

Kanton Zürich

Budget 2015

Vom Kantonsrat festgelegt
am 15. Dezember 2014



Beschluss des Kantonsrates über die Festsetzung des Budgets für das Rechnungsjahr 2015

(vom 15. Dezember 2014)

Der Kantonsrat,

gestützt auf den Art. 56 Abs. 1 lit. a der Kantonsverfassung vom 27. Februar 2005 und die §§ 13 und 17 des Gesetzes über Controlling und Rechnungslegung vom 9. Januar 2006 sowie nach Einsichtnahme in den Antrag des Regierungsrates vom 17. September 2014, in den Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2015-2018 (KEF 2015) vom 17. September 2014, den Nachtrag vom 29. Oktober 2014 und den Antrag der Finanzkommission vom 20. November 2014,

beschliesst:

I. Das Budget für das Rechnungsjahr 2015 wird wie folgt festgelegt:

Konsolidierte Rechnung

Erfolgsrechnung:	Ertragsüberschuss von	Fr. 26'554'366
Investitionsrechnung:	Investitionsausgaben von	Fr. 1'340'049'000

Die Leistungsindikatoren mit Zielwerten gemäss Entwurf des Regierungsrates.

II. Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung der Arbeitslosenkasse gemäss Entwurf des Regierungsrates.

III. Veröffentlichung im Amtsblatt.

IV. Mitteilung an den Regierungsrat.

Im Namen des Kantonsrates

Die Präsidentin:	Die Sekretärin:
Brigitta Johner	Barbara Bussmann

Einleitende Bemerkungen

Der Kantonsrat hat das Budget 2015 am 15. Dezember 2014 festgelegt. Der KEF 2015-2018 und das Budget 2015 wurden nach der Rechnungslegung gemäss dem Gesetz über Controlling und Rechnungslegung (CRG) und seinen Ausführungserlassen Rechnungslegungsverordnung (RLV) und Finanzcontrollingverordnung (FCV) erstellt. Als Regelwerk bestimmt die Rechnungslegungsverordnung (RLV) die International Public Sector Accounting Standards (IPSAS).

Die Budgetkredite 2015 aller Leistungsgruppen sind in der folgenden Tabelle zusammen mit den Sperrvermerken frankengenau aufgelistet. Gemäss § 15 CRG Abs. 1 sind sie für den Budgetbeschluss des Kantonsrates massgebend, zusammen mit den Leistungsindikatoren mit Zielwerten der Leistungsgruppen für das Budgetjahr 2015 (§ 9 Abs. 2 FCV).

Die Budgetkredite werden wie folgt ausgewiesen:

- Die Budgetkredite der Erfolgsrechnung werden als Saldo zwischen Aufwand und Ertrag angegeben. Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung werden nicht in die Budgetkredite der Erfolgsrechnung eingerechnet (§ 15 Abs. 2 CRG).
- Die Budgetkredite der Investitionsrechnung umfassen die Investitionsausgaben (§ 15 Abs. 3 CRG).

Die Budgetkredite der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung, Kredite mit Sperrvermerk sowie Leistungsindikatoren mit Zielwerten im Budgetjahr 2015 werden in den Leistungsgruppen im KEF in einem Kästchen hervorgehoben. Für Leistungsgruppen, für die der Kantonsrat Änderungen gegenüber dem Budgetentwurf des Regierungsrates beschlossen hat, sind die Kästchen mit dem festgelegten Budget 2015 als Etiketten beigelegt. Die Etiketten können an den vorbereiteten Stellen in den betroffenen Leistungsgruppen im KEF eingeklebt werden. Damit kann der Budgetbeschluss des Kantonsrats vom 15. Dezember 2014 im KEF 2015-2018 vom 17. September 2014 nachvollzogen werden.

