



# Budget 2021

Medienkonferenz vom 14. September 2020

## Budgetüberschuss wegen einmaliger Steuererträge

- Überschuss von **135 Mio. Franken**
- Einmalige Steuererträge von **165 Mio. Franken**
- Steuerausfälle von geschätzt **95 Mio. Franken** wegen COVID-19
- Hohes Investitionsniveau sichert Attraktivität des Standorts und ist willkommener Konjunkturimpuls
- In den Planjahren 2022 bis 2024 ausgeglichene Ergebnisse
- Budget mit grossen Unsicherheiten

# Kennzahlen im Überblick

| KENNZAHLEN                     |          |         |         |              |         |
|--------------------------------|----------|---------|---------|--------------|---------|
| in Mio. Franken                | 2019     | 2020    | 2021    | Abweichungen |         |
|                                | Rechnung | Budget  | Budget  | B21/B20      | B21/R19 |
| Gesamtergebnis                 | 745.6    | 15.0    | 134.8   | 119.8        | 610.9   |
| Saldo Investitionsrechnung     | 277.5    | 352.5   | 430.1   | 77.6         | 152.6   |
| Finanzierungssaldo             | 674.6    | -122.2  | -71.0   | 51.2         | -745.6  |
| Nettoschulden                  | -1051.6  | -1173.8 | -1244.8 | -71.0        | -193.2  |
| Nettoschuldenquote in Promille | 1.5‰     | 1.7‰    | 1.8‰    |              |         |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 343.1%   | 65.3%   | 83.5%   |              |         |

## Wichtigste Veränderungen

- Steuerausfälle wegen COVID-19
  - Tiefere Steuereinnahmen von insgesamt **95 Mio. Franken**
    - Rückgang Gewinnsteuern der Unternehmen 60 Mio. Franken
    - Rückgang Einkommenssteuern 35 Mio. Franken
  - Nur grobe Schätzung mit entsprechend grosser Unsicherheit möglich
- Einmalige Steuererträge 2021
  - Aufgrund alter Steuerveranlagungen einmalige Gewinnsteuern von **70 Mio. Franken** und beim Anteil an der direkten Bundessteuer einmalig Einnahmen von **15 Mio. Franken**
  - Erträge aus Einkauf in Patentbox **80 Mio. Franken**

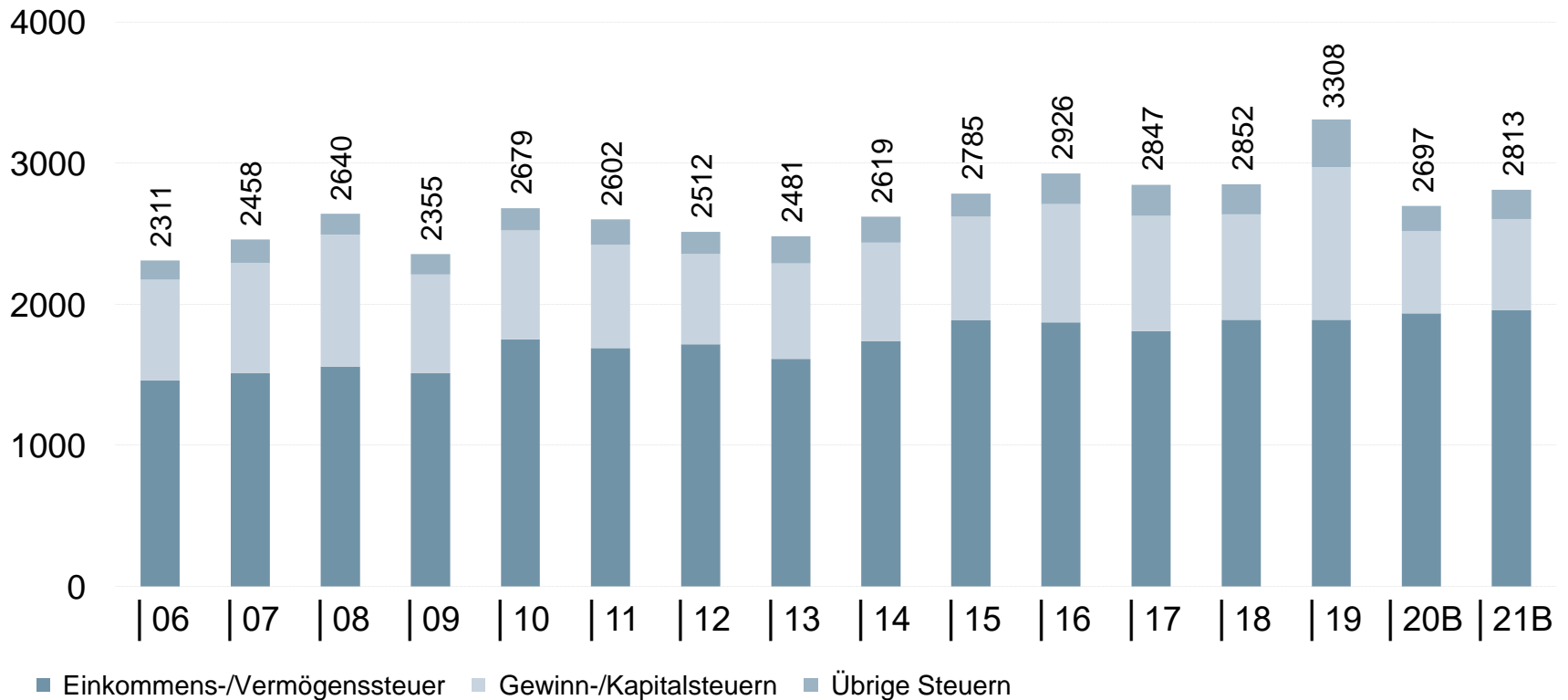
## Wichtigste Veränderungen

- Steuersenkungen durch Basler Steuerkompromiss
  - Zweiter Schritt der Senkung der Einkommenssteuern um **24 Mio. Franken**
  - Erhöhung der Dividendenbesteuerung **30 Mio. Franken**
  - Senkung der Kapitalsteuern für Unternehmen **30 Mio. Franken**

→ Insgesamt im 2021 Steuersenkungen von **24 Mio. Franken**
- Entlastung beim NFA um **33 Mio. Franken**
- Gewinnausschüttung der SNB anstatt 16 Mio. Franken neu mit **32 Mio. Franken** budgetiert

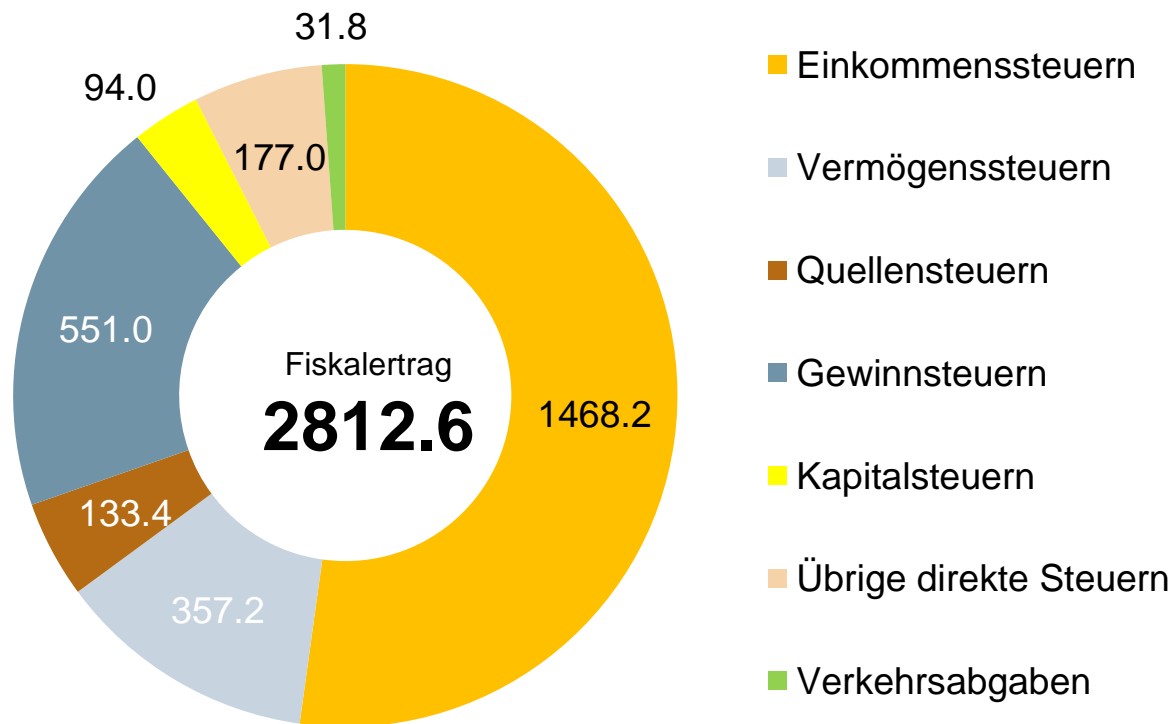
# Entwicklung der Steuereinnahmen

STEUERN (IN MIO. FRANKEN)



