



Kanton Basel-Stadt

Jahresrechnung 2022

Medienorientierung vom 23. März 2023



Erfreulicher Jahresabschluss 2022

Überschuss



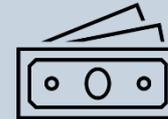
217 Mio. Fr.

Saldo der
Investitionsrechnung



417 Mio. Fr.

Finanzierungssaldo



142 Mio. Fr.

Nettovermögen



201 Mio. Fr.

Nettoschuldenquote



-0.3 %

Selbstfinanzierungsgrad

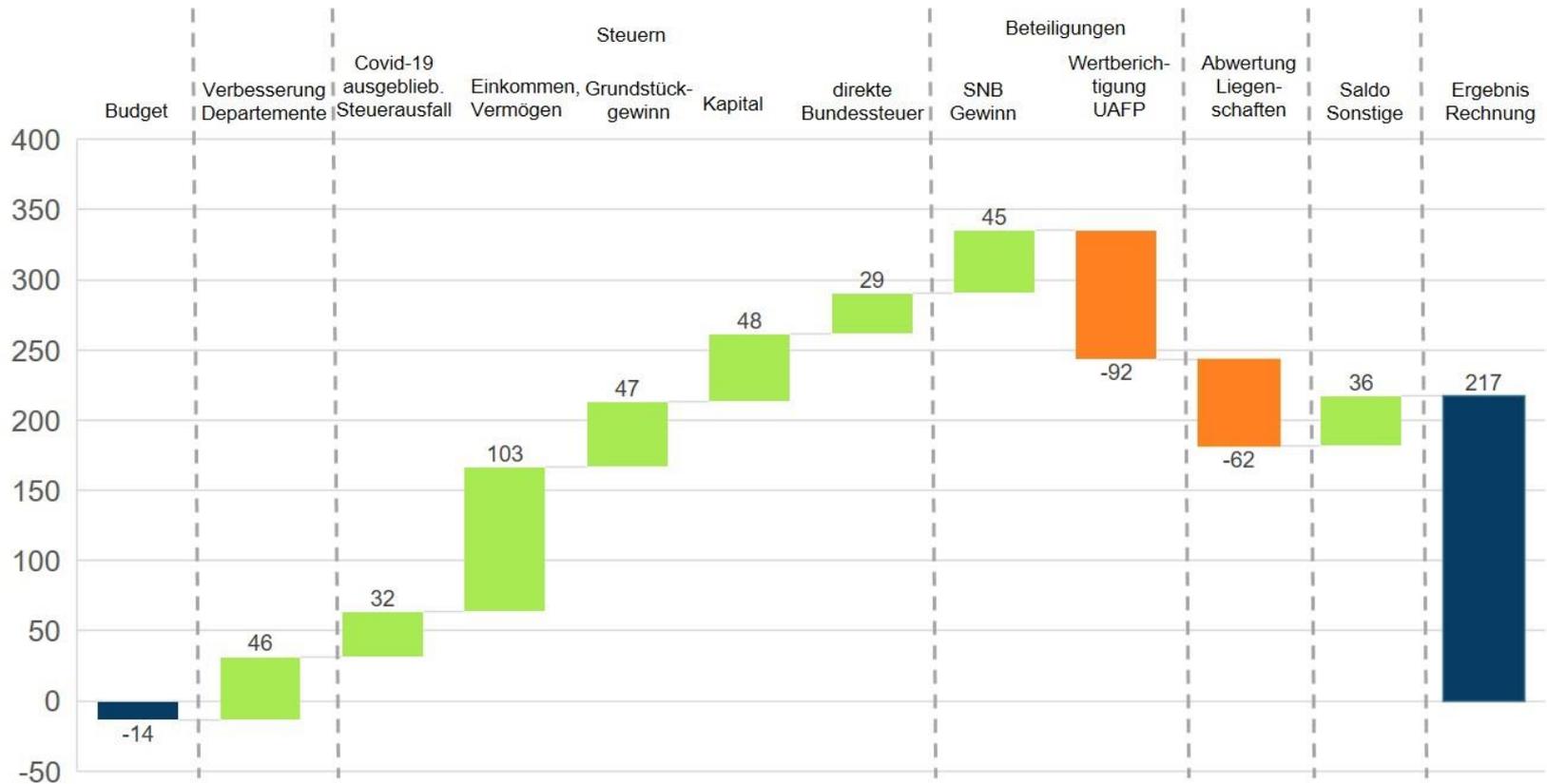


134 %

Überschuss von 217 Mio. Franken

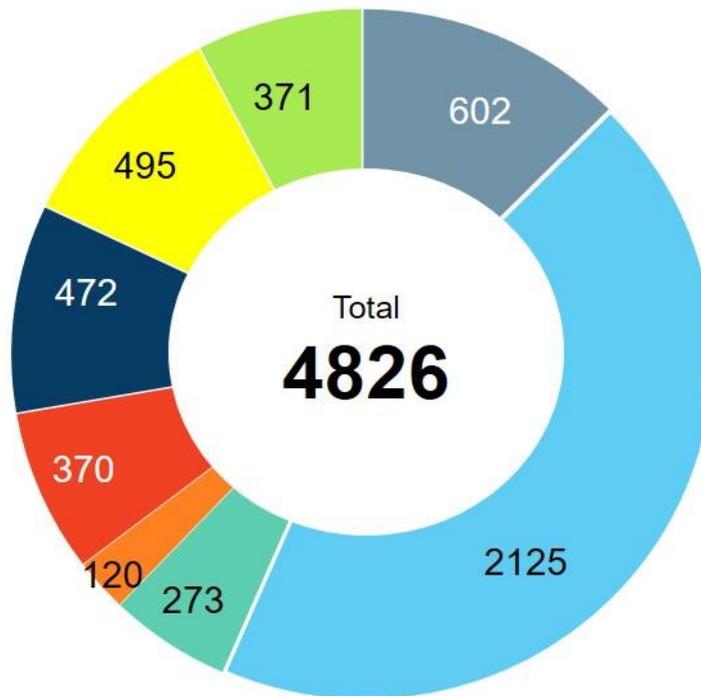
- Das vom Grossen Rat Ende 2021 beschlossene Budget 2022 sah einen Überschuss von **61 Mio. Franken** vor.
