

LUZERN



Jahresrechnung 2012

Medienorientierung vom 20. März 2013

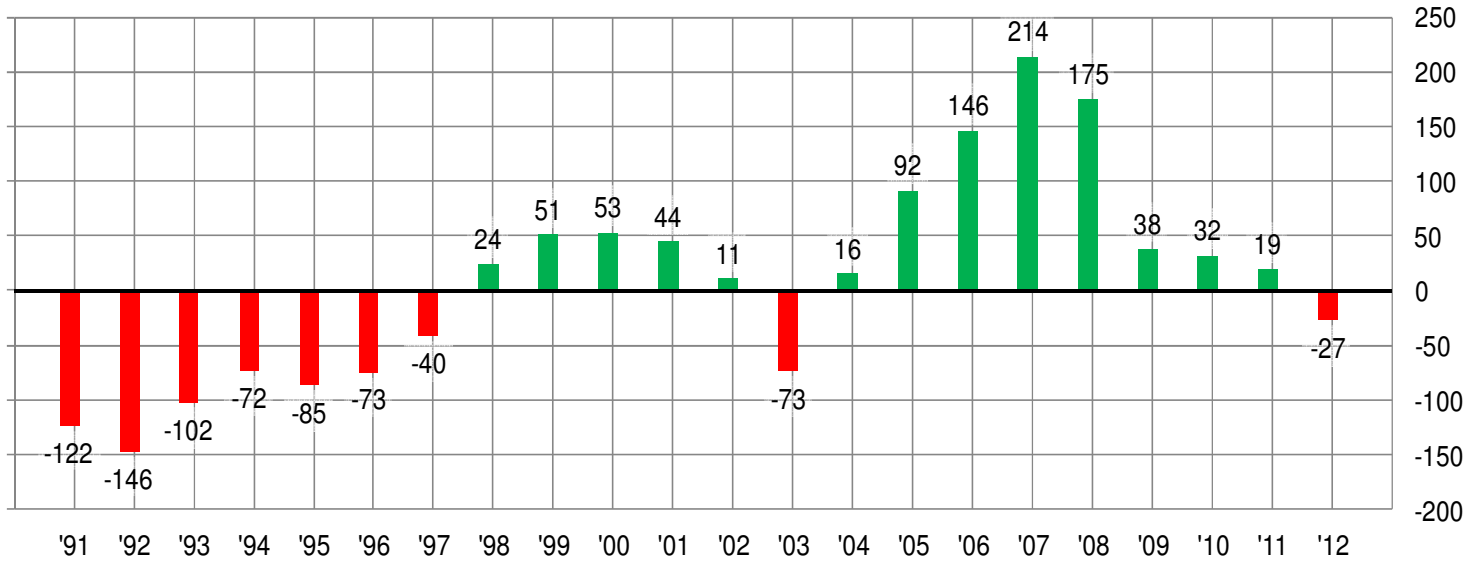
20.03.2013

Finanzdepartement | fd.lu.ch

Entwicklung Geldflussrechnung

(bis 2010 Finanzierungsrechnung)

in Mio. Fr.



