

Staatsrechnung 2011

Kanton Luzern

Medienorientierung vom 15.03.2012

Referat von Hansjörg Kaufmann

Finanzdepartement

Staatsrechnung 2011

in Mio. Fr.	Rechnung 2010	Voranschlag 2011	Rechnung 2011	Abweichung absolut
Laufende Rechnung				
Total Aufwand	3'359.6	3'325.1	3'409.6	84.5
Total Ertrag	-3'442.2	-3'348.3	-3'459.1	-110.8
Aufwand-/Ertragsüberschuss (-)	-82.6	-23.1	-49.5	-26.4
Investitionsrechnung				
Total Ausgaben	379.6	309.6	306.3	-3.3
Total Einnahmen	-171.4	-132.9	-126.7	6.2
= Nettoinvestitionen	208.2	176.7	179.7	3.0
Finanzierungsrechnung				
Nettoinvestitionen	208.2	176.7	179.7	3.0
- Abschreibungen	-160.4	-134.0	-155.3	-21.3
+/- Aufwand/Ertragsüberschuss LR	-82.6	-23.1	-49.5	-26.4
+ Saldo aus Einlage/Entnahmen Spez. Finanz	2.4	-0.1	-1.5	-1.4
= Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-)	-32.3	19.4	-26.7	-46.1
Selbstfinanzierungsgrad	115.5%	89.0%	114.8%	

Laufende Rechnung: Details zum Aufwand

in Mio. Fr.	Rechnung 2010	Voranschlag 2011	Rechnung 2011
Personalaufwand	576.7	598.4	610.4
Sachaufwand	205.4	210.2	208.1
Passivzinsen und Abschreibungen	211.6	186.8	204.9
Staatsbeiträge an Dritte	1'496.8	1'522.5	1'520.8
Übriger Aufwand	869.1	807.2	865.4
Total Aufwand	3'359.6	3'325.1	3'409.6

- **Kosten im Griff:** Mehraufwand vorwiegend ausserordentlich.
- **Höherer Personalaufwand:** Insbes. Gymnasien, Heilpädagogische Zentren, Berufsbildung und Luzerner Polizei, teilweise Kompensation durch Mehrertrag. Rückstellungen LUPK-Sanierung.
- **Tieferer Sachaufwand:** Insbes. Informatik, Bildung und Immobilien.
- **Tiefere Zinsen, jedoch höhere Abschreibungen:** Schuldentrückzahlungen und teilw. günstigere Refinanzierung, höhere Abschreibungen insbes. durch Buchgewinn. Verkauf LUKB-Aktien und Übertragung Spitalbauten.
- **Tiefere Staatsbeiträge:** Ergänzungsleistungen (mit Mindererträgen verbunden).
- **Höherer übriger Aufwand:** Insbes. interne Verrechnung.

Finanzdepartement

Laufende Rechnung: Details zum Ertrag

in Mio. Fr.	Rechnung 2010	Voranschlag 2011	Rechnung 2011
Steuern	1'041.6	1'029.1	1'061.6
Entgelte	205.0	196.6	202.3
Anteile an Bundeseinnahmen	558.8	579.8	586.4
Beiträge von Dritten	548.3	551.5	551.1
Übriger Ertrag	1'088.5	991.2	1'057.7
Total Ertrag	3'442.2	3'348.3	3'459.1

- **3 Prozent Mehrertrag bei den Steuern.**
- **Höhere Entgelte:** Insbes. Bildungsbereich, Grundbuch, Bussen und Beratungen.
- **Höhere Bundeseinnahmen:** Anteil Verrechnungssteuer, LSVA.
- **Beiträge von Dritten:** Gemäss Planung.
- **Höherer übriger Ertrag:** Insbes. Vermögenserträge (realisierter Buchgewinn Verkauf LUKB-Aktien und Immobilien, Mietzinseinnahmen Dritte), Beiträge für Bildung und Schwerverkehrskontrollen, interne Verrechnung.