- Aufgrund von Nachtragskrediten (insbesondere wegen Corona) ergab sich ein geplantes Defizit von **14 Mio. Franken**.
- Rechnung 2022 schliesst mit einem Überschuss von **217 Mio. Franken** ab.

Wesentliche Abweichungen zum Budget (in Mio. Fr.)



Total Ertrag von 4.8 Mrd. Franken

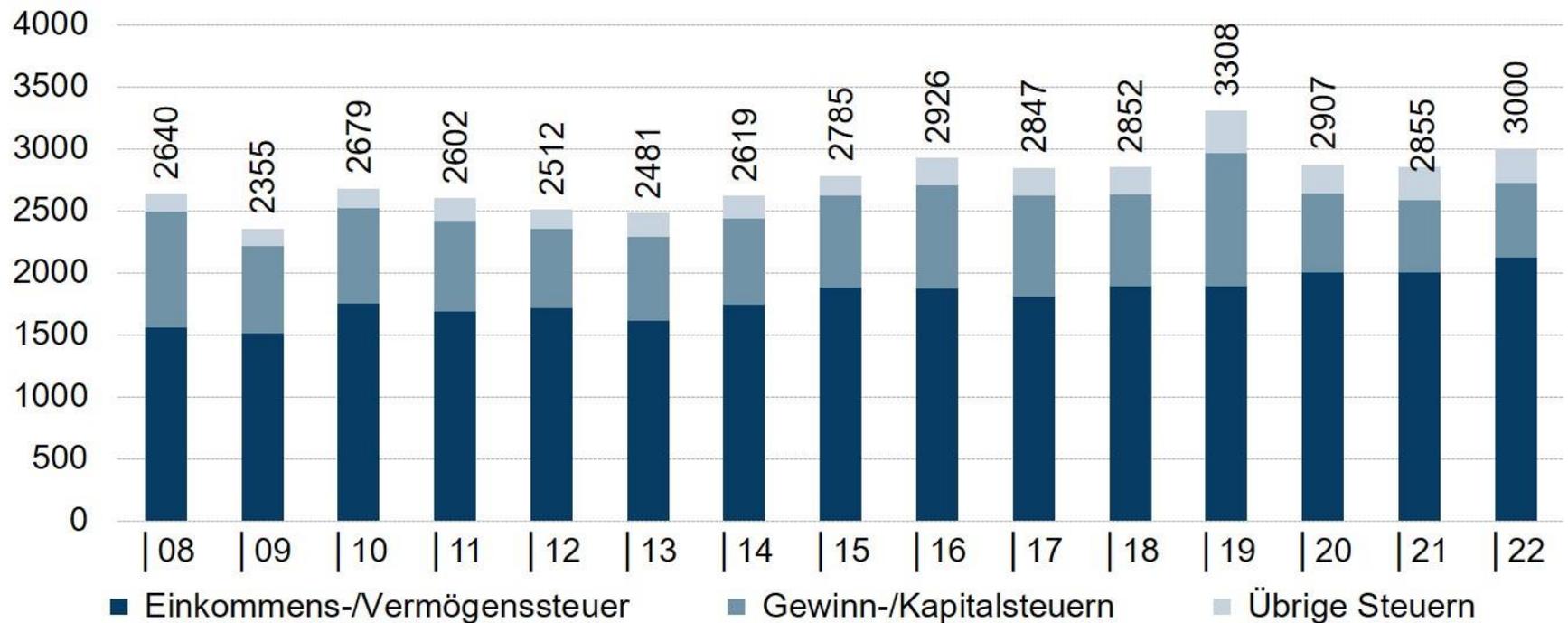
Ertrag 2022 (in Mio. Franken)



- Steuern juristische Personen
- Steuern natürliche Personen
- Übrige Steuern
- Regalien und Konzessionen
- Entgelte und verschiedene Erträge
- Finanzertrag
- Beiträge des Bundes, anderer Kantone und Dritter
- Anteil direkte Bundessteuer

Entwicklung Steuereinnahmen

Steuern (in Mio. Franken)

