

# Auszug aus dem Protokoll des Regierungsrates des Kantons Zürich

Sitzung vom 5. Juni 2019

## 539. Verwaltungsrechnung 2019, 1. Zwischenbericht (Stichtag 30. April 2019)

### 1. Ergebnisschätzung

Aufgrund der Jahresendschätzungen der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten kantonalen Gerichte und der zu konsolidierenden Organisationen wird die Erfolgsrechnung 2019 voraussichtlich mit einem Ertragsüberschuss von 14 Mio. Franken abschliessen. Budgetiert ist ein Ertragsüberschuss von 148 Mio. Franken bzw. unter Berücksichtigung der Kreditübertragungen von 45 Mio. Franken ein Ertragsüberschuss von gerundet 104 Mio. Franken. Das geschätzte Jahresergebnis fällt gegenüber dem Budget einschliesslich Kreditübertragungen um rund 90 Mio. Franken schlechter aus.

Die Investitionsausgaben werden sich per Ende 2019 voraussichtlich auf 1469 Mio. Franken belaufen. Gegenüber den budgetierten Investitionsausgaben von 1652 Mio. Franken (einschliesslich 269 Mio. Franken Kreditübertragungen) liegen sie um 183 Mio. Franken tiefer.

### 2. Eingaben der Direktionen, der Staatskanzlei, der Rechtspflege und der zu konsolidierenden Organisationen

Tabelle 1: Voraussichtliches Jahresergebnis 2019, Abweichungen zum Budget einschliesslich Kreditübertragungen und vom Kantonsrat bewilligter Nachtragskredite (in Mio. Franken, Erfolgsrechnung [ER]: + besser bzw. Ertragsüberschuss, – schlechter bzw. Aufwandüberschuss; Investitionsrechnung [IR]: + tiefere Investitionsausgaben, – höhere Investitionsausgaben)

	Saldo Erfolgsrechnung	Investitionsausgaben
Total (Budget 2019)	+148	–1383
Kreditübertragungen	–45	–269
vom Kantonsrat bewilligte Nachtragskredite	0	0
Total (Budget 2019 einschliesslich Kreditübertragungen und vom Kantonsrat bewilligter Nachtragskredite)	+104	–1652
<i>Schätzung: Abweichungen</i>		
– Regierungsrat und Staatskanzlei (SK)	+0	+0
– Direktion der Justiz und des Innern (JI)	–5	+13
– Sicherheitsdirektion (DS)	–6	+7
– Finanzdirektion (FD)	–60	+0

	Saldo Erfolgsrechnung	Investitionsausgaben
– Volkswirtschaftsdirektion (VD)	+7	–7
– Gesundheitsdirektion (GD)	+1	+0
– Bildungsdirektion (BI)	–36	+23
– Baudirektion (BD)	+26	+142
– Behörden	+0	+0
– Rechtspflege	+3	+1
– Zu konsolidierende Organisationen	–21	+3
Summe Abweichungen zum Budget 2019 einschliesslich Kreditübertragungen und vom Kantonsrat bewilligter Nachtragskredite	–90	+183
Voraussichtliches Jahresergebnis 2019	+14	–1469

Die Beträge in den Tabellen sind gerundet. Das Total kann deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

Tabelle 2: Grösste Veränderungen gegenüber dem Budget einschliesslich Kreditübertragungen und vom Kantonsrat bewilligter Nachtragskredite (in Mio. Franken, ER: + besser bzw. Ertragsüberschuss, – schlechter bzw. Aufwandüberschuss; IR: + tiefere Investitionsausgaben, – höhere Investitionsausgaben), geordnet nach Abweichung pro Leistungsgruppe

#### *Saldo Erfolgsrechnung*

+92	FD	Kapital- und Zinsdienst Staat: Höhere Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (+117 Mio. Franken) und der Flughafen Zürich AG (+4 Mio. Franken); geändertes EKZ-Gesetz ist erst seit 2019 in Kraft, daher erstmalige Gewinnausschüttung der EKZ 2020 (–30 Mio. Franken)
+14	BD	Liegenschaften Finanzvermögen: Geringerer baulicher Unterhalt sowie geringere Honorare und Dienstleistungen Dritter infolge Verschiebung von Projekten sowie Marktwertanpassungen
+8	GD	Somatische Akutversorgung und Rehabilitation: Geringere Subventionen und erhaltene Beiträge von der GDK (Schweizerische Konferenz der kantonalen Gesundheitsdirektorinnen und -direktoren) Ost
+6	VD	Finanzierung öffentlicher Verkehr: Geringere Kostenunterdeckung infolge höherer Nebenerträge des Zürcher Verkehrsverbundes
+6	BD	Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft: Geringerer Sachaufwand und geringere Staatsbeiträge infolge diverser Projektverzögerungen
+5	BI	Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften): Geringerer Aufwand für Dienstleistungen Dritter (+2 Mio. Franken) sowie geringerer Staatsbeitrag an die Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften (+3 Mio. Franken) infolge Rekrutierungsschwierigkeiten aufgrund von Fachkräftemangel
–6	DS	Sozialamt: Mehraufwand infolge Abgrenzungsdifferenzen und aufgrund höherer Beiträge im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV und bei den Sozialen Einrichtungen