Finanzdepartement

Laufende Rechnung: Details zu Steuern

in Mio. Fr.	Rechnung 2010	Voranschlag 2011	Rechnung 2011
Einkommens- u. Vermögenssteuer	737.6	726.7	725.5
Ertrags- u. Kapitalsteuer	123.1	115.0	140.9
Liegenschaftssteuer	17.7	18.8	18.1
Grundstückgewinnsteuer	40.4	39.5	46.8
Handänderungssteuer	24.4	24.5	26.4
Erbschaftssteuer	7.3	13.0	10.7
Motorfahrzeugsteuer, sonstige Besitz- und Aufwandsteuer	91.1	91.7	93.2
Total Steuern	1'041.6	1'029.1	1'061.6

- **Steuerertrag natürliche Personen:** 1.2 Mio. Fr. unter Voranschlag (höhere Erträge laufendes Jahr, jedoch tiefere Nachträge; höhere Erträge Quellensteuer).
- **Steuerertrag juristische Personen:** 25.9 Mio. Fr. über Voranschlag (3.5 Mio. Fr. Mehrertrag laufendes Jahr, 22.4 Mio. Fr. höhere Nachträge).
- **Nebensteuern:** 6.3 Mio. Fr. über Voranschlag. Mehrertrag der Grundstücksgewinnsteuer und Handänderungssteuer sowie Minderertrag bei der Erbschaftssteuer und Liegenschaftssteuer.

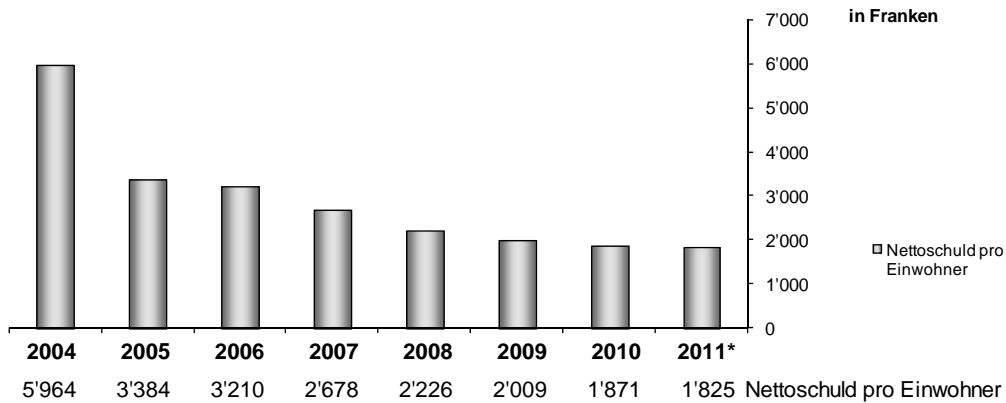
Finanzdepartement

Bilanz

in Mio. Fr.	01.01.2011	Veränderung	31.12.2011
Flüssige Mittel	48.0	-9.4	38.5
Guthaben und Abgrenzungen	701.9	-32.5	669.3
Anlagen	156.2	1.0	157.1
Total Finanzvermögen	906.0	-41.0	865.0
Sachgüter (inkl. Wertberichtigungen)	868.9	-265.9	603.0
Darlehen und Beteiligungen	461.1	291.0	752.1
Total Verwaltungsvermögen	1'330.0	25.1	1'335.1
Sonderverpflichtungen/Spezialfinanzierungen	23.5	-0.8	22.7
Total Aktiven	2'259.6	-16.7	2'242.8
Laufende Verpflichtungen und Abgrenzungen	518.8	-10.1	508.7
Kurzfristige Schulden	131.3	-30.3	101.0
Mittel- und langfristige Schulden	520.2	0.9	521.1
Verpflichtungen f. Sonderrechnung	326.0	-22.1	303.9
Rückstellungen	45.7	4.3	49.9
Verpflicht.f. Spezialfinanzierung	70.6	5.5	76.1
Total Fremdkapital	1'612.7	-51.9	1'560.8
Mittelreservierungen	95.9	-15.9	80.0
Eigenkapital	468.5	84.0	552.5
Ertragsüberschuss	82.6	-33.1	49.5
Total Eigenkapital	646.9	35.1	682.0
Total Passiven	2'259.6	-16.7	2'242.8

