



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

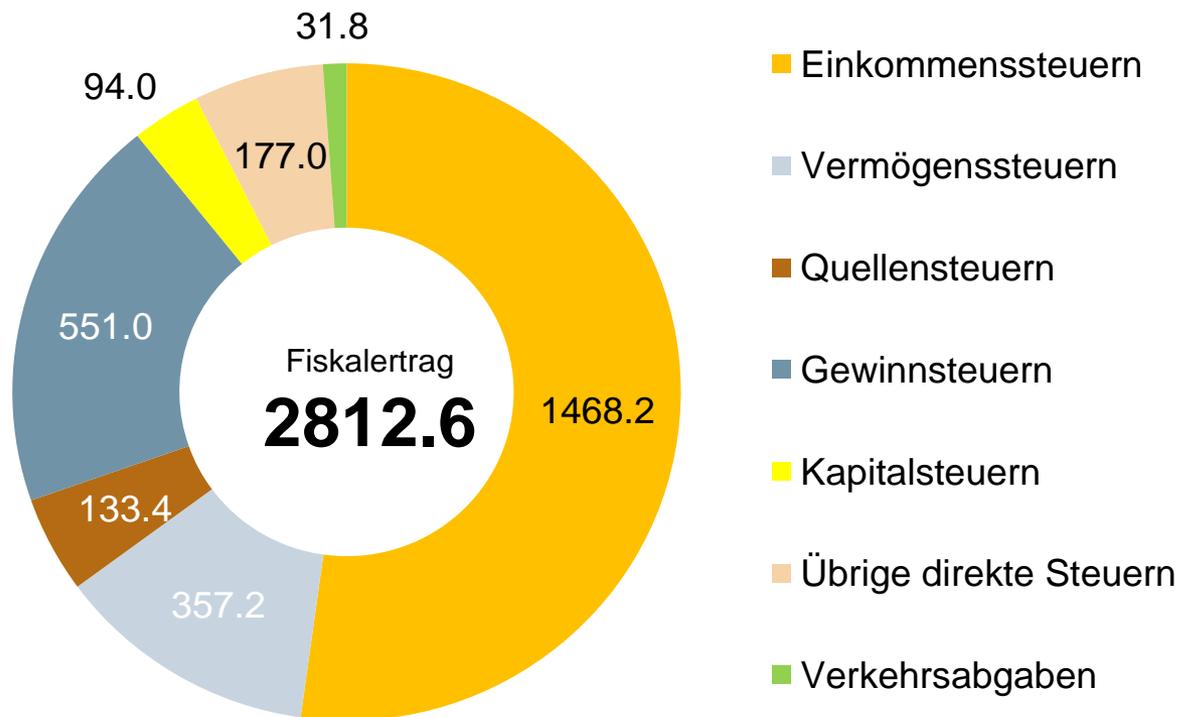
Entwicklung der Steuereinnahmen

STEUERN (IN MIO. FRANKEN)



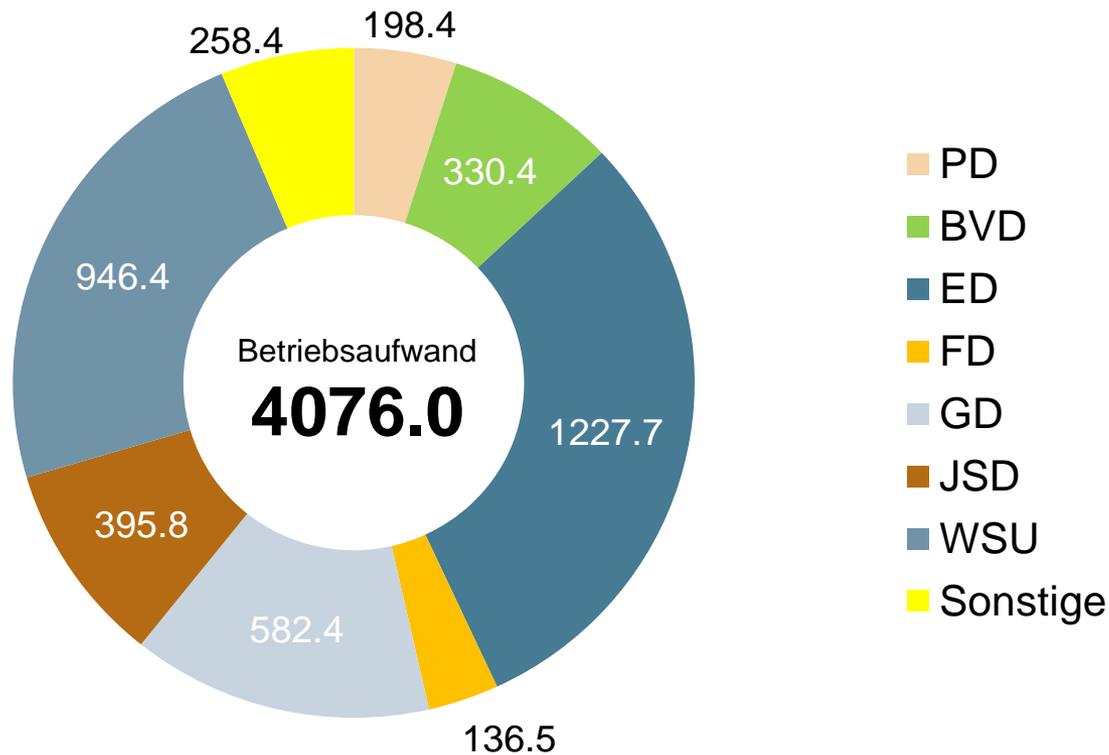
Steuern im Überblick

STEUERN NACH STEUERART (IN MIO. FRANKEN)