Das CRG verlangt eine Konsolidierung. Nach § 54 Abs. 2 CRG legt der Regierungsrat den Kreis der zu konsolidierenden Einheiten fest. Die konsolidierte Planung umfasst die Planungen der folgenden Organisationen:

- Direktionen des Regierungsrates und Staatskanzlei mit ihren nachgeordneten Verwaltungseinheiten im ersten Konsolidierungskreis.
- Kantonsrat und Parlamentsdienst, Finanzkontrolle, Obergericht, Bezirksgerichte, Notariate, Grundbuch- und Konkursämter, Verwaltungsgericht, Sozialversicherungsgericht, Baurekursgericht, Steuerrekursgericht, Ombudsmann und Datenschutzbeauftragter im zweiten Konsolidierungskreis.
- Universitätsspital Zürich, Kantonsspital Winterthur, Universität Zürich, Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften, Zürcher Hochschule der Künste, Pädagogische Hochschule Zürich, Zürcher Verkehrsverbund (Verbundorganisation), Zentralbibliothek Zürich sowie Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im dritten Konsolidierungskreis.

Auf der Internetseite www.fv.zh.ch des Kantons Zürich sind zusätzliche Informationen zum Budget 2015 abrufbar.

Auszug Budget 2015

in Franken

KEF	Entwurf	Veränderungen	Veränderungen	Budget definitiv
Seite	Regierungsrat	Nachträge	Kantonsrat	Kantonsrat
	(17.09.2014)	Regierungsrat		(15.12.2014)

Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)
1 Regierungsrat und Staatskanzlei

1000 Regierungsrat und Staatskanzlei	106			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 18 027 300	118 000	- 17 909 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 780 000		- 780 000
Leistungsindikatoren L2, L3, L7, L10 und L11				

2 Direktion der Justiz und des Innern
2201 Generalsekretariat JI: Führungsunterstützung / Zentrale Dienstleistungen

Budgetkredit Erfolgsrechnung	126	- 6 845 000	500 000	- 6 345 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 700 000	2 000 000	- 2 700 000

2204 Strafverfolgung Erwachsene

	128			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 67 700 900	2 000 000	- 65 700 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 650 000	500 000	- 150 000
Leistungsindikatoren L6, L7 und L8				

2205 Jugendstrafrechtspflege

	130			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 40 677 300	4 067 730	- 36 609 570
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L12, L13 und L14				

2206 Amt für Justizvollzug

	132			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 182 775 100	6 829 000	- 175 946 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 16 534 000	- 3 600 000	- 20 134 000
Leistungsindikator L9				

2207 Gemeindeamt

	136			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 5 196 700		- 5 196 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikator L1				

2216 Kantonaler Finanzausgleich

	138			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 481 329 000		- 481 329 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2217 Abwicklung Investitionsfonds

	140			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 6 122 000		- 6 122 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 500 000		- 500 000

2221 Handelsregisteramt

	142			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1 302 000	11 000	1 313 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2223 Statistisches Amt

	144			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 6 818 500	29 000	- 6 789 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 30 000		- 30 000
Leistungsindikatoren L2, L3, L4, L5 und L7				

2224 Staatsarchiv

	146			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 643 700	149 000	- 7 494 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 500 000		- 500 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5, L6, L7, L9, L10, L11 und L12				

2232 Fachstelle Opferhilfe

	150			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 10 328 000		- 10 328 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikator L2				

2233 Fachstelle für Gleichstellung von Frau und Mann des Kantons Zürich

	152			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 789 200		- 789 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3				

