

Beilage 2: Budget 2023 je Geschäftsbereich

Gemeindeschlüssel		öV-Beitrag				
		Verkehrsverbund	Behindertenfahrdienst	Beitrag BIF	öV-Investitionskosten	Alle Geschäftsbereiche
Adligenswil	1.25587%	512'308	5'337	149'825	45'864	713'335
Aesch	0.20662%	84'289	878	24'650	7'546	117'363
Alberswil	0.17878%	72'928	760	21'328	6'529	101'545
Altbüron	0.20886%	85'201	888	24'917	7'628	118'634
Altishofen	0.33034%	134'756	1'404	39'410	12'064	187'633
Ballwil	0.46092%	188'023	1'959	54'988	16'833	261'802
Beromünster	1.32520%	540'588	5'632	158'096	48'396	752'712
Buchrain	1.39734%	570'016	5'939	166'702	51'031	793'688
Büron	0.48275%	196'927	2'052	57'592	17'630	274'200
Buttisholz	0.63547%	259'226	2'701	75'811	23'207	360'945
Dagmersellen	0.92300%	376'520	3'923	110'114	33'708	524'265
Dierikon	0.31015%	126'519	1'318	37'001	11'327	176'164
Doppleschwand	0.14060%	57'354	598	16'773	5'135	79'860
Ebikon	4.17881%	1'704'663	17'760	498'532	152'610	2'373'566
Egolzwil	0.24778%	101'076	1'053	29'560	9'049	140'738
Eich	0.32440%	132'332	1'379	38'701	11'847	184'259
Emmen	8.52737%	3'478'571	36'241	1'017'315	311'420	4'843'547
Entlebuch	0.60646%	247'393	2'577	72'351	22'148	344'469
Ermensee	0.24333%	99'261	1'034	29'029	8'886	138'210
Eschenbach	0.61758%	251'928	2'625	73'677	22'554	350'784
Escholzmatt-Marbach	0.92080%	375'623	3'913	109'852	33'628	523'016
Ettiswil	0.54168%	220'967	2'302	64'622	19'782	307'673
Fischbach	0.15571%	63'519	662	18'576	5'687	88'444
Flühli	0.44835%	182'895	1'905	53'488	16'374	254'662
Geuensee	0.52952%	216'007	2'250	63'172	19'338	300'767
Gisikon	0.31042%	126'629	1'319	37'033	11'336	176'317
Greppen	0.18748%	76'477	797	22'366	6'847	106'486
Grossdietwil	0.16327%	66'602	694	19'478	5'963	92'736