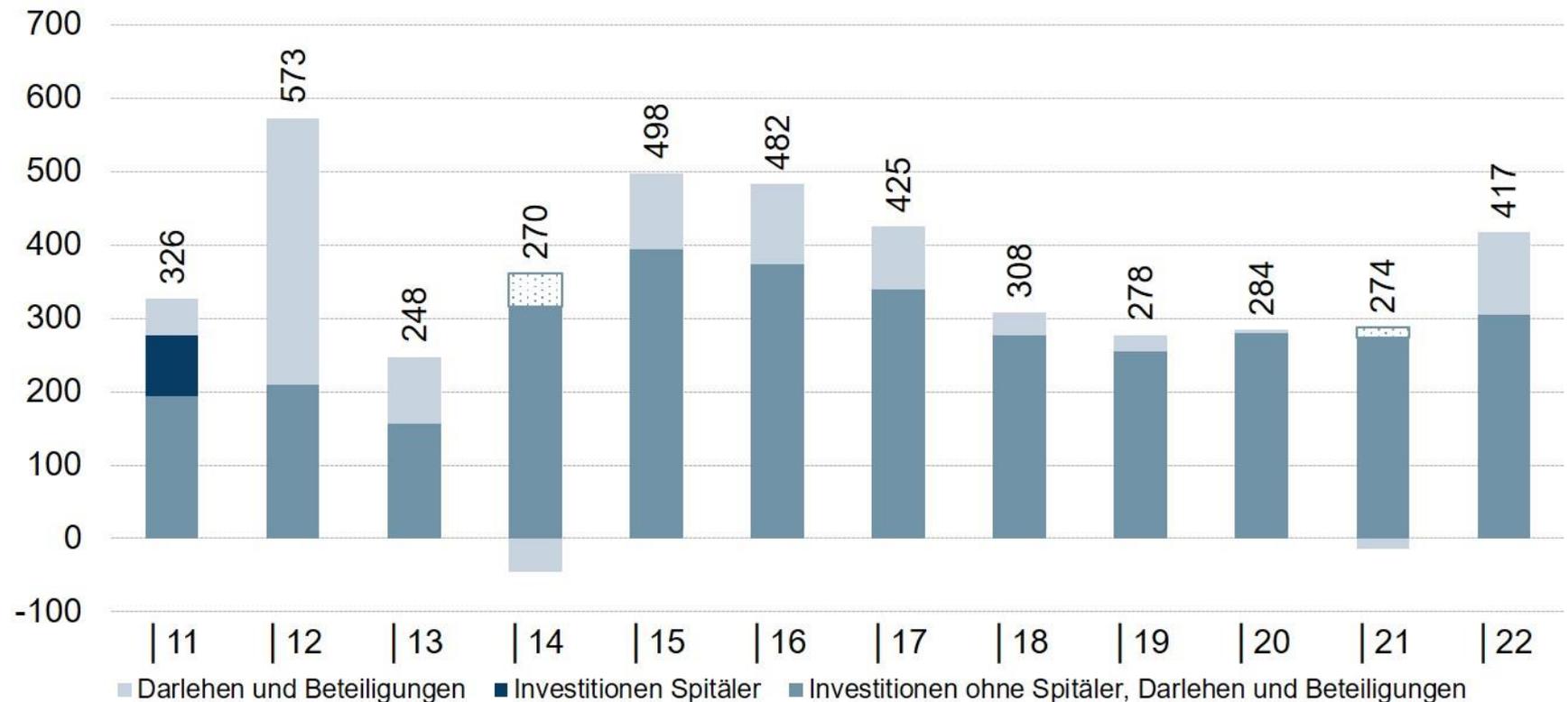


Steuereinnahmen höher als budgetiert

- Der Steuerertrag übertraf das Budget **um 224 Mio. Franken**
- Keine pandemiebedingten Steuerausfällen (**32 Mio. Franken** budgetiert)
- Einkommens- und Vermögenssteuer **103 Mio. Franken** besser als budgetiert.
- Kapitalsteuer **48 Mio. Franken** besser als budgetiert. Dies ist auf den Zuzug von kapitalstarken Unternehmen und den Wegfall von Steuerprivilegien bei der Kapitalsteuer (Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF)) zurückzuführen.

Hohes Investitionsvolumen

Saldo der Investitionsrechnung (in Mio. Franken)