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken	KEF Seite	Entwurf	Veränderungen	Veränderungen	Budget definitiv
		Regierungsrat (17.09.2014)	Nachträge Regierungsrat	Kantonsrat	Kantonsrat (15.12.2014)
2234 Fachstelle Kultur	154				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 88 777 500		1 100 000	- 87 677 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6					
2241 Kantonale Fachstelle für Integrationsfragen	156				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 059 700		800 000	- 2 259 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2 und L4					
2251 Bezirksräte	158				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 8 262 700			- 8 262 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
2261 Statthalterämter	160				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		8 903 700			8 903 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
2270 Religionsgemeinschaften und kirchliche Liegenschaften	162				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 51 435 300			- 51 435 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 728 300			- 728 300
3 Sicherheitsdirektion					
3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben und Rekursabteilung					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	186	- 5 180 000			- 5 180 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 600 000			- 600 000
Leistungsindikator L5					
3100 Kantonspolizei	188				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 405 200 900		2 732 000	- 402 468 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 23 296 000			- 23 296 000
3200 Strassenverkehrsamt	190				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		17 600 000			17 600 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 450 000			- 2 450 000
3300 Migrationsamt	192				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 11 790 133		48 000	- 11 742 133
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 200 000			- 200 000
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	194				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 13 000 000			- 13 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 6 314 000			- 6 314 000
3500 Sozialamt	196				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 649 800 000		4 018 000	- 645 782 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 21 400 000			- 21 400 000
3700 Sportamt	198				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 110 000			- 3 110 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikator L4					
3910 Sportfonds (Fonds im Fremdkapital)	202				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 8 454 100			- 8 454 100
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		8 454 100			8 454 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 500 000			- 500 000
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus und der Lotteriespielsucht (Fonds im Fremdkapital)	204				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 378 353			- 378 353
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		378 353			378 353
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
3930 Schutzraumfonds (Fonds im Fremdkapital)	206				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		6 653 000			6 653 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 6 653 000			- 6 653 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (17.09.2014)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (15.12.2014)
4 Finanzdirektion					
4000 Generalsekretariat FD	230				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 283 647		200 000	- 2 083 647
Budgetkredit Investitionsrechnung					0
4100 Finanzverwaltung	232				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 9 227 794	0		- 9 227 794
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 850 000			- 1 850 000
4300 Amt für Tresorerie	234				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 891 500			- 891 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4					
4400 Steuern Betriebsteil	236				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 170 204 429		141 000	- 170 063 429
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 7 891 000			- 7 891 000
Leistungsindikatoren L5, L8, L9, L10 und L11					
4500 Personalamt	238				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 18 855 600	0	500 000	- 18 355 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 120 000			- 2 120 000
4600 Direktionsübergreifende Informatik	240				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 8 445 601		300 000	- 8 145 601
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4700 Drucksachen und Material	242				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		107 000		157 000	264 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 400 000			- 400 000
4910 Steuererträge	244				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		6 970 630 000			6 970 630 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4921 Schadenausgleich	246				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 200 000			- 2 200 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat	248				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		222 605 050		58 200 000	280 805 050
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 500 000 000			- 500 000 000
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	250	241 403 426	9 000 000	100 000 000	350 403 426
Budgetkredit Investitionsrechnung		209 700 000			209 700 000
4960 Interkantonaler Finanzausgleich	252				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 417 028 100			- 417 028 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4970 Sanierungsprogramme, Personalmassnahmen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	254	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	258	- 54 663 509			- 54 663 509
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		54 663 509			54 663 509
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5 Volkswirtschaftsdirektion					
5000 Generalsekretariat (GS)	282				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 669 350		13 000	- 3 656 350
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5205 Amt für Verkehr (AFV)	284				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 100 697 900		300 000	- 100 397 900
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		95 949 000		- 300 000	95 649 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 56 812 000			- 56 812 000
Leistungsindikatoren L3 und L8					

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (17.09.2014)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (15.12.2014)
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr	288				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 237 803 000			- 237 803 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)	290				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 48 004 400		63 000	- 47 941 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 12 100 000			- 12 100 000
Leistungsindikatoren L3, L6 und L7					
5920 Verkehrsfonds (Fonds im Eigenkapital)	294				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		9 478 000			9 478 000
Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		- 9 478 000			- 9 478 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 94 500 000		500 000	- 94 000 000
5921 Flughafenfonds (Fonds im Eigenkapital)	296				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		570 800			570 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5925 Strassenfonds (Fonds im Eigenkapital)	298				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		87 924 500		2 711 000	90 635 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
6 Gesundheitsdirektion					
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	330				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 24 192 750		500 000	- 23 692 750
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 840 000			- 840 000
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	332	- 17 750 100		1 120 000	- 16 630 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 700 000			- 2 700 000
Leistungsindikatoren L2, L4, L5, L6, L7, L8, L9, L10, L11, L12 und L13					
6150 Arzneimittelversorgung	334				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		50 000			50 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 3 865 000			- 3 865 000
Leistungsindikator L11					
6200 Prävention und Gesundheitsförderung	336				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 739 700		300 000	- 7 439 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5, L6, L7, L8, L9 und L10					
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	338	- 1 219 800 000	- 2 343 000	14 700 000	- 1 207 443 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 135 160 000			- 135 160 000
Leistungsindikatoren L2, L3 und L5					
6400 Psychiatrische Versorgung	340				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 216 111 000		3 591 000	- 212 520 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 33 530 000			- 33 530 000
Leistungsindikator L3					
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien	342				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 341 830 000			- 341 830 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6					
6900 Tierseuchenfonds (Fonds im Eigenkapital)	346				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 99 600			- 99 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7 Bildungsdirektion					
7000 Bildungsverwaltung	388				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 65 791 300		142 000	- 65 649 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 840 000			- 1 840 000