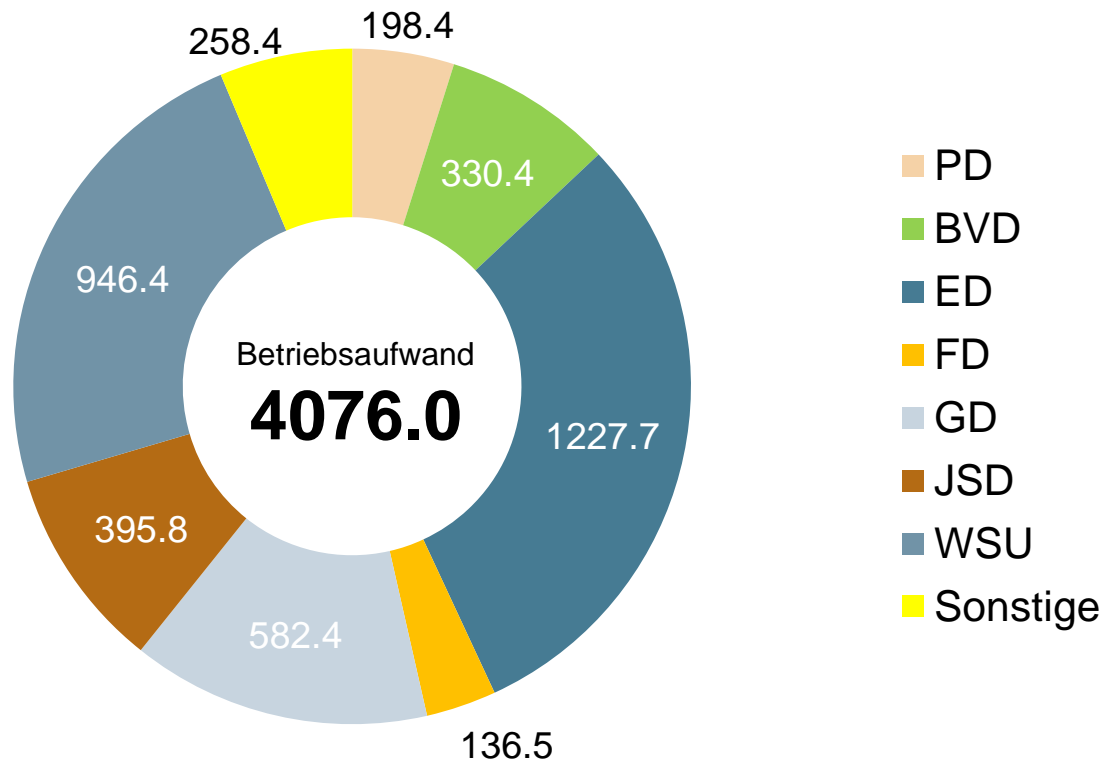
# Steuern im Überblick

## STEUERN NACH STEUERART (IN MIO. FRANKEN)



# Aufwand im Überblick

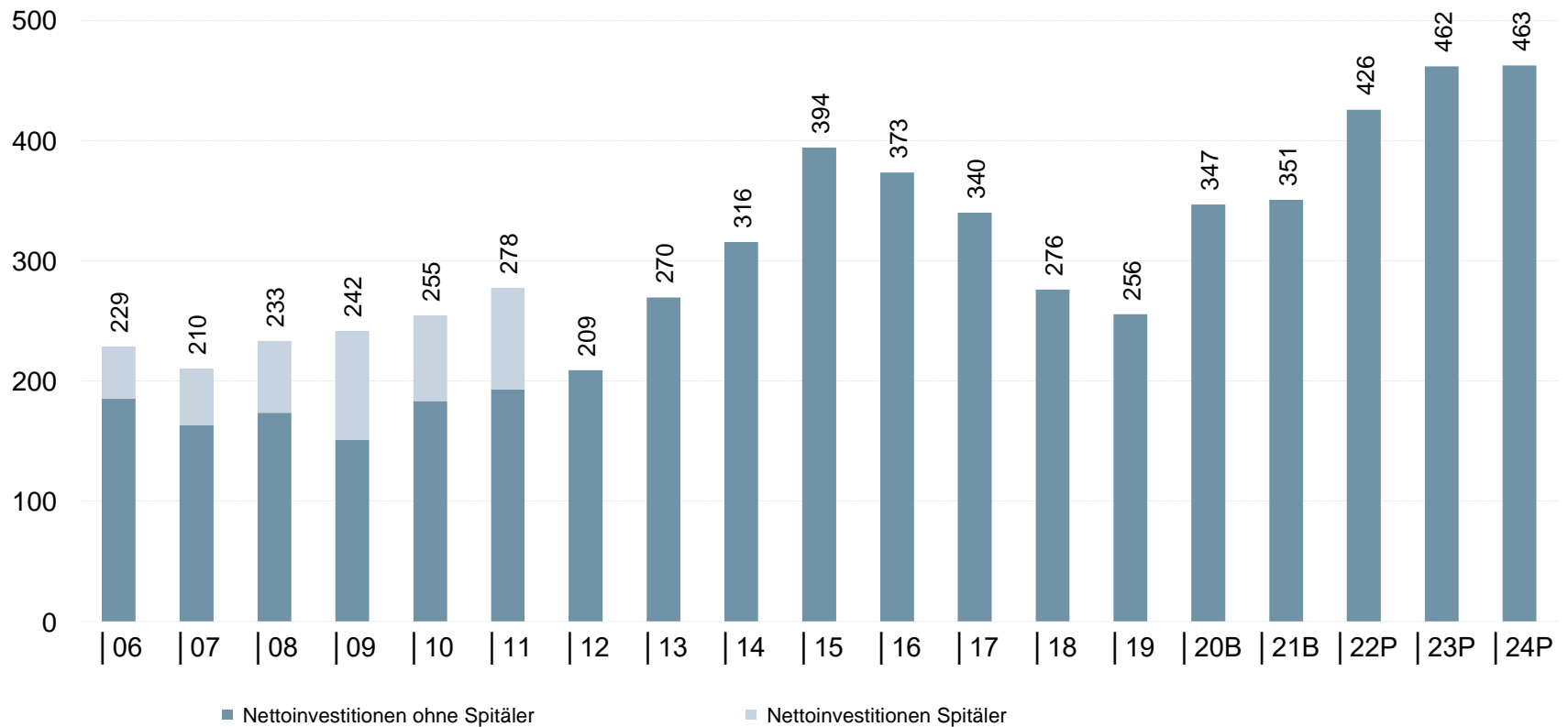
## BETRIEBSAUFWAND 2021 DER DEPARTEMENTE (IN MIO. FRANKEN)