Hohes Investitionsvolumen

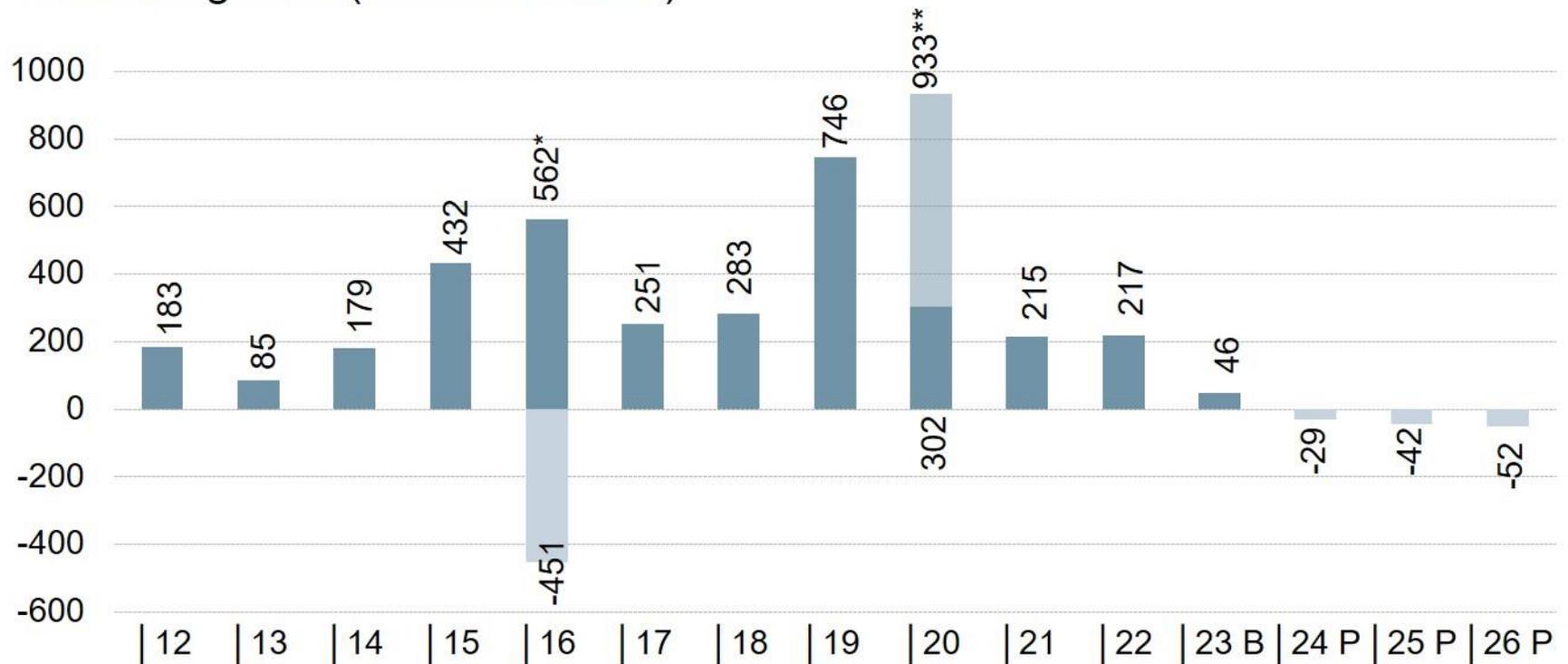
- Saldo der Investitionsrechnung liegt 2022 bei **417 Mio. Franken**.
- Rund **130 Mio. Franken** mehr investiert als in den letzten Jahren.

Grosse Investitionen 2022 (Auswahl):

- Kapitalerhöhung und Umwidmung bei der MCH Group AG (40 Mio.)
- Einlage in die Stiftung für preisgünstigen Wohnraum (35 Mio.)
- Bussystem 2027, Darlehen an BVB (26 Mio.)
- Neubau Naturhistorisches Museum & Staatsarchiv (24 Mio.)
- Abwasserreinigungsanlage (ARA) Erneuerung (19 Mio.)

Ergebnisse und Finanzplan

Gesamtergebnis (in Mio. Franken)



* Ohne Aufwertung PK; ** mit Aufwertung Finanzvermögen

Ausblick Finanzplan: Gesunde finanzielle Basis

- Mindereinnahmen aufgrund des Steuerpakets im Rechnungsjahr 2024.
- Ein Teil der Mehreinnahmen im Steuerbereich 2022 ist nachhaltig. Diese jährlich wiederkehrenden Mehreinnahmen bewegen sich in einem höheren zweistelligen Millionenbereich.
- Aufgrund dieser nachhaltigen Mehreinnahmen verbessern sich die finanziellen Aussichten des Kantons. Das ist in den Planjahren noch nicht berücksichtigt.
- Der Handlungsspielraum für wichtige Investitionen ist vorhanden.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Gerne beantworten wir
Ihre Fragen.



Anhang

Kennzahlen im Überblick

Kennzahlen					
in Mio. Franken	2021	2022	2022	Abweichungen	
	Rechnung	Budget	Rechnung	R22/B22	R22/R21
Gesamtergebnis	215.2	-14.1	217.3	231.4	2.1
Saldo Investitionsrechnung	-273.5	-409.4	-416.9	-7.5	-143.4
Finanzierungssaldo	178.8	-191.6	142.0	333.6	-36.8
Nettoschulden	59.4	-132.3	201.3	333.6	141.9
Nettoschuldenquote	-0.1‰	0.2‰	-0.3‰		
Selbstfinanzierungsgrad	165.4%	53.2%	134.0%		

Be- und Entlastungen im Detail

Abweichungen Zweckgebundenes Betriebsergebnis		
In Mio. Franken	belastend	entlastend
Sozialhilfe	+47.4	
Prämienverbilligungen	+12.9	
Altlastenbefund Walkeweg	+7.3	
Abgeltung Mehr- und Zusatzkosten Covid-19 Spitäler und Pflegeheime	+5.9	
Kosten Impfen und Testen netto	+5.1	
Minderaufwendungen Staatsanwaltschaft	+4.7	
Abgeltung Spitäler für gemeinwirtschaftliche Leistungen	+4.2	
Ergänzungsleistungen Pflegeheime	+4.0	
Höhere Einsatzzahlen Sanität	+3.7	
Projekt Schallschutzfenster	+3.6	
Sicherheit Zionistenkongress	+3.2	
Tagesstrukturen	+3.0	
Standortförderungsfonds	+2.6	
Haftpflichtversicherung	+2.4	
Kompetenzkonto Regierungsrat	+2.2	
Tiefere Gebäude- und Unterhaltskosten AWA	+1.6	
Rückzahlung Wertschwankungsreserve UZB	+1.5	
Medizinische Hilfeleistungen Ukraine	+1.4	
Minderausgaben im Bereich Jugend, Familie und Sport	+1.4	
Schulabkommen	+1.3	
Behindertenhilfe	+1.3	
Entgelte Institut für Rechtsmedizin	+1.2	
Stipendien	+1.0	