–6	BI	Kinder- und Jugendhilfe: Mehraufwand für Stipendien infolge steigender Gesuchszahlen und höherer Beitragsberechtigungen
–8	BI	Sonstige universitäre Leistungen: Mehraufwand für Zürcher Studierende an ausserkantonalen Universitäten
–10	GD	Psychiatrische Versorgung: Stationäre Mehrleistungen und Tarifsteigerungen
–10	UZH	Universität Zürich: Mehraufwand infolge Anschubfinanzierung für die Digitalisierungsinitiative der Zürcher Hochschulen, höherer Kosten in der Fachgruppe II (MINT-Fächer) und aufgrund Studienkrediten für Immobilienvorhaben
–12	USZ	Universitätsspital Zürich: Rückgang stationärer Fälle aufgrund Zunahme gemäss Gesetz ambulant durchzuführender Behandlungen
–13	BI	Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen: Mehraufwand für Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen / Pädagogischen Hochschulen
–15	BI	Volksschulen: Mehraufwand infolge nicht umzusetzender Massnahme der Leistungsüberprüfung 2016 «Kommunalisierung der Schulleitungen»
–21	FD	Steuererträge: Minderertrag Staatssteuern Nachträge (–31 Mio. Franken), Minderertrag Quellensteuer (–30 Mio. Franken), Mehrertrag Staatssteuern laufende Periode (+40 Mio. Franken)
–136	FD	Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen: Zentrale Korrekturen im Budget 2019, die in der Rechnung bei den übrigen, betrieblichen Leistungsgruppen anfallen (–150 Mio. Franken pauschale Kürzung; –40 Mio. Franken Optimierung Beschaffungswesen; +54 Mio. Franken Teuerungsausgleich)
+16		Saldo übrige Abweichungen
–90		Total Abweichungen

#### *Investitionsausgaben*

+135	BD	Liegenschaften Verwaltungsvermögen: Geringere Hochbauinvestitionen gemäss aktueller, vom Hochbauamt prognostizierter Leistungsstände des Projektportfolios (davon rund +50 Mio. Franken Polizei- und Justizzentrum)
+20	BD	Tiefbauamt: Geringere Investitionen im Strassenbau
+19	BI	Hochbauinvestitionen Bildungsdirektion: Verzögerungen bei Hochbauprojekten der Universität
+13	Jl	Generalsekretariat: Minderausgaben infolge zeitlicher Verschiebungen von Projekten im Informatikbereich (u. a. Fachapplikation Amt für Justizvollzug, Rechenzentrum Lärmschutzhügel)
+10	DS	Kantonspolizei: Geringere Investitionen infolge Projektverzögerungen (Nutzerbauten des Polizei- und Justizzentrums sowie Projekte im Bereich Informations- und Kommunikationstechnologie)

-6	VD	Amt für Verkehr: Höhere Beiträge an den Strassenbau der Städte Zürich und Winterthur (-6 Mio. Franken; Nachtragskredit 2019, I. Sammelvorlage)
-20	BD	Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft: Höhere, nicht geplante durchlaufende Investitionsbeiträge des Bundes an Abwasserreinigungsanlagen für Massnahmen zur Elimination von organischen Spurenstoffen
+12		Saldo übrige Abweichungen
+183		Total Abweichungen

### 3. Berichterstattung zur Leistungsentwicklung

Es wurden keine wesentlichen Leistungsabweichungen gegenüber dem Budget gemeldet.

### 4. Nachtragskredite

Dem Kantonsrat wurden mit Vorlage 5546 im Rahmen der 1. Sammelvorlage zwei Nachtragskredite in der Erfolgsrechnung und ein Nachtragskredit in der Investitionsrechnung beantragt. Zudem wurden dem Kantonsrat mit Vorlage 5522 ausserhalb der Sammelvorlage ein Nachtragskredit in der Erfolgsrechnung und zwei Nachtragskredite in der Investitionsrechnung beantragt.

Tabelle 3: Nachtragskredite bis zum 30. April 2019 (in Mio. Franken, ±Nachtragskredit)

Direktion		Begründung	Betrag
Bildungsdirektion	IR	Bildungsverwaltung: Darlehen von höchstens 8 Mio. Franken zur Überführung des Lehrmittelverlages in eine Aktienkapitalgesellschaft; 0,9 Mio. Franken zur Aktienkapitalerhöhung	-8,90
Bildungsdirektion	ER	Lehrmittelverlag: Budgetkredit der Erfolgsrechnung 2019 mit einem Ertragsüberschuss für den Lehrmittelverlag Zürich infolge Weiterführung als unselbstständige Anstalt des Kantons 2019	+0,60
Bildungsdirektion	IR	Lehrmittelverlag: Budgetkredit der Investitionsrechnung 2019 für den Lehrmittelverlag Zürich infolge Weiterführung als unselbstständige Anstalt des Kantons 2019	-0,50
Volkswirtschaftsdirektion	ER	Amt für Verkehr: Höhere Pauschalbeiträge für den Unterhalt von Strassen der Städte Zürich und Winterthur (in dieser Leistungsgruppe saldoneutral, vgl. Erhöhung des Übertrags aus dem Strassenfonds)	-1,56
Volkswirtschaftsdirektion	IR	Amt für Verkehr: Höhere Pauschalbeiträge für Strassenbauten der Städte Zürich und Winterthur	-6,17
Volkswirtschaftsdirektion	ER	Strassenfonds: Erhöhung des Übertrags an das Amt für Verkehr aufgrund höheren Aufwands für den Unterhalt von Strassen der Städte Zürich und Winterthur	-1,56

## **5. Bewilligte Kreditüberschreitungen**

Es wurden keine Kreditüberschreitungen bewilligt.

Auf Antrag der Finanzdirektion

beschliesst der Regierungsrat:

I. Vom ersten Zwischenbericht der Finanzdirektion über die Verwaltungsrechnung 2019 mit Stichtag 30. April 2019 wird Kenntnis genommen.

II. Mitteilung an die Mitglieder des Kantonsrates, die Rechtspflege, die Finanzkontrolle sowie an die Direktionen des Regierungsrates und die Staatskanzlei.

Vor dem Regierungsrat

Die Staatsschreiberin:

**Kathrin Arioli**