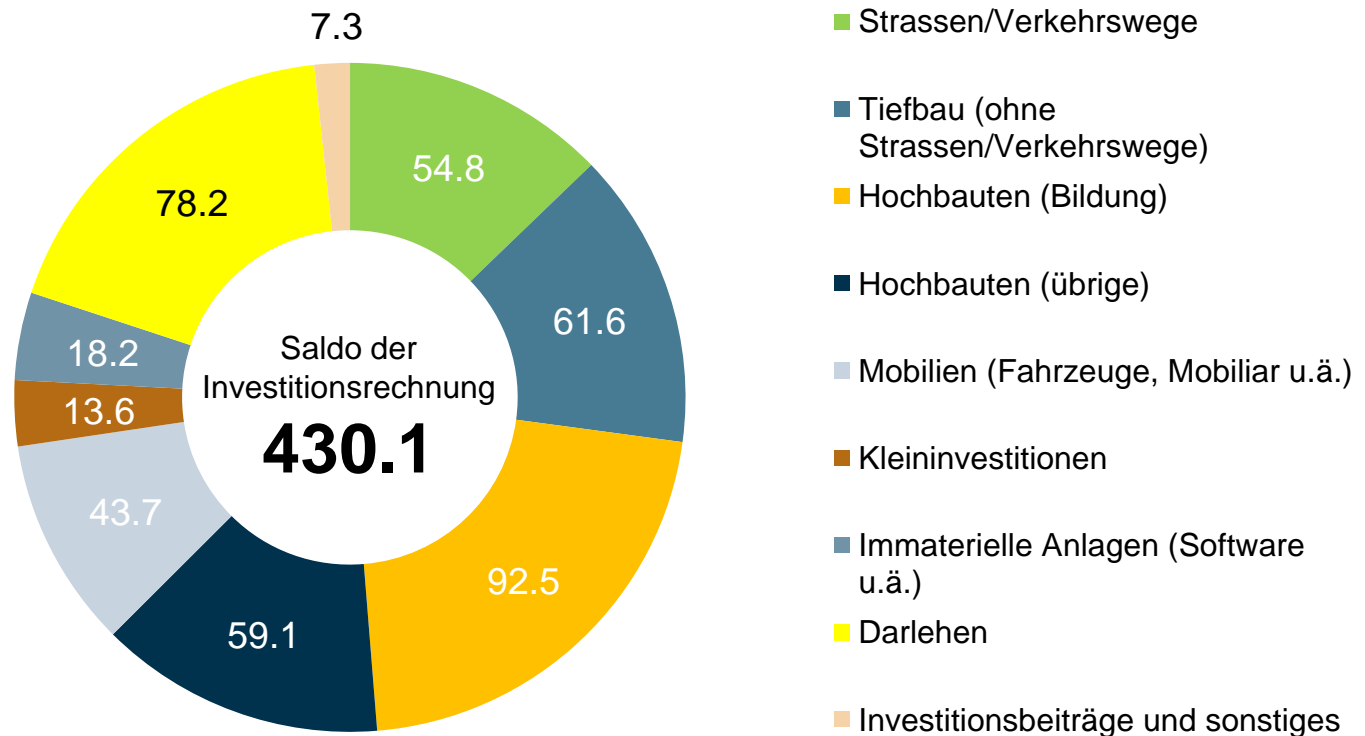
# Steigende Nettoinvestitionen

## NETTOINVESTITIONEN (IN MIO. FRANKEN)



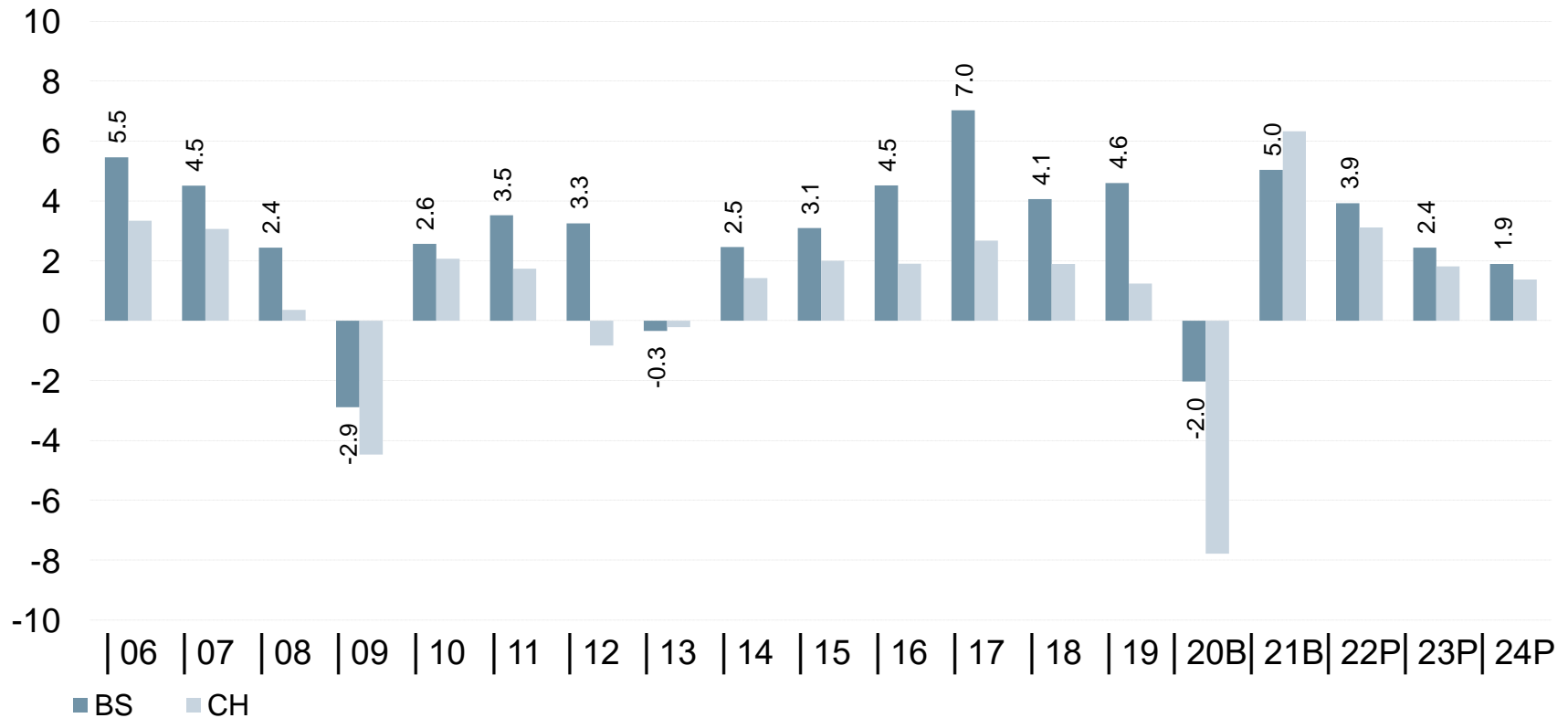
# Saldo der Investitionsrechnung

## SALDO DER INVESTITIONSRECHNUNG (IN MIO. FRANKEN)



# Basel-Stadt mit überdurchschnittlichem Wachstum

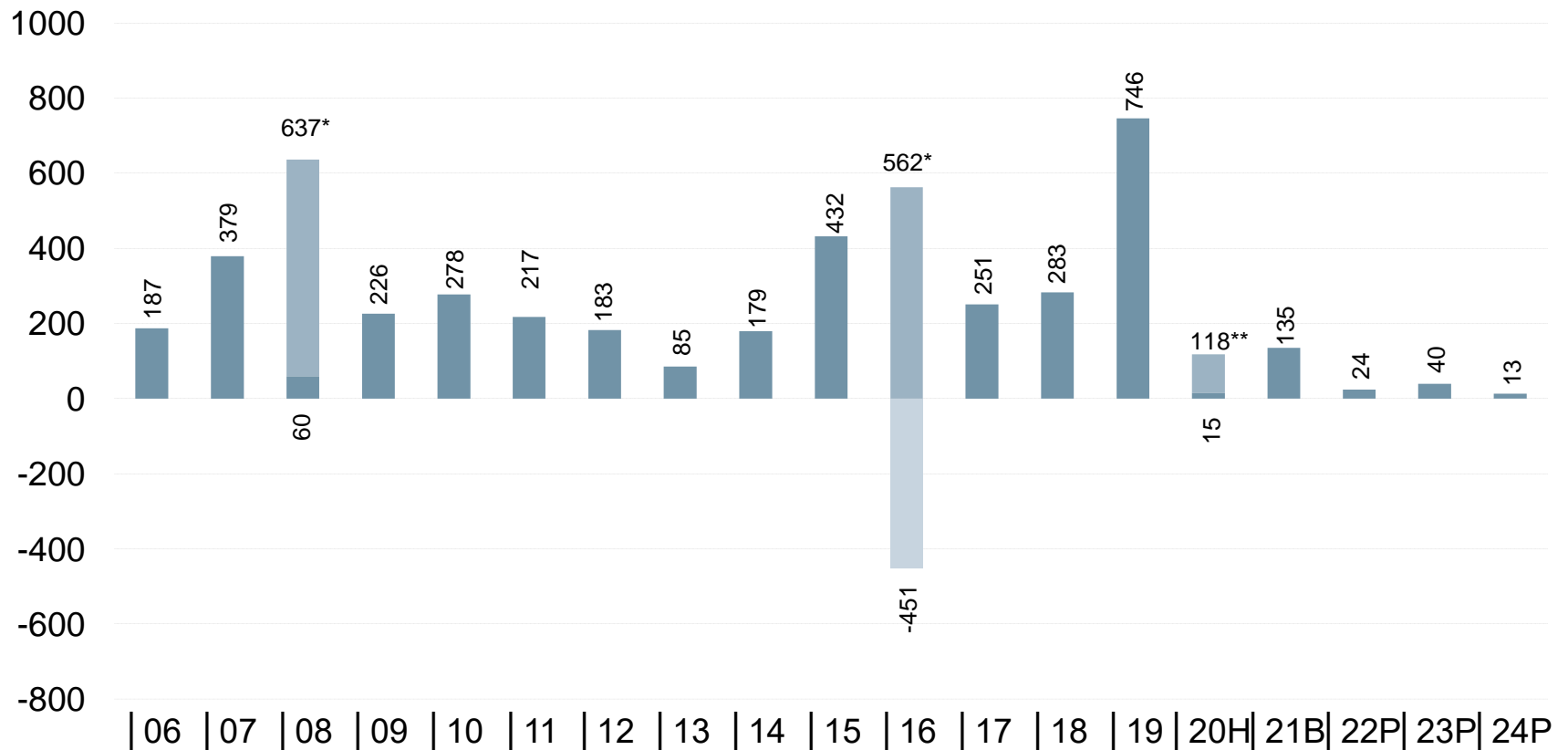
## BIP-WACHSTUM ZU PREISEN DES VORJAHRES