Be- und Entlastungen im Detail

Abweichungen Zweckgebundenes Betriebsergebnis			
In Mio. Franken	belastend	entlastend	
Mehrwertabgabefonds		-12.8	
Rückstellung PKBS		-11.4	
Stationäre Behandlungen gemäss KVG		-11.1	
Globalbudget Öffentlicher Verkehr		-9.9	
Jugendhilfe		-8.2	
Covid-19-Härtefallprogramm Kulturschaffende		-7.3	
Covid-19-Härtefallprogramm Hotellerie/Tourismus/Gastronomie		-6.4	
Minderertrag Staatsanwaltschaft		-5.7	
Unterhalt Liegenschaften		-4.6	
Erhöhung Rückstellung Deponie Feldreben Muttenz		-4.1	
Rückstellungen Covid-19-Bürgschaften		-3.4	
Verstärkte Massnahmen		-2.4	
Anzahl Schülerinnen und Schüler Volksschulen		-2.3	
Mindereinnahmen St. Jakobshalle		-2.0	
Entgelte Zivilgericht		-1.9	
Saldo übrige Positionen	+16.3		
Veränderung Zweckgebundenes Betriebsergebnis	+45.5		

Be- und Entlastungen im Detail

Abweichungen Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis			
In Mio. Franken	belastend	entlastend	
Einkommenssteuer	+54.4		
Vermögenssteuer	+49.2		
Kapitalsteuer	+47.5		
Grundstücksgewinnsteuer	+47.0		
Gewinnausschüttung Schweizerische Nationalbank	+45.3		
Anteil direkte Bundessteuer	+29.2		
Gewinnsteuer kein Rückgang Covid-19	+20.0		
Handänderungssteuer	+13.4		
Einkommenssteuer kein Rückgang Covid-19	+12.0		
Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	+3.5		
Erbschafts- und Schenkungssteuer		-14.6	
Anteil an der eidg. Verrechnungssteuer		-3.9	
Saldo übrige Positionen		-4.7	
Veränderung Nichtzweckgebundenes Betriebsergebnis	+298.4		

Be- und Entlastungen im Detail

Abweichungen Finanzergebnis			
In Mio. Franken			
		belastend	entlastend
Liegenschaftenertrag, -aufwendungen (netto)		+ 25.1	
Gewinnablieferung rwb		+ 21.9	
Verzugszinsen Steuerforderungen		+ 9.5	
Gewinnablieferung BKB		+ 6.8	
Zinsaufwand		+ 1.8	
Gewinnablieferung der Schweizer Salinen AG		+ 1.5	
Abwertung Liegenschaften Finanzvermögen			-62.2
Liegenschaften im Verwaltungsvermögen			-6.8
Saldo übrige Positionen		+ 1.9	
Veränderung Finanzergebnis			-0.5

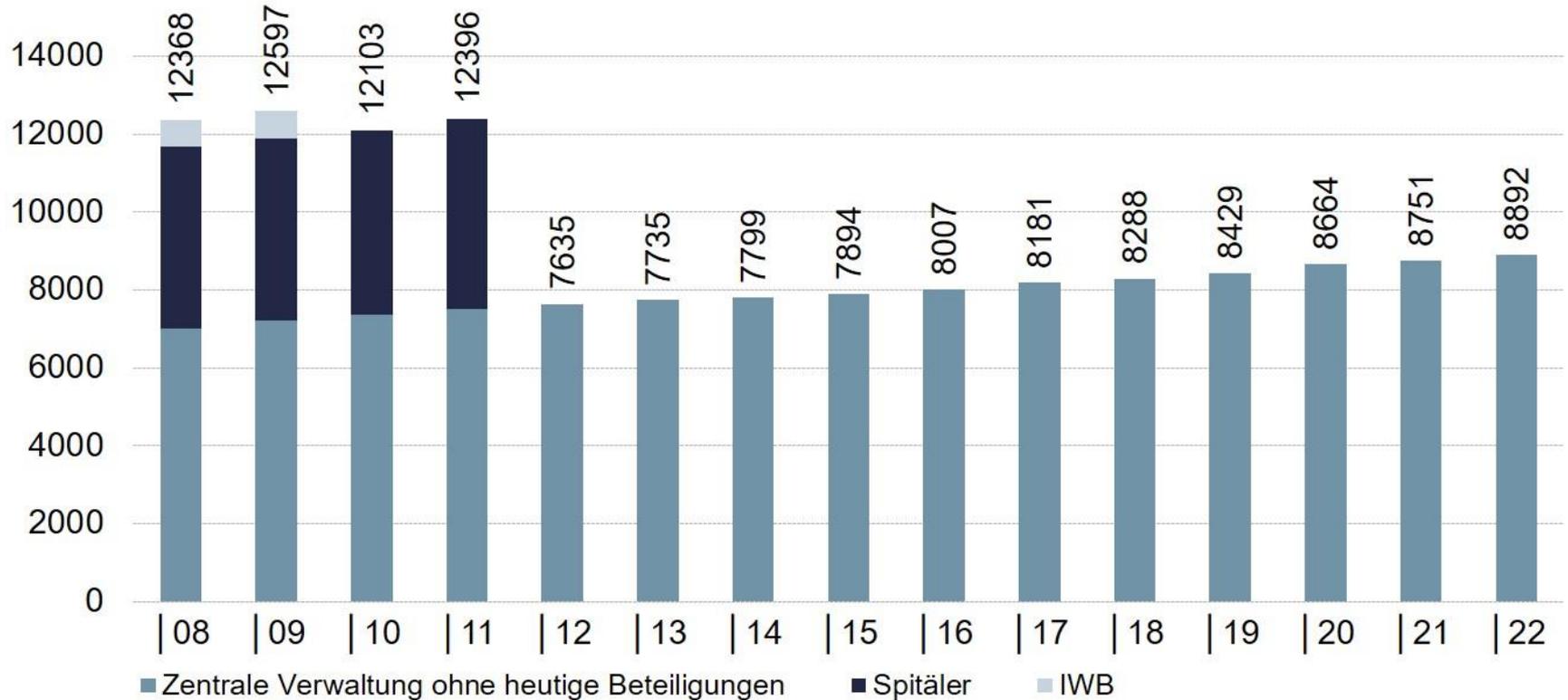
Abweichungen Abschreibungen			
In Mio. Franken			
		belastend	entlastend
Abschreibungen Hochbauten im Verwaltungsvermögen		+ 3.7	
Wertberichtigung Beteiligungen Felix Platter Spital			-92.2
Wertberichtigung MCH Group AG			-19.0
Verzicht Rückzahlung Restdarlehen MCH Group AG			-5.8
Saldo übrige Positionen		+ 1.4	
Veränderung Abschreibungen			-111.9