Gemeindeschlüssel		öV-Beitrag				
		Verkehrsverbund	Behindertenfahrdienst	Beitrag BIF	öV-Investitionskosten	Alle Geschäftsbereiche
Grosswangen	0.56581%	230'812	2'405	67'502	20'664	321'382
Hasle	0.32140%	131'108	1'366	38'343	11'737	182'554
Hergiswil b.W	0.33307%	135'868	1'416	39'735	12'164	189'182
Hildisrieden	0.39711%	161'992	1'688	47'375	14'502	225'557
Hitzkirch	1.28365%	523'638	5'455	153'139	46'879	729'111
Hochdorf	1.80396%	735'889	7'667	215'212	65'881	1'024'649
Hohenrain	0.44999%	183'563	1'912	53'683	16'433	255'592
Honau	0.06436%	26'256	274	7'679	2'351	36'559
Horw	3.80642%	1'552'753	16'177	454'106	139'010	2'162'046
Inwil	0.44411%	181'167	1'887	52'983	16'219	252'256
Knutwil	0.44155%	180'120	1'877	52'677	16'125	250'799
Kriens	6.72040%	2'741'451	28'562	801'743	245'429	3'817'185
Luthern	0.19381%	79'062	824	23'122	7'078	110'086
Luzern	27.56920%	11'246'302	117'169	3'289'005	1'006'827	15'659'303
Malters	1.11492%	454'811	4'738	133'010	40'717	633'277
Mauensee	0.30484%	124'353	1'296	36'367	11'133	173'149
Meggen	2.01148%	820'545	8'549	239'970	73'459	1'142'523
Meierskappel	0.28792%	117'450	1'224	34'349	10'515	163'537
Menzna	0.52402%	213'763	2'227	62'516	19'137	297'643
Nebikon	0.47480%	193'687	2'018	56'644	17'340	269'689
Neuenkirch	1.58553%	646'785	6'738	189'154	57'903	900'580
Nottwil	0.85841%	350'171	3'648	102'408	31'349	487'576
Oberkirch	1.01022%	412'097	4'293	120'519	36'893	573'802
Pfaffnau	0.51464%	209'938	2'187	61'397	18'795	292'317
Rain	0.50153%	204'588	2'131	59'832	18'316	284'868
Reiden	1.27135%	518'622	5'403	151'672	46'430	722'127
Rickenbach	0.46964%	191'579	1'996	56'028	17'151	266'754
Roggliswil	0.14254%	58'147	606	17'005	5'206	80'964
Römerswil	0.38166%	155'689	1'622	45'532	13'938	216'781
Romoos	0.10395%	42'403	442	12'401	3'796	59'042
Root	1.62190%	661'623	6'893	193'493	59'232	921'241

Gemeindeschlüssel		öV-Beitrag				
		Verkehrsverbund	Behindertenfahrdienst	Beitrag BIF	öV-Investitionskosten	Alle Geschäftsbereiche
Rothenburg	2.06180%	841'072	8'763	245'973	75'297	1'171'105
Ruswil	1.40500%	573'141	5'971	167'616	51'311	798'039
Schenkon	0.74433%	303'636	3'163	88'799	27'183	422'781
Schlierbach	0.14424%	58'840	613	17'208	5'268	81'928
Schongau	0.17528%	71'501	745	20'910	6'401	99'557
Schötz	0.67507%	275'379	2'869	80'535	24'653	383'437
Schüpfheim	0.71434%	291'401	3'036	85'221	26'088	405'745
Schwarzenberg	0.33974%	138'589	1'444	40'531	12'407	192'971
Sempach	0.88193%	359'766	3'748	105'214	32'208	500'937
Sursee	2.32770%	949'539	9'893	277'695	85'008	1'322'134
Triengen	0.76500%	312'066	3'251	91'264	27'938	434'519
Udligenswil	0.60176%	245'475	2'557	71'790	21'976	341'799
Ufhusen	0.12140%	49'522	516	14'483	4'433	68'954
Vitznau	0.40916%	166'911	1'739	48'813	14'943	232'406
Wauwil	0.37499%	152'970	1'594	44'736	13'695	212'995
Weggis	0.86710%	353'716	3'685	103'445	31'666	492'512
Werthenstein	0.41168%	167'936	1'750	49'113	15'034	233'833
Wikon	0.29681%	121'076	1'261	35'409	10'839	168'586
Willisau	1.80813%	737'589	7'685	215'710	66'033	1'027'016
Wolhusen	0.97852%	399'167	4'159	116'737	35'736	555'799
Zell	0.46303%	188'882	1'968	55'239	16'910	262'999
Alle Gemeinden	100%	40'793'002	425'000	11'930'001	3'652'000	56'800'003

Beilage 3: Erläuterungen zum Kostenverteiler Budget 2023

Gemeindebeitrag

Die Gemeinden beteiligen sich mit 50% an den Kosten des öffentlichen Verkehrs; diese setzen wie folgt zusammen:

Übersicht und Gegenüberstellung Budget 2023, öV-Beitrag 2022

	Budget 2023	öV-Beitrag 2022
Kantons- und Gemeindebeitrag für VVL	81.59	81.59
Behindertenfahrdienst	0.85	0.85
öV-Investitionskostenbeiträge	11.70	11.70
Beitrag an den BIF	23.86	23.16
Total öV-Kosten	118.00	117.29
Anteil Gemeinden 50%	59.00	58.65
./. Vorauszahlung für öV-Investitionen	-2.20	-2.15
Total öV-Beitrag Gemeinden	56.80	56.50

Kantons- und Gemeindebeitrag für VVL:

Der Kantons- und Gemeindebeitrag enthält im Wesentlichen die Kosten für die Verbundorganisation und die Beiträge an die Transportunternehmen. Der Betrag von 81.59 Mio. Franken im Jahr 2023 ist im AFP 2022-2025 berücksichtigt.

öV-Investitionsbeiträge:

Die öV-Investitionsbeiträge sind ebenfalls im AFP 2022-2025 definiert. Im Jahr 2023 sind Ausgaben für Businfrastrukturen geplant, beispielsweise für Bushubs in Rothenburg, Sursee und Wolhusen. Der definitive Betrag für öV-Investitionen wird anfangs 2023 im Verbundrat festgelegt.

Beitrag an den BIF:

Die Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds werden jährlich durch den Bund festgelegt. Der Beitrag 2023 wurde entsprechend den aktualisierten Angaben vom BAV berücksichtigt.

Behindertenfahrdienst:

Der budgetierte Betrag über 850'000 Franken entspricht dem AFP 2022-2025. Die Leistungsvereinbarung mit Pro Infirmis für die Jahre 2022-2025 befindet sich im Entwurf.

Vorauszahlungen für öV-Investitionen:

Die öV-Investitionskosten unterliegen von Jahr zu Jahr grossen Schwankungen und steigen in den nächsten Jahren weiter an. Um die jährlichen Schwankungen zu glätten, haben die Gemeinden in den vergangenen Jahren Vorauszahlungen für Investitionen geleistet. Der Saldo der Vorauszahlungen beläuft sich zurzeit auf 13.19 Mio. Franken. Den Vorauszahlungen wird im 2023 ein Betrag von 2.20 Mio. Franken entnommen, um damit den Anstieg des öV-Beitrags für die Gemeinden moderat zu halten.

Gemeindeschlüssel

Die Berechnung der einzelnen Gemeindebeträge richtet sich nach dem Gemeindeschlüssel; dieser wird aufgrund der Wohnbevölkerung und den gewichteten Haltestellenabfahrten berechnet. Nähere Angaben zu den verschiedenen Faktoren finden Sie unter: vvl.ch/kostenverteiler

Für die Simulation des Gemeindeschlüssels 2023 und damit für die Berechnung des Budgetwerts je Gemeinde sind provisorischen Fahrplandaten 2023 bereits einbezogen. Sie finden anbei eine tabellarische Darstellung der Änderungen (Planungsstand Ende März 2022). Die Bevölkerungszahlen basieren noch auf dem Stand des Kostenverteilers 2022, da eine Aktualisierung der Daten erst ab Herbst 2022 möglich sein wird. Dies bedeutet, dass sowohl der Anteil Wohnbevölkerung wie auch die Gewichtung der Haltestellenabfahrten noch ändern können.

Berechnung des definitiven Gemeindeanteils 2023 (öV-Beitrag 2023)

Aus der folgenden Tabelle werden nochmals die unterschiedlichen Datengrundlagen für die Berechnung des Budgets und des definitiven öV-Beitrags ersichtlich:

Grundlage	Budget 2023	öV-Beitrag 2023
Gemeindebeitrag		
Kantons- und Gemeindebeitrag für VVL	AFP 2022-2025	Budget 2023 (wird vom Kantonsrat im Sept. 2022 beschlossen)
öV-Investitionsbeiträge / Vorauszahlungen	AFP 2022-2025 und Festlegung der Vorauszahlungen	definitiver öV-Beitrag wird vom Verbundrat Anfang 2023 beschlossen
Beitrag an den BIF	Mitteilung BAV vom 24. Februar 2022	Budget 2023 (wird vom Kantonsrat im Sept. 2022 beschlossen)
Behindertenfahrdienst	AFP 2022-2025	Leistungsvereinbarung mit Pro Infirmis 2022-2025
Gemeindeschlüssel		
Ständige Wohnbevölkerung	Stand Ende 2020	Stand Ende 2021 (LUSTAT veröffentlicht die Werte im Herbst 2022)
Siedlungsgewicht und Anteile einer Gemeinde an einer Haltestelle in der Nähe der Gemeindegrenze	Arbeitsplätze: 2018 (STATENT) Einwohner: November 2021	Arbeitsplätze: 2019 (STATENT) Einwohner: Herbst 2022
Haltestellenabfahrten (Fahrplanangebot 2023)	Planungsstand: Ende März 2022	definitives Angebot (wird vom Verbundrat Ende August 2022 beschlossen)

Beilage 4: Aktivierung Investitionsbeiträge und Finanzplanung

Aktivierung von Investitionsbeiträgen

Am 1. Januar 2018 trat die geänderte Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGV, [SRL Nr. 161](#)) in Kraft. Die Verordnung enthält Regelungen betreffend Aktivierung von Investitionsbeiträgen. Der Gemeindebeitrag an Investitionskosten nach § 23 des Gesetzes über den öffentlichen Verkehr (öVG, [SRL Nr. 775](#)) unterliegt **nicht** den Bestimmungen des FHGV. Die spezialgesetzlichen Bestimmungen von § 23 Abs. 3 öVG gehen den Bestimmungen von § 30 der FHGV vor. Mithin können Investitionskostenbeiträge, welche die Aktivierungsgrenze nach § 30 FHGV nicht erreichen, der Investitionsrechnung belastet werden. Im Umkehrschluss können allerdings auch Investitionskostenbeiträge, welche die Aktivierungsgrenze nach § 30 übersteigen, über die Erfolgsrechnung verbucht werden.

Der Investitionskostenbeitrag gemäss § 23 Abs. 1 lit. b öVG kann, wie einleitend ausgeführt, ungeachtet seiner Höhe der Investitionsrechnung belastet werden. Gemäss dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden beträgt die Abschreibungsdauer 30 Jahre. Über die Verbuchung des Beitrags BIF können die Gemeinden frei entscheiden, dabei ist auf Stetigkeit zu achten.

Sie finden weitere Erläuterungen zum FHGV im Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden des Finanzdepartements Kanton Luzern.

Finanzplanung 2024-2026

Die nachfolgende Zusammenstellung ist um die Jahre 2024-2026 ergänzt. Für Ihre Finanzplanung können Sie den öV-Beitrag sowie den Investitionskostenbeitrag (netto) mit dem Gemeindeschlüssel 2023 multiplizieren.

in Mio. Franken	2022	2023	2024	2025	2026
Beitrag an VVL	40.79	40.79	40.79	42.29*	42.29*
Beitrag für Behindertenfahrdienst	0.43	0.43	0.43	0.43	0.43
Investitionskostenbeitrag: öV-Investitionen	5.85	5.85	5.85	5.85	5.85
Beitrag an den BIF	11.58	11.93	12.80	13.09	13.39
./. Vorauszahlungen	-2.15	-2.20	-3.07	-3.06	-3.06
Total Gemeindebeitrag	56.50	56.80	56.80	58.60	58.90

* Der VVL beantragt zusätzliche Mittel für die im Klimabericht des Kantons angestrebte Defossilisierung des öVs sowie für gestiegene Energiekosten.

öV-Beitrag pro Gemeinde

Die einzelnen Beträge je Gemeinde finden Sie in der Beilage 2 "Budget 2023 je Geschäftsbereich".