Quelle: BAK Economics AG, Stand Juli 2020

# Langfristig ausgeglichene Ergebnisse

## GESAMTERGEBNIS (IN MIO. FRANKEN)



\* Inklusive PK-Rückstellungen 2008 und PK-Reform 2016; \*\* Wert 1. Hochrechnung

# Anhang

# Be- und Entlastungen im Detail

## Abweichungen Zweckgebundenes Betriebsergebnis

|                                                      | Abw. B21 /B20 |
|------------------------------------------------------|---------------|
| in Mio. Franken, + entlastend/- belastend            | abs.          |
| <b>Zweckgebundenes Betriebsergebnis</b>              |               |
| <b>Entlastungen:</b>                                 |               |
| Sozialhilfe                                          | 6.4           |
| Sinkende Schülerzahlen Berufsbildende Schulen        | 4.7           |
| Prämienverbilligungen                                | 3.5           |
| Mehrwertabgabefonds                                  | 2.0           |
| Rückgang Anzahl Vollzugstage im Strafvollzug         | 1.7           |
| Verrechnete Dienstleistungen Staatsanwaltschaft      | 1.6           |
| Nachfragerückgang U-Abo                              | 1.5           |
| <b>Belastungen:</b>                                  |               |
| Stationäre Behandlungen gemäss KVG                   | -7.9          |
| Steigende Schülerzahlen Volks- und Mittelschulen     | -6.5          |
| Erhöhung Beitragsatz Familienausgleichskasse         | -6.3          |
| Ausbau Angebot für Kinder mit verstärkten Massnahmen | -5.5          |
| Rückbauten und Schadstoffsanierungen                 | -4.6          |
| Mehrausgaben Personal Erziehungsdepartement          | -4.0          |

# Be- und Entlastungen im Detail

## Abweichungen Zweckgebundenes Betriebsergebnis - Fortsetzung

|                                                         | Abw. B21 /B20 |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| in Mio. Franken, + entlastend/- belastend               | abs.          |
| <b>Belastungen:</b>                                     |               |
| Kinder- und Jugendhilfe                                 | -3.6          |
| Bussystem 2027                                          | -3.6          |
| Digitaler Arbeitsplatz (DAP.BS)                         | -3.6          |
| Behindertenhilfe                                        | -3.5          |
| Ergänzungsleistungen                                    | -3.3          |
| Ausbau Tagesstrukturen                                  | -2.9          |
| Debitorenverluste, Umwandlung Bussen Staatsanwaltschaft | -1.9          |
| Aufstockung Staatsanwaltschaft                          | -1.8          |
| Anpassung der Globalbeiträge im Hochschulwesen          | -1.7          |
| Tramersatz Baustellenverkehr                            | -1.5          |
| Umsetzung EL-Reform Stellenmehrbedarf                   | -1.5          |
| Längere polizeiliche Grundausbildung                    | -1.4          |
| Familienzulagen Nichterwerbstätige                      | -1.2          |
| Umsetzung Motion Einführungsklassen                     | -1.2          |
| Standortförderungsfonds                                 | -1.1          |
| Generalinventur Historisches Museum Basel               | -1.0          |
| Gebühren Zivilgericht                                   | -1.0          |
| Saldo übrige Personen                                   | -3.1          |
| <b>Veränderung Zweckgebundenes Betriebsergebnis</b>     | <b>-66.1</b>  |

# Be- und Entlastungen im Detail

## Abweichungen Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis

|                                                               | Abw. B21 /B20 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|
| in Mio. Franken, + entlastend/- belastend                     | abs.          |
| <b>Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis</b>                  |               |
| <b>Entlastungen:</b>                                          |               |
| Einmalige Erträge Patentbox-Einkauf (Basler Steuerkompromiss) | 80.0          |
| Einmalige Einnahmen Gewinnsteuern                             | 70.0          |
| Übrige direkte Steuern                                        | 32.0          |
| Höhere Dividendenbesteuerung (Basler Steuerkompromiss)        | 30.0          |
| Quellensteuer Ansässige                                       | 24.6          |
| NFA Ressourcenausgleich                                       | 23.8          |
| Topverdienererhöhung                                          | 16.0          |
| Anteil Nationalbankgewinn                                     | 16.0          |
| Einmalige Einnahmen Anteil Direkte Bundessteuer               | 15.0          |
| NFA Lastenausgleich                                           | 9.2           |
| Nachlässe, Schenkungen, Erbloses Gut                          | 2.3           |



# Be- und Entlastungen im Detail

## Abweichungen Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis

|                                                                            | Abw. B21 /B20 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| in Mio. Franken, + entlastend/- belastend                                  | abs.          |
| <b>Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis</b>                               |               |
| <b>Belastungen:</b>                                                        |               |
| Rückgang Covid-19 Gewinnsteuern                                            | -60.0         |
| Rückgang Covid-19 Einkommenssteuern                                        | -35.0         |
| Rückgang Kapitalsteuern (Basler Steuerkompromiss)                          | -30.0         |
| Senkung Einkommenssteuer (Basler Steuerkompromiss)                         | -24.0         |
| Wertberichtigungen auf Steuerforderungen                                   | -10.0         |
| Saldo übrige Positionen                                                    | 11,7          |
| <b>Veränderung Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis</b>                   | <b>171.6</b>  |
| Abschreibungen                                                             | -7.9          |
| Saldo übrige Positionen                                                    | 0.0           |
| <b>Veränderung Abschreibungen Grossinvestitionen, Investitionsbeiträge</b> | <b>-7.9</b>   |
| <b>Veränderung Betriebsergebnis</b>                                        | <b>111.3</b>  |