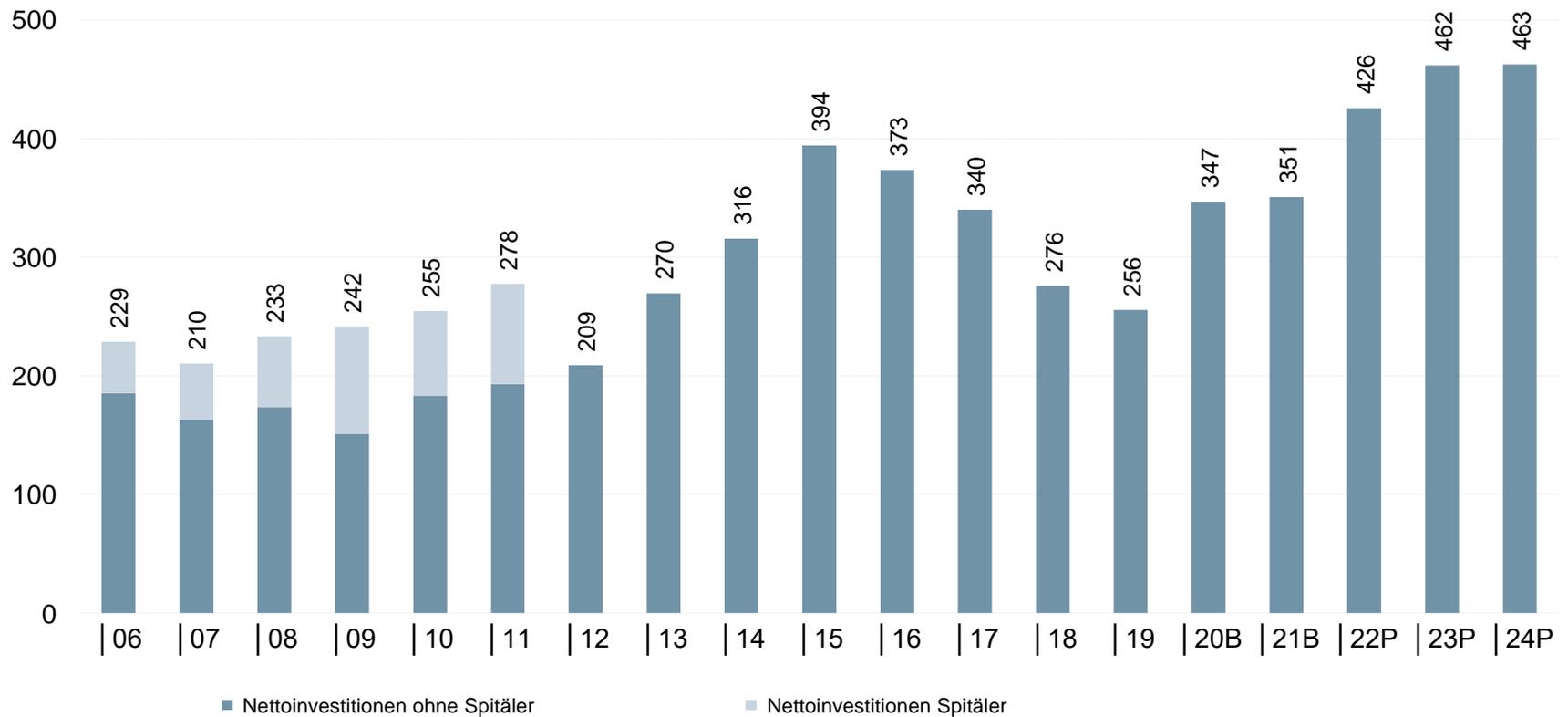
Aufwand im Überblick

BETRIEBSAUFWAND 2021 DER DEPARTEMENTE (IN MIO. FRANKEN)