Struktur Steuererträge

Erfolgsrechnung Kontogruppe 40 Fiskalertrag							
in Mio. Franken	2021	2022		Abweichungen			
	Rechnung	Budget	Rechnung	R22/B22		R22/R21	
400 Direkte Steuern natürliche Personen	2'001.1	2'009.2	2'124.8	115.6	5.8%	123.6	6.2%
Einkommenssteuern	1'498.3	1'509.2	1'575.6	66.4	4.4%	77.3	5.2%
Vermögenssteuern	368.0	364.4	413.6	49.2	13.5%	45.6	12.4%
Quellensteuern	134.9	135.6	135.6	-0.0	0.0%	0.7	0.5%
401 Direkte Steuern juristische Personen	588.2	541.0	602.3	61.3	11.3%	14.2	2.4%
Gewinnsteuern	497.5	437.0	450.8	13.8	3.2%	-46.7	-9.4%
Kapitalssteuern	90.6	104.0	151.5	47.5	45.7%	60.9	67.1%
402 Übrige Direkte Steuern	233.6	194.0	241.0	47.0	24.2%	7.4	3.2%
Grundsteuern	23.3	29.0	30.1	1.1	3.9%	6.8	29.1%
Vermögensgewinnsteuern	101.5	75.0	122.0	47.0	62.7%	20.6	20.3%
Vermögensverkehrssteuern	64.2	40.0	53.4	13.4	33.6%	-10.8	-16.8%
Erbschafts- und Schenkungssteuern	44.6	50.0	35.4	-14.6	-29.2%	-9.2	-20.6%
403 Besitz- und Aufwandsteuern	31.9	31.5	31.6	0.1	0.4%	-0.3	-0.9%
Verkehrsabgaben	31.1	30.8	30.8	0.0	0.1%	-0.3	-0.9%
Hundesteuer	0.8	0.7	0.8	0.1	15.5%	-0.0	-1.4%
40 Fiskalertrag	2'854.8	2'775.7	2'999.7	224.1	8.1%	144.9	5.1%

Entwicklung der Beschäftigten

Vollzeitstellen (Headcount)



