



## Begrüßung und Ablauf



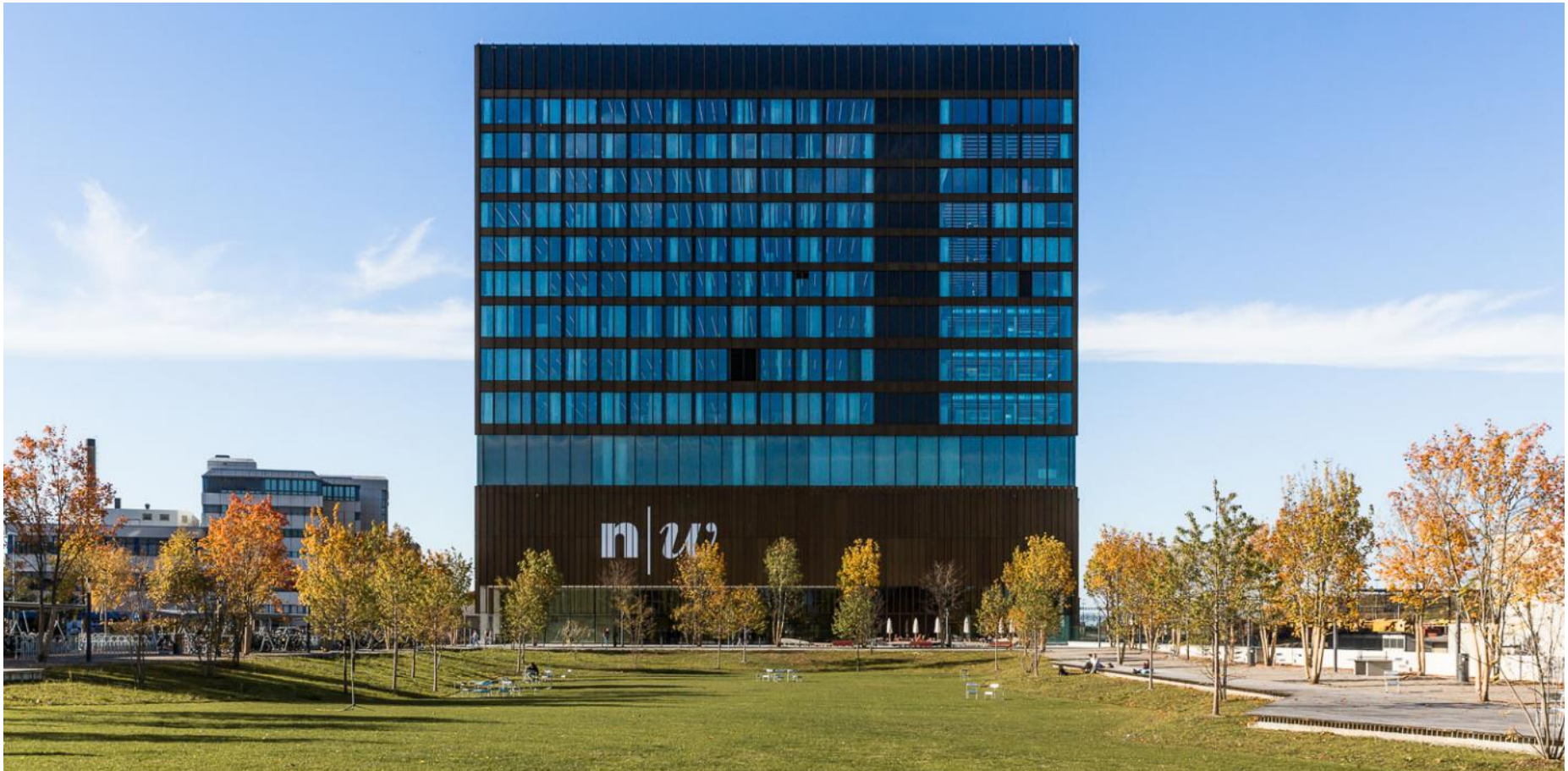
Dr. Anton Lauber  
Regierungspräsident

Finanz- und Kirchendirektion  
(FKD)

## Ablauf der Medienkonferenz

- |   |                                     |            |
|---|-------------------------------------|------------|
| 1 | Ausgangslage                        | RP Lauber  |
| 2 | Zielsetzungen und Rahmenbedingungen | RP Lauber  |
| 3 | AFP 2021–2024 im Überblick          | RP Lauber  |
| 4 | AFP 2021–2024 im Detail             | FV Beljean |
| 5 | Investitionsprogramm 2021–2030      | RR Reber   |
| 6 | Ausblick                            | RP Lauber  |
| 7 | Fragen / Diskussion                 |            |

# 1 Ausgangslage



Kanton BL: Attraktiver und dynamischer Wirtschafts- und Hochschulstandort

## Gute Ausgangslage vor COVID-19

- Das gute Ergebnis des Jahres 2019 bestätigt die Gesundung der Finanzen des Kantons.
  - Der Abschluss 2019 bringt den dritten namhaften Überschuss in Folge, den höchsten der letzten 15 Jahre!
  - Der Regierungsrat nutzt den finanzpolitischen Handlungsspielraum **verantwortungsbewusst** und **mit Augenmass**. Das zahlt sich aus!
- **Der Regierungsrat bleibt dran und lässt nicht locker!**

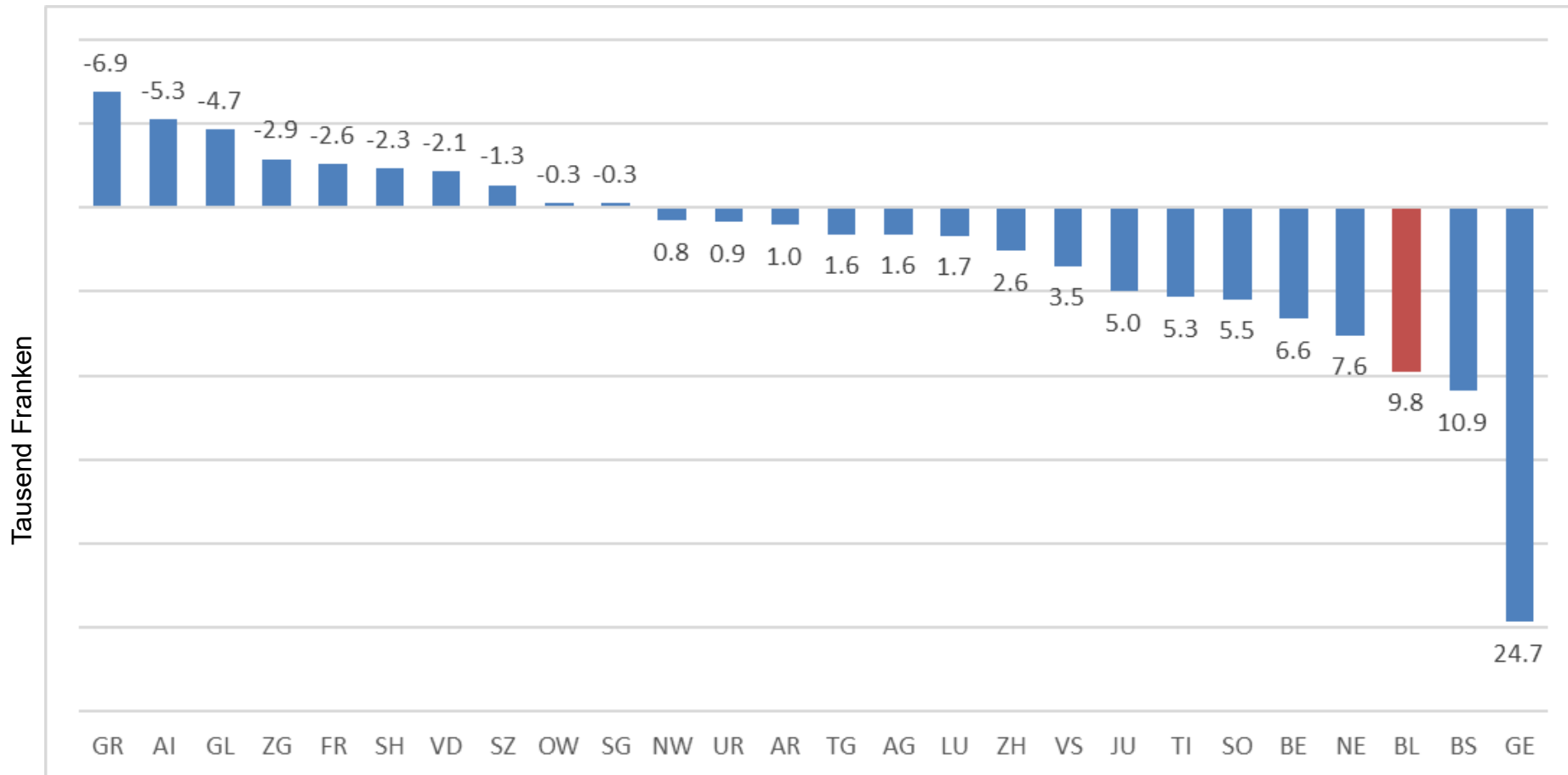
## Interkantonaler Vergleich: BL mitten in den Top 10

Rang	Kanton	Operatives Ergebnis 2019 in Mio. Franken
1	BS	746
2	ZH	566
3	VD	428
4	BL	257
5	BE	242
6	SG	239
7	AG	222
8	GE	188
9	ZG	181
10	VS	172

Rang	Kanton	Operatives Ergebnis 2019 in % des operativen Aufwands
1	BS	18,1 %
2	ZG	12,3 %
3	SH	10,8 %
4	GL	10,0 %
5	AI	9,3 %
6	BL	9,2 %
7	SZ	8,4 %
8	SO	5,8 %
9	GR	5,3 %
10	SG	5,2 %

## Aber: Hohe Schulden im Kanton BL

Nettoverschuldung nach Schweizer Kantonen pro Kopf 2018



## Wirtschaftliche und soziale Folgen von Corona (BL)

### Konkurse

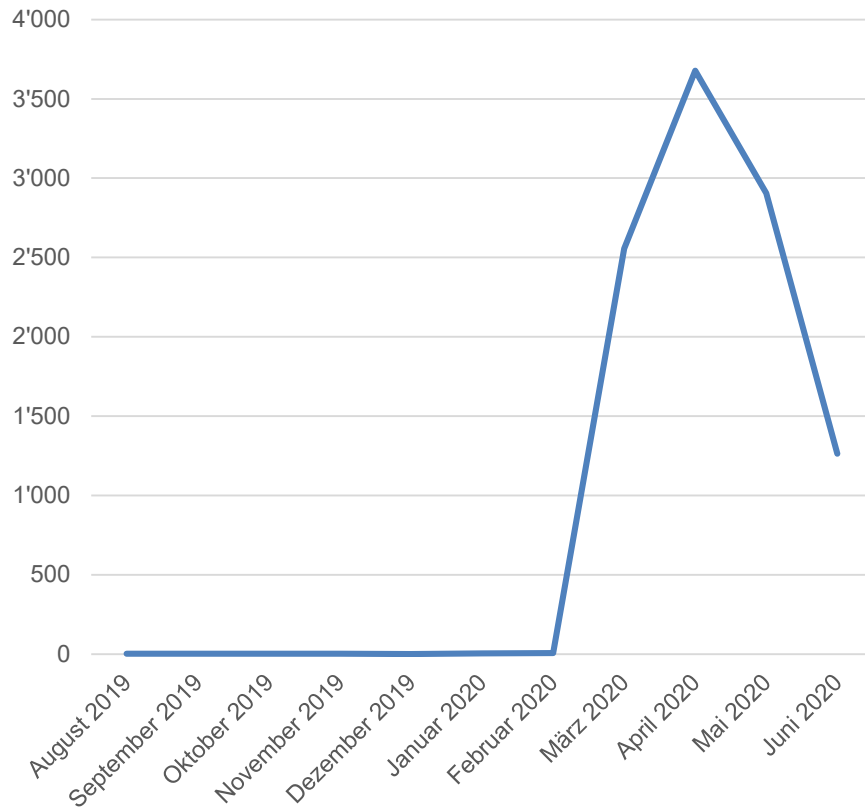
- Bis Ende Juni 2020 **keine signifikanten Veränderungen** bei Konkursen feststellbar.
- **Zahlen** per Juni 2020 lagen zwar leicht über jenen der Vormonate, aber **nicht über dem Vorjahr**.
- Bei einer länger andauernden Rezession **ist mit einem Anstieg zu rechnen**. Insbesondere in Branchen, die stärker und zeitlich länger von den Restriktionen zur Eindämmung des Virus betroffen sind.