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken	KEF Seite	Entwurf	Veränderungen	Veränderungen	Budget definitiv
		Regierungsrat (17.09.2014)	Nachträge Regierungsrat	Kantonsrat	Kantonsrat (15.12.2014)
7050 Hochbauinvestitionen Bildungsdirektion	392				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 943 300			- 3 943 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 131 379 000			- 131 379 000
7100 Lehrmittelverlag	396				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		4 507 900		62 000	4 569 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 700 000			- 700 000
7200 Volksschulen	398				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 415 449 847			- 415 449 847
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 8 500 000			- 8 500 000
7301 Mittelschulen	400				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 360 609 940			- 360 609 940
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 000 000			- 2 000 000
7306 Berufsbildung	402				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 370 269 400			- 370 269 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 13 589 000			- 13 589 000
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)	404				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 612 058 000	- 2 474 000	5 354 000	- 609 178 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7402 Sonstige universitäre Leistungen	406				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 53 533 800			- 53 533 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 912 000			- 1 912 000
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	408	- 392 841 000		2 000 000	- 390 841 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	412	- 46 665 000			- 46 665 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7501 Kinder- und Jugendhilfe	414				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 147 064 100			- 147 064 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 150 000			- 4 150 000
7502 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	416				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 18 546 300			- 18 546 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 300 000			- 300 000
7930 Berufsbildungsfonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	420	- 3 720 700			- 3 720 700
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		3 720 700			3 720 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8 Baudirektion					
8000 Generalsekretariat (GS)	454				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 35 605 800			- 35 605 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 3 700 000			- 3 700 000
8100 Hochbauamt (HBA)	456				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 22 754 000		1 838 000	- 20 916 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8300 Amt für Raumentwicklung (ARE)	458				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 24 354 900		200 000	- 24 154 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 250 000			- 1 250 000
Leistungsindikatoren L9 und L10					
8400 Tiefbauamt (TBA)	462				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 228 080 500		2 411 000	- 225 669 500
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		228 080 500		- 2 411 000	225 669 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 110 495 000			- 110 495 000

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken	KEF Seite	Entwurf	Veränderungen	Veränderungen	Budget definitiv
		Regierungsrat (17.09.2014)	Nachträge Regierungsrat	Kantonsrat	Kantonsrat (15.12.2014)
8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	466	- 96 349 900		161 000	- 96 188 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 78 345 700			- 78 345 700
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>					
Wasserbauprojekte "Sihl, Zürich, langfristiger Hochwasserschutz" (85W-745) und "Limmat, Zürich, Platzspitzwehr" (85W-778); Investitionsbeiträge für "Phosphor Mining". Leistungsindikator L1		- 6 000 000			- 6 000 000
8510 Altlasten					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	470	- 1 332 300			- 1 332 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8700 Immobilienamt					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	472	- 21 960 317		300 000	- 21 660 317
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 84 139 000			- 84 139 000
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>					
- Projekt Neunutzung Klosterinsel Rheinau, Teil Hauswirtschaftskurse an Mittelschulen (29.5 Mio. Franken)		- 8 000 000			- 8 000 000
8710 Liegenschaftenerfolg					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	476	1 558 047			1 558 047
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8800 Amt für Landschaft und Natur (ALN)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	478	- 62 340 500		300 000	- 62 040 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 12 253 000			- 12 253 000
Leistungsindikatoren L3, L5 und L7					
8910 Natur- und Heimatschutzfonds (Fonds im Eigenkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	482	- 1 426 600			- 1 426 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 6 048 000			- 6 048 000
8940 Denkmalpflegefonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	484	- 944 400			- 944 400
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		944 400			944 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 9 200 000			- 9 200 000
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen (Fonds im Eigenkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	486	- 456 500			- 456 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3					
8960 Deponiefonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	488	93 800			93 800
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 93 800			- 93 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8970 Kantonaler Waldfonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	490	16 000			16 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 16 000			- 16 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8980 Wildschadenfonds (Fonds im Eigenkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	492	- 40 400			- 40 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken

Entwurf **Veränderungen** **Veränderungen** **Budget definitiv**
Regierungsrat **Nachträge** **Kantonsrat** **Kantonsrat**
(17.09.2014) **Regierungsrat** **(15.12.2014)**
 KEF Seite

Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)

9000 Kantonsrat und Parlamentsdienste	A1-4				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 9 832 501			- 9 832 501
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9020 Finanzkontrolle	A1-6				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 546 200			- 4 546 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikator L1					
9030 Obergericht und angegliederte Gerichte	A1-14				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 46 840 200	- 2 000 000		- 48 840 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 7 180 000	- 620 000		- 7 800 000
Leistungsindikator L8					
9040 Bezirksgerichte	A1-16				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 117 108 400			- 117 108 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 050 000			- 1 050 000
Leistungsindikatoren L9 und L10					
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter	A1-18				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		21 788 900		217 000	22 005 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 6 560 000			- 6 560 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4					
9063 Verwaltungsgericht	A1-20				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 412 557		42 000	- 7 370 557
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9064 Sozialversicherungsgericht	A1-22				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 14 370 800		27 000	- 14 343 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikator L4					
9065 Baurekursgericht	A1-24				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 362 100			- 4 362 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9066 Steuerrekursgericht	A1-26				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 253 600			- 2 253 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9070 Ombudsmann	A1-8				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 1 214 500			- 1 214 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9071 Datenschutzbeauftragter	A1-10				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 349 220			- 2 349 220
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L3 und L4					

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken

Entwurf Veränderungen Veränderungen **Budget definitiv**
Regierungsrat Nachträge Kantonsrat **Kantonsrat**
 (17.09.2014) Regierungsrat (15.12.2014)
 KEF Seite

Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Anstalten)

9300 Zürcher Verkehrsverbund	A1-30				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 173 003 000			- 173 003 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		173 003 000			173 003 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9510 Universitätsspital Zürich	A1-32				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 261 149 000	- 1 504 000	9 700 000	- 252 953 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		261 149 000	1 504 000	- 9 700 000	252 953 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		445 000			445 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 46 300 000			- 46 300 000
9520 Kantonsspital Winterthur	A1-36				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 112 811 000			- 112 811 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		112 811 000			112 811 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		17 872 000			17 872 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 28 010 000			- 28 010 000
9600 Universität Zürich	A1-38				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 607 650 000	- 2 474 000	5 354 000	- 604 770 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		607 650 000	2 474 000	- 5 354 000	604 770 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 39 600 000			- 39 600 000
9690 Zentralbibliothek	A1-42				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 28 220 000			- 28 220 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		28 220 000			28 220 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 390 000			- 2 390 000
9710 Zürcher Hochschule für angewandte Wissenschaften	A1-44				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 170 032 000		2 000 000	- 168 032 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		170 032 000		- 2 000 000	168 032 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 15 500 000			- 15 500 000
9720 Zürcher Hochschule der Künste	A1-48				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 107 365 000			- 107 365 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		107 365 000			107 365 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 900 000			- 2 900 000
9740 Pädagogische Hochschule Zürich	A1-52				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 107 597 000			- 107 597 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		107 597 000			107 597 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 200 000			- 200 000
9800 Stiftungen und Legate ohne eigene Rechtspersönlichkeit	A1-54				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Auszug Budget 2015

in Franken

	Entwurf	Veränderungen	Veränderungen	Budget definitiv
KEF	Regierungsrat	Nachträge	Kantonsrat	Kantonsrat
Seite	(17.09.2014)	Regierungsrat		(15.12.2014)

Total (Konsolidierungskreise 1-3)

Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 153 263 126	- 1 795 000	235 305 730	-1 919 752 396
+ Staatsbeiträge zum Ausgleich	1 567 827 000	3 978 000	- 17 054 000	1 554 751 000
+ geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	18 317 000	0	0	18 317 000
+ Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	324 029 500	0	- 2 711 000	321 318 500
+ Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	68 161 062	0	0	68 161 062
+ Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	0	0	0	0
- Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	- 6 762 800	0	0	- 6 762 800
- Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	- 9 478 000	0	0	- 9 478 000
= Saldo Erfolgsrechnung	- 191 169 364	2 183 000	215 540 730	26 554 366
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 338 829 000	- 4 220 000	3 000 000	-1 340 049 000
+ Investitionseinnahmen	134 912 500	0	0	134 912 500
= Nettoinvestitionen	-1 203 916 500	- 4 220 000	3 000 000	-1 205 136 500

Der Betrag der Investitionsausgaben der Leistungsgruppen Nrn. 7402 und 9690 im Umfang von je 1 912 000 Franken wurde im Total "Budgetkredit Investitionsrechnung" nur einmal gezählt. Es handelt sich dabei um eine Innenbeziehung (Intercompany) zwischen den beiden Einheiten, die bei der Konsolidierung des Budgets nur einmal zählt.