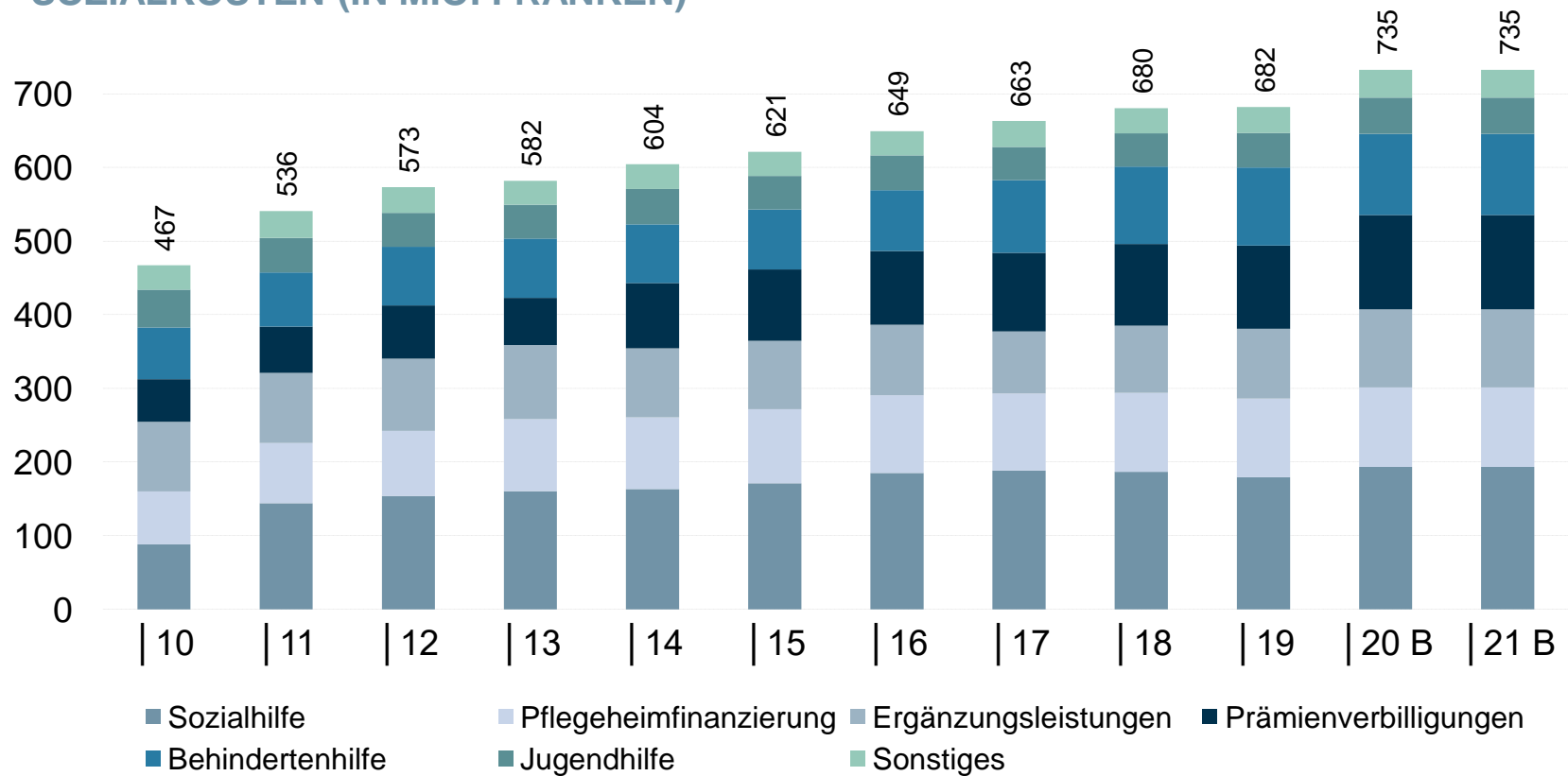
# Be- und Entlastungen im Detail

## Abweichungen Finanzergebnis

|                                                | Abw. B21 /B20 |
|------------------------------------------------|---------------|
| in Mio. Franken, + entlastend/- belastend      | abs.          |
| <b>Finanzergebnis</b>                          |               |
| <b>Entlastungen:</b>                           |               |
| Marktwertanpassungen Immobilien Finanzvermögen | 12.9          |
| Liegenschaftenertrag Finanzvermögen            | 8.7           |
| Zinsaufwand                                    | 7.2           |
| <b>Belastungen:</b>                            |               |
| Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen           | -18.4         |
| Zinsertrag                                     | -2.3          |
| Saldo übrige Positionen                        | 0.4           |
| <b>Veränderung Finanzergebnis</b>              | <b>8.5</b>    |
| <b>Veränderung Gesamtergebnis</b>              | <b>119.8</b>  |