# Wirtschaftliche und soziale Folgen von Corona (BL)

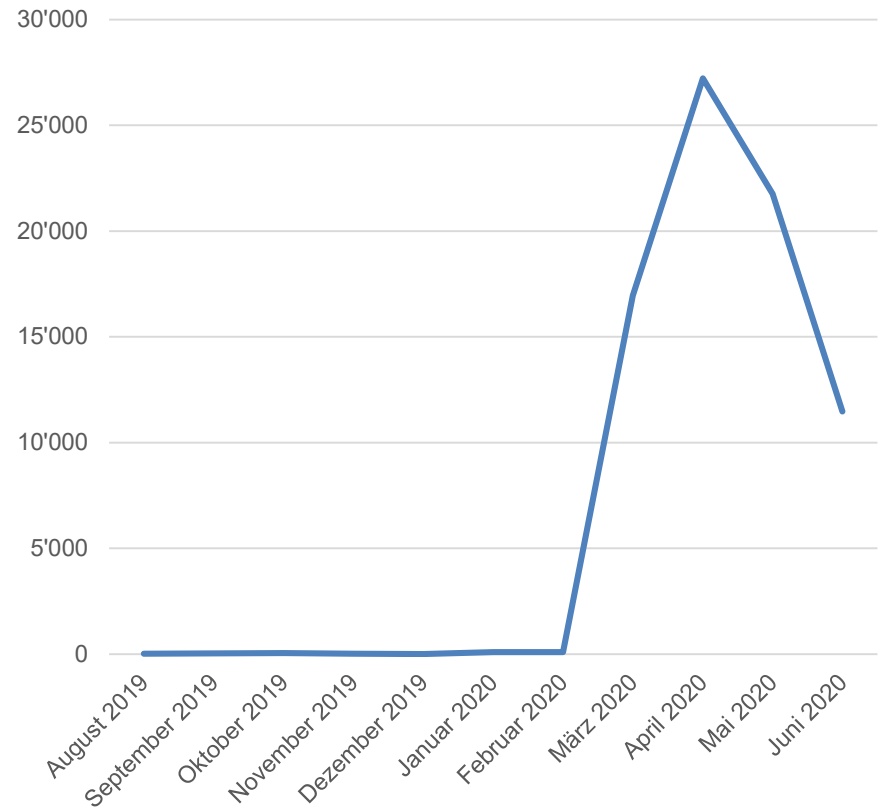
## Ausbezahlte Kurzarbeit

Quelle: [www.amstat.ch](http://www.amstat.ch)

Betriebe

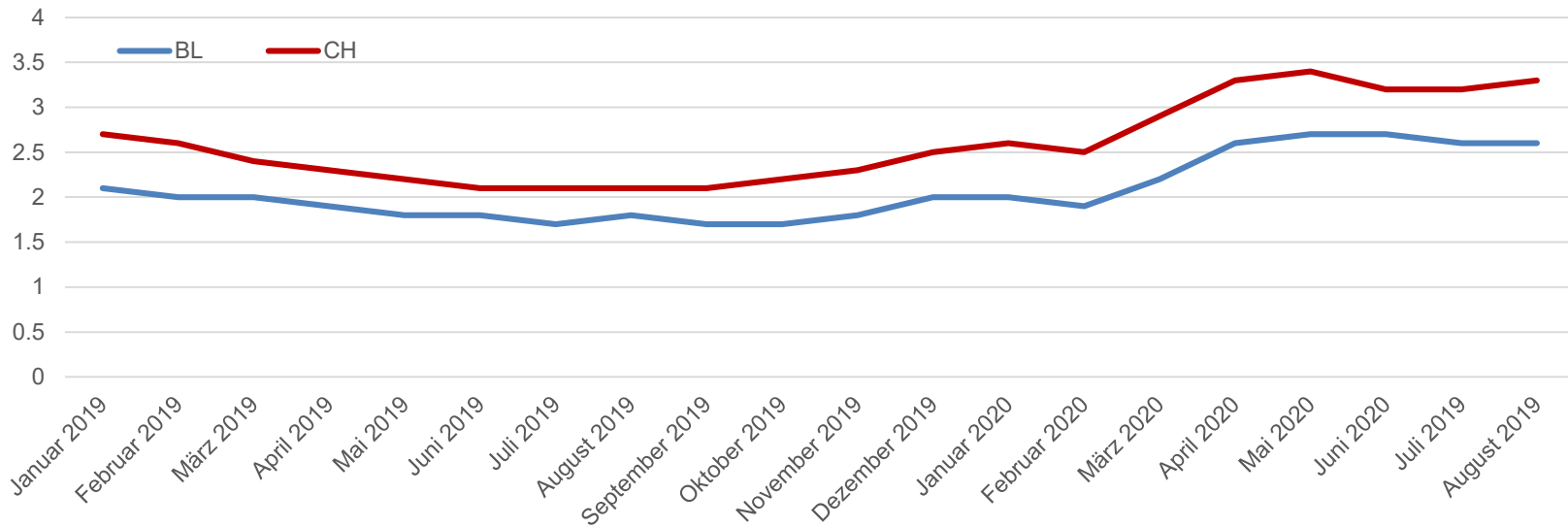


Arbeitnehmer



# Wirtschaftliche und soziale Folgen von Corona (BL)

## Arbeitslosigkeit



- BAK Economics erwartet für die Schweiz eine Zunahme der Arbeitslosenquote ab Herbst 2020 bis ins Jahr 2021 auf 3,5 bis 4,5 Prozent.

# Wirtschaftliche und soziale Folgen von Corona (BL)

## Situation bei den Lehrstellen

- Insgesamt wurden **350 Lehrbetriebe mit 1'000 Lernenden mit 450 Franken pro Monat unterstützt**, um Lehrabbrüche aus finanziellen Gründen zu verhindern. Das hat funktioniert.
- Die **Lehrstellen für das Schuljahr 2020/21 sind gesichert**. Die **Anzahl der neuen Lehrstellen** ist im aktuellen Schuljahr sogar von 2'030 im 2019 auf 2'065 **gestiegen**.
- Die wirtschaftliche Situation ist aber nicht stabil. Deshalb ist der Kanton daran, ein **Lehrstellenförderprojekt zusammen mit den Wirtschaftsverbänden** vorzubereiten.

## Wirtschaftliche und soziale Folgen von Corona (BL)

### Sozialhilfe

- Zunahme von Anfragen und Beratungen insbesondere in den grösseren Gemeinden.
- Bis Juni 2020 war noch **keine klare Tendenz zu mehr Anspruchsberechtigten feststellbar**, Zahlen entsprechen in etwa dem Vorjahresniveau.
- Bei einer länger andauernden Rezession und nachhaltigen Verlusten von Arbeitsplätzen ist **mit einem Anstieg zu rechnen**.
- **Verzögerungseffekte**: Arbeitslosenversicherung / Zwischenverdienste / Allfällige Vermögensreserven.

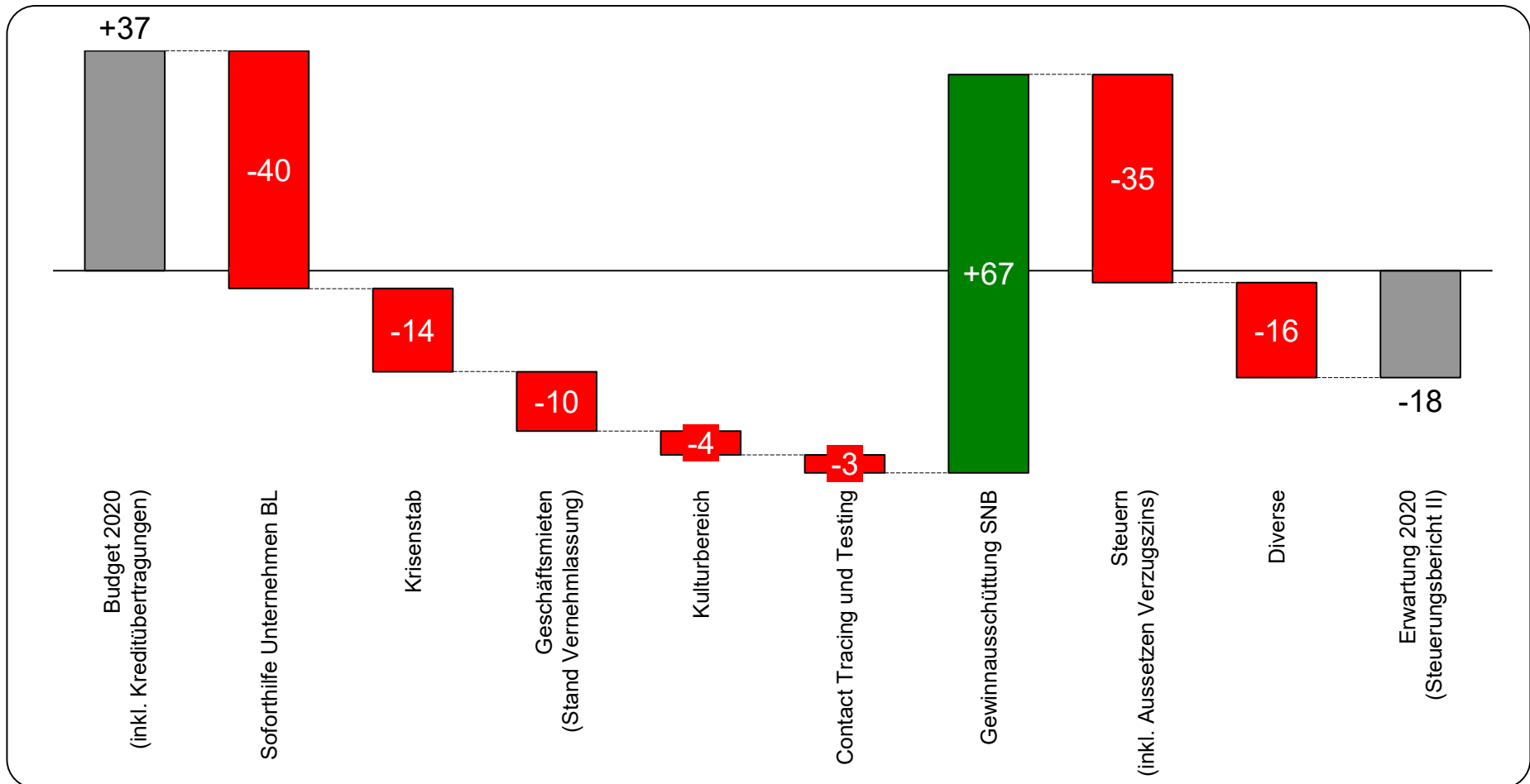
## Wirtschaftliche und soziale Folgen von Corona (BL)

### Steuern der Gemeinden

- Tiefere Steuererträge bei den Gemeinden wegen der Corona-Krise.
- Das führt zu einer **Kürzung des Ressourcenausgleichs beim kantonalen Finanzausgleich 2021 um voraussichtlich 200 Franken pro Einwohner/in bei den Empfängergemeinden.**
- Eine kurzfristige Senkung des Ausgleichsniveaus ist nicht möglich und würde bei den Empfängergemeinden zu keiner Entlastung führen.
- **Kürzung des Ressourcenausgleichs 2021 hat nichts mit der SV17 zu tun, sondern ist rein Corona-bedingt.**

# Erwartungsrechnung 2020

in Millionen Franken



## 2 Zielsetzungen und Rahmenbedingungen



Kanton BL: Teil des führenden Clusters in der Wachstumsbranche Life Sciences

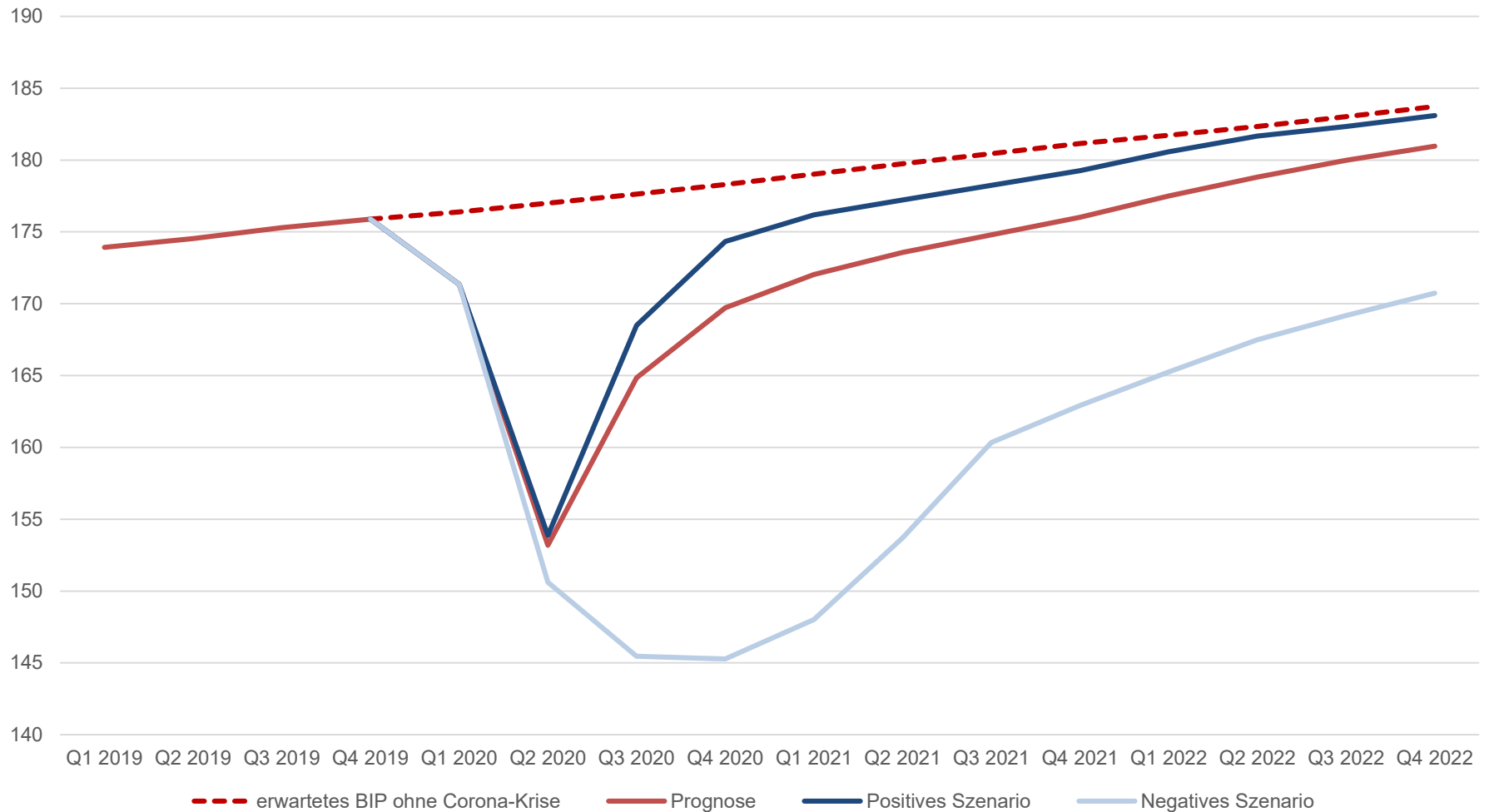
# Vier übergeordnete Zielsetzungen



# Finanzpolitische Leitlinien in der COVID-19-Krise



# Prognosen Bruttoinlandprodukt (BIP) Schweiz



## Bruttoinlandprodukt (BIP) BL

Branchenportfolio in BL mit **strukturstarker Komponente**

– 2020: BIP-Rückgang in BL (-3,9 Prozent) geringer als in CH (-5,8 Prozent).