Entwicklung der Beschäftigten

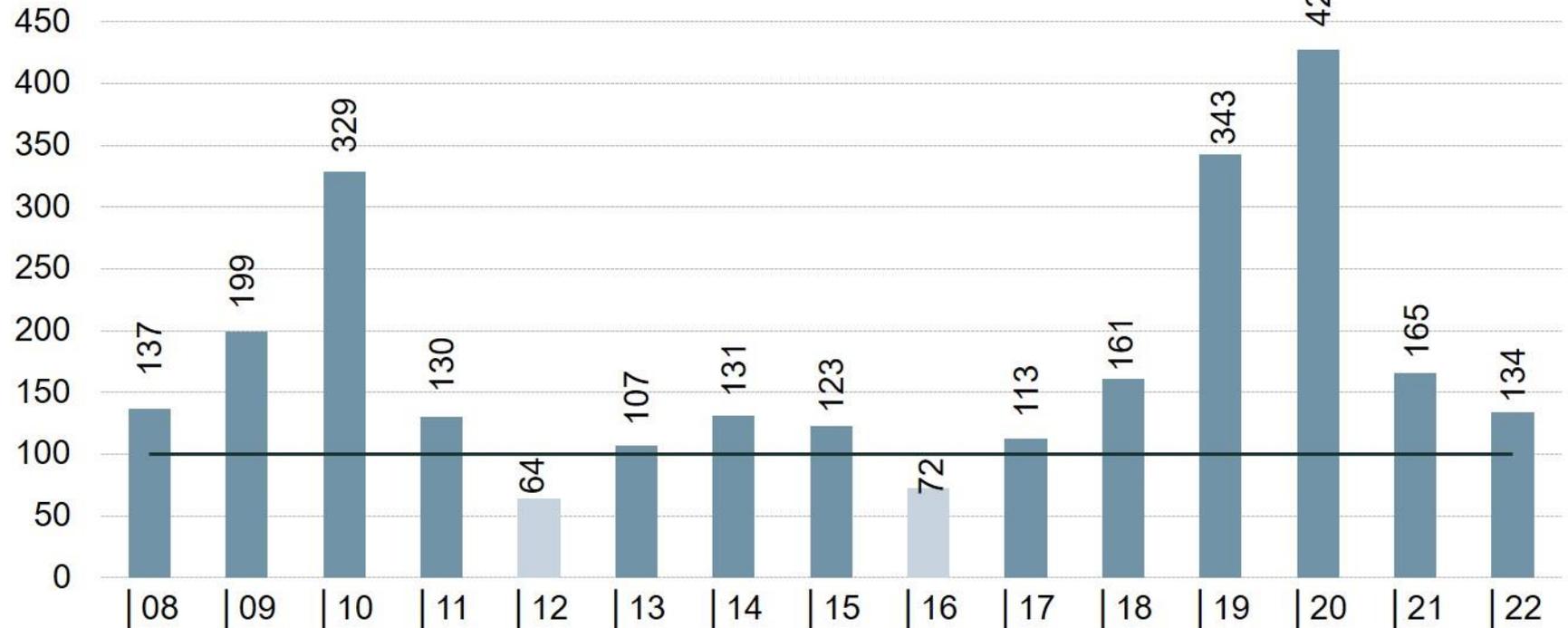
Stellen- und Personalstatistik (Headcount)						
Per 31. Dezember 2022	Stellen (Vollzeitäquivalent VZÄ) ¹					Köpfe
	2021	2022		Abweichungen		2022
	Ist	Plafond	Ist	I22/P22	I22/I21	Ist
Präsidialdepartement	472.7	486.4	478.4	-8.0	5.7	690
Bau- und Verkehrsdepartement	963.1	992.1	981.7	-10.4	18.6	1'107
Erziehungsdepartement	3'766.2	3'864.9	3'851.2	-13.7	85.0	5'971
davon Departement	766.5		772.3			1'099
davon Schulen	2'999.7		3'078.9			4'872
Finanzdepartement	548.4	588.4	567.2	-21.2	18.9	646
Gesundheitsdepartement	241.9	264.4	235.7	-28.7	-6.2	312
Justiz- und Sicherheitsdepartement	1'725.1	1'833.3	1'720.8	-112.5	-4.3	1'897
Dep. für Wirtschaft, Soziales und Umwelt	726.2	783.2	744.0	-39.2	17.8	926
Departemente insgesamt	8'443.6	8'812.6	8'579.0	-233.6	135.4	11'549
Gerichte	267.8	276.0	272.4	-3.6	4.6	339
Behörden / Allgemeine Verwaltung	39.3	40.8	40.1	-0.7	0.8	52
Sozialstellenplan	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Total Kanton	8'750.6	9'129.4	8'891.5	-237.9	140.9	11'940

Grösste Investitionsvorhaben im 2022

Die grössten Vorhaben im Berichtsjahr				
Vorhaben in Mio. Franken	Investitionsbereich	Brutto	Drittmittel	Netto
1 MCH Group AG: Kap.erh. & Umw.	Darlehen und Beteiligungen	40.0		40.0
2 „Stiftung für preisgünstigen Wohnraum“, Einlage	Darlehen und Beteiligungen	35.0		35.0
3 Bussystem 2027	Darlehen und Beteiligungen	25.9		25.9
4 RAB Erh. Infr. Gleisanlagen 2021-2024	Darlehen und Beteiligungen	24.7		24.7
5 NMB & Staatsarchiv, Neubau	Hochbauten im VV - Teil Bildung	23.9		23.9
6 Abwasserreinigungsanlage Erweiterung	Übrige	25.5	6.6	18.9
7 RAB Erh. Infr. Strassen 2021-2024	Stadtentwickl. & Allmendinfrastruktur	14.3	0.4	14.0
8 Aktivierbare Massnahmen Hochbau VV	Hochbauten im VV - Teil Übrige	11.4		11.4
9 Wasgenring Primarschule, Erweiterung	Hochbauten im VV - Teil Bildung	9.8		9.8
10 RAB Erh. Infr. Abwasserabl. 2021-2024	Stadtentwickl. & Allmendinfrastruktur	7.8		7.8
Total		218.3	6.9	211.4