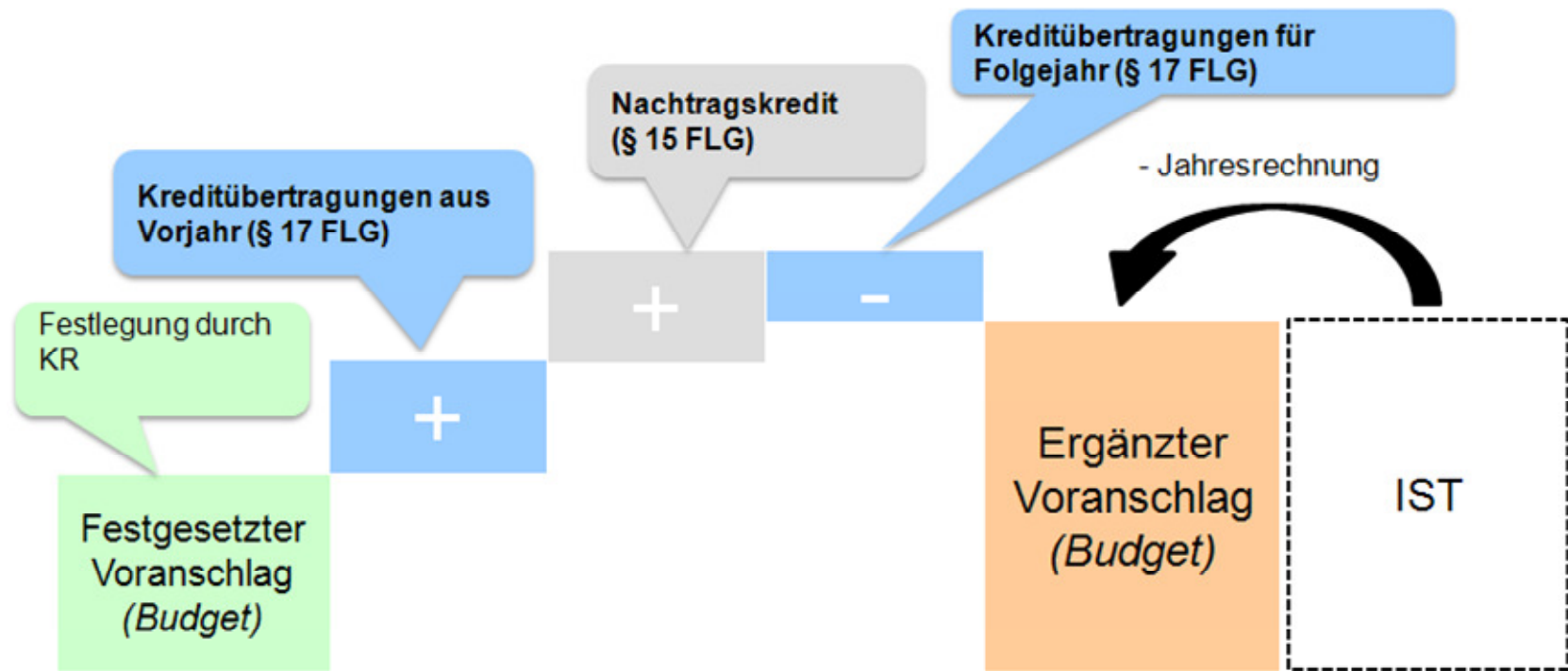
Jahresrechnung 2012

<i>(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)</i>	R 2011	B 2012	R 2012	Abw. absolut	Abw. in %
Betrieblicher Aufwand	2'567.8	2'614.2	2'639.5	25.3	1.0%
Betrieblicher Ertrag	-2'537.8	-2'507.4	-2'493.8	13.6	0.5%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	29.9	106.8	145.6	38.8	
Finanzergebnis	-89.9	-82.7	-88.2	-5.5	-6.7%
Operatives Ergebnis	-60.0	24.0	57.4	33.4	
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-60.0	24.0	57.4	33.4	
Nettoinvestitionen	186.4	141.8	139.9	-1.9	-1.4%
Geldzu- (+) / -abfluss (-) *	19.4	-40.2	-26.5	-13.7	
Geldfluss-Investitions-Verhältnis	111.7%	71.5%	78.0%		
Schulden	-1'223.7		-1'212.2	-11.5	
Eigenkapital	-3'865.9		-3'830.3	35.6	

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss bzw. Verschlechterung / - = Ertragsüberschuss bzw. Verbesserung

** Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit und aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen*

Unterschied zwischen festgesetztem und dem ergänzten Voranschlag



Unterschied zwischen festgesetztem und dem ergänzten Voranschlag

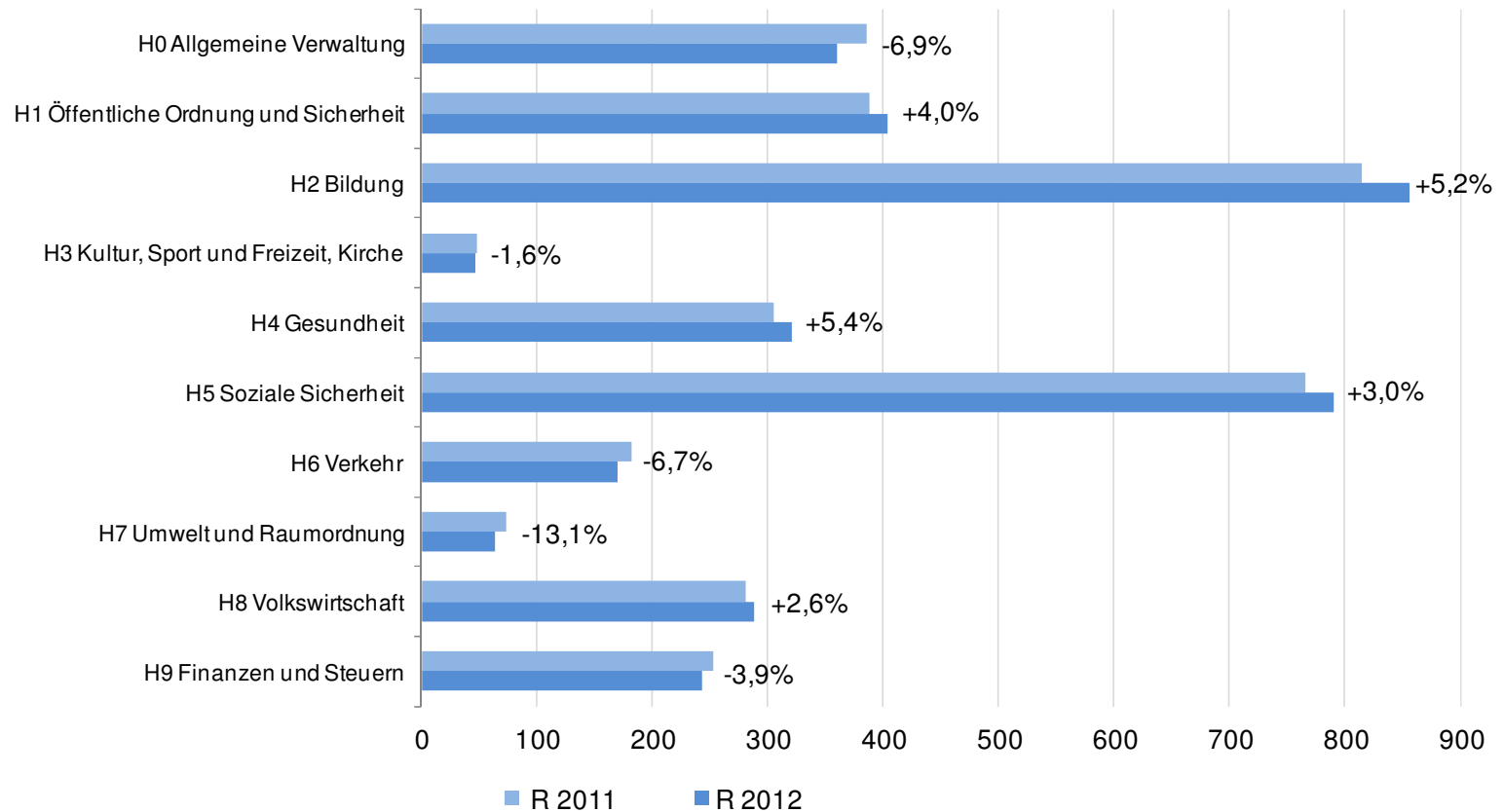
	Budget festgesetzt 2012	Kreditübertragungen aus Vorjahr	Nachtragskredite	Kreditübertragungen für das Folgejahr	Budget ergänzt 2012
in Mio. Fr.					
Erfolgsrechnung					
Total Aufwand	3'478.5	6.4	14.0	-3.2	3'495.6
Total Ertrag	-3'471.8	0	0.2	0	-3'471.6
Aufwandüberschuss	6.7	6.4	14.2	-3.2	24.0
Investitionsrechnung					
Total Ausgaben	230.2	39.4	0.5	-53.4	216.8
Total Einnahmen	-84.3	0	0	9.4	-74.9
Nettoinvestitionen	145.9	39.4	0.5	-44.0	141.8