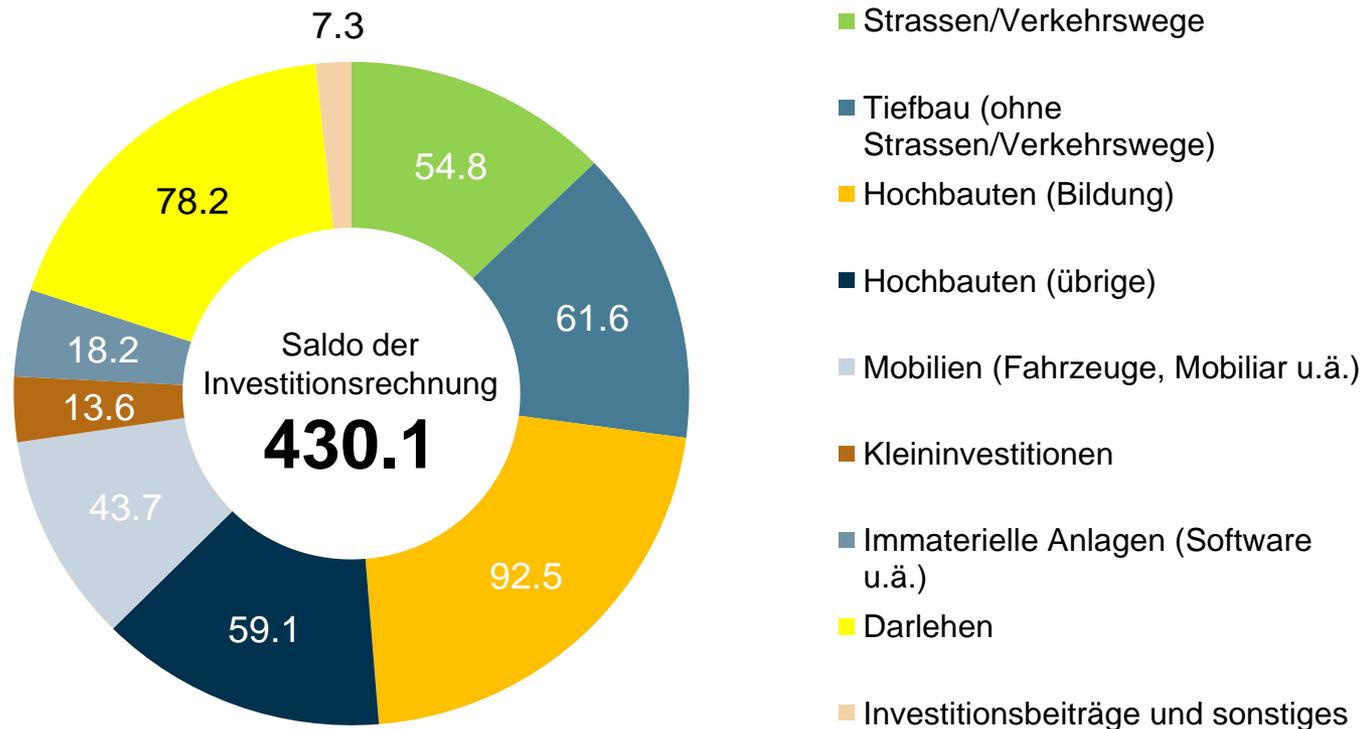
Steigende Nettoinvestitionen

NETTOINVESTITIONEN (IN MIO. FRANKEN)



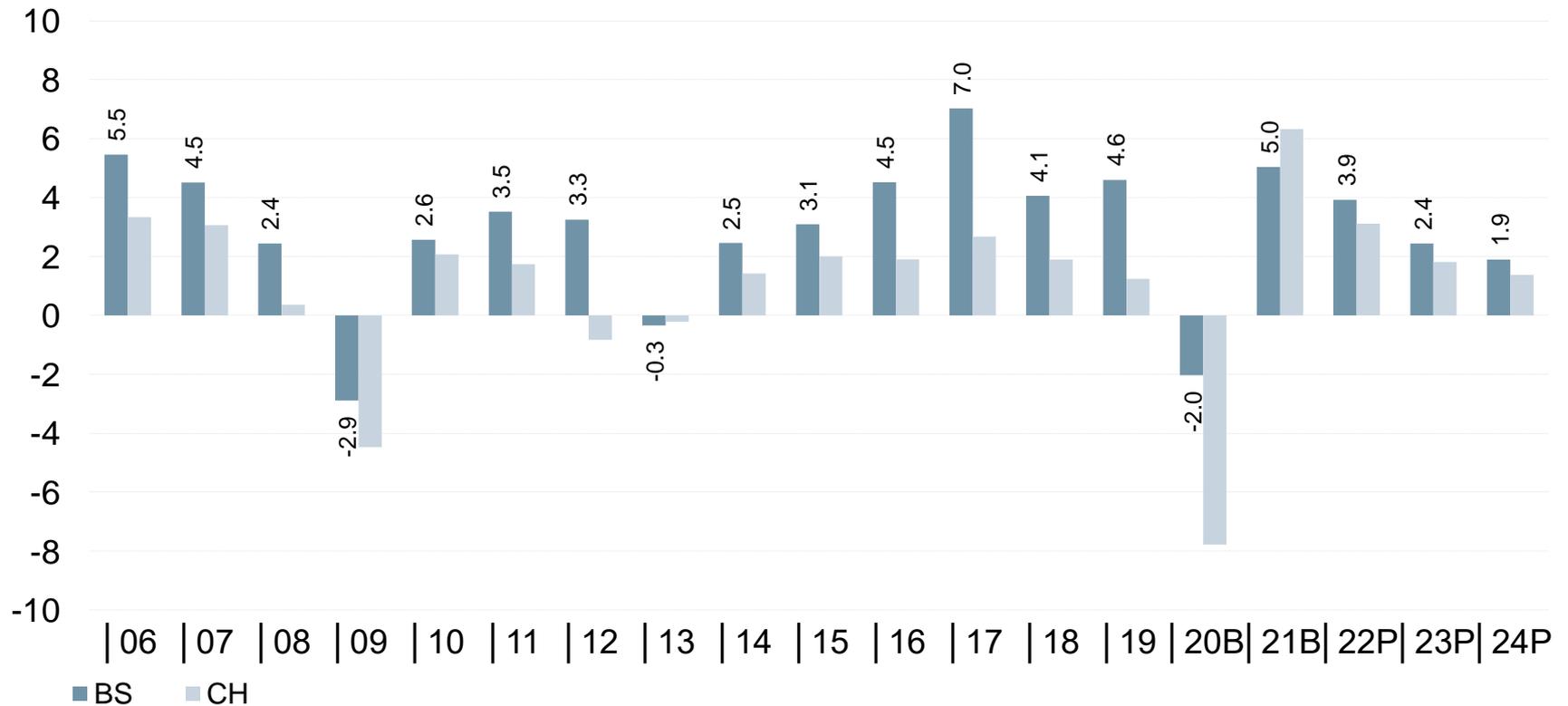
Saldo der Investitionsrechnung

SALDO DER INVESTITIONSRECHNUNG (IN MIO. FRANKEN)