– 2021: Ähnliche Dynamik trotz höherer Basis in BL (BL: +5,6 Prozent; CH: +6,0 Prozent).

➤ **Finanzausgleich zwischen Bund und Kantonen:**

Ab 2024 gehört BL gemäss der BAK Prognose wieder zu den ressourcenstarken Kantonen!

## 3 AFP 2021–2024 im Überblick



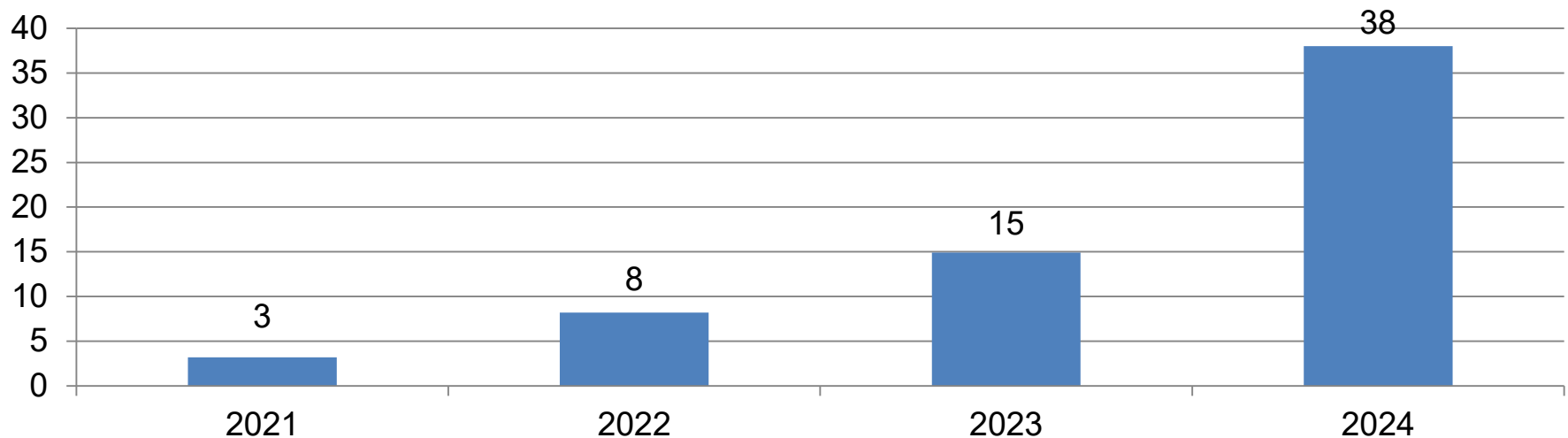
Kanton BL: Stabiler Branchenmix und solide KMU-Struktur

## Gestufter Erfolgsausweis

Mio. Franken	R 2019	B 2020	B 2021	Abweichung vom Vorjahr		F 2022	F 2023	F 2024
Betrieblicher Aufwand	2'773,7	2'763,9	2'800,2	36,2	1,3 %	2'808,8	2'810,7	2'831,6
Betrieblicher Ertrag	2'879,3	2'753,3	2'783,1	29,8	1,1 %	2'795,6	2'803,2	2'848,4
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>105,7</b>	<b>-10,7</b>	<b>-17,1</b>	<b>-6,4</b>	<b>-60,0 %</b>	<b>-13,2</b>	<b>-7,4</b>	<b>16,8</b>
34 Finanzaufwand	37,4	37,3	35,8	-1,5	-4,1 %	34,6	33,4	34,6
44 Finanzertrag	188,8	112,1	111,6	-0,5	-0,5 %	111,5	111,3	111,3
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>151,3</b>	<b>74,8</b>	<b>75,8</b>	<b>1,0</b>	<b>1,3 %</b>	<b>76,9</b>	<b>77,9</b>	<b>76,7</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>257,0</b>	<b>64,1</b>	<b>58,7</b>	<b>-5,4</b>	<b>-8,4 %</b>	<b>63,8</b>	<b>70,5</b>	<b>93,5</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	166,6	27,0	55,5	28,5	>100 %	55,5	55,5	55,5
48 Ausserordentlicher Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %	0,0	0,0	0,0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-166,6</b>	<b>-27,0</b>	<b>-55,0</b>	<b>-28,5</b>	<b>&gt;100 %</b>	<b>-55,5</b>	<b>-55,5</b>	<b>-55,5</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>90,4</b>	<b>37,1</b>	<b>3,2</b>	<b>-33,9</b>	<b>-91,4 %</b>	<b>8,2</b>	<b>14,9</b>	<b>38,0</b>

# Schwarze Zahlen in der Erfolgsrechnung

Saldo der Erfolgsrechnung, in Mio. Franken



✓ Positive Entwicklung im AFP 2021–2024.

- Schwarze Zahlen über alle vier Jahre.
- Ausgleich der Ausgaben und Einnahmen erreicht (ausser im 2021).

## Vorgaben der Schuldenbremse werden eingehalten

✓ Anforderung des Finanzhaushaltsgesetzes ist erfüllt  
 (mittelfristiger Ausgleich >0).

➤ Reserve beim mittelfristigen Ausgleich ist im Umfang von  
 318 Mio. Franken vorhanden.

Mio. Franken	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	F 2022	F 2023	F 2024
Saldo Erfolgsrechnung	67	56	90	40	3	8	15	38
<b>Summe</b> (mittelfristiger Ausgleich)	<b>318</b>							

## Eigenkapital deutlich über 600 Millionen Franken

✓ Finanzhaushaltsgesetz (FHG) ist erfüllt.

- Eigenkapital liegt für das Jahr 2021 bei 620 Mio. Franken.
- Das ist 389 Mio. Franken über dem **Warnwert** (8 Prozent des Aufwands) von 231 Mio. Franken. Der **Mindestwert** (4 Prozent des Aufwands) beträgt 116 Mio. Franken.
- Wachstum beim Eigenkapital fast in allen vier Jahren.

## Anstieg der Verschuldung

	2021	2022	2023	2024
Selbstfinanzierungsgrad	78%	81%	75%	76%

### ❖ Neuverschuldung konnte nicht gestoppt werden.

- Eine Selbstfinanzierung von 100 Prozent ist in der Rechnung aus verschiedenen Gründen jedoch möglich: SNB, Nettoinvestitionen, Steuererträge.
- Der Schuldenbestand muss aber reduziert werden, bevor Zinsen auf den Finanzmärkten wieder ansteigen.

## Abbau des Bilanzfehlbetrags aus der Reform der BLPK

### ✓ Rechnungen 2017 bis 2019:

Fünf lineare Tranchen mehr abgetragen als geplant (277,5 Mio. Franken).

### ✓ Erwartung 2020:

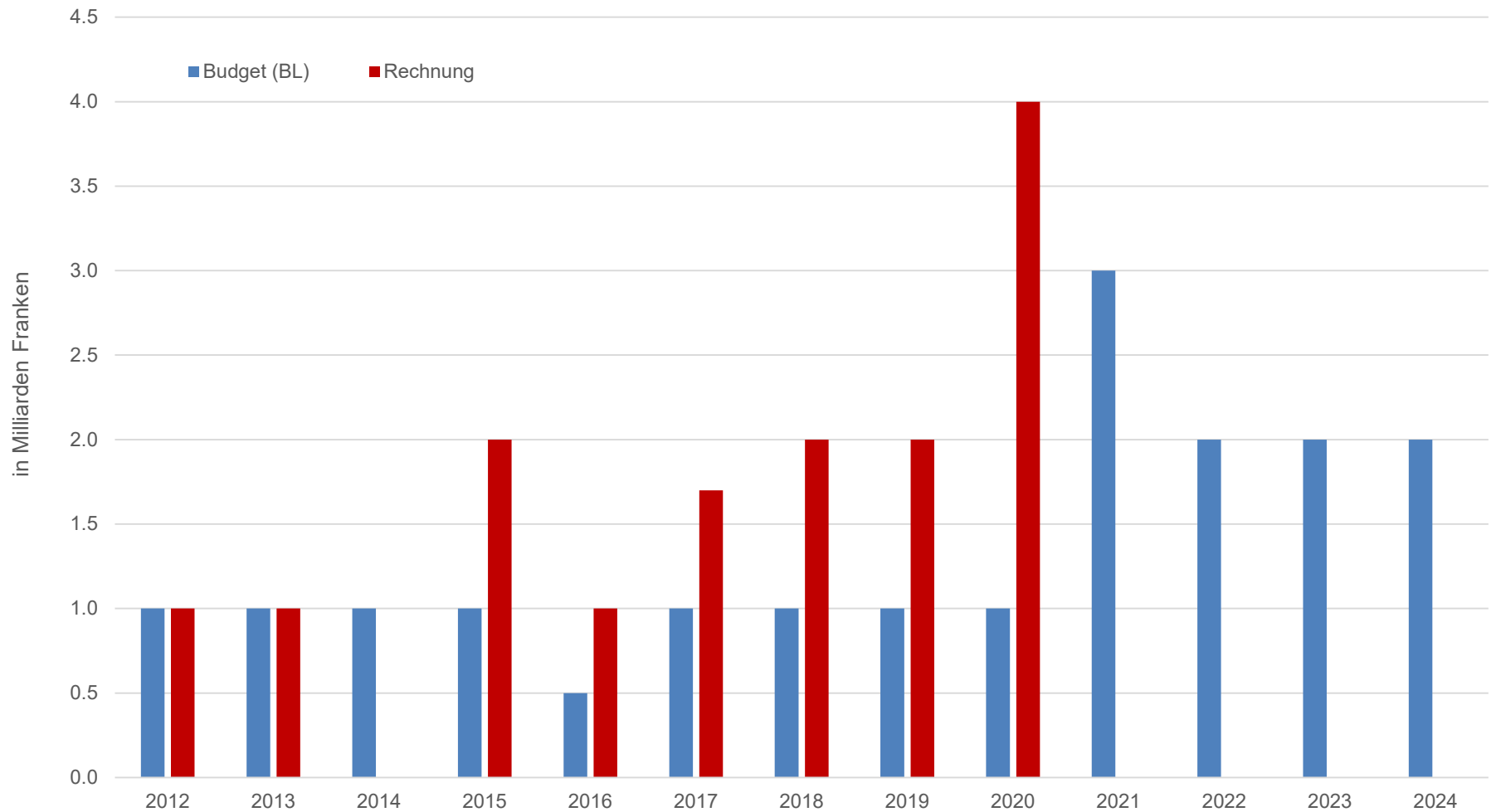
Reduktion um 28,5 Mio. Franken wegen Ablehnung der Spitalfusion.

### ✓ AFP 2021–2024:

Lineare Tranche à 55,5 Mio. Franken pro Jahr.

- Weiterhin ein «Vorsprung» von 249 Mio. Franken gegenüber der linearen Abtragung. Ende 2024 verbleibt damit noch ein Bilanzfehlbetrag von 473 Mio. Franken.

# Anpassung der geplanten Gewinnausschüttung der SNB



## Planung Gewinnausschüttung SNB (Kantone und Bund)

- **Bund** plant im Budget 2021 mit einer **vierfachen** Gewinnausschüttung der SNB.
- **9 Kantone** planen ebenfalls mit einer **vierfachen** Ausschüttung.
- **3 Kantone (inkl. BL)** budgetieren mit einer **dreifachen** Ausschüttung.
- **8 Kantone** planen mit einer **zweifachen** Ausschüttung.
- **5 Kantone** budgetieren mit einer **einfachen** Ausschüttung.

## Finanzielle Schwerpunkte im AFP 2021–2024 (Details 1/3)

Der Regierungsrat investiert in die Attraktivität des Kantons als Wirtschaftsstandort und Wohnort:

- Wir bereiten eine **Revision der Vermögens- und der Einkommenssteuer** vor  
(Platzhalter: 30 Mio. Franken ab dem Jahr 2023).
- Wir realisieren den **Längi-Park / Salina Raurica** mit insgesamt 4 Mio. Franken in den Jahren 2020 und 2021. Grosse Grünflächen werden künftig das Rheinufer mit der Salina Raurica verbinden und mit dem zentral gelegenen Längi-Park attraktiven Aussenraum schaffen.

## Finanzielle Schwerpunkte im AFP 2021–2024 (Details 2/3)

Der Regierungsrat investiert in Sicherheit:

- Wir bekämpfen **Cyber-Kriminalität** mit 16 neuen Stellen (2,1 Mio. Franken).

Der Regierungsrat investiert in Bildung:

- Wir stärken den **Bildungserfolg für alle** (kumuliert 12 Mio. Franken).
- Wir modernisieren die **Schulbauten** (Sek I und II, Gymnasien) (36 Mio. Franken allein im Budget 2021).

