ausgeglichene Zwischenbilanz!



- | | | | |
|---|---|---|---|
| ■ Leistungsangleichungen | ■ Synergien / Einsparungen | ■ Leistungsangleichungen | ■ Synergien / Einsparungen Potenzial in Bearbeitung |
| ■ Erhöhung Abschreibungen | | ■ Erhöhung Abschreibungen | ■ Synergien / Einsparungen gesichert |
| ■ Senkung Steuerfuss | | ■ Senkung Steuerfuss | ■ Mehrertrag Steuern |

Ausgeglichene Zwischenbilanz – Die Zahlen im Einzelnen

[Mio. Franken]	vor 2010	2'010	2'011	2'012	2'013	ab 2014
Ertragsausfall Steuern	-	-8.9	-8.9	-8.9	-8.9	-8.9
Erhöhung Abschreibungen	-	-2.1	-2.1	-2.1	-2.1	-2.1
Leistungsangleichung	-0.1	-1.6	-2.1	-2.2	-2.3	-2.3
Total Minderertrag / Mehraufwand	-0.1	-12.6	-13.1	-13.2	-13.3	-13.3
Synergien / Einsparungen gesichert	1.4	7.2	8.1	9.0	10.2	10.7
Steuermehrerträge	-	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0
Entnahme aus Reserve FLL	-	4.0	3.0	2.0	1.0	-
Fusionsbilanz aktuell		-0.4	-	-0.2	-0.1	-0.6
Potenzial Synergien in Bearbeitung		0.5	0.6	0.8	0.8	0.8
Zielbilanz		0.1	0.6	0.6	0.6	0.1

Beispiele Synergien / Einsparungen

- Wegfall Gemeinde- und Einwohnerrat sowie Sekretariate Ressortvorsteher
- Gemeinsame Schuldenbewirtschaftung
- Cook and chill in allen Betagtenzentren
- Reorganisationsprojekt Sozialamt und Vormundschaft
- optimierte Klassenplanung im Grenzgebiet
- Stellenreduktion in den Querschnittsaufgaben Kanzlei, Personal und Finanzen
- Reduktion von doppelt besetzten Leitungspensen
- Reduktion Betriebskosten und Abschreibungen Informatik
- Pooling Beschaffung Verpflegung
- Optimieren Sammel-Logistik Abfall (in Zusammenarbeit mit REAL)
- Abstufung Leistungsdichte Tiefbauamt nach Zentrum / Peripherie
- Verzicht auf Werkhof Littau

→ Insgesamt gegen 100 Massnahmen

Wichtigste Positionen Leistungsangleichung

Direktion	Freigegeben	TCHF	TCHF (Gesamt)
SOD	SOD: Diverse Leistungsverträge	100	470
	AHIZ	120	
	Spitex	250	
BID	Volksschule: freiwillige Angebote	846	1'122
	KUS: Jugendsportförderung & Integration	235	
	KJZK	41	
SID	Umweltschutz	55	185
	Feuerwehr	30	
	Bürgerrechtswesen	10	
	Wegfallen der Friedhofgebühren	90	
Diverse	Personalmassnahmen	393	541
	Kundenschalter (unter Vorbehalt)	148	
Total Freigegeben			2'318

Fazit

- **Ausgeglichene Fusionsbilanz in Reichweite!**
- **Ziel zu 95 Prozent erreicht.**
- **An den letzten 5 Prozent wird intensiv gearbeitet.**