Saldo Erfolgsrechnung

in Mio. Fr.	R 2011	B 2012	R 2012	Abw. absolut	Abw. in %
H0 Allgemeine Verwaltung	212.0	116.6	119.5	3.0	2.6%
H1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	132.5	140.2	137.7	-2.5	-1.8%
H2 Bildung	598.8	621.5	617.9	-3.5	-0.6%
H3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	26.8	26.1	26.1	0.0	0.0%
H4 Gesundheit	279.7	289.4	298.7	9.3	3.2%
H5 Soziale Sicherheit	99.0	196.4	189.9	-6.5	-3.3%
H6 Verkehr	24.1	27.9	31.0	3.1	11.1%
H7 Umweltschutz und Raumordnung	41.6	38.6	39.4	0.7	1.8%
H8 Volkswirtschaft	25.8	30.6	28.9	-1.7	-5.5%
H9 Finanzen und Steuern	-1'500.3	-1'463.2	-1'431.7	31.5	2.2%
Total	-60.0	24.0	57.4	33.4	138.8%

+ = Aufwandüberschuss bzw. Verschlechterung / - = Ertragsüberschuss bzw. Verbesserung

Erfolgsrechnung: Entwicklung Aufwand nach Hauptaufgaben (in Mio. Franken)



In dieser Darstellung sind die Aufwendungen 2011 für Sozialversicherungen zu Vergleichszwecken der Hauptaufgabe H5 zugeordnet, was der Struktur ab 2012 entspricht. In der Rechnung 2011 wurden diese unter H0 ausgewiesen.

Erfolgsrechnung: Steuereinnahmen

in Mio. Fr.	R 2011	B 2012	R 2012	Abw. absolut	Abw. in %
Fiskalertrag	-1'056.9	-1'060.5	-1'048.7	11.8	1.1%
Bruttoertrag Staatssteuern	-856.2	-863.2	-839.3	23.9	2.8%
Staatssteuern natürliche Personen	-722.6	-749.9	-745.2	4.7	0.6%
Staatssteuern juristische Personen	-133.5	-113.3	-94.1	19.2	17.0%
Personalsteuern	-5.4	-5.5	-5.5	0.0	0.5%
Übrige direkte Steuern	-102.2	-97.9	-107.2	-9.4	-9.6%
Liegenschaftssteuern	-18.1	-19.3	-18.6	0.6	3.3%
Grundstückgewinnsteuern	-46.8	-42.0	-49.2	-7.2	-17.2%
Handänderungssteuern	-26.4	-25.5	-26.0	-0.5	-1.9%
Erbschaftssteuern	-10.7	-11.0	-13.3	-2.3	-20.7%
Automatensteuern	-0.1	-0.1	-0.1	0.0	-42.5%
Besitz- und Aufwandsteuern	-93.2	-94.0	-96.8	-2.8	-3.0%
Verkehrsabgaben	-90.2	-91.1	-93.7	-2.6	-2.9%
Schiffahrtssteuern	-2.0	-2.0	-2.0	0.0	-2.5%
Übrige Besitz- und Aufwandsteuern	-1.0	-0.9	-1.0	-0.1	-14.6%