## Finanzielle Schwerpunkte im AFP 2021–2024 (Details 3/3)

Der Regierungsrat investiert in ÖV und IV:

- Wir realisieren den **Vollanschluss Aesch** als kantonales Projekt (30 Mio. Franken in den Jahren 2020–2024).
- Wir bauen die **BLT-Linie 10/17 im Bereich Spiesshöfli auf Doppelspur** aus.

Der Regierungsrat investiert in Nachhaltige Energie:

- Wir führen das Energieförderprogramm «**Baselbieter Energiepaket**» weiter mit durchschnittlich 5 Mio. Franken pro Jahr.

## 4 AFP 2021–2024 im Detail

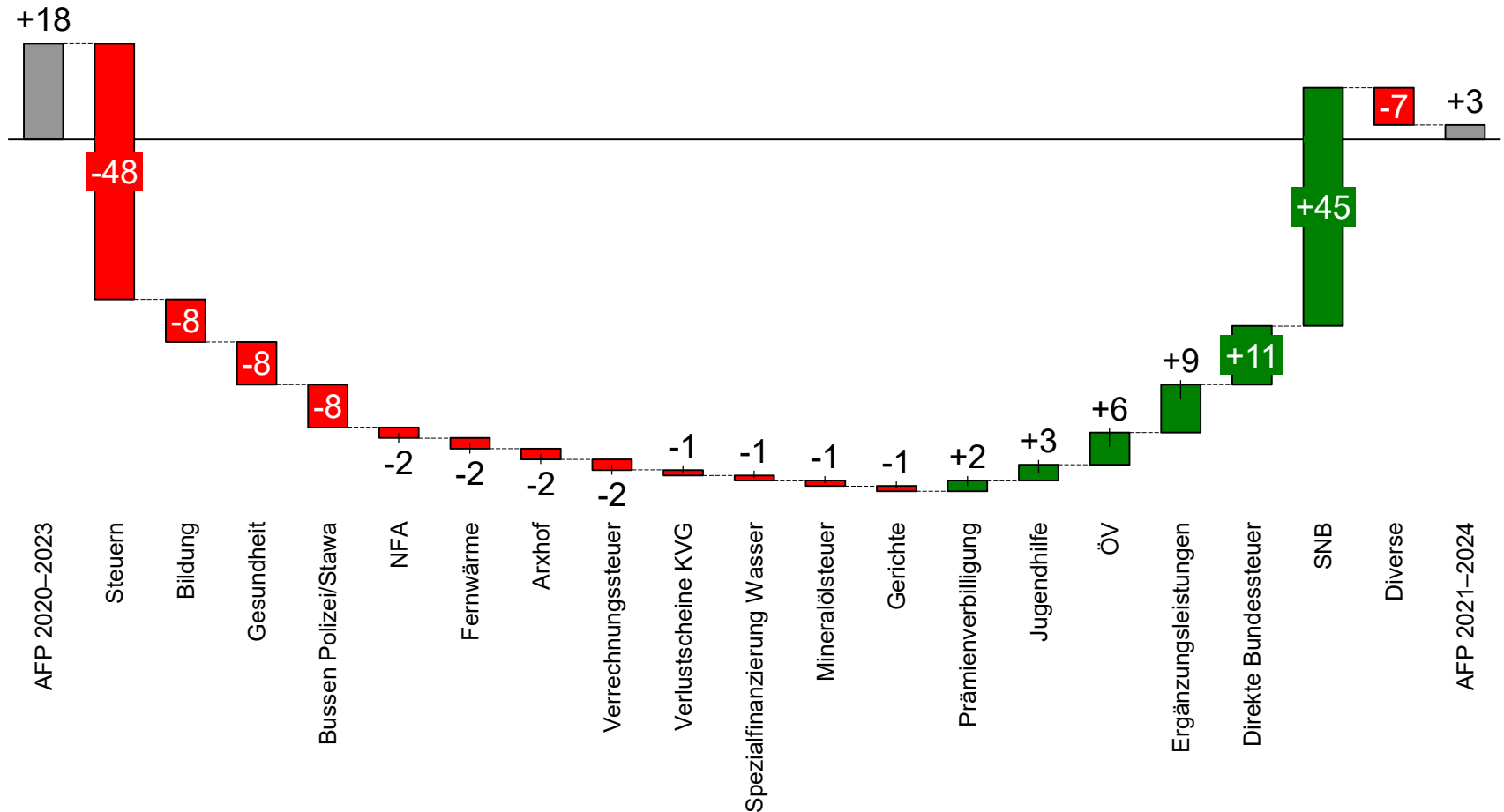


Dr. Tobias Beljean  
Finanzverwalter

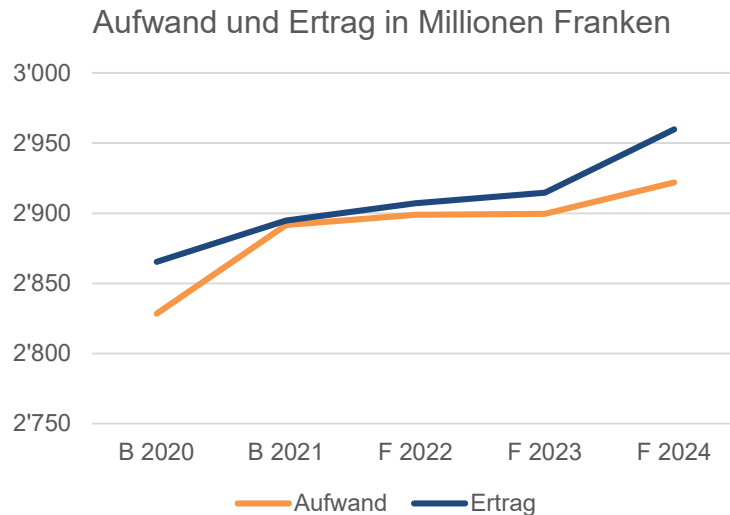
Finanz- und Kirchendirektion  
(FKD)

# Differenzanalyse für das Jahr 2021

Saldo der Erfolgsrechnung in Millionen Franken



## Entwicklung von Aufwand und Ertrag

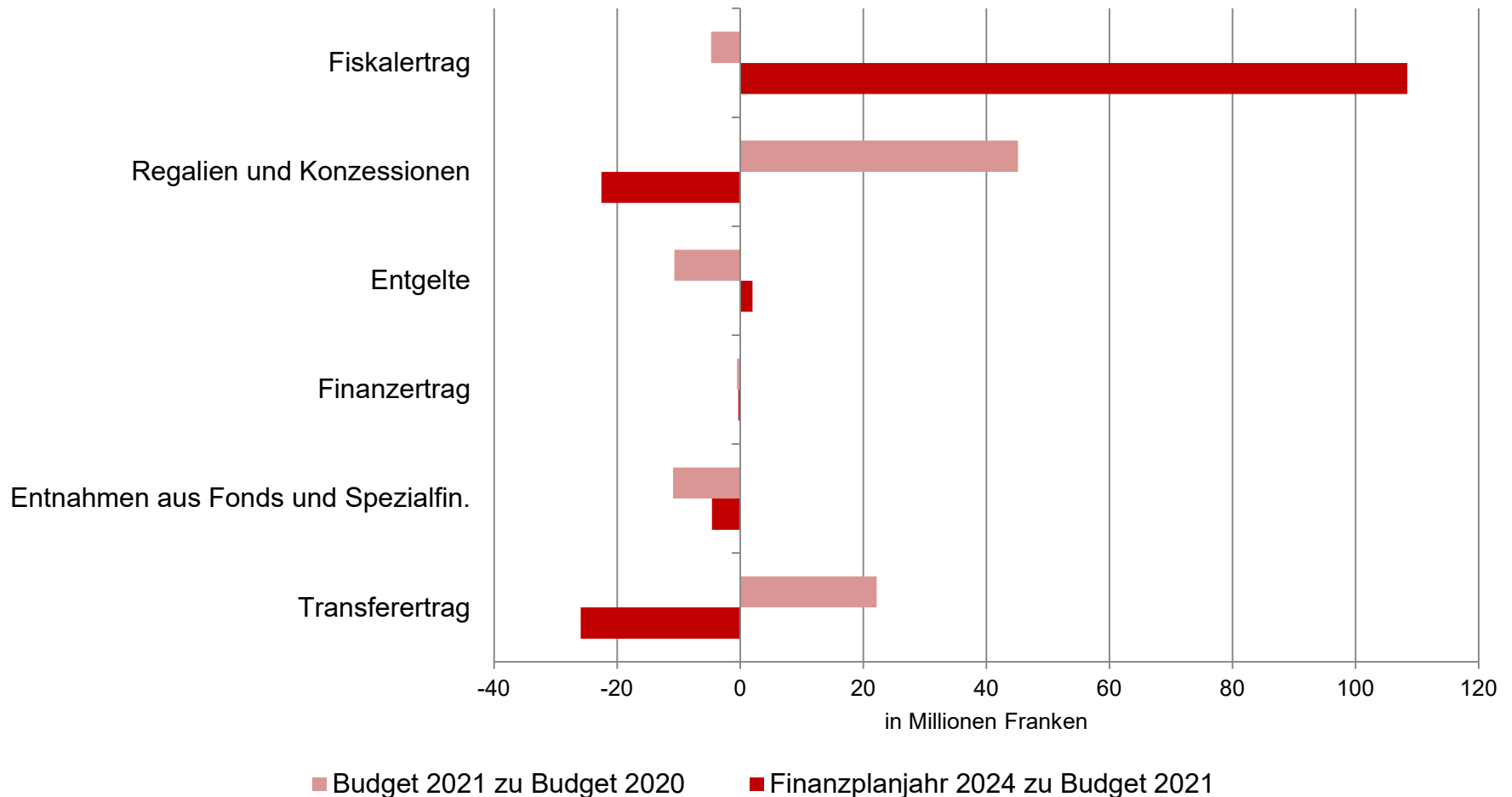


Der **Aufwand** steigt bis zum Jahr 2024 gegenüber dem Budget 2021 durchschnittlich um **0,3 Prozent** pro Jahr an.

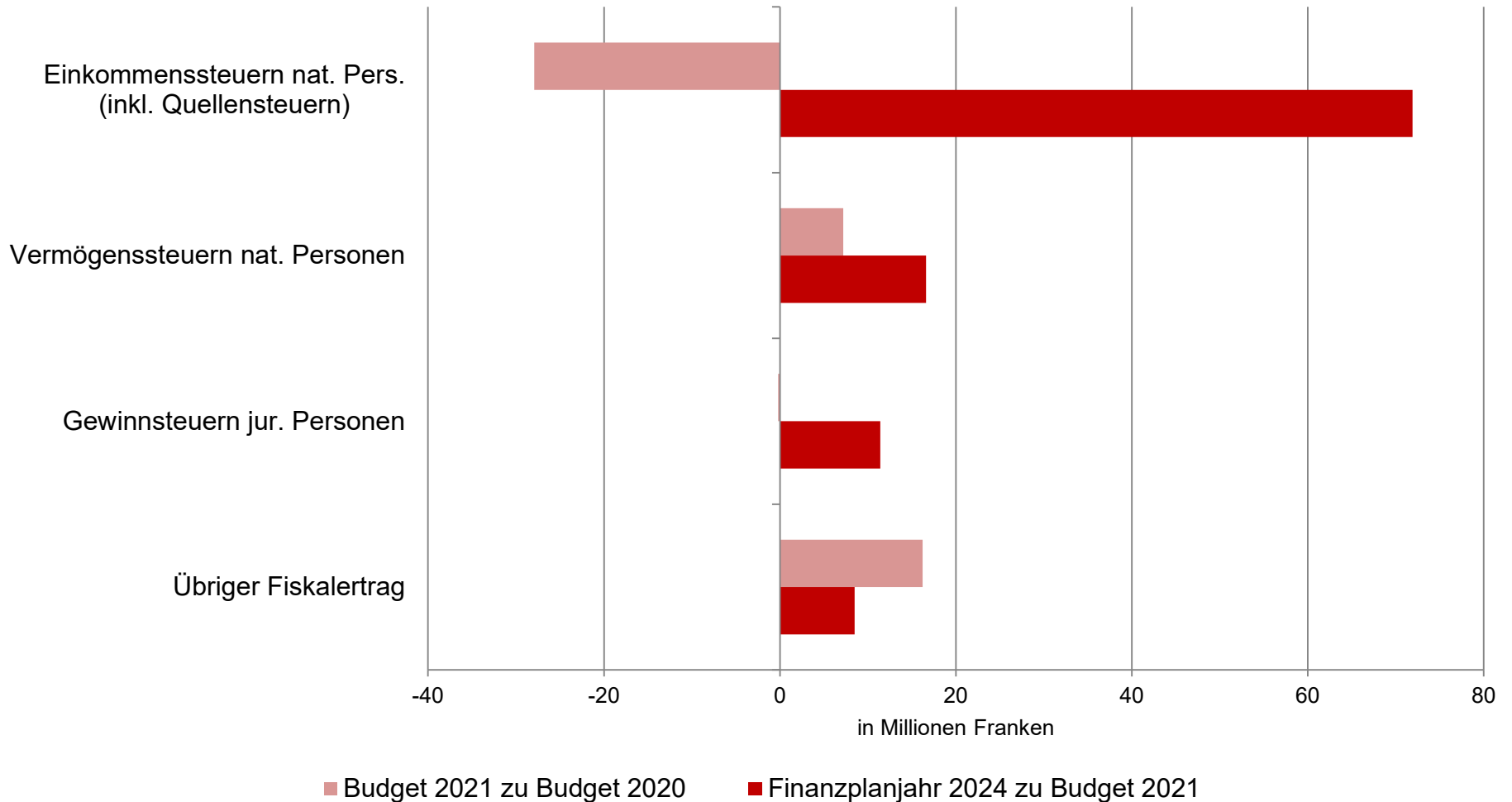
Der **Ertrag** wächst im gleichen Zeitraum und im Vergleich zur gleichen Basis durchschnittlich um jährlich **0,7 Prozent**.

