

Staatsrechnung 2009

Medienorientierung
 vom
10. März 2010

Finanzdepartement

Staatsrechnung 2009

in Mio. Fr.	Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009	Abweichung absolut
Laufende Rechnung				
Total Aufwand	3'092.0	3'071.2	3'299.4	228.2
Total Ertrag	-3'285.6	-3'122.7	-3'386.8	-264.1
Aufwand-/Ertragsüberschuss (-)	-193.6	-51.5	-87.4	-35.9
Investitionsrechnung				
Total Ausgaben	301.5	299.2	335.5	36.3
Total Einnahmen	-109.5	-110.7	-147.7	-37.0
= Nettoinvestitionen	192.0	188.5	187.9	-0.6
Finanzierungsrechnung				
Nettoinvestitionen	192.0	188.5	187.9	-0.6
- Abschreibungen	-170.5	-149.0	-154.8	-5.8
+/- Aufwand/Ertragsüberschuss LR	-193.6	-51.5	-87.4	-35.9
+ Saldo aus Einlage/Entnahmen Spez. Finanz	-2.5	11.6	15.9	4.3
= Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-)	-174.6	-0.3	-38.4	-38.1
Selbstfinanzierungsgrad	191.0%	100.2%	120.5%	

Laufende Rechnung: Details zum Aufwand

in Mio. Fr.	Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
Personalaufwand	535,1	548,9	563,9
Sachaufwand	193,0	189,8	205,2
Passivzinsen und Abschreibungen	228,9	213,4	210,4
Staatsbeiträge an Dritte	1'407,3	1'434,4	1'464,3
Übriger Aufwand	727,7	684,8	855,7
Total Aufwand	3'092,0	3'071,2	3'299,4

- **Kosten im Griff:** Mehraufwand grösstenteils erfolgsneutral dank Mehrertrag
- **Höherer Personalaufwand:** insbes. Rückstellung Sanierungsbeitrag LUPK (12,1 Mio. Fr., entspricht 3 Jahrestranchen gemäss Empfehlung Finanzkontrolle)
- **Höherer Sachaufwand:** Mehrumsatz DIIN und zentras (Winterdienst), Kompensation durch Mehrertrag
- **Tiefere Zinsen, jedoch höhere Abschreibungen:** u.a. Sonderabschreibungen PK-Schuld Stadt-Polizei und städt. Mittelschulen)
- **Höhere Staatsbeiträge:** insbes. Energieförderprogramme sowie Asyl- und Flüchtlingswesen
- **Höherer übriger Aufwand:** insbes. Durchlaufende Beiträge (v.a. Arbeitslosigkeit)

Finanzdepartement

Laufende Rechnung: Details zum Ertrag

in Mio. Fr.	Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
Steuern	1'043,1	1'015,9	1'044,9
Entgelte	192,8	168,6	195,8
Anteile an Bundeseinnahmen	561,1	533,8	542,9
Beiträge von Dritten	510,5	523,1	517,1
Übriger Ertrag	978,1	881,4	1'086,0
Total Ertrag	3'285,6	3'122,7	3'386,8

- **Mehrertrag bei den Steuern trotz schwierigem konjunkturellem Umfeld**
- **Höhere Entgelte:** div. Bereiche, insbes. zentras, DIIN, SEG
- **Höhere Bundeseinnahmen:** direkte Bundessteuer, Anteil Verrechnungssteuer
- **Tiefere Beiträge von Dritten:** Teilweise unter Rückerstattungen verbucht
- **Höherer übriger Ertrag:** insbes. Durchlaufende Beiträge (v.a. Arbeitslosigkeit) und Rückerstattungen