Übrige Organisationen (nicht zu konsolidierende Anstalten)

9200 Arbeitslosenkasse	A1-58		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		0	0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

Legende

Budgetkredit Erfolgsrechnung: Saldo ohne Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung
 Budgetkredit Investitionsrechnung: Investitionsausgaben

Übersichten

Übersicht Budget 2015
in Franken

Ergebnisse

Rechnung 2013	Budget 2014	KONSOLIDIERTE RECHNUNG* (CRG)	Budget 2015	Abweichung zum Vorjahr
Erfolgsrechnung				
-14 063 258 275	-14 440 676 605	Betrieblicher Aufwand	-14 653 092 581	- 212 415 976
<u>13 745 071 833</u>	<u>14 075 736 345</u>	Betrieblicher Ertrag	<u>14 350 250 221</u>	<u>274 513 876</u>
- 318 186 442	- 364 940 260	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 302 842 361	62 097 899
- 163 540 188	- 139 280 122	Finanzaufwand	- 137 276 363	2 003 759
<u>444 136 564</u>	<u>411 446 040</u>	Finanzertrag	<u>366 673 090</u>	<u>- 44 772 950</u>
280 596 376	272 165 918	Finanzergebnis	229 396 727	- 42 769 191
-	150 000 000	Ausserordentlicher Aufwand**	100 000 000	- 50 000 000
-	-	Ausserordentlicher Ertrag	-	-
-	150 000 000	Ausserordentliches Ergebnis	100 000 000	- 50 000 000
-14 226 798 463	-14 429 956 727	Total Aufwand	-14 690 368 944	- 260 412 217
<u>14 189 208 397</u>	<u>14 487 182 385</u>	Total Ertrag	<u>14 716 923 311</u>	<u>229 740 926</u>
- 37 590 066	57 225 658	Jahresergebnis	26 554 366	- 30 671 292
Investitionsrechnung				
- 896 797 565	- 831 710 700	Total Ausgaben***	-1 340 049 000	- 508 338 300
<u>294 066 835</u>	<u>179 648 000</u>	Total Einnahmen	<u>134 912 500</u>	<u>- 44 735 500</u>
- 602 730 730	- 652 062 700	Nettoinvestitionen	-1 205 136 500	- 553 073 800
Finanzierung				
- 37 590 066		Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		
	57 225 658	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	26 554 366	- 30 671 292
637 032 859	637 865 593	Abschreibungen	653 886 654	16 021 061
- 46 151 389	- 29 242 100	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	- 28 478 300	763 800
99 059	100 000	Wertberichtigungen	149 000	49 000
- 11 097 943	- 225 000	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	- 206 000	19 000
90 893 377	57 045 175	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	16 645 800	- 40 399 375
- 20 112 621	- 59 177 387	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	- 68 620 062	- 9 442 675
<u>613 073 277</u>	<u>663 591 939</u>	Selbstfinanzierung	<u>599 931 458</u>	<u>- 63 660 481</u>
- 602 730 730	- 652 062 700	Nettoinvestitionen	-1 205 136 500	- 553 073 800
101.7%	101.8%	Selbstfinanzierungsgrad	49.8%	

BESSER +
SCHLECHTER -

Bemerkungen:

* Die Konsolidierung wird nach dem Prinzip der Vollkonsolidierung erstellt. Dies bedeutet, dass die Positionen der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der zu konsolidierenden Einheiten vollständig in die konsolidierte Rechnung integriert werden, bereinigt um Innenbeziehungen.

** pauschale Korrektur Kantonsrat (Minderaufwand).

*** Es wird angenommen, dass die Budgets für Investitionsausgaben der Jahre 2015-2018 nicht voll ausgeschöpft werden. Es wird von einer Ausschöpfung der Investitionsbudgets von 80% ausgegangen. Die entsprechenden Planungskorrekturen sind in der Finanzdirektion eingestellt (Leistungsgruppe Nr. 4950).