➤ Budgetierung beim Aufwand muss weiterhin restriktiv erfolgen.

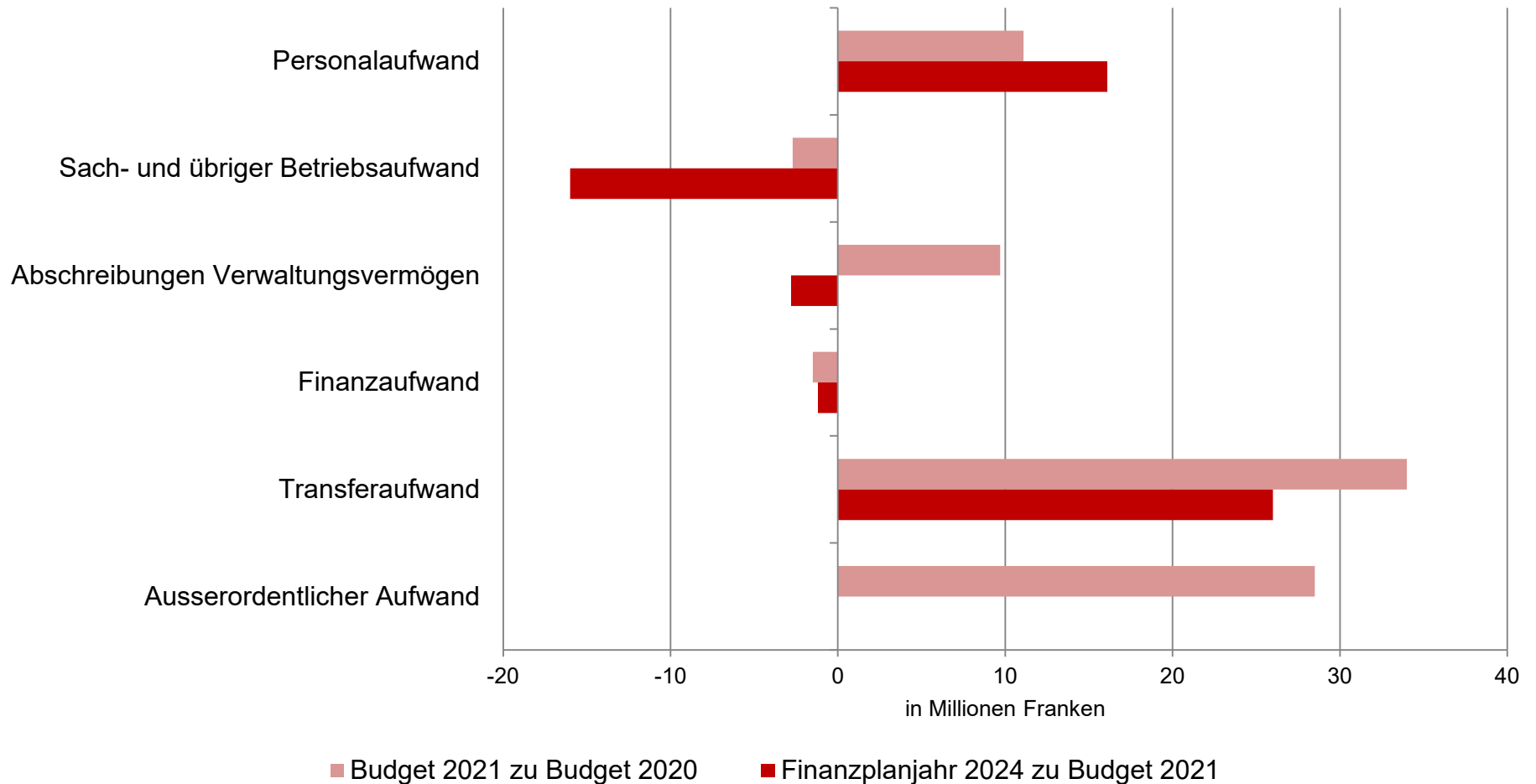
# Entwicklung Ertrag im AFP 2021–2024



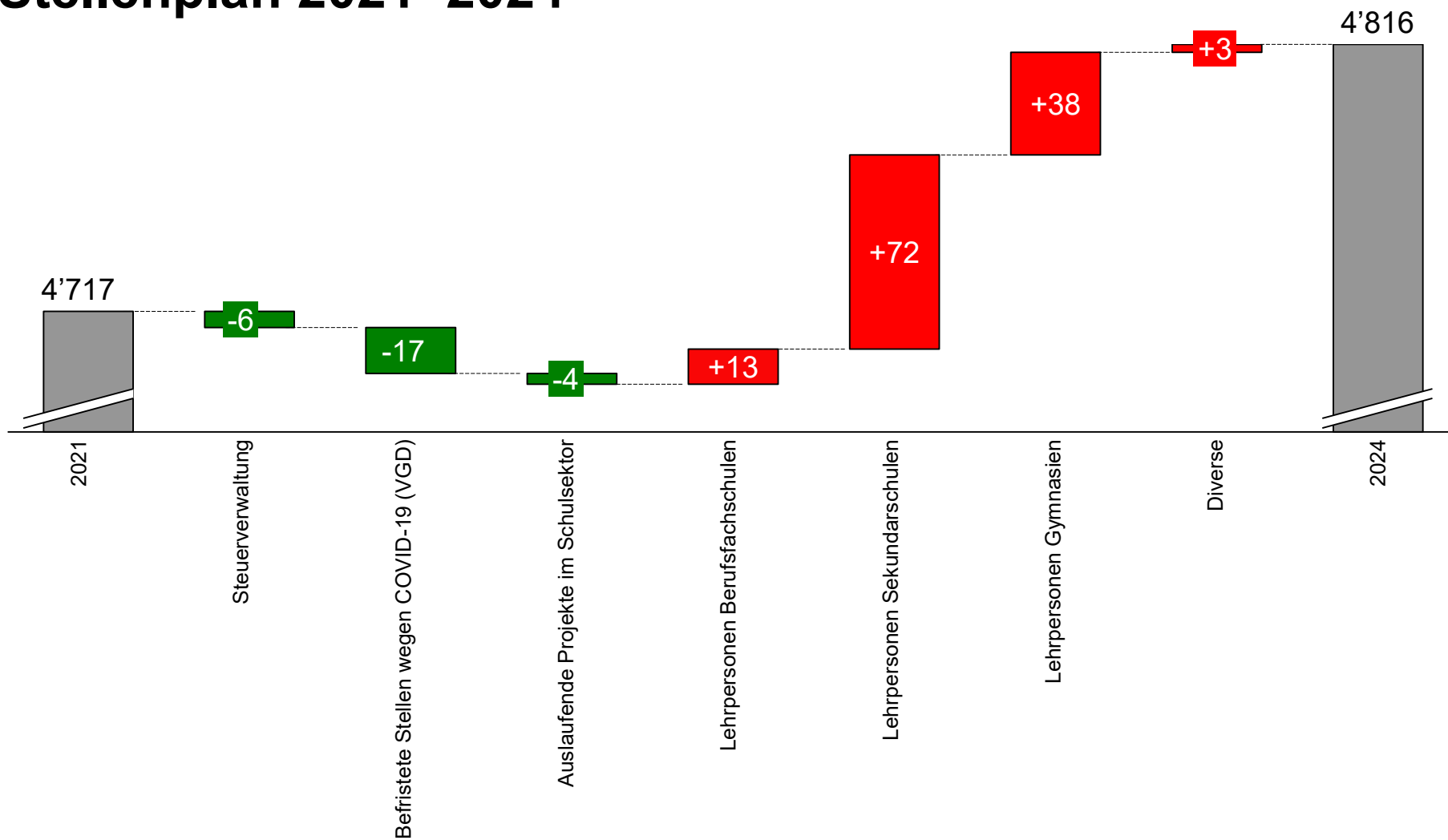
# Entwicklung Fiskalertrag im AFP 2021–2024