Basel-Stadt mit überdurchschnittlichem Wachstum

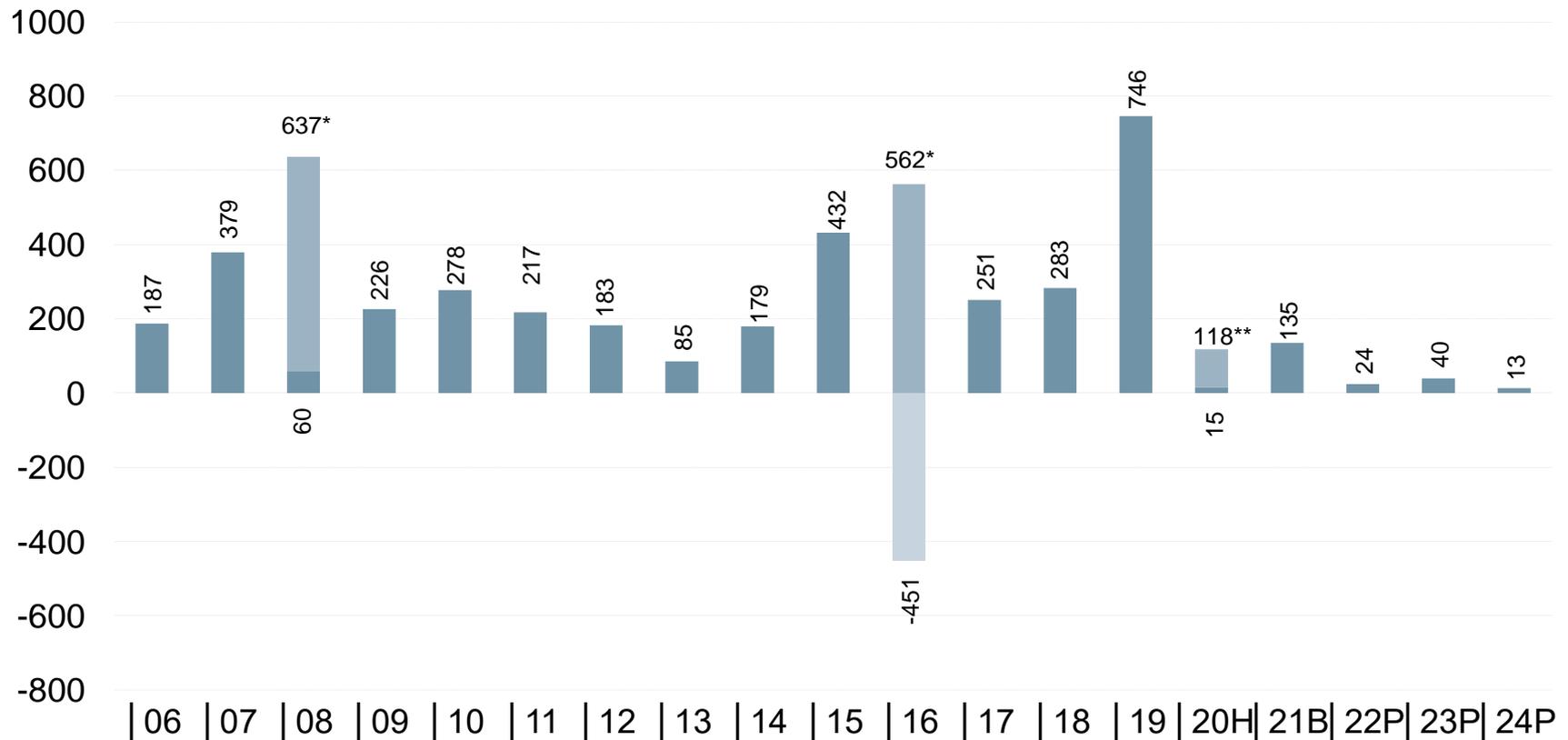
BIP-WACHSTUM ZU PREISEN DES VORJAHRES



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.
Zweckgebundenes Betriebsergebnis	
Entlastungen:	
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
Belastungen:	
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.
Belastungen:	
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
Veränderung Zweckgebundenes Betriebsergebnis	-66.1

Be- und Entlastungen im Detail

Abweichungen Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis

	Abw. B21 /B20
in Mio. Franken, + entlastend/- belastend	abs.
Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis	
Entlastungen:	
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.
Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis	
Belastungen:	
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
Veränderung Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis	171.6
Abschreibungen	-7.9
Saldo übrige Positionen	0.0
Veränderung Abschreibungen Grossinvestitionen, Investitionsbeiträge	-7.9
Veränderung Betriebsergebnis	111.3