Zürich, 15. Dezember 2014

Übersicht Budget 2015
in Franken

Zusammenzug nach Direktionen

Rechnung 2013	Budget 2014	AGGREGIERTE RECHNUNG* (CRG)		Budget 2015	Abweichung zum Vorjahr
Total (Konsolidierungskreise 1-3)					
-17 709 190 782	-17 918 009 933	Erfolgsrechnung	Aufwand	-18 221 900 996	- 303 891 063
<u>17 671 600 716</u>	<u>17 975 235 591</u>		Ertrag	<u>18 248 455 362</u>	<u>273 219 771</u>
- 37 590 066	57 225 658		Saldo	26 554 366	- 30 671 292
- 899 120 384	- 835 742 700	Investitionsrechnung	Ausgaben	-1 341 961 000	- 506 218 300
<u>296 389 654</u>	<u>183 680 000</u>		Einnahmen	<u>136 824 500</u>	<u>- 46 855 500</u>
- 602 730 730	- 652 062 700		Saldo	-1 205 136 500	- 553 073 800
Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)					
1 Regierungsrat und Staatskanzlei					
- 18 745 418	- 20 046 200	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 19 503 300	542 900
<u>1 997 820</u>	<u>1 570 500</u>		Ertrag	<u>1 594 000</u>	<u>23 500</u>
- 16 747 599	- 18 475 700		Saldo	- 17 909 300	566 400
0	0	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 780 000	- 780 000
<u>0</u>	<u>0</u>		Einnahmen	<u>0</u>	<u>0</u>
0	0		Saldo	- 780 000	- 780 000
2 Direktion der Justiz und des Innern					
-1 907 963 063	-1 818 093 400	Erfolgsrechnung	Aufwand	-1 825 140 270	- 7 046 870
<u>908 697 800</u>	<u>866 421 300</u>		Ertrag	<u>883 071 100</u>	<u>16 649 800</u>
- 999 265 263	- 951 672 100		Saldo	- 942 069 170	9 602 930
- 17 302 665	- 23 522 900	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 24 742 300	- 1 219 400
<u>9 346</u>	<u>700 000</u>		Einnahmen	<u>0</u>	<u>- 700 000</u>
- 17 293 319	- 22 822 900		Saldo	- 24 742 300	- 1 919 400
3 Sicherheitsdirektion					
-2 045 282 458	-2 076 668 373	Erfolgsrechnung	Aufwand	-2 109 358 083	- 32 689 710
<u>1 041 101 207</u>	<u>1 026 436 549</u>		Ertrag	<u>1 045 675 050</u>	<u>19 238 501</u>
-1 004 181 251	-1 050 231 824		Saldo	-1 063 683 033	- 13 451 209
- 61 547 827	- 74 785 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 54 760 000	20 025 000
<u>5 767 819</u>	<u>4 530 000</u>		Einnahmen	<u>4 779 000</u>	<u>249 000</u>
- 55 780 008	- 70 255 000		Saldo	- 49 981 000	20 274 000
4 Finanzdirektion					
- 965 707 008	- 936 653 917	Erfolgsrechnung	Aufwand	-1 037 758 425	- 101 104 508
<u>7 648 854 445</u>	<u>7 987 920 783</u>		Ertrag	<u>8 011 865 230</u>	<u>23 944 447</u>
6 683 147 437	7 051 266 866		Saldo	6 974 106 805	- 77 160 061
- 9 271 896	443 553 700	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 302 561 000	- 746 114 700
<u>702 777</u>	<u>687 500</u>		Einnahmen	<u>10 687 500</u>	<u>10 000 000</u>
- 8 569 119	444 241 200		Saldo	- 291 873 500	- 736 114 700
5 Volkswirtschaftsdirektion					
- 938 078 067	- 952 577 100	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 936 642 950	15 934 150
<u>736 832 815</u>	<u>725 245 400</u>		Ertrag	<u>733 699 600</u>	<u>8 454 200</u>
- 201 245 252	- 227 331 700		Saldo	- 202 943 350	24 388 350
- 151 257 280	- 204 324 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 162 912 000	41 412 000
<u>103 371 474</u>	<u>68 440 700</u>		Einnahmen	<u>28 837 200</u>	<u>- 39 603 500</u>
- 47 885 806	- 135 883 300		Saldo	- 134 074 800	1 808 500