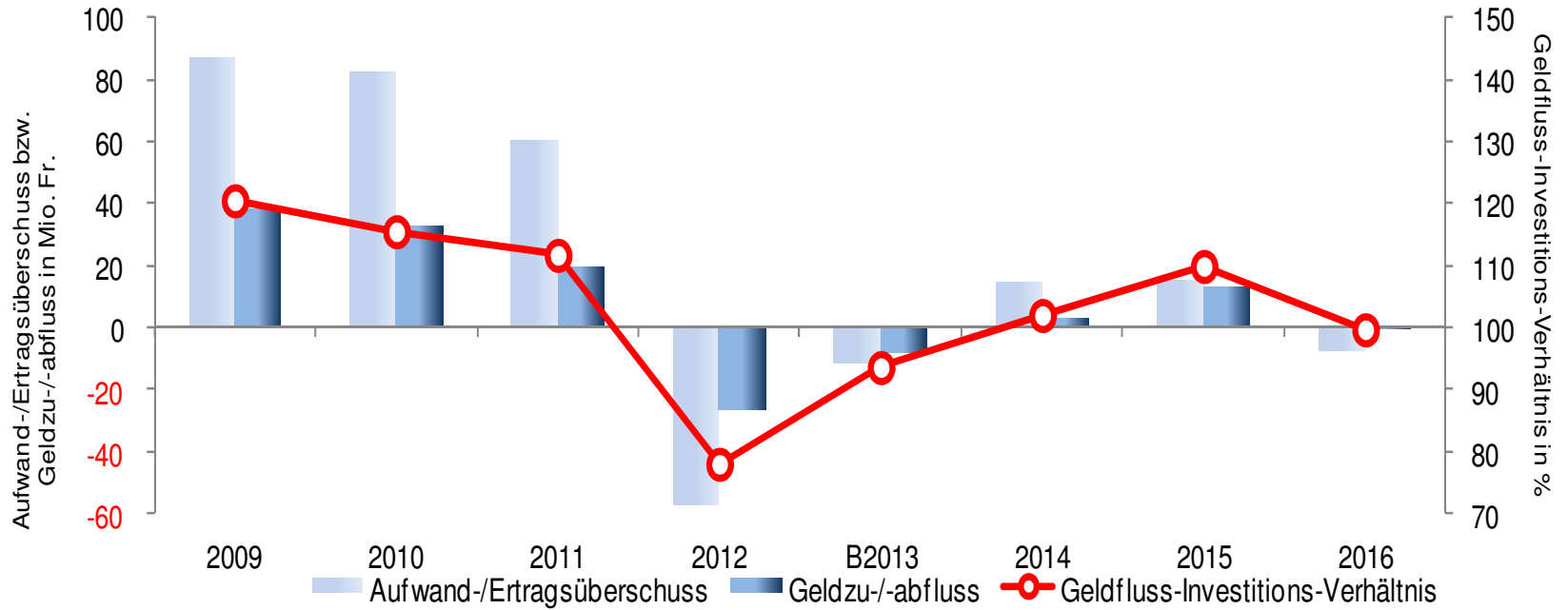
+ = Aufwand bzw. Verschlechterung / - = Ertrag bzw. Verbesserung

Erfolgsrechnung: Anteile an Bundeserträgen

in Mio. Fr.	R 2011	B 2012	R 2012	Abw. absolut	Abw. in %
Anteile an Bundeserträgen	-139.0	-151.2	-133.9	17.3	11.5%
Direkte Bundessteuer	-97.2	-105.1	-95.5	9.6	9.1%
Verrechnungssteuer	-23.6	-27.5	-20.5	7.0	25.2%
Ertrag LSVA	-18.1	-18.6	-17.8	0.7	4.1%

+ = Aufwand bzw. Verschlechterung / - = Ertrag bzw. Verbesserung

Jahresergebnis 2012 verschlechtert die Finanzperspektiven für AFP 2014 -2017



Ergebnis Jahresrechnung 2012 muss im AFP 2014 - 2017 kompensiert werden

(falls nicht anders angegeben in Mio. Fr.)

	R 2012	B 2013	2014	2015	2016
Ergebnis Erfolgsrechnung	57,4	11,1	-14,4	-15,5	7,6
Mittelfristiger Ausgleich Erfolgsrechnung AFP 2014–2017	46,2				
Geldzu- (+) / -abfluss (–)	-26,5	-8,3	2,6	13,0	-0,4
Mittelfristiger Ausgleich Geldflussrechnung AFP 2014–2017	-19,6				
Geldfluss-Investitions-Verhältnis	78,0%	93,6%	102,0%	109,9%	99,7%

*Erfolgsrechnung: + = Aufwandüberschuss; – = Ertragsüberschuss
Geldflussrechnung: + = Geldzufluss; – = Geldabfluss*