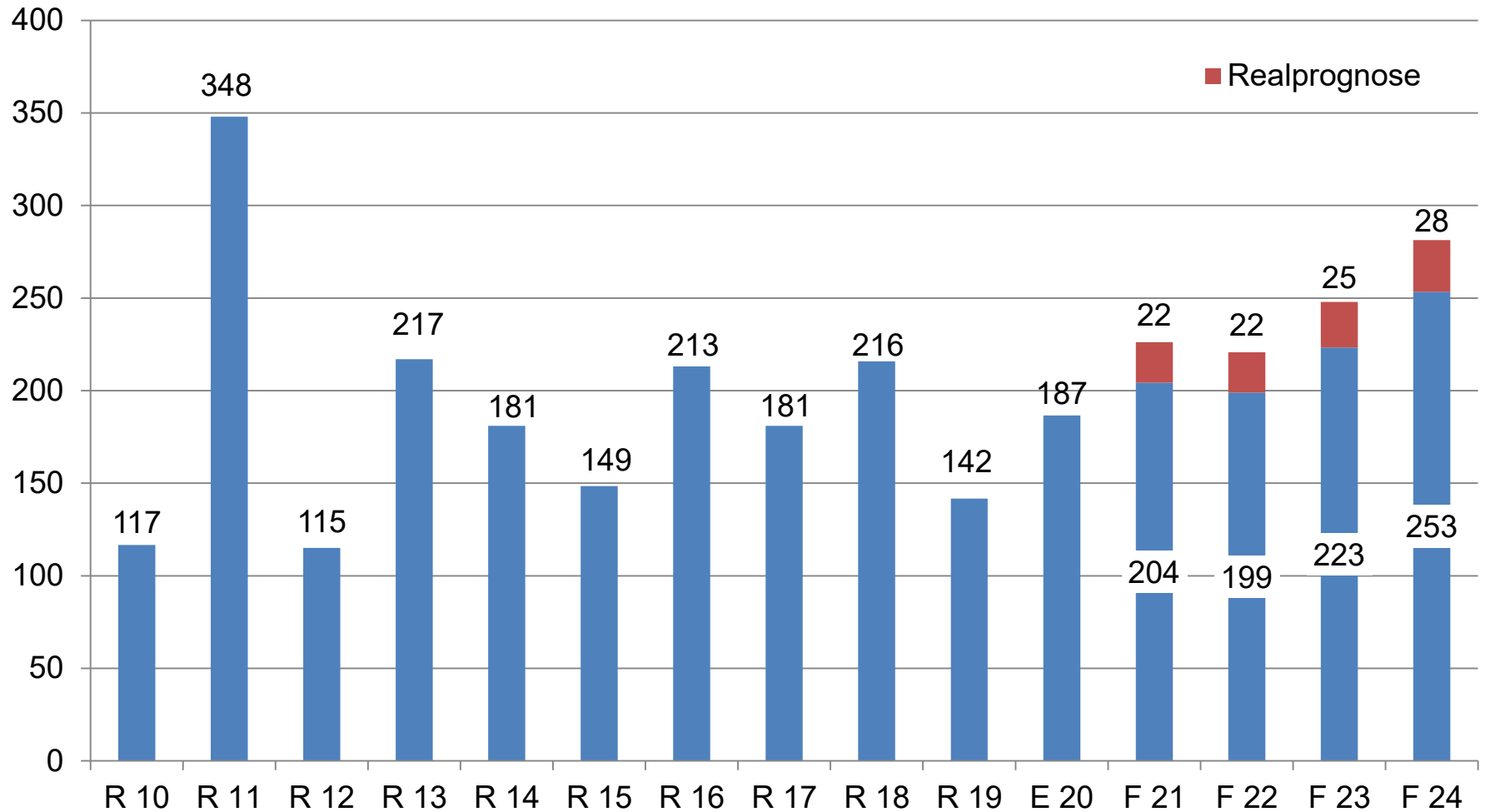
# Entwicklung Aufwand im AFP 2021–2024



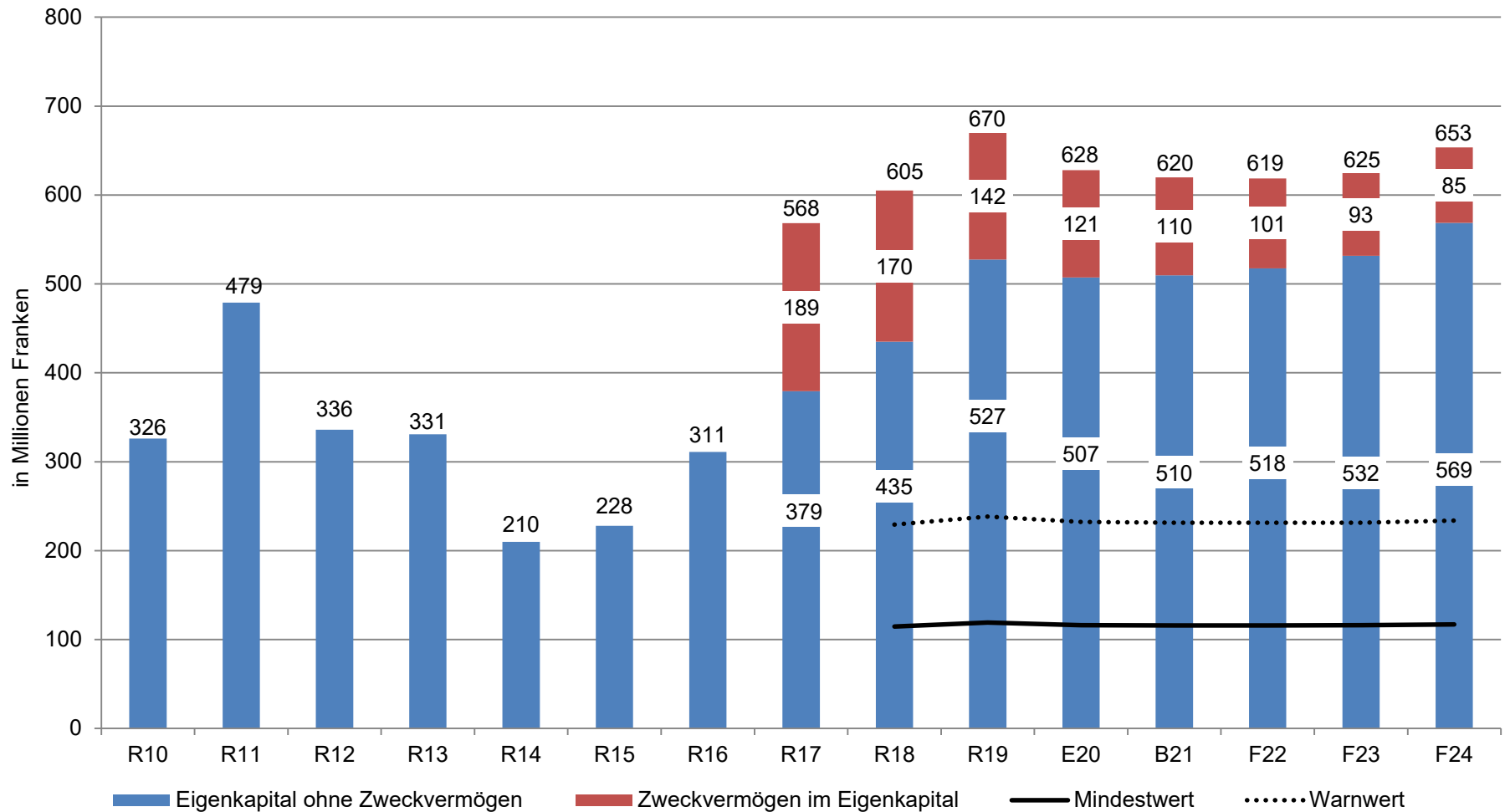
# Stellenplan 2021–2024



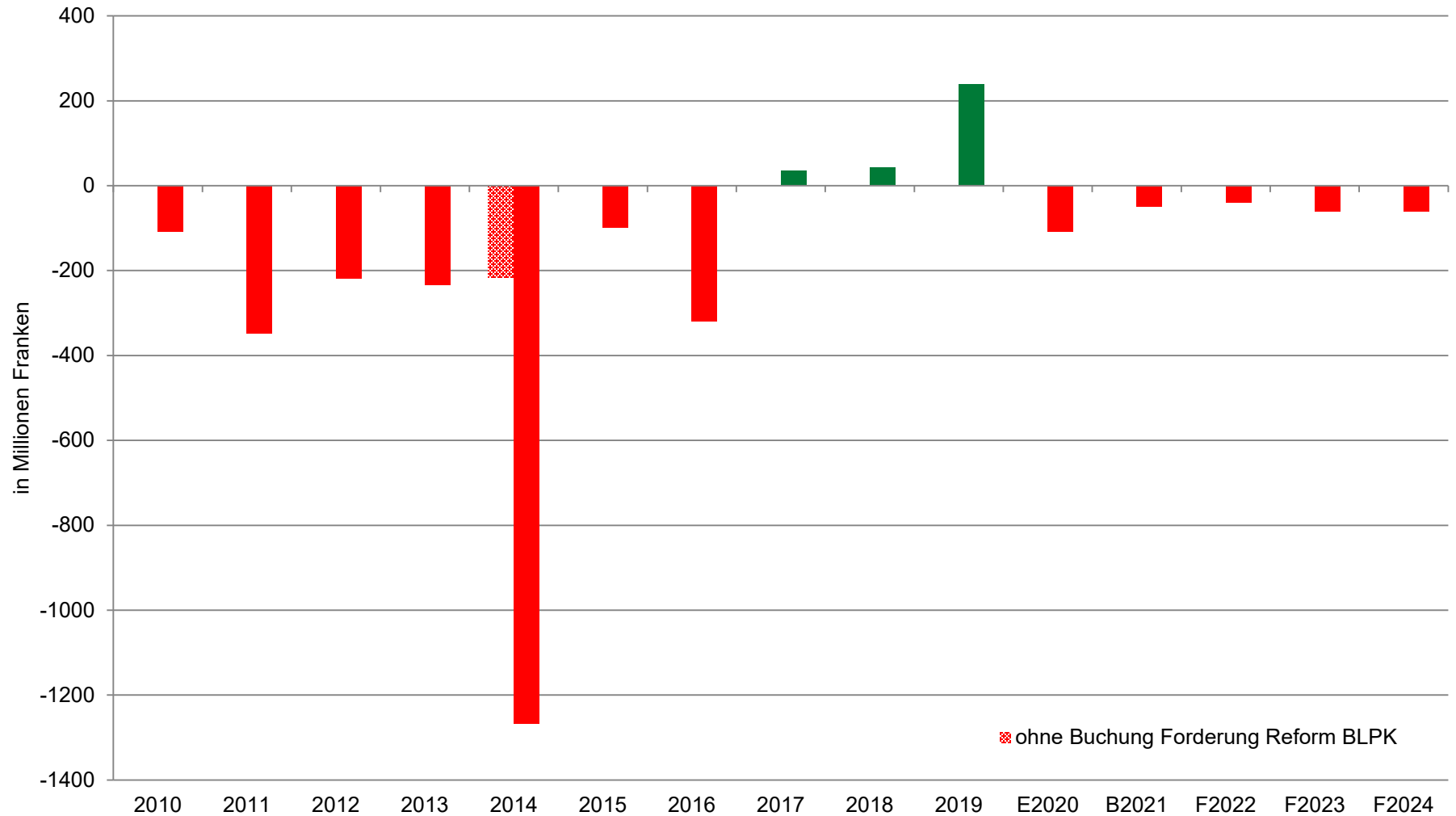
# Entwicklung der Nettoinvestitionen



# Entwicklung des Eigenkapitals



# Entwicklung des Finanzierungssaldos



## 5 Investitionsprogramm 2021–2030



Isaac Reber  
Regierungsrat

Bau- und Umweltschutzdirektion  
(BUD)

# Investitionsprogramm 2021-2030



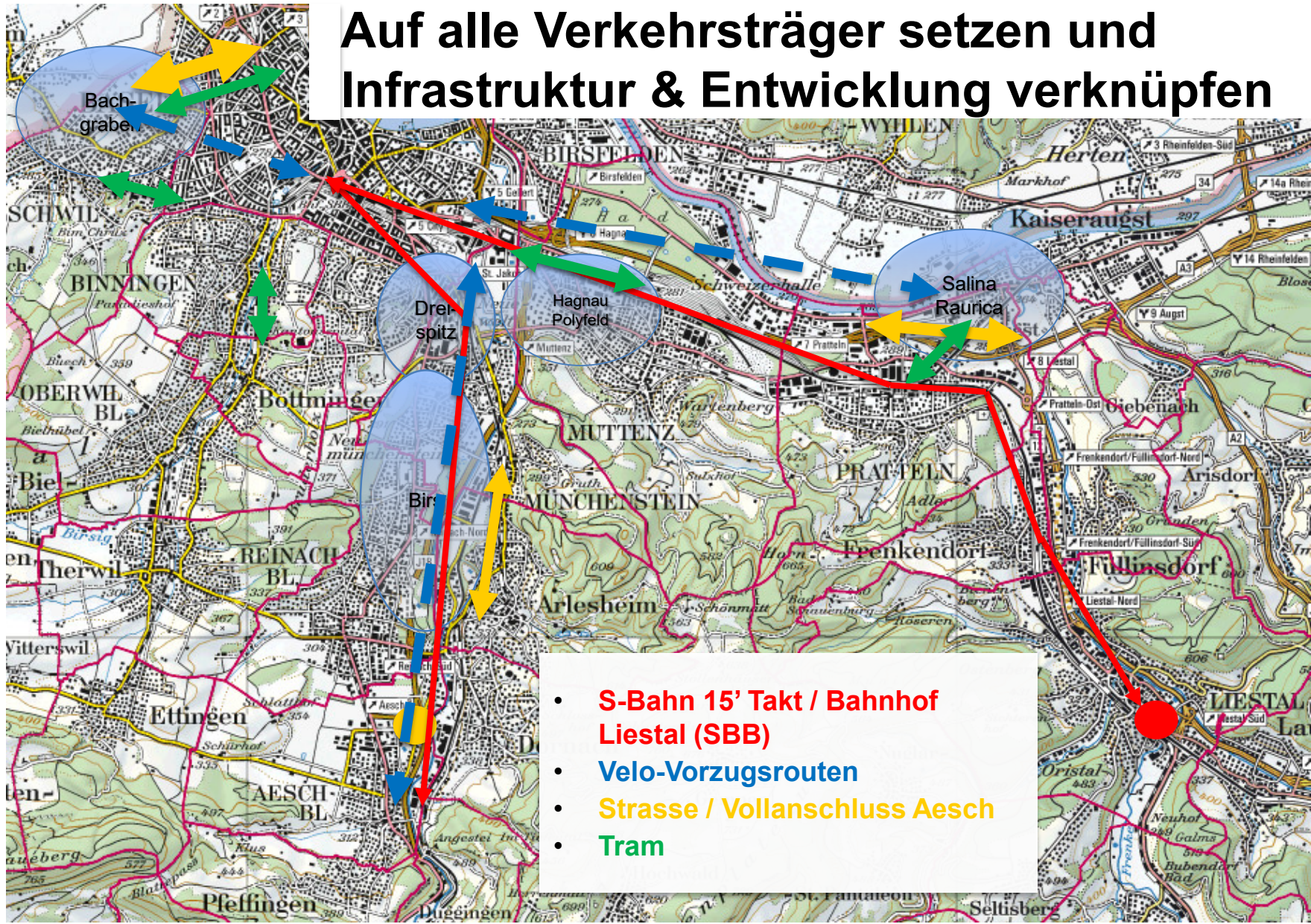
## Investitionsprogramm 2021-2030 in Zahlen (netto)

in Mio. CHF (netto)	B 21	F 22	F 23	F 24	F 25	F 26	F 27	F 28	F 29	F 30	Total
Begonnene Projekte	54	15	6	-2	1	1	1	1	1	0	77
Projekte Werterhaltung, Wertwiederherstellung, Sicherheit	88	108	124	160	181	185	150	135	109	77	1'316
AIB Projekte (100% gebührenfinanziert)	50	52	59	47	51	27	21	19	9	9	345
Vertraglich gebundene Projekte	-1	-5	-5	-5	-5	-8	-8	-8	-8	-8	-62
Neue Projekte (priorisiert)	35	51	64	81	91	76	60	77	98	67	700
Beschlossene Projekte vor Realprognose	226	221	248	281	318	281	224	224	208	146	2'376
<i>Realprognose -10% / -20%</i>	-22	-22	-25	-28	-63	-56	-45	-45	-42	-30	-377
<b>Beschlossene Projekte</b>	<b>204</b>	<b>199</b>	<b>223</b>	<b>253</b>	<b>255</b>	<b>224</b>	<b>179</b>	<b>179</b>	<b>166</b>	<b>116</b>	<b>1'999</b>
Posterioresierte Projekte und weitere Vorhaben											1'461

## Neu priorisierte und zeitlich verschobene Projekte 2021-2030 (Auswahl)

Realisierung Zubringer Bachgraben-Allschwil ab 2027 (statt 2024)	CHF 395 Mio.
KASAK 4	CHF 19 Mio.
Pratteln, Integrales Schutzkonzept (ISK) Talbach	CHF 19 Mio.
Trasseesanierung BLT Linie 14, ab 2025	CHF 14 Mio.
Laufen, Verlegung Naustrasse / Birsbrücke Norimatt, Bauprojekt und Bau	CHF 13 Mio.
Pilotstrecke Velohochbahn ESAF 2022	CHF 12 Mio.
Arlesheim / Münchenstein, neue Kantonstrasse, Talstrasse, Bau Etappe 1	CHF 12 Mio.