Finanzdepartement

Laufende Rechnung: Details zu Steuern

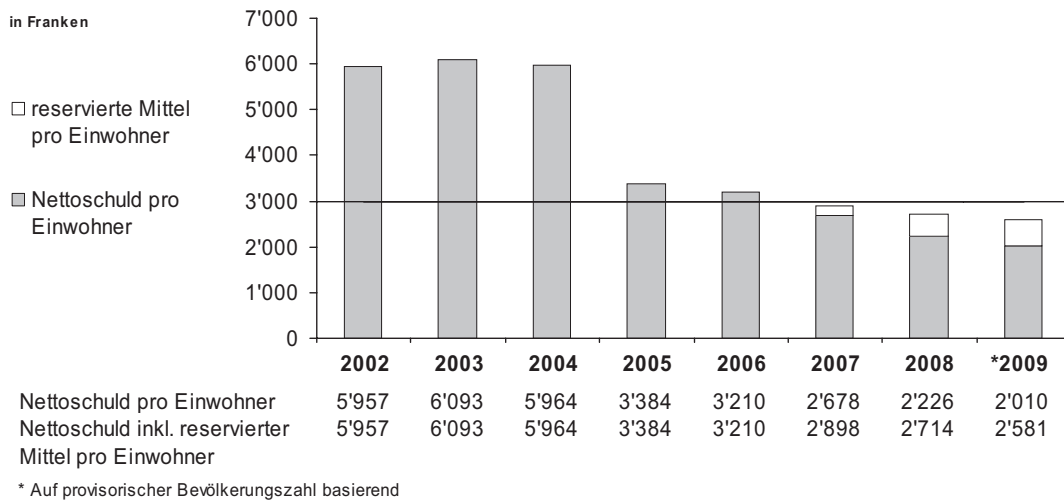
in Mio. Fr.	Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
Einkommens- u. Vermögenssteuer	731,2	688,5	721,2
Ertrags- u. Kapitalsteuer	153,8	147,7	148,2
Liegenschaftssteuer	16,5	16,8	17,6
Grundstückgewinnsteuer	21,8	40,5	37,2
Handänderungssteuer	20,2	22,5	22,1
Erbschaftssteuer	12,0	11,3	9,7
Motorfahrzeugsteuer, sonstige Besitz- und Aufwandsteuer	87,6	88,7	88,8
Total Steuern	1'043,1	1'015,9	1'044,9

- **Steuerertrag natürliche Personen:** 31,2 Mio. Fr. über Budget (höhere Erträge laufendes Jahr und Nachträge, jedoch weniger Erträge Quellensteuer)
- **Steuerertrag juristische Personen:** Punktlandung (mehr Nachträge, weniger Erträge laufendes Jahr)
- **Nebensteuern:** Knapp unter Budget (insbes. Grundstückgewinnsteuer)

Bilanz

in Mio. Fr.	01.01.2009	Veränderung	31.12.2009
Flüssige Mittel	54.1	-17.6	36.5
Guthaben und Abgrenzungen	756.5	-70.0	686.5
Anlagen	157.3	0.1	157.4
Total Finanzvermögen	967.9	-87.5	880.4
Sachgüter (inkl. Wertberichtigungen)	732.5	89.8	822.3
Darlehen und Beteiligungen	458.3	-1.1	457.2
Total Verwaltungsvermögen	1'190.8	88.7	1'279.5
Spezialfinanzierung	5.2	-5.2	0.0
Sonderverpflichtungen	76.7	-26.0	50.8
Total Aktiven	2'240.7	-30.0	2'210.6
Laufende Verpflichtungen und Abgrenzungen	-448.5	-41.4	-489.8
Kurzfristige Schulden	-137.0	65.6	-71.4
Mittel- und langfristige Schulden	-695.9	109.1	-586.8
Verpflichtungen f. Sonderrechnung	-367.7	20.4	-347.3
Rückstellungen	-56.5	-7.5	-64.0
Verpflicht.f. Spezialfinanzierung	-82.8	12.6	-70.2
Total Fremdkapital	-1'788.4	158.8	-1'629.5
Mittelreservierungen	-180.0	-32.7	-212.7
Schwankungsreserve	-78.7	-202.2	-281.0
Ertragsüberschuss	-193.6	106.2	-87.4
Total Eigenkapital	-452.3	-128.8	-581.1
Total Passiven	-2'240.7	30.0	-2'210.6

Entwicklung Nettoschuld pro Einwohner



Hauptmerkmale Staatsrechnung 2009

- **Laufende Rechnung**
 - Ertragsüberschuss von 87,4 Mio. Fr.
- **Investitionsrechnung**
 - Nettoinvestitionen von 187,9 Mio. Fr.
- **Finanzierungsrechnung**
 - Finanzierungsüberschuss von 38,4 Mio. Fr.
 - Selbstfinanzierungsgrad von 120,5 %
- **Nettoschuld**
 - 2'010 Fr. pro Kopf (provisorische Bevölkerungszahl Lustat)