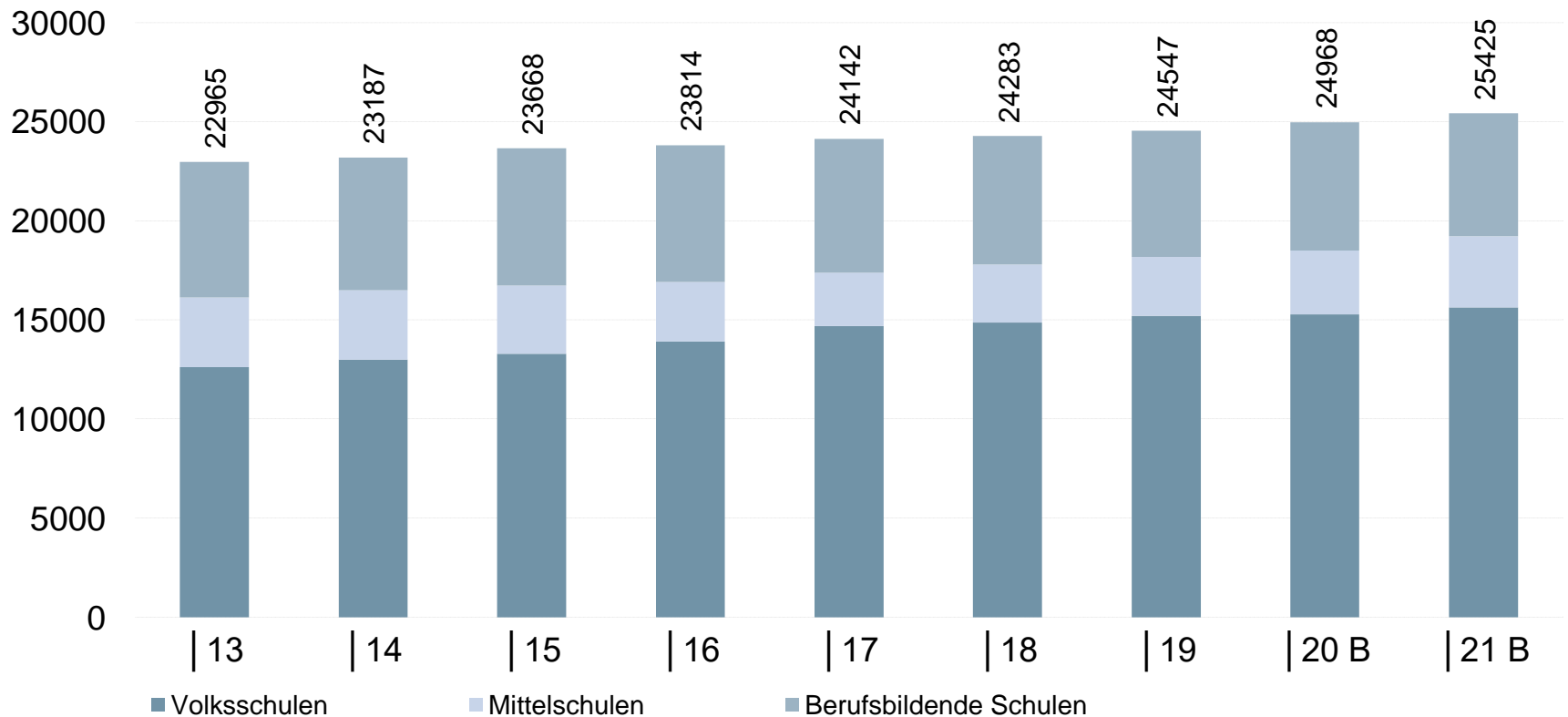
# Kostenentwicklung im Sozialbereich

## SOZIALKOSTEN (IN MIO. FRANKEN)



# Zahl der Schüler/-innen steigt weiter

## SCHÜLER UND SCHÜLERINNEN

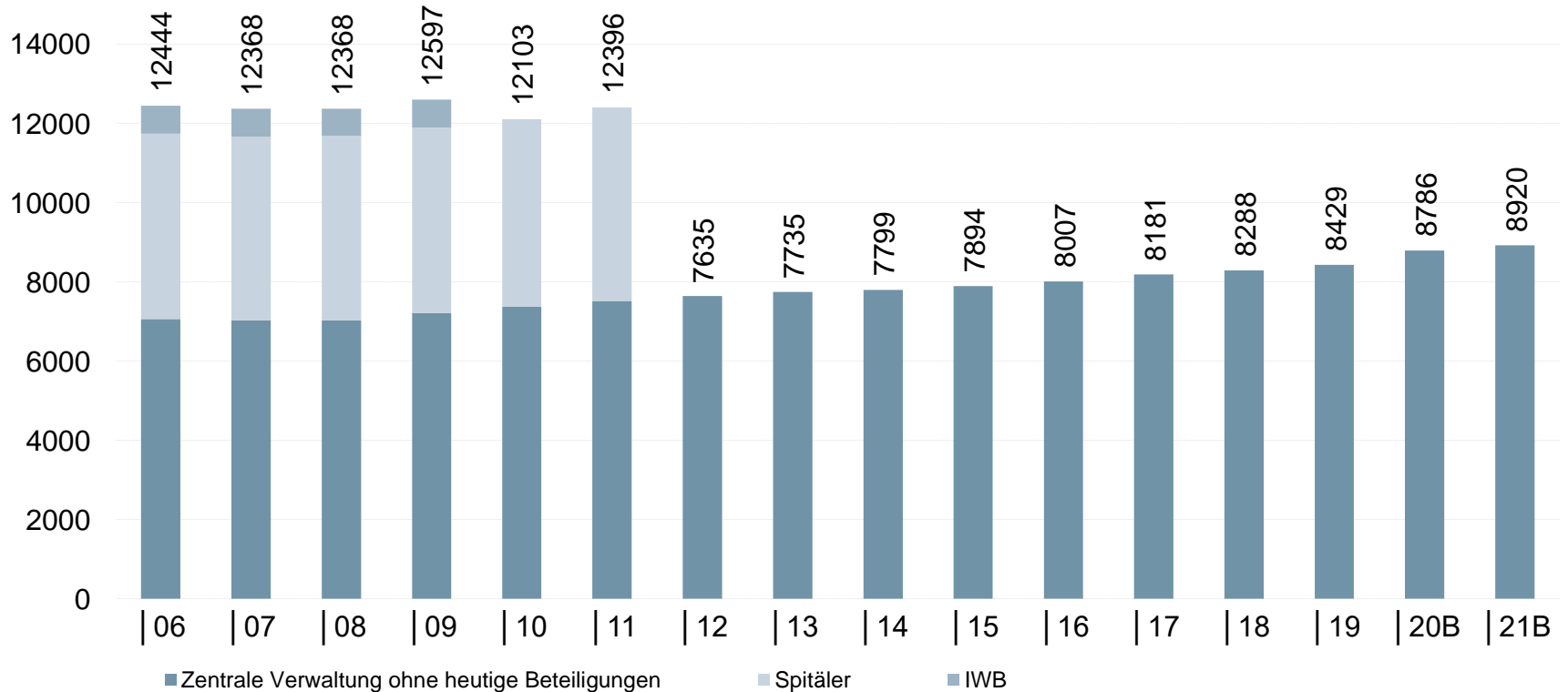


# Struktur der Steuererträge

| Fiskalertrag                                |                |                |                |              |               |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| in Mio. Franken                             | 2019           | 2020           | 2021           | Abweichungen |               |
|                                             | Rechnung       | Budget         | Budget         | B21/B20      | B21/R19       |
| <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>  | 1'890.6        | 1'934.7        | 1'958.8        | 24.1         | 68.2          |
| Einkommenssteuern                           | 1'420.1        | 1'444.3        | 1'468.2        | 23.9         | 48.1          |
| Vermögenssteuern                            | 340.0          | 355.7          | 357.2          | 1.5          | 17.2          |
| Quellensteuern                              | 130.6          | 134.7          | 133.4          | -1.3         | 2.8           |
| <b>Direkte Steuern juristische Personen</b> | 1'079.7        | 585.0          | 645.0          | 60.0         | -434.7        |
| Gewinnsteuern                               | 789.8          | 473.0          | 551.0          | 78.0         | -238.8        |
| Kapitalsteuern                              | 289.9          | 112.0          | 94.0           | -18.0        | -195.9        |
| <b>Übrige Direkte Steuern</b>               | 305.9          | 145.0          | 177.0          | 32.0         | -128.9        |
| Grundsteuern                                | 31.2           | 25.0           | 27.0           | 2.0          | -4.2          |
| Vermögensgewinnsteuern                      | 135.1          | 50.0           | 65.0           | 15.0         | -70.1         |
| Vermögensverkehrssteuern                    | 83.6           | 30.0           | 35.0           | 5.0          | -48.6         |
| Erbchafts- und Schenkungssteuern            | 56.0           | 40.0           | 50.0           | 10.0         | -6.0          |
| <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>           | 32.2           | 32.4           | 31.8           | -0.6         | -0.4          |
| Verkehrsabgaben                             | 31.5           | 31.8           | 31.2           | -0.6         | -0.3          |
| Hundesteuer                                 | 0.7            | 0.6            | 0.6            | 0.0          | 0.0           |
| <b>Fiskalertrag</b>                         | <b>3'308.4</b> | <b>2'697.1</b> | <b>2'812.6</b> | <b>115.5</b> | <b>-495.8</b> |

# Entwicklung der Beschäftigten

## VOLLZEITSTELLEN (HEADCOUNT)



# Veränderung der Beschäftigten

| Dep. | Abw. B21/B20 | Grösste Bereiche                                                                               |
|------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |              | <hr/>                                                                                          |
|      |              | + 2.7 Erhöhung HR Generalsekretariat (Verrechnung mit Gerichte)                                |
|      |              | + 0.8 Umsetzung Lohngleichheitskontrollen                                                      |
|      |              | + 0.4 Realisierung Sozialpartnerschaft Basel – Abidjan (Elfenbeinküste)                        |
|      |              | + 0.8 Projektkoordination Neubau- und Sanierungsprojekte                                       |
| PD   | +8.7         | + 0.5 Stellenmehrbedarf Museum der Kulturen                                                    |
|      |              | + 1.5 Abbau der Erschliessungsrückstände Staatsarchiv                                          |
|      |              | + 0.75 Betrieb und Unterhalt Speichersysteme Staatsarchiv                                      |
|      |              | + 0.25 Digitalisierungsstrategie Abteilung Kultur                                              |
|      |              | + 1.0 Steigende Anzahl Anfragen/erweitertes Aufgabenfeld Recht und Volksrechte (Staatskanzlei) |
|      |              | <hr/>                                                                                          |
|      |              | + 2.0 Arealentwicklungen                                                                       |
|      |              | + 0.3 Management und Koordination der Finanzprozesse mit der BVB                               |
|      |              | - 3.0 Abfallkübel und -container im öffentlichen Raum (solarbetriebene Presse)                 |
| BVD  | +6.5         | +3.0 Übernahme Sprayentfernungen für IWB, BVB und UPC                                          |
|      |              | + 2.6 Digitalisierungsstrategie                                                                |
|      |              | + 1.6 Aktualisierung und Online-Publikation Inventar schützenswerter Bauten                    |

## Veränderung der Beschäftigten

| Dep. | Abw.<br>B21/B20 | Grösste Bereiche                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>+ 34.9 Zunahme von Kindern, welche verstärkte Massnahmen benötigen</li> <li>+ 25.8 Wegfall beschleunigter Zug während Übergangslösung (Gymnasium)</li> <li>+ 12.6 Ausbau Tagesstrukturen Primarschule</li> <li>+ 10.75 Wachstum Schülerzahlen</li> <li>+ 7.8 Diverse HR-Anpassungen kantonale Schulheime (kostenneutral)</li> <li>+ 1.4 Projekt Überprüfung Bildungsgesetzgebung</li> </ul> |
| ED   | +104.1          | <ul style="list-style-type: none"> <li>+ 0.6 Schulsozialarbeit</li> <li>+ 2.6 Ausbau Tagesstrukturen Sekundarschule</li> <li>+ 0.55 Fachstelle Tagesstrukturen Schüleradministration</li> <li>- 3.3 Rückgang Übergangslösung Gymnasien</li> <li>+ 2.8 Zusätzliche Klassen Bundesasylzentrum</li> <li>+ 1.3 Digitalisierung Volksschulen/Zentrum für Brückenangebote</li> <li>+2.0 ICT-Ratschlag Berufsfachschulen</li> </ul>       |



# Veränderung der Beschäftigten

| Dep. | Abw. B20/B19 | Grösste Bereiche                                                       |
|------|--------------|------------------------------------------------------------------------|
| ED   |              | + 1.0 Digitalisierung Hochschulen                                      |
|      |              | + 0.5 Elternbeitragssekretariat                                        |
|      |              | + 0.8 Aufsicht über Kindertagesstätten                                 |
|      |              | + 0.5 Heimfall Hörnli                                                  |
|      |              | + 1.0 Ausbau Frühförderung Motion von Falkenstein und Konsorten        |
|      |              | + 0.5 Verlängerung Öffnungszeiten Bachgraben (Budgetpostulat Auderset) |
| FD   | +7.7         | + 1.0 Mehraufwand Paragraf 8 Prüfungen                                 |
|      |              | + 1.0 Rechtliche Arbeiten mit Digitalisierung/IT                       |
|      |              | + 2.0 Revision Quellenbesteuerung                                      |
|      |              | + 5.4 Aktive Immobilienstrategie des Regierungsrats                    |
|      |              | - 1.4 Neuer Service DAP.BS                                             |
|      |              | - 0.8 Telefonie/Telefonievermittlung                                   |
|      |              | + 0.8 eGovernment                                                      |

# Veränderung der Beschäftigten

| Dep. | Abw. B20/B19 | Grösste Bereiche                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FD   |              | + 0.5 Sachbearbeitung Sozialversicherungen<br>- 0.8 Rücktransfer Jurist an Gesundheitsdepartement                                                                                                                                                                                                                            |
| GD   | + 5.7        | + 0.6 Fachstelle Arbeitsmedizin und betriebliches Gesundheitsmanagement<br>+ 0.8 Rücktransfer Jurist vom Finanzdepartement<br>+ 0.5 Digitalisierungsstrategie<br>+ 1.0 Anpassung HC fremdfinanzierte Stellen<br>+ 1.5 Ausbau medizinische Versorgung Gefängnisse<br>+ 1.0 Schulärztliche Ressourcen<br>+ 0.25 Pandemieschutz |