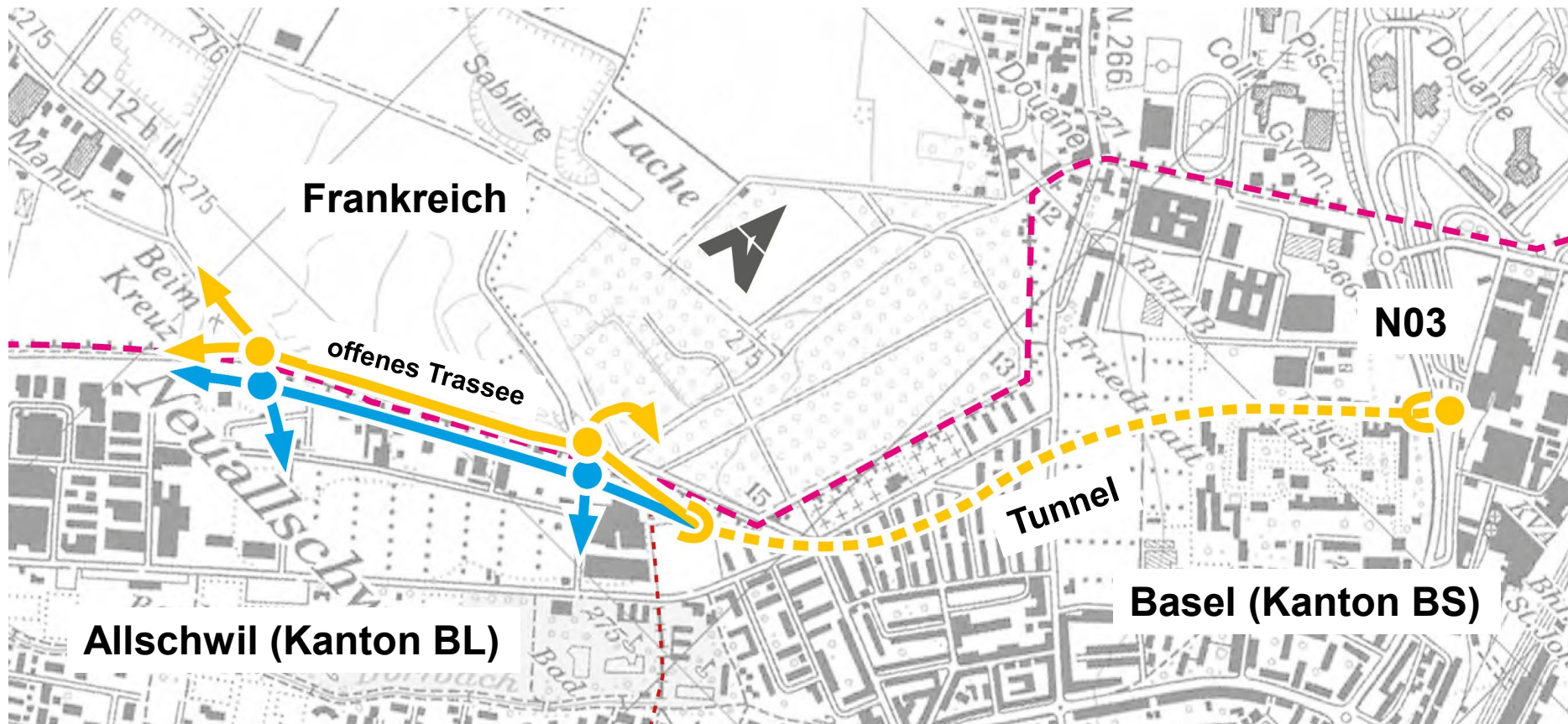
# Auf alle Verkehrsträger setzen und Infrastruktur & Entwicklung verknüpfen



- **S-Bahn 15' Takt / Bahnhof Liestal (SBB)**
- **Velo-Vorzugsrouten**
- **Strasse / Vollanschluss Aesch**
- **Tram**

# Vorprojekt Zubringer Bachgraben – Allschwil

- Linienführung Vorprojekt
- Rückfallebene: Linienführung über Schweiz



## Gesamtterminprogramm ZUBA

- Landratsbeschluss Ausgabenbewilligung Projektierung Bauprojekt und Genehmigung Generelles Projekt 2. Q. 2021
- Erarbeitung Bauprojekt inkl. Umweltverträglichkeitsbericht 3. Q. 2021 - 2024
- Mitwirkung / Planaufgaben (BL, BS, F) 2024 - 2025
- Rechtskraftbescheinigungen 2025
- Ausarbeitung Landratsvorlage und Beschluss Ausgabenbewilligung Bau 2025 – 2026
- Submission Baumeisterarbeiten 2026
- Baubeginn 2027
- Voraussichtliche Inbetriebnahme 2030
- Abschluss Bauarbeiten 2032

## KoBa: Koordination Verkehrsanbindung Bachgraben

- Neue Koordinationsplattform von BL, BS und Allschwil für die verkehrlichen Schlüsselprojekte im Raum Bachgraben etabliert.
- Neben ZUBA auch Tram Bachgraben und Velovorzugsroute ins Bachgraben als Schlüsselprojekt
- Zielsetzung:  
Gesamtverkehrliche Abstimmung der Schlüsselprojekte

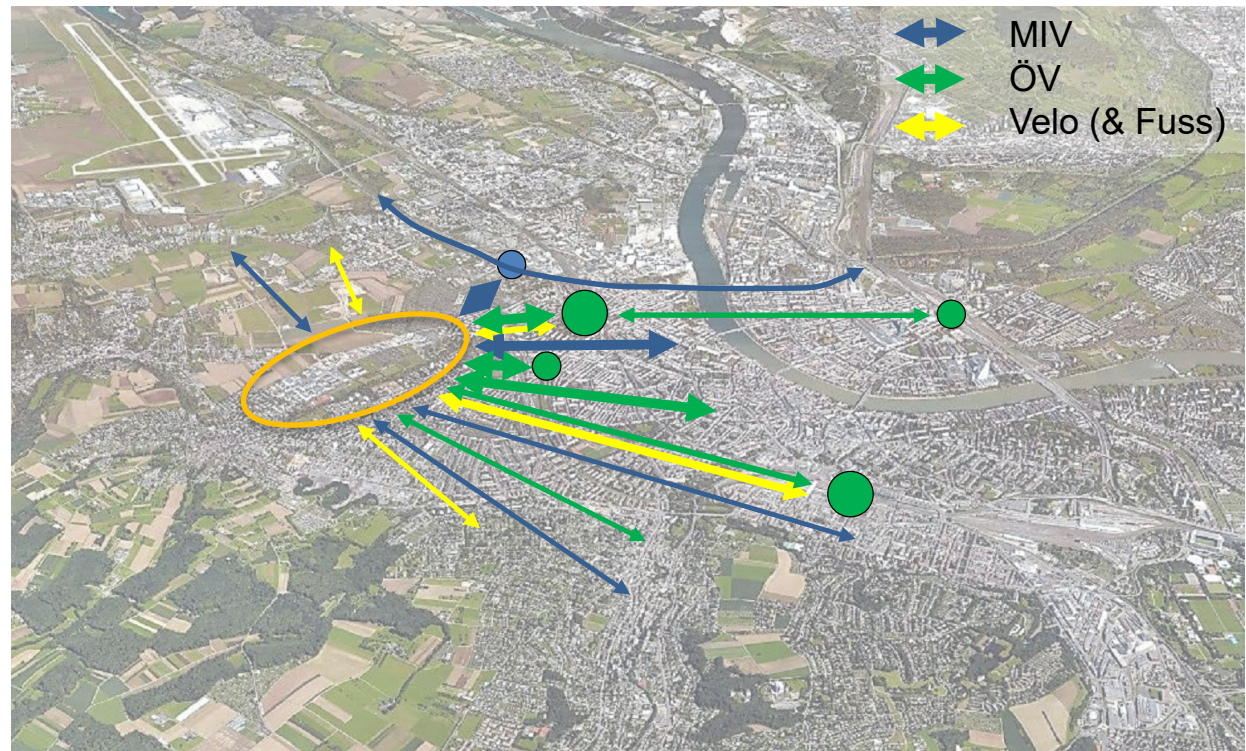
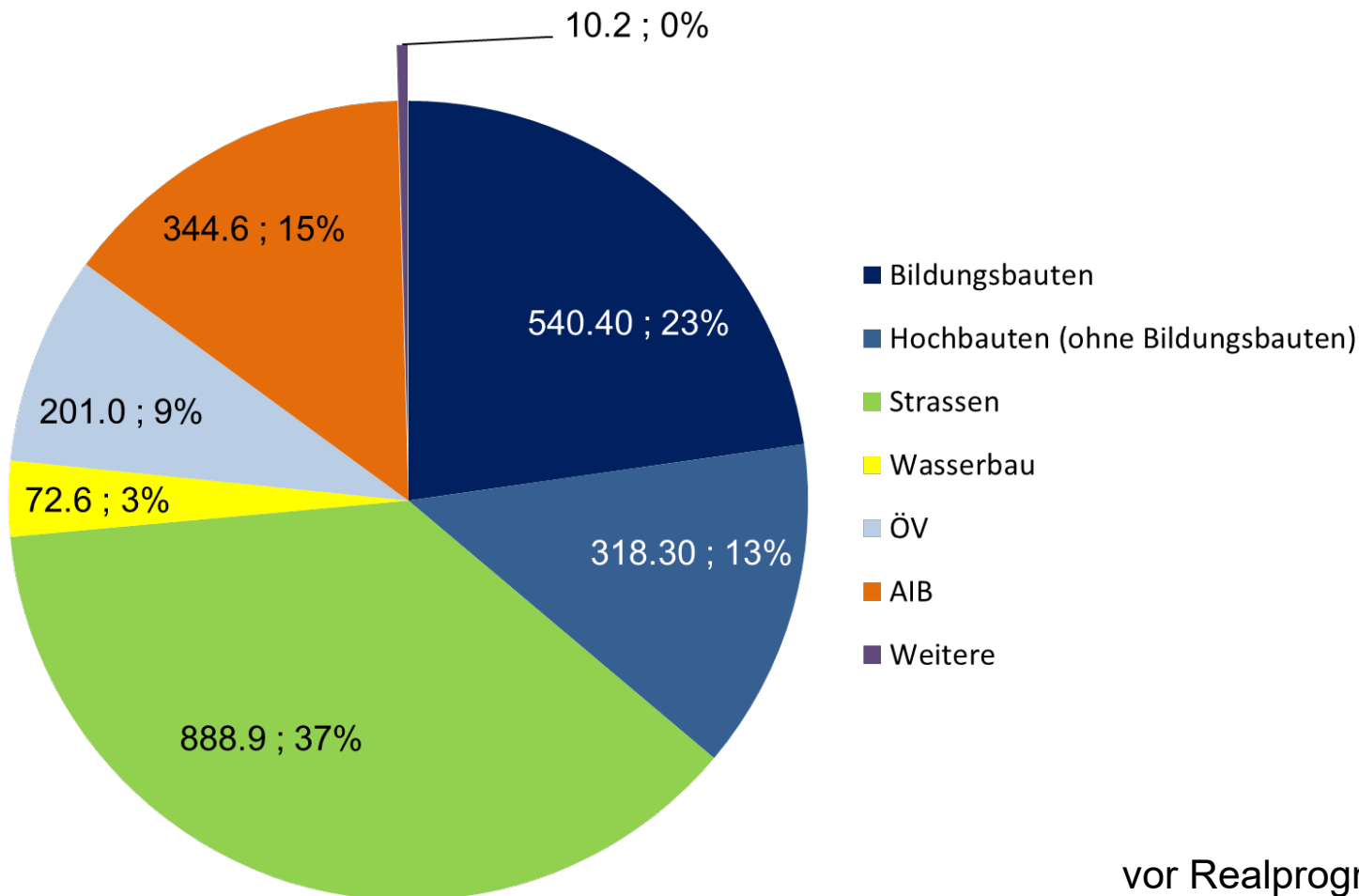


Abb: Verkehrsanbindungen für das Bachgrabengebiet

Abk: MIV – motorisierter Individualverkehr  
 ÖV – öffentlicher Verkehr

# Aufteilung der Netto-Investitionsausgaben 2021-2030



vor Realprognose, in Mio. und %

# Grössere Projekte im Investitionsprogramm 1/2

## Bildung

- Muttenz, Berufsbildungszentrum BL (CHF 156 Mio.)
- Ersatzneubau Sekundarschule Allschwil (CHF 83 Mio.)
- Umbau/Sanierung Sekundarschule Pratteln (CHF 78 Mio.)
- Muttenz, SEK II Schulen Polyfeld 2 (CHF 72 Mio.)
- Gesamtsanierung und Ersatzneubau Sekundarschule Frenkendorf (CHF 62 Mio.)

## Verkehr inkl. ÖV

- Zubringer Bachgraben-Allschwil (CHF 395 Mio. brutto/ 265 Mio. netto)
- Salina Raurica, Verlegung Hauptverkehrsstrasse (CHF 71 Mio. brutto/ 53 Mio. netto)
- A18, Vollanschluss Aesch (CHF 53 Mio. brutto/ 33 Mio. netto)
- HPL, Rheinstrasse Frenkendorf-Liestal (CHF 48 Mio.)
- Allschwil, Tramverlängerung Letten Linie 8 (CHF 44 Mio.)

## Grössere Projekte im Investitionsprogramm 2/2

### Umwelt, Hochwasserschutz

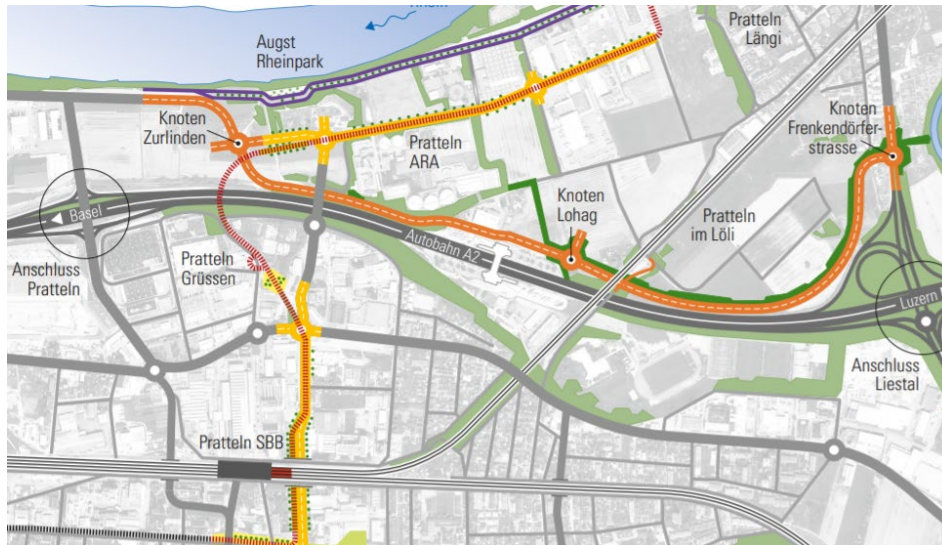
- Ausbau ARA Ergolz 2 (CHF 65 Mio.)
- Laufen Hochwasserschutz Birs (CHF 60 Mio.)
- ARA Basel (ProRheno) Erneuerung Abwasserbehandlung (CHF 52 Mio.)