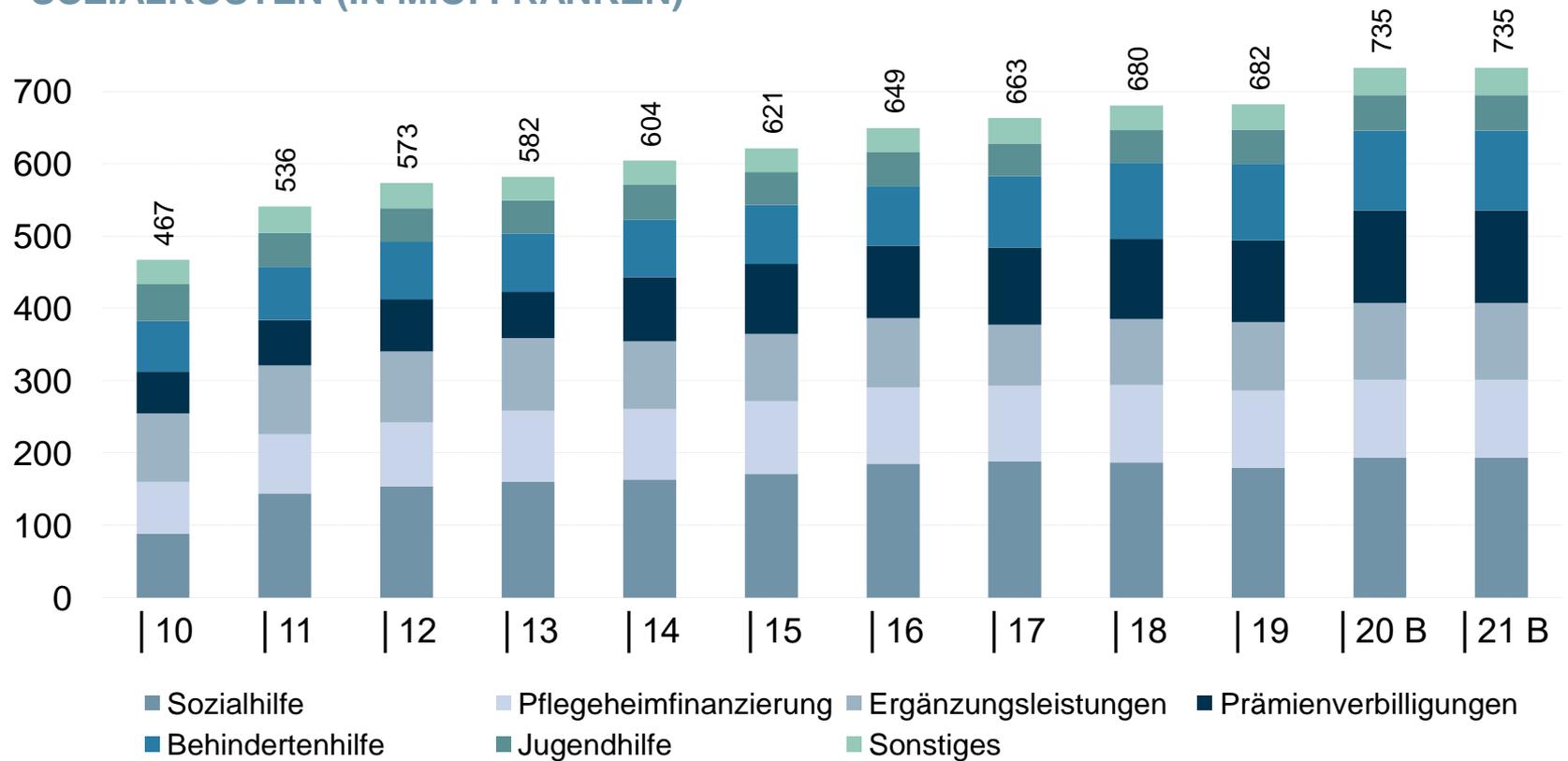
Be- und Entlastungen im Detail

Abweichungen Finanzergebnis

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

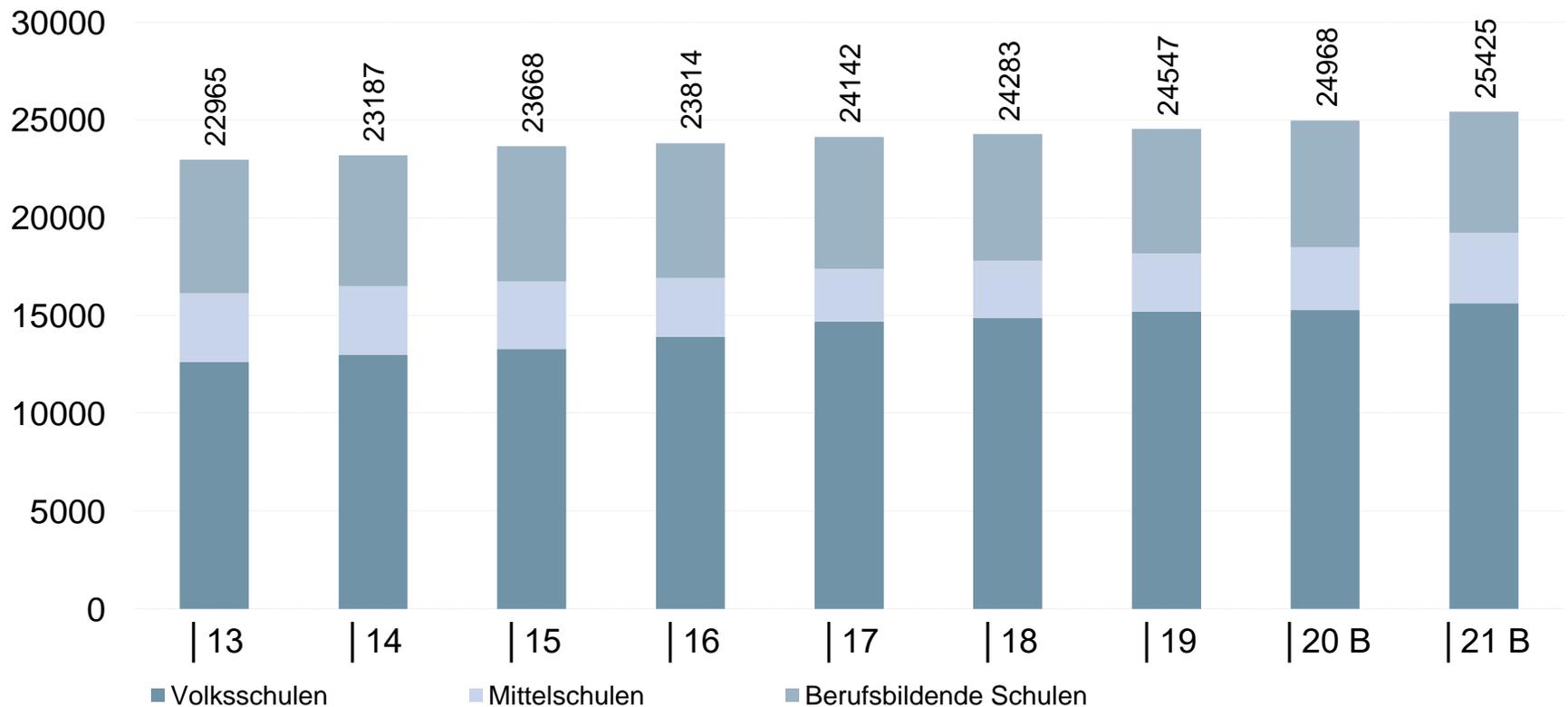
Kostenentwicklung im Sozialbereich

SOZIALKOSTEN (IN MIO. FRANKEN)