# Veränderung der Beschäftigten

| Dep. | Abw. B21/B20 | Grösste Bereiche                                           |
|------|--------------|------------------------------------------------------------|
|      |              | + 0.7 Optio-lebensphasenorientiertes Arbeiten              |
|      |              | + 7.0 Fachstelle Bedrohungsmanagement                      |
|      |              | + 1.0 Einführung EU-Waffenrichtlinien                      |
|      |              | + 2.5 Bewilligungsstelle Kleinspiele                       |
| JSD  | +14.2        | + 4.0 Stellenbedarf Vollzugseinrichtungen/Aufsicht         |
|      |              | - 10.0 Fachmann Justizvollzug Anpassung der HC-Relevanz    |
|      |              | + 2.0 Betriebsübernahme PaRIS                              |
|      |              | + 1.0 Kantonaler Nachrichtendienst (durch Bund finanziert) |
|      |              | + 6.0 Personaldotation Staatsanwaltschaft (2. Tranche)     |

## Veränderung der Beschäftigten

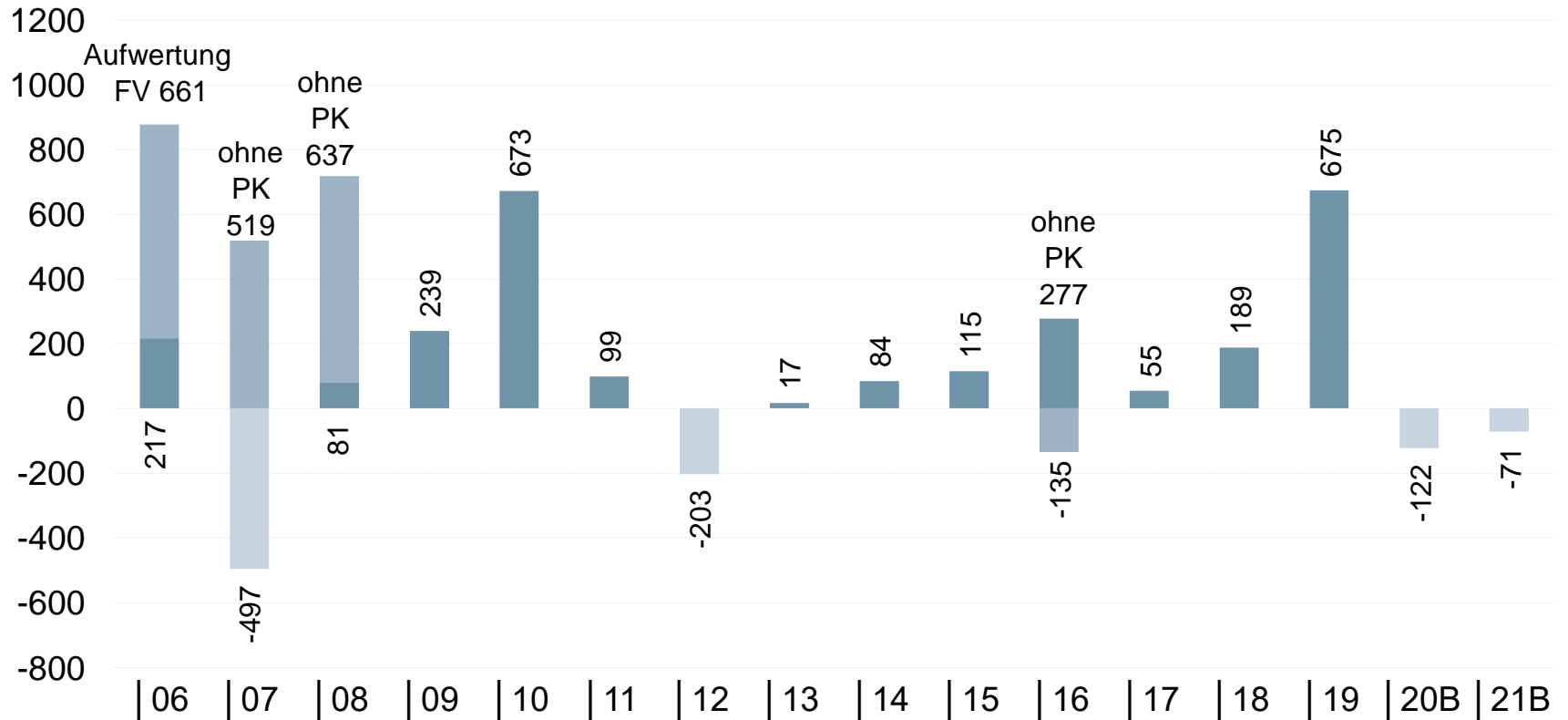
| Dep. | Abw. B21/B20 | Grösste Bereiche                                       |
|------|--------------|--------------------------------------------------------|
| WSU  | +5.9         | + 1.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit                     |
|      |              | + 11.0 Umsetzung EL-Reform                             |
|      |              | - 7.6 Sozialhilfe                                      |
|      |              | + 1.0 Umsetzung Strategie «One-AUE»                    |
| Ger  | +1.5         | + 1.5 Aufstockung Kanzlei Appellationsgericht          |
| Beh. | + 1.0        | + 1.0 Gestiegene Geschäftslast Datenschutzbeauftragter |

## Grösste Investitionsvorhaben im Jahr 2021

| Vorhaben in Mio. Franken |                                            | Brutto       | Drittmittel | Netto        |
|--------------------------|--------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 1                        | Abwasserreinigungsanlage BS, Erweiterung   | 62.6         |             | 62.6         |
| 2                        | Wirtschaftsgymnasium, Gesamtsanierung      | 20.9         |             | 20.9         |
| 3                        | NMB + Staatsarchiv, Neubau                 | 18.7         |             | 18.7         |
| 4                        | Rahmenausgaben Erhaltung Strasseninfrastr. | 15.0         |             | 15.0         |
| 5                        | Aktivierbare Massnahmen Hochbau            | 15.0         |             | 15.0         |
| 6                        | Spiegelhof Umbau Instandsetzung (UMIS)     | 14.0         |             | 14.0         |
| 7                        | Kaserne Hauptbau Gesamtsanierung           | 12.9         |             | 12.9         |
| 8                        | Rahmenausgaben Abwasserableitungsanl.      | 9.0          |             | 9.0          |
| 9                        | Theater Haus-/Bühnentechnik 2. Etappe      | 9.0          |             | 9.0          |
| 10                       | Volksschulen, Ausbau Digitalisierung       | 7.3          |             | 7.3          |
| <b>Total</b>             |                                            | <b>184.5</b> | <b>0.0</b>  | <b>184.5</b> |