### Weitere Hochbauprojekte, Verwaltungsbauten

- Neubau Verwaltungsgebäude (CHF 72 Mio.)

## Die fünf grössten Investitionsprojekte im Budget 2021

- A18, Vollanschluss Aesch (CHF 22.0 Mio., netto 14.0 Mio.)
- Salina Raurica: Verlegung/Rückbau Rheinstrasse (CHF 15.0 Mio., netto CHF 10.1 Mio.)



**Salina Raurica, Verlegung Rheinstrasse**

- SEK I, Münchenstein / Umbau und Erweiterung (CHF 14.1 Mio.)
- ARA Basel ProRheno / Erneuerung Abwasserbehandlung (CHF 12.7 Mio.)
- SEK I, Liestal Frenke, Gesamtsanierung (CHF 9.6 Mio.)

# ANHANG

## Bessere Ausschöpfung der geplanten Investitionen

Folgende Massnahmen wurden vom Regierungsrat 2019 beschlossen:

- **Sofortmassnahmen (kurzfristig)**

Für die Jahre 2019 und 2020 wurden in den drei Dienststellen zusätzliche Mittel im Konto Honorare Dritter eingestellt (insgesamt CHF 1.7 Mio. p.a.), um externe Planer und Unternehmen mit der Ausarbeitung von Gesamleistungswettbewerben, Instandsetzungsprojekten, etc. zu beauftragen.

- **Langfristige Massnahmen**

Zusätzliche Projektleiter-Stellen ab 2020 (je 3 zusätzliche Stellen im HBA, TBA und AIB) um längerfristig die Ausschöpfung der geplanten Investitionen zu verbessern.

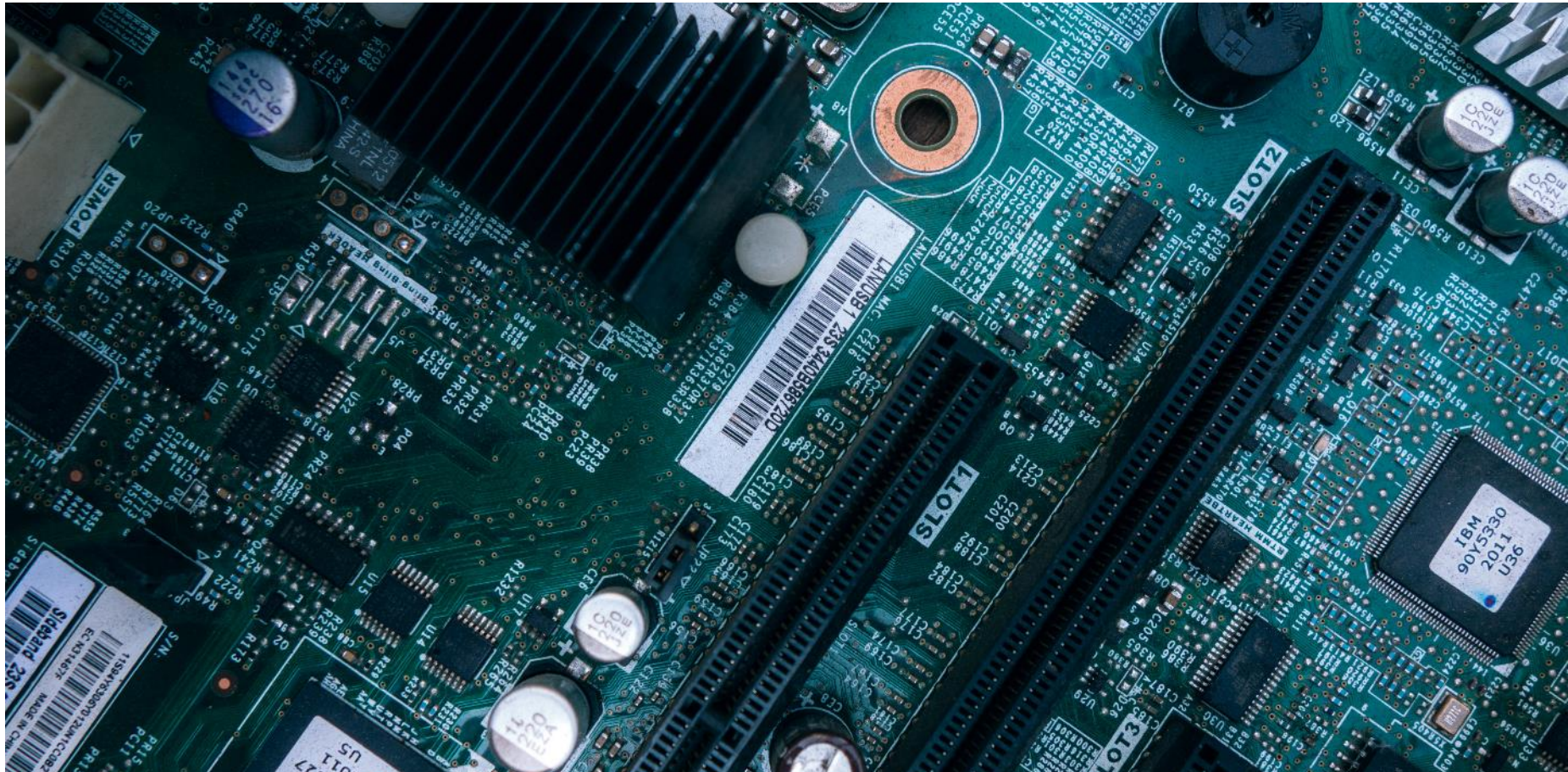
## 6 Ausblick



Dr. Anton Lauber  
Regierungspräsident

Finanz- und Kirchendirektion  
(FKD)

# Ausblick



Kanton BL: Digitalisierung schreitet zügig voran / Aktuell neu eUmzugCH!

## Augenmass und Verantwortungsbewusstsein

- Der Regierungsrat setzt im AFP 2021–2024 gezielt Schwerpunkte.
- Er nutzt dabei den finanziellen Handlungsspielraum mit Augenmass und mit Verantwortungsbewusstsein.
- Der Kanton BL hat seine Finanzen rechtzeitig wieder in Ordnung gebracht, hat die erste Corona-Krise mit relativ geringem Schaden überstanden und ist jetzt bereit, sorgfältig gesetzte Ziele in Angriff zu nehmen.

## **Bericht zu COVID-19**

Gliederung in drei Teile:

1. Die Pandemie im Kanton Basel-Landschaft.
2. Aktuelle Lagebeurteilung.
3. Ausblick – Leben mit COVID-19.

## **Zeitplan Bericht zu COVID-19**

- Verwaltungsinterner Mitbericht:  
~ Anfang November 2020.
- Beschluss Regierungsrat und Überweisung an Landrat:  
~ Ende November 2020.
- Diskussion in Kommissionen und Landrat:  
Dezember 2020.

## Ausgewählte Risiken

- Steuererträge resp. Entwicklung der Konjunktur.
- Entwicklung Gesundheitskosten.
- Weitere politische Vorstösse zur Prämienverbilligung.
- Altlasten.

## Generelle Aufgabenüberprüfung

Zu überprüfende Aufgabenfelder basierend auf einer Benchmark-Studie von BAK Economics:

- 2020: Rechtsprechung  
(Staatsanwaltschaft, Jugendanwaltschaft und Gerichte)
- 2021: Berufsbildung (BKSD)
- 2021: Umweltschutz (BUD)
- 2022: Pädagogische Hochschulen und Fachhochschulen (BKSD)

➤ Im AFP 2021–2024 ist die Generelle Aufgabenüberprüfung erstmals auch finanziell abgebildet.

## 7 Fragen / Diskussion



Kanton BL: Finanzhaushalt rechtzeitig in Ordnung gebracht / Krisenresistent!

**Besten Dank für Ihre Aufmerksamkeit!**



Kanton BL: Heimat des Clusters Hochschulen auf dem Dreispitz in Münchenstein

# Anhang

## Laufender Aufwand nach Kontogruppen

Mio. Franken		R 2019	B 2020	B 2021	Abweichung vom Vorjahr		F 2022	F 2023	F 2024
30	Personalaufwand	604.1	637.3	648.4	11.1	1.7%	654.0	660.6	664.5
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	255.2	266.2	263.5	-2.7	-1.0%	253.8	249.8	247.5
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87.0	93.7	103.4	9.6	10.3%	101.1	92.7	100.6
34	Finanzaufwand	37.4	37.3	35.8	-1.5	-4.1%	34.6	33.4	34.6
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	0.4	4.5	0.0	-4.5	-100.0%	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	1'703.1	1'645.4	1'679.4	34.0	2.1%	1'686.4	1'694.0	1'705.4
37	Durchlaufende Beiträge	91.2	87.7	88.3	0.5	0.6%	97.6	97.7	97.7
38	Ausserordentlicher Aufwand	166.6	27.0	55.5	28.5	105.4%	55.5	55.5	55.5
39	Interne Fakturen	32.8	29.1	17.3	-11.8	-40.6%	15.9	15.9	15.9
<b>Gesamttotal Aufwand</b>		<b>2'977.8</b>	<b>2'828.3</b>	<b>2'891.5</b>	<b>63.2</b>	<b>2.2%</b>	<b>2'898.9</b>	<b>2'899.6</b>	<b>2'921.8</b>

## Laufender Ertrag nach Kontogruppen

Mio. Franken		R 2019	B 2020	B 2021	Abweichung vom Vorjahr		F 2022	F 2023	F 2024
40	Fiskalertrag	1'939,6	1'844,1	1'839,4	-4,6	-0,3%	1'885,2	1'897,7	1'947,8
41	Regalien und Konzessionen	67,9	45,0	90,1	45,1	100,4%	67,5	67,5	67,6
42	Entgelte	126,1	131,4	120,7	-10,7	-8,1%	122,0	122,3	122,7
43	Verschiedene Erträge	3,8	3,8	3,7	-0,1	-3,0%	3,7	3,7	3,7
44	Finanzertrag	188,8	112,1	111,6	-0,5	-0,5%	111,5	111,3	111,3
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	34,2	25,3	14,4	-10,9	-43,0%	13,0	9,8	9,8
46	Transferertrag	583,7	587,0	609,2	22,2	3,8%	590,8	588,7	583,3
47	Durchlaufende Beiträge	91,2	87,7	88,3	0,5	0,6%	97,6	97,7	97,6
48	Ausserordentlicher Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
49	Interne Fakturen	32,8	29,1	17,3	-11,8	-40,6%	15,9	15,9	15,9
<b>Gesamttotal Ertrag</b>		<b>3'068,1</b>	<b>2'865,4</b>	<b>2'894,7</b>	<b>29,3</b>	<b>1,0%</b>	<b>2'907,1</b>	<b>2'914,5</b>	<b>2'959,7</b>

# Steuererträge nach Arten

Mio. Franken	R 2019	B 2020	B 2021	Abweichung vom Vorjahr		F 2022	F 2023	F 2024
Einkommenssteuern natürliche Personen	1'168,7	1'192,1	1'163,2	-28,9	-2,4%	1'190,5	1'201,8	1'233,6
Steuern auf Kapitalabfindung 2./3. Säule	22,9	20,0	21,0	1,0	5,0%	21,5	22,0	22,5
Steuerausscheidung / pauschale Steueranrechn.	-2,5	-2,5	-2,5	0,0	0,0%	-2,5	-2,5	-2,5
Vermögenssteuern natürliche Personen	197,0	187,0	194,2	7,2	3,9%	198,9	204,8	210,8
Quellensteuern natürliche Personen	48,4	43,5	43,5	0,0	0,0%	43,5	43,5	43,5
Nach- und Strafsteuern	6,2	13,0	9,0	-4,0	-30,8%	9,0	8,0	8,0
Gewinnsteuern juristische Personen	186,8	126,0	125,8	-0,2	-0,2%	135,8	129,0	137,2
Kapitalsteuern juristische Personen	10,2	16,7	17,9	1,2	7,2%	18,3	18,6	19,0
Kirchensteuer juristische Personen	9,8	7,1	7,2	0,1	0,7%	7,7	7,4	7,8
Vermögensgewinnsteuern	82,3	55,0	66,0	11,0	20,0%	66,0	66,0	66,0
Vermögensverkehrssteuern	52,5	40,0	45,0	5,0	12,5%	45,0	45,0	45,0
Erbschafts- und Schenkungssteuern	40,1	43,6	41,7	-1,9	-4,4%	42,5	43,4	44,3
Verkehrsabgaben	94,7	93,7	97,1	3,3	3,6%	98,6	100,3	102,0
Viehsteuern	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0%	0,2	0,2	0,2
Gasttaxe	1,1	1,1	0,8	-0,2	-19,2%	0,8	1,0	1,1
<b>Gesamttotal Steuern periodengerecht</b>	<b>1'918,2</b>	<b>1'836,6</b>	<b>1'830,1</b>	<b>-6,4</b>	<b>-0,4%</b>	<b>1'875,9</b>	<b>1'888,4</b>	<b>1'938,5</b>
Steuern aus Vorjahren	21,5	7,5	9,3	1,8	24,0%	9,3	9,3	9,3
<b>Gesamttotal Steuern</b>	<b>1'939,6</b>	<b>1'844,1</b>	<b>1'839,4</b>	<b>-4,6</b>	<b>-0,3%</b>	<b>1'885,2</b>	<b>1'897,7</b>	<b>1'947,8</b>