

Staatsrechnung 2010

LUZERN



Mit Fleiss zum Erfolg

Staatsrechnung 2010

in Mio. Fr.	Rechnung 2009	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung absolut
Laufende Rechnung				
Total Aufwand	3'299.4	3'329.3	3'359.6	30.3
Total Ertrag	-3'386.8	-3'376.4	-3'442.2	-65.8
Aufwand-/Ertragsüberschuss (-)	-87.4	-47.1	-82.6	-35.5
Investitionsrechnung				
Total Ausgaben	335.5	341.2	379.6	38.4
Total Einnahmen	-147.7	-136.3	-171.4	-35.1
= Nettoinvestitionen	187.9	204.9	208.2	3.3
Finanzierungsrechnung				
Nettoinvestitionen	187.9	204.9	208.2	3.3
- Abschreibungen	-154.8	-149.0	-160.4	-11.4
+/- Aufwand/Ertragsüberschuss LR	-87.4	-47.1	-82.6	-35.5
+ Saldo aus Einlage/Entnahmen Spez. Finanz	15.9	-2.9	2.4	5.3
= Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-)	-38.4	5.9	-32.3	-38.2
Selbstfinanzierungsgrad	120.5%	97.1%	115.5%	

Laufende Rechnung: Details zum Aufwand

in Mio. Fr.	Rechnung 2009	Voranschlag 2010	Rechnung 2010
Personalaufwand	563.9	573.5	576.7
Sachaufwand	205.2	201.6	205.4
Passivzinsen und Abschreibungen	210.4	205.4	211.6
Staatsbeiträge an Dritte	1'464.3	1'464.9	1'496.8
Übriger Aufwand	855.7	883.9	869.1
Total Aufwand	3'299.4	3'329.3	3'359.6

- **Kosten im Griff:** Mehraufwand grösstenteils erfolgsneutral dank Mehrertrag.
- **Höherer Personalaufwand:** insbes. Gymnasien, Heilpädagogische Zentren, Beratung und Integration Berufsbildung, teilweise Kompensation durch Mehrertrag.
- **Höherer Sachaufwand:** insbes. Strassenwesen, mit Mehrertrag verbunden.
- **Tiefere Zinsen, jedoch höhere Abschreibungen:** Schuldenrückzahlungen und teilw. günstigere Refinanzierung, tiefere Vergütungszinsen, höhere Abschreibungen insbes. durch Buchgewinn Verkauf LUKB-Aktien.
- **Höhere Staatsbeiträge:** insbes. Sonderschulung, Heimfinanzierung, Lotterie-Gelder (mit Mehrerträgen verbunden), ausserkantonale Hospitalisationen.
- **Tieferer übriger Aufwand:** insbes. durchlaufende Beiträge (v.a. Arbeitslosigkeit).

Laufende Rechnung: Details zum Ertrag

in Mio. Fr.	Rechnung 2009	Voranschlag 2010	Rechnung 2010
Steuern	1'044.9	1'030.7	1'041,6
Entgelte	195,8	185.3	205.0
Anteile an Bundeseinnahmen	542.9	547.0	558.8
Beiträge von Dritten	517.1	523,4	548.3
Übriger Ertrag	1'086.0	1'089.9	1'088.5
Total Ertrag	3'386,8	3'376.4	3'442.2

- **1 Prozent Mehrertrag bei den Steuern.**
- **Höhere Entgelte:** div. Bereiche, insbes. zentras, Bildungsbereich, SEG, Grundbuch.
- **Höhere Bundeseinnahmen:** direkte Bundessteuer, Anteil Verrechnungssteuer, LSVA.
- **Höhere Beiträge von Dritten:** Teilweise unter Rückerstattungen budgetiert.
- **Tieferer übriger Ertrag:** insbes. tiefere durchlaufende Beiträge (v.a. Arbeitslosigkeit) und tiefere Rückerstattungen, höhere Vermögenserträge (Buchgewinn Verkauf LUKB-Aktien, nicht budgetierte Dividendenerhöhung LUKB, höhere Dividende Rheinsalinen).