Übersicht Budget 2015
in Franken

Zusammenzug nach Direktionen

Rechnung 2013	Budget 2014	AGGREGIERTE RECHNUNG* (CRG)		Budget 2015	Abweichung zum Vorjahr
6 Gesundheitsdirektion					
-2 582 375 389	-2 681 874 600	Erfolgsrechnung	Aufwand	-2 697 077 750	- 15 203 150
<u>867 645 633</u>	<u>873 827 400</u>		Ertrag	<u>887 472 600</u>	<u>13 645 200</u>
-1 714 729 757	-1 808 047 200		Saldo	-1 809 605 150	- 1 557 950
- 123 382 218	- 241 830 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 176 095 000	65 735 000
<u>112 769 467</u>	<u>48 080 000</u>		Einnahmen	<u>37 338 000</u>	<u>- 10 742 000</u>
- 10 612 751	- 193 750 000		Saldo	- 138 757 000	54 993 000
7 Bildungsdirektion					
-3 364 023 356	-3 422 624 418	Erfolgsrechnung	Aufwand	-3 511 849 038	- 89 224 620
<u>979 598 668</u>	<u>936 247 859</u>		Ertrag	<u>1 034 668 951</u>	<u>98 421 092</u>
-2 384 424 688	-2 486 376 559		Saldo	-2 477 180 087	9 196 472
- 102 137 160	- 266 767 800	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 164 370 000	102 397 800
<u>22 340 013</u>	<u>11 900 000</u>		Einnahmen	<u>7 300 000</u>	<u>- 4 600 000</u>
- 79 797 147	- 254 867 800		Saldo	- 157 070 000	97 797 800
8 Baudirektion					
- 954 503 846	- 980 266 850	Erfolgsrechnung	Aufwand	-1 025 783 901	- 45 517 051
<u>680 685 289</u>	<u>704 852 700</u>		Ertrag	<u>763 519 731</u>	<u>58 667 031</u>
- 273 818 557	- 275 414 150		Saldo	- 262 264 170	13 149 980
- 310 839 004	- 308 529 700	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 305 430 700	3 099 000
<u>46 159 668</u>	<u>41 801 800</u>		Einnahmen	<u>41 492 800</u>	<u>- 309 000</u>
- 264 679 336	- 266 727 900		Saldo	- 263 937 900	2 790 000
Konsolidierungskreis 2					
Behörden und Rechtspflege					
- 337 280 541	- 353 928 875	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 351 841 278	2 087 597
<u>175 065 293</u>	<u>162 971 900</u>		Ertrag	<u>161 626 100</u>	<u>- 1 345 800</u>
- 162 215 248	- 190 956 975		Saldo	- 190 215 178	741 797
- 5 930 859	- 18 197 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 15 410 000	2 787 000
<u>0</u>	<u>0</u>		Einnahmen	<u>0</u>	<u>0</u>
- 5 930 859	- 18 197 000		Saldo	- 15 410 000	2 787 000
Konsolidierungskreis 3					
zu konsolidierende Anstalten					
-4 595 231 635	-4 675 276 200	Erfolgsrechnung	Aufwand	-4 706 946 000	- 31 669 800
<u>4 631 121 747</u>	<u>4 689 741 200</u>		Ertrag	<u>4 725 263 000</u>	<u>35 521 800</u>
35 890 111	14 465 000		Saldo	18 317 000	3 852 000
- 117 451 475	- 141 340 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 134 900 000	6 440 000
<u>5 269 089</u>	<u>7 540 000</u>		Einnahmen	<u>6 390 000</u>	<u>- 1 150 000</u>
- 112 182 386	- 133 800 000		Saldo	- 128 510 000	5 290 000

BESSER +
SCHLECHTER -

Bemerkung:

* Die aggregierte Rechnung ist der arithmetische Zusammenzug der Ergebnisse, d.h. die finanziellen Innenbeziehungen sind nicht bereinigt (vor Konsolidierung). Die Totale von Aufwand, Ertrag, Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen sind deshalb um die finanziellen Innenbeziehungen aufgebläht.