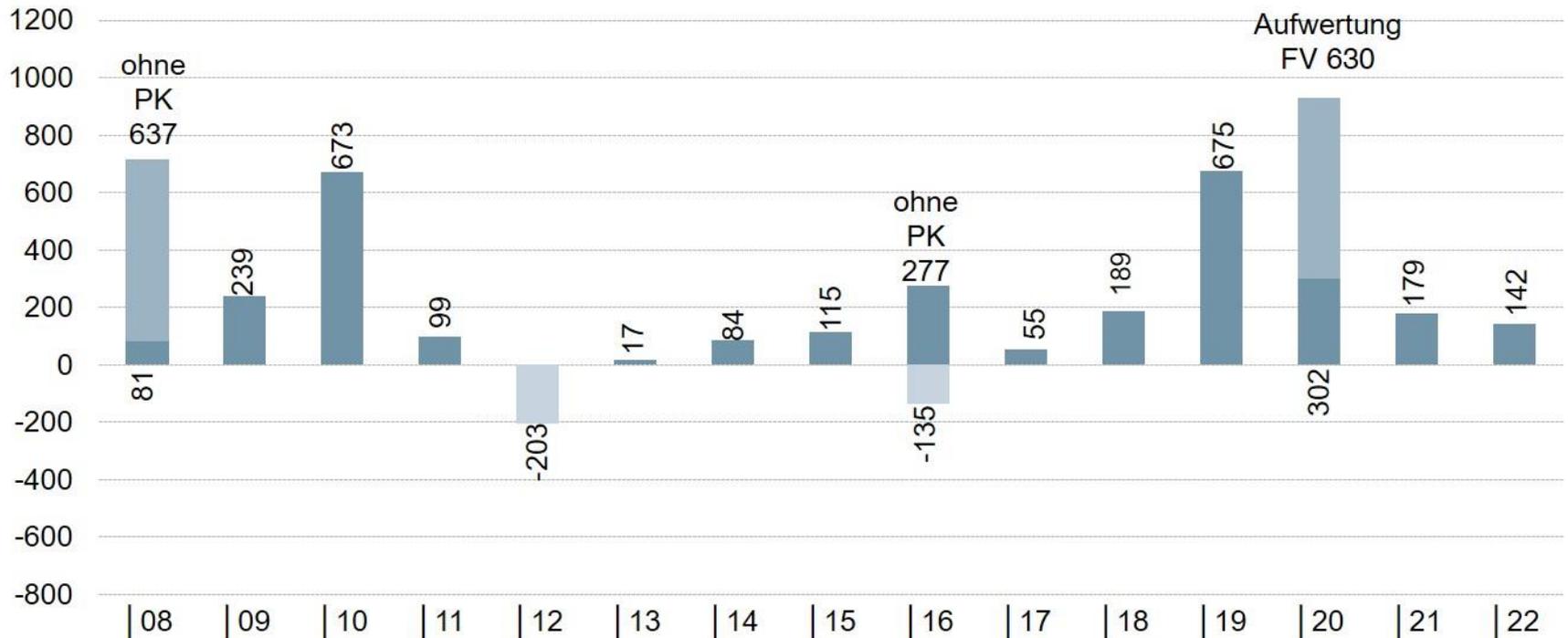
Investitionen werden selbst finanziert

Selbstfinanzierungsgrad (in Prozent)



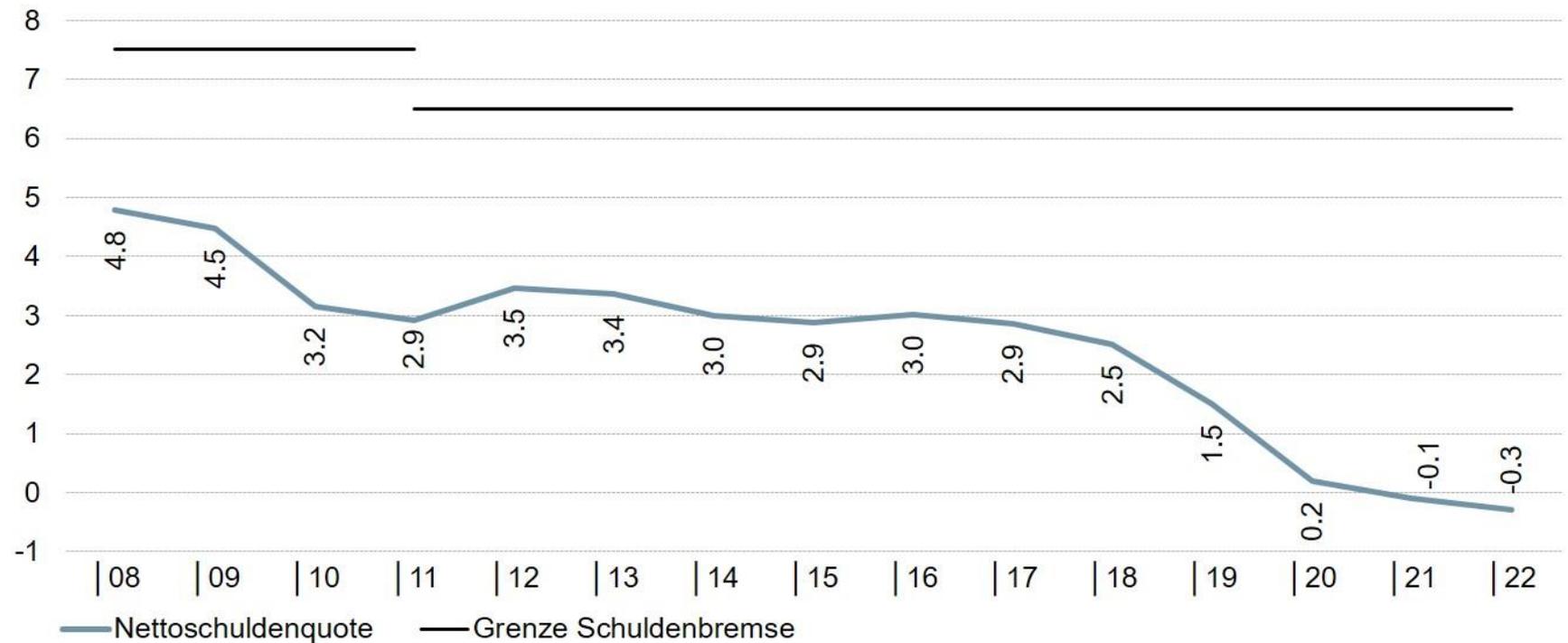
Positiver Finanzierungssaldo

Finanzierungssaldo (in Mio. Franken)



Negative Nettoschuldenquote

Nettoschuldenquote (in Promille)



Tiefe Zinsbelastung

Zinsbelastungsanteil (in Prozent)