Laufende Rechnung: Details zu Steuern

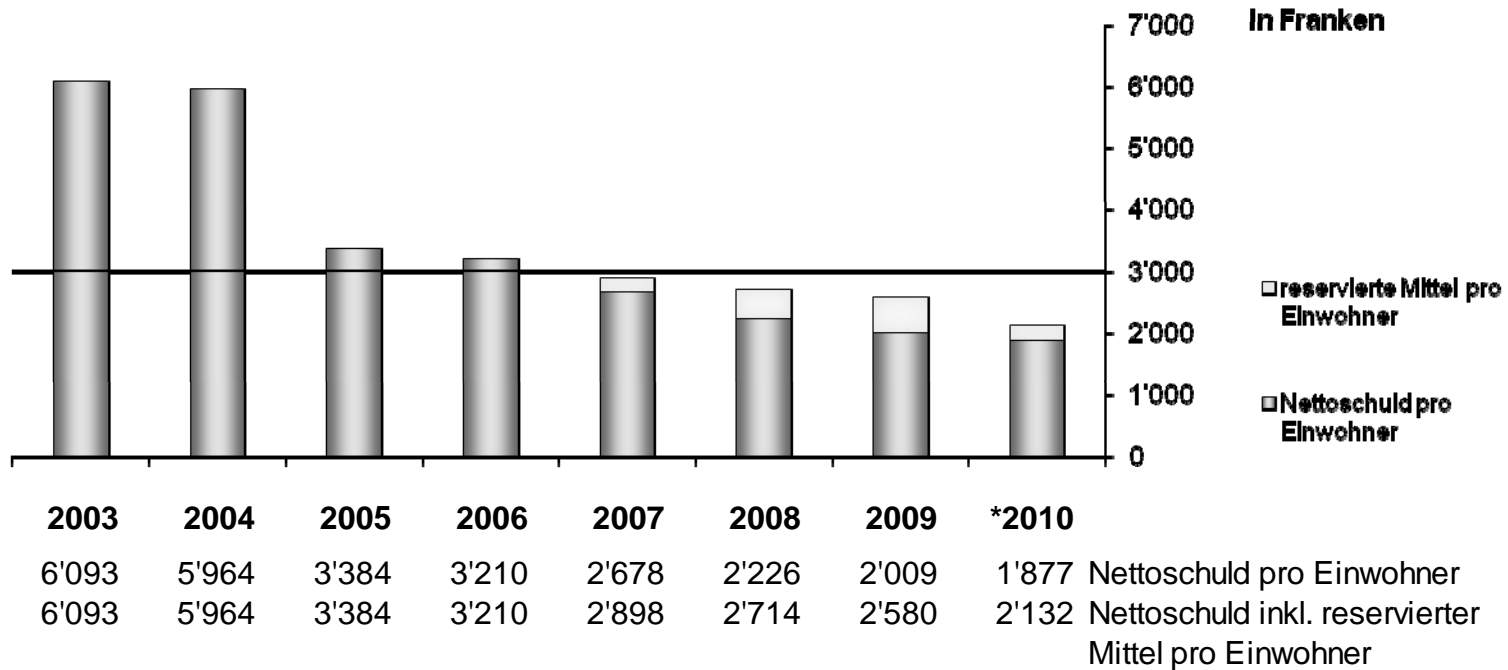
in Mio. Fr.	Rechnung 2009	Voranschlag 2010	Rechnung 2010
Einkommens- u. Vermögenssteuer	721,2	716.8	737.6
Ertrags- u. Kapitalsteuer	148.2	133.9	123.1
Liegenschaftssteuer	17.6	17.5	17.7
Grundstückgewinnsteuer	37.2	36.0	40.4
Handänderungssteuer	22.1	22.5	24.4
Erbschaftssteuer	9.7	13.5	7.3
Motorfahrzeugsteuer, sonstige Besitz- und Aufwandsteuer	88.8	90.4	91.1
Total Steuern	1'044.9	1'030.7	1'041.6

- **Steuerertrag natürliche Personen:** 17.6 Mio. Fr. über Voranschlag (höhere Erträge laufendes Jahr und Nachträge, jedoch weniger Erträge Quellensteuer)
- **Steuerertrag juristische Personen:** 10.9 Mio. Fr. unter Voranschlag (11.9 Mio. Fr. Minderertrag laufendes Jahr, 1.1 Mio. Fr. mehr Nachträge)
- **Nebensteuern:** Tiefere Erbschaftssteuern werden durch Mehrerträge bei der Grundstückgewinnsteuer, bei den Nach- und Strafsteuern und bei der Handänderungssteuer kompensiert.

Bilanz

in Mio. Fr.	01.01.2010	Veränderung	31.12.2010
Flüssige Mittel	36.5	11.5	48.0
Guthaben und Abgrenzungen	686.5	15.3	701.9
Anlagen	157.4	-1.2	156.2
Total Finanzvermögen	880.4	25.6	906.0
Sachgüter (inkl. Wertberichtigungen)	822.3	46.6	868.9
Darlehen und Beteiligungen	457.2	4.0	461.1
Total Verwaltungsvermögen	1'279.5	50.5	1'330.0
Sonderverpflichtungen/Spezialfinanzierungen	50.8	-27.2	23.5
Total Aktiven	2'210.6	48.9	2'259.6
Laufende Verpflichtungen und Abgrenzungen	489.8	29.0	518.8
Kurzfristige Schulden	71.4	59.9	131.3
Mittel- und langfristige Schulden	586.8	-66.6	520.2
Verpflichtungen f. Sonderrechnung	347.3	-21.3	326.0
Rückstellungen	64.0	-18.3	45.7
Verpflicht.f. Spezialfinanzierung	70.2	-0.4	70.6
Total Fremdkapital	1'629.5	-16.9	1'612.7
Mittelreservierungen	212.7	-116.9	95.9
Eigenkapital als Schwankungsreserve	281.0	187.5	468.5
Ertragsüberschuss	87.4	-4.8	82.6
Total Eigenkapital	581.1	65.8	646.9
Total Passiven	2'210.6	48.9	2'259.6

Entwicklung Nettoschuld pro Einwohner



* Auf provisorischer Bevölkerungszahl basierend

Hauptmerkmale Staatsrechnung 2010

- **Ertragsüberschuss von 82.6 Mio. Franken**
Voranschlag 47.1 Mio. Franken
- **Nettoinvestitionen 208.2 Mio. Franken**
Vorjahr 187.9 Mio. Franken
- **Selbstfinanzierungsgrad 115.5 Prozent**
Voranschlag 97.1 Prozent
- **Nettoschuld pro Kopf 1'877 Franken**
Vorjahr 2'009 Franken



Jetzt bloss nicht nachlassen.