Zahl der Schüler/-innen steigt weiter

SCHÜLER UND SCHÜLERINNEN

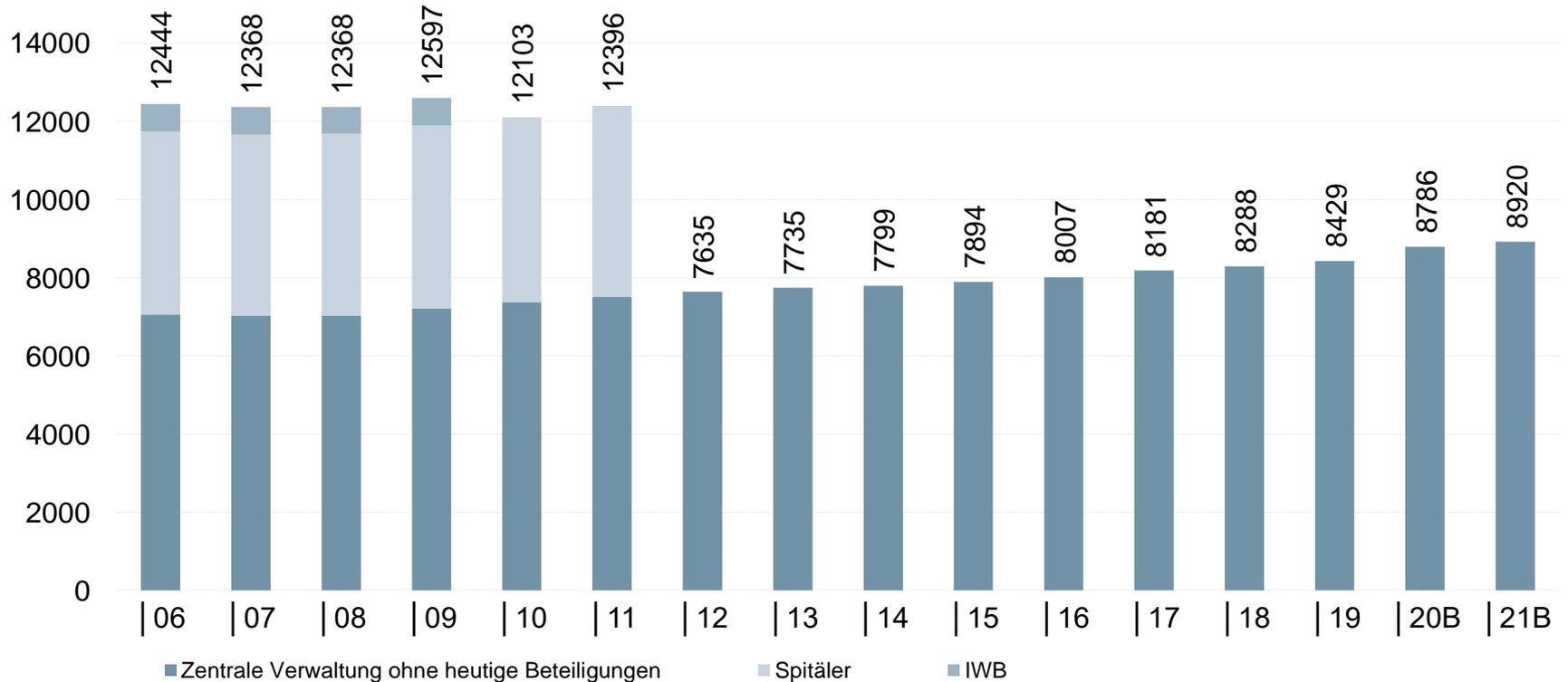


Struktur der Steuererträge

Fiskalertrag					
in Mio. Franken	2019	2020	2021	Abweichungen	
	Rechnung	Budget	Budget	B21/B20	B21/R19
Direkte Steuern natürliche Personen	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
Direkte Steuern juristische Personen	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
Übrige Direkte Steuern	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
Besitz- und Aufwandsteuern	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
Fiskalertrag	3'308.4	2'697.1	2'812.6	115.5	-495.8

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

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 - 0.8 Rücktransfer Jurist an Gesundheitsdepartement
GD	+ 5.7	+ 0.6 Fachstelle Arbeitsmedizin und betriebliches Gesundheitsmanagement + 0.8 Rücktransfer Jurist vom Finanzdepartement + 0.5 Digitalisierungsstrategie + 1.0 Anpassung HC fremdfinanzierte Stellen + 1.5 Ausbau medizinische Versorgung Gefängnisse + 1.0 Schulärztliche Ressourcen + 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