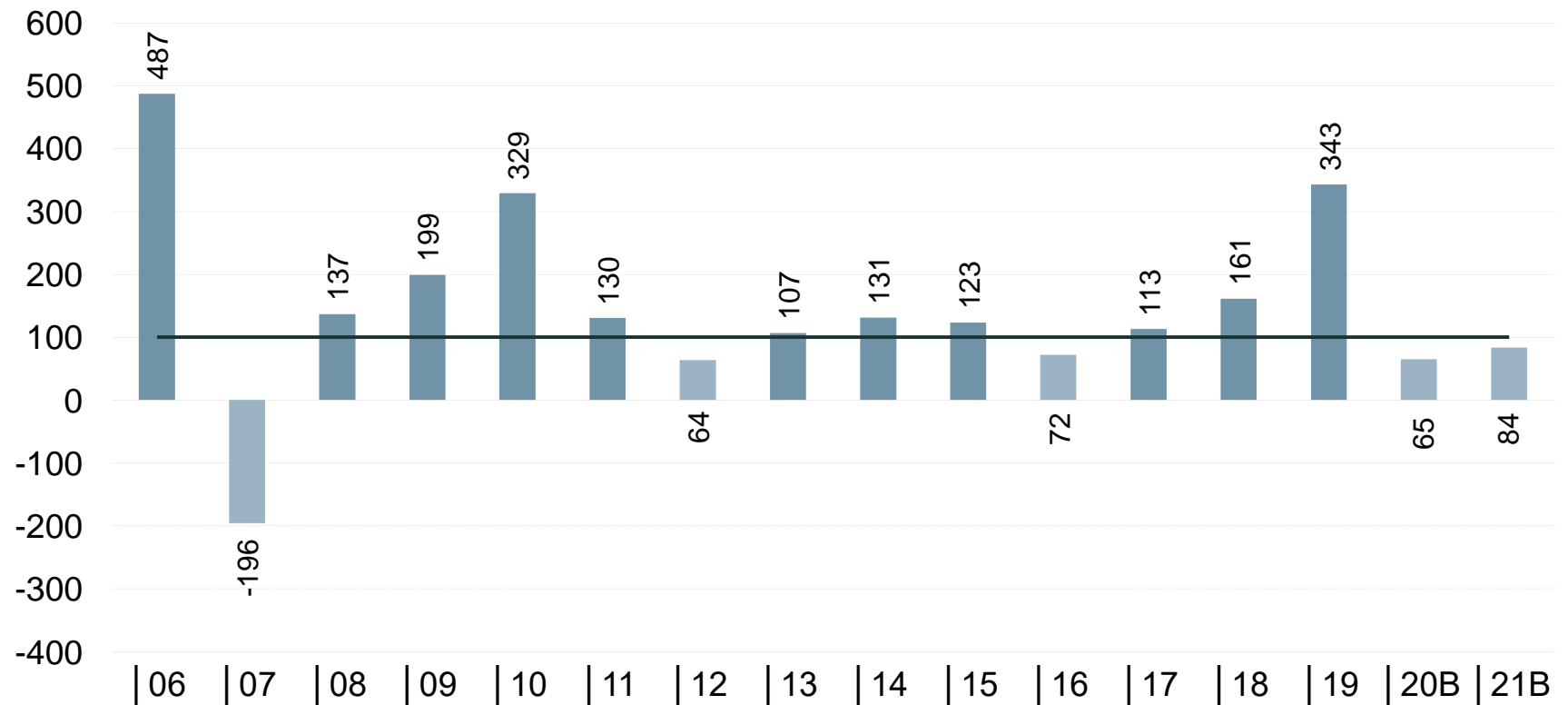
# Negativer Finanzierungssaldo

## FINANZIERUNGSSALDO (IN MIO. FRANKEN)



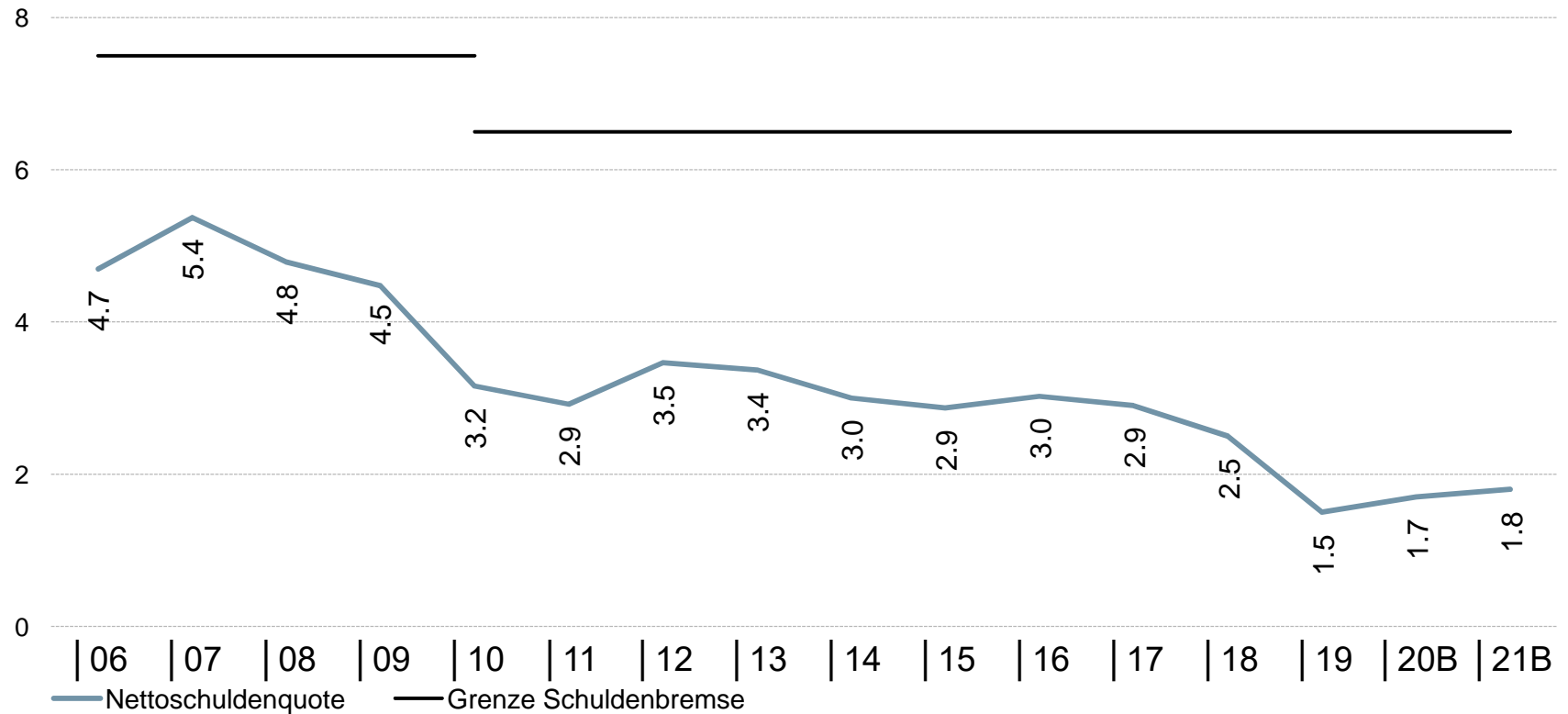
# Investitionen fast selbst finanziert

## SELBSTFINANZIERUNGSGRAD (IN PROZENT)



# Stabile Nettoschuldenquote

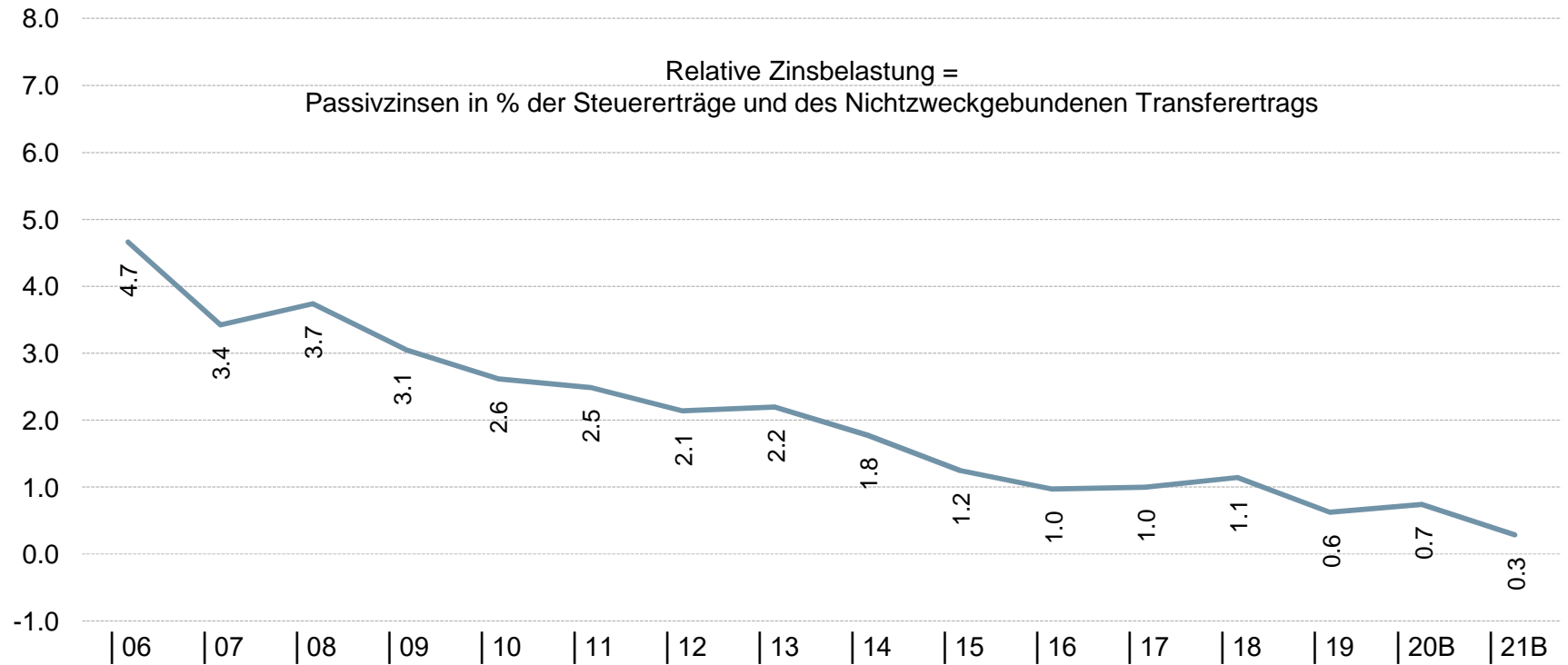
## NETTOSCHULDENQUOTE (IN PROMILLE)





# Tiefe Zinsbelastung

## RELATIVE ZINSBELASTUNG (IN PROZENT)





Kanton Basel-Stadt



# Budget 2021

Medienorientierung vom 14. September 2020