Finanzdepartement

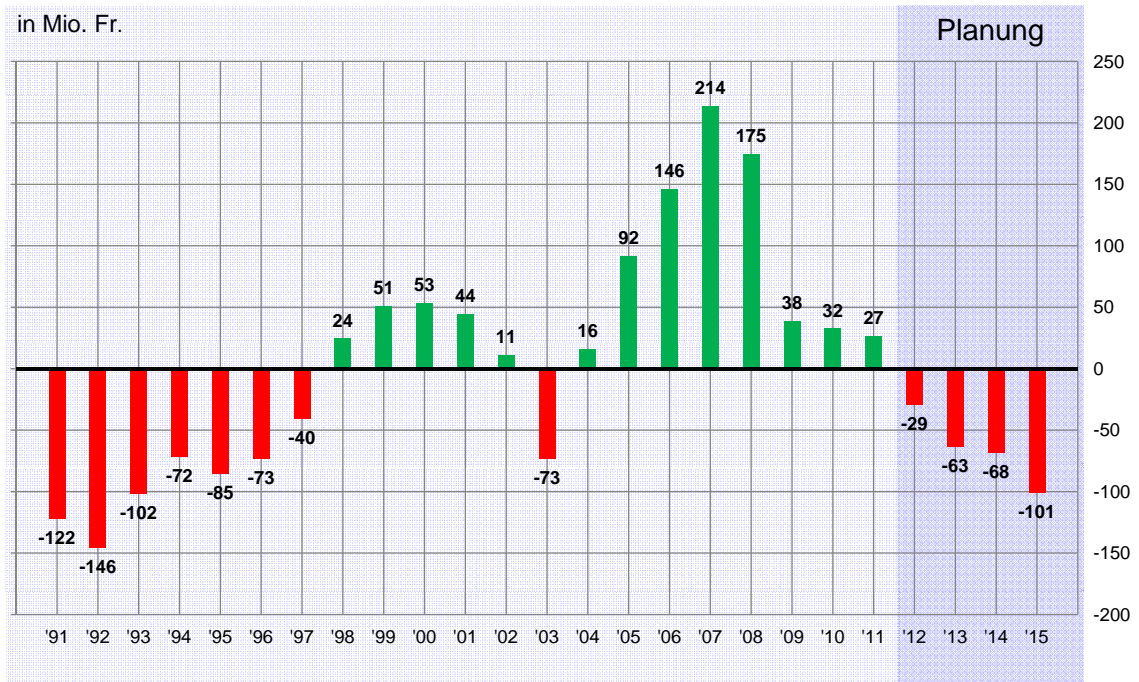
Entwicklung Nettoschuld pro Einwohner



* Auf provisorischer Bevölkerungszahl basierend

Entwicklung Finanzierungsrechnung

(ab 2012 Geldflussrechnung)



Quelle Planung:
2012: Voranschlag 2012, 2. Entwurf
2013 - 2015: AFP 2012 - 2015

Hauptmerkmale Staatsrechnung 2011

- **Finanzierungsüberschuss von 26.7 Mio. Franken**
Voranschlag Finanzierungsfehlbetrag von 19.4 Mio. Franken
- **Nettoinvestitionen 179.7 Mio. Franken**
Voranschlag 176.7 Mio. Franken
- **Selbstfinanzierungsgrad 114.8 Prozent**
Voranschlag 89.0 Prozent
- **Nettoschuld pro Kopf 1'825 Franken**
Vorjahr 1'871 Franken