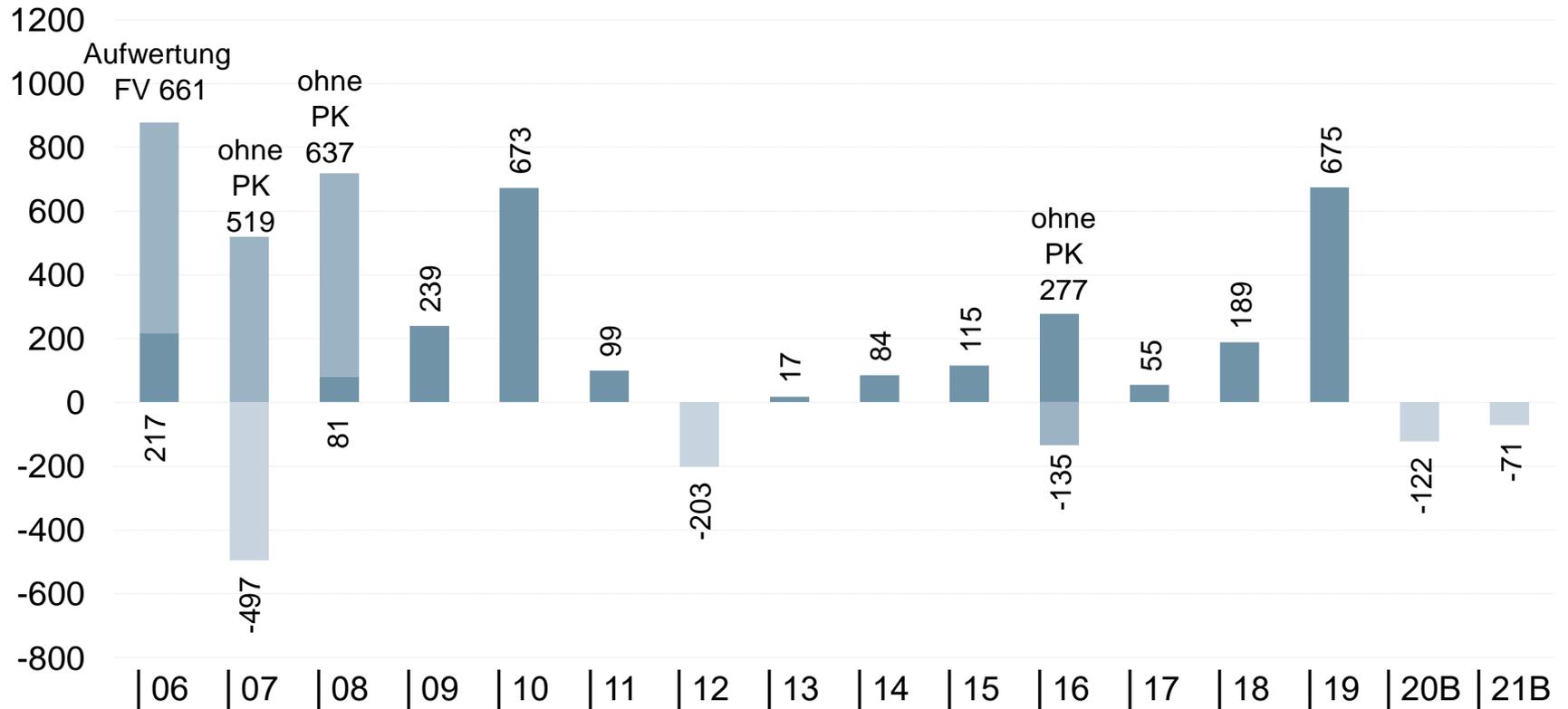
Dep.	Abw. B21/B20	Grösste Bereiche
WSU	+5.9	+ 1.5 Bekämpfung der Schwarzarbeit
		+ 11.0 Umsetzung EL-Reform
		- 7.6 Sozialhilfe
		+ 1.0 Umsetzung Strategie «One-AUE»
Ger	+1.5	+ 1.5 Aufstockung Kanzlei Appellationsgericht
Beh.	+ 1.0	+ 1.0 Gestiegene Geschäftslast Datenschutzbeauftragter

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
Total		184.5	0.0	184.5

Negativer Finanzierungssaldo

FINANZIERUNGSSALDO (IN MIO. FRANKEN)



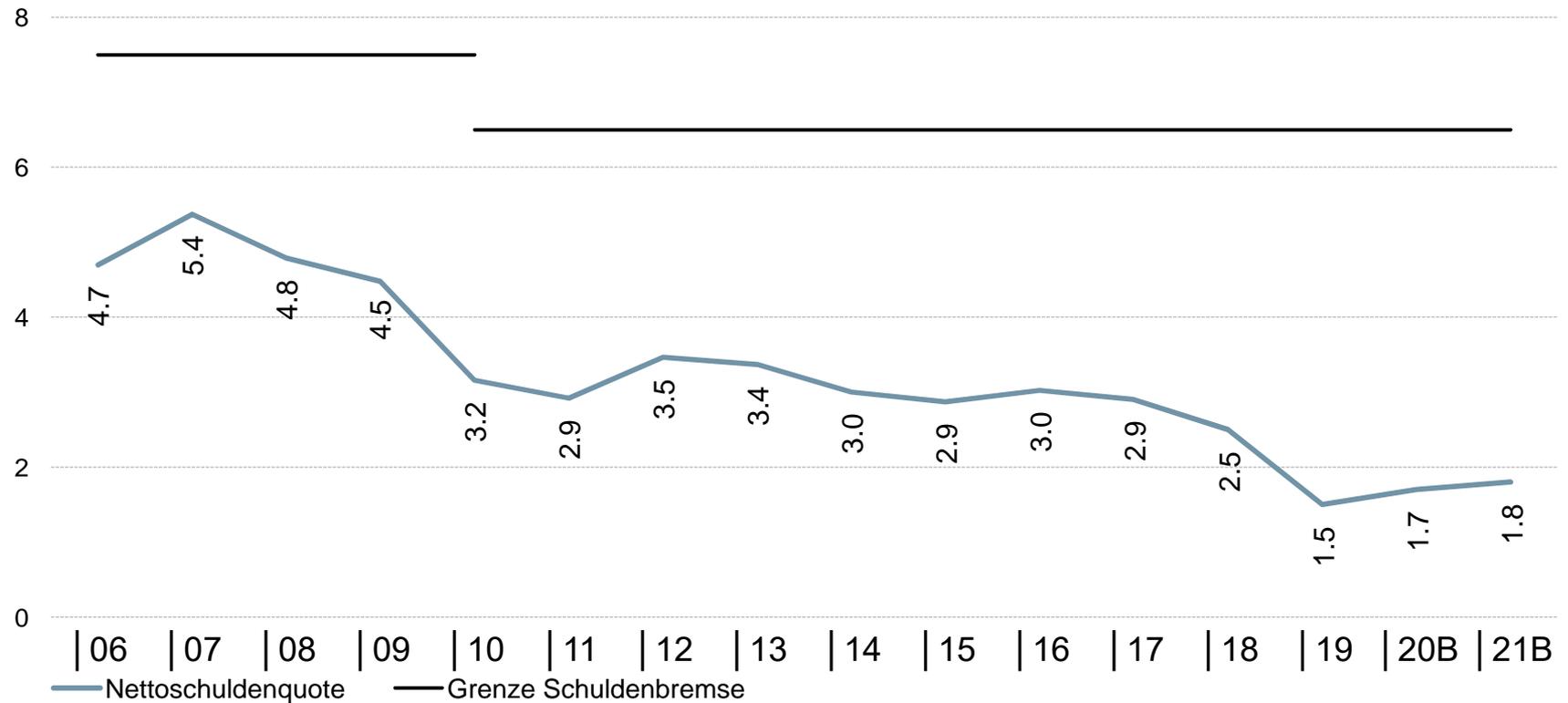
Investitionen fast selbst finanziert

SELBSTFINANZIERUNGSGRAD (IN PROZENT)



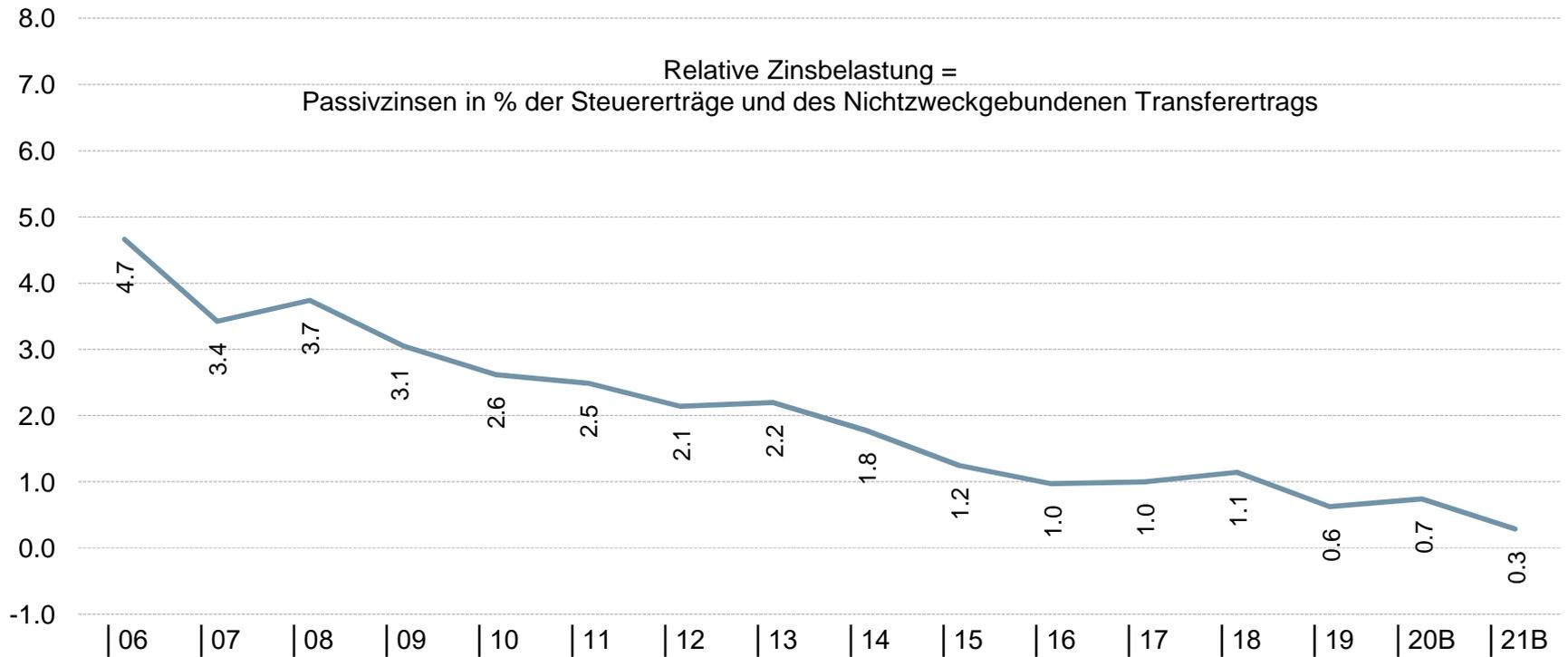
Stabile Nettoschuldenquote

NETTOSCHULDENQUOTE (IN PROMILLE)



Tiefe Zinsbelastung

RELATIVE ZINSBELASTUNG (IN PROZENT)





Kanton Basel-Stadt



Budget 2021

Medienorientierung vom 14. September 2020