



Kanton Zürich
Regierungsrat

Budget 2018





**Beschluss des Kantonsrates
über die Festsetzung des Budgets für das Rechnungsjahr 2018**
(vom 19. Dezember 2017)

Der Kantonsrat,

gestützt auf Art. 56 Abs. 1 lit. a der Kantonsverfassung vom 27. Februar 2005 und §§ 17 und 18 des Gesetzes über Controlling und Rechnungslegung vom 9. Januar 2006 sowie nach Einsichtnahme in den Antrag des Regierungsrates vom 30. August 2017, den Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2018–2021 vom 30. August 2017, den Nachtrag vom 1. November 2017 und den Antrag der Finanzkommission vom 23. November 2017

beschliesst:

I. Das Budget für das Rechnungsjahr 2018 wird wie folgt festgelegt:

Konsolidierte Rechnung

Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss von	Fr	129'677'386
Investitionsrechnung: Investitionsausgaben von	Fr.	1'037'447'250

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:
Karin Egli-Zimmermann

Der Sekretär:
Roman Schmid

Einleitende Bemerkungen

Der Konsolidierte Entwicklungs- und Finanzplan 2018-2021 (KEF) und das Budget 2018 wurden gemäss dem Gesetz über Controlling und Rechnungslegung (CRG) und seinen Ausführungserlassen Rechnungslegungsverordnung (RLV) und Finanzcontrollingverordnung (FCV) erstellt. Als Regelwerk sind nach § 3 RLV die International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) bezeichnet.

Mit dem Budget werden die Leistungen des Kantons und deren Finanzierung für ein Kalenderjahr festgelegt (§ 14 Abs. 1 CRG). Der Budgetentwurf entspricht dem ersten Planjahr des KEF (§ 14 Abs. 2 CRG). Er wird vom Regierungsrat erstellt und dem Kantonsrat vorgelegt (§§ 17 und 18 CRG). Der Kantonsrat setzte das Budget 2018 am 19. Dezember 2017 fest.

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 2018 aller Leistungsgruppen sind in der folgenden Tabelle zusammen mit den Sperrvermerken frankengenau aufgelistet. Gemäss § 15 Abs. 1 CRG sind sie für den Budgetbeschluss des Kantonsrates massgebend, zusammen mit den Leistungsindikatoren mit Zielwerten der Leistungsgruppen für das Budgetjahr 2018 (§ 9 Abs. 2 FCV).

Die Informationen zum Budget 2018 sind auf der Internetseite der Finanzverwaltung des Kantons Zürich www.fv.zh.ch abrufbar.

Auszug Budget 2018

in Franken

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
--------------	--	---	-----------------------------	--

Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)

Regierungsrat und Staatskanzlei

1000 Regierungsrat und Staatskanzlei	44			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 17 978 400		- 17 978 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 900 000		- 900 000
Leistungsindikatoren L2, L3, L7, L10 und L11				

Direktion der Justiz und des Innern

2201 Generalsekretariat JI: Führungsunterstützung / Zentrale Dienstleistungen

Budgetkredit Erfolgsrechnung	56	- 9 219 200		- 9 219 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 10 855 000		- 10 855 000

2204 Strafverfolgung Erwachsene

Budgetkredit Erfolgsrechnung	59	- 70 841 900		- 70 841 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L6, L7 und L8				

2205 Jugendstrafrechtspflege

Budgetkredit Erfolgsrechnung	61	- 34 301 300		- 34 301 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 160 000		- 160 000
Leistungsindikatoren L12, L13 und L14				

2206 Amt für Justizvollzug

Budgetkredit Erfolgsrechnung	64	- 181 897 900		- 181 897 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 40 445 000		- 40 445 000
Leistungsindikator L9				

2207 Gemeindeamt

Budgetkredit Erfolgsrechnung	67	- 6 298 200		- 6 298 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikator L1				

2216 Kantonaler Finanzausgleich

Budgetkredit Erfolgsrechnung	70	- 304 143 000		- 304 143 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2217 Abwicklung Investitionsfonds

Budgetkredit Erfolgsrechnung	72	- 3 721 000		- 3 721 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2221 Handelsregisteramt

Budgetkredit Erfolgsrechnung	73	1 413 000		1 413 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikator L5				

2223 Statistisches Amt

Budgetkredit Erfolgsrechnung	74	- 5 740 100		- 5 740 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L3 und L5				

2224 Staatsarchiv

Budgetkredit Erfolgsrechnung	76	- 7 492 600		- 7 492 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 10 000 000		- 10 000 000

2232 Fachstelle Opferhilfe

Budgetkredit Erfolgsrechnung	79	- 10 328 000		- 10 328 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2233 Fachstelle für Gleichstellung von Frau und Mann des Kantons Zürich

Budgetkredit Erfolgsrechnung	80	- 775 000		- 775 000
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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
2234 Fachstelle Kultur	81				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 80 766 400			- 80 766 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 8 000 000			- 8 000 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6					
2241 Kantonale Fachstelle für Integrationsfragen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	84	- 2 249 500			- 2 249 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L2 und L4					
2251 Bezirksräte	86				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 8 245 200			- 8 245 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
2261 Statthalterämter	88				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		10 957 200		300 000	11 257 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
2270 Religionsgemeinschaften					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	90	- 50 000 000			- 50 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Sicherheitsdirektion					
3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben und Rekursabteilung					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	98	- 4 900 000			- 4 900 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 100 000			- 100 000
3100 Kantonspolizei	100				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 403 589 600			- 403 589 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 39 149 000			- 39 149 000
3200 Strassenverkehrsamt	103				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		17 600 000			17 600 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 950 000			- 4 950 000
3300 Migrationsamt	106				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 11 700 000			- 11 700 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 100 000			- 100 000
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	108				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 13 000 000			- 13 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 6 867 500			- 6 867 500
3500 Sozialamt	110				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 690 400 000			- 690 400 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 23 282 000			- 23 282 000
3700 Sportamt	113				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 110 000			- 3 110 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
3910 Sportfonds	115				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 253 300			- 4 253 300
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		4 253 300			4 253 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 9 925 000			- 9 925 000
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus und der Lotteriespielsucht					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	117	- 550 000			- 550 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		550 000			550 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
3930 Schutzraumfonds	119				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		6 140 000			6 140 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 6 140 000			- 6 140 000
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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
Finanzdirektion					
4000 Generalsekretariat FD					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	130	- 1 877 700			- 1 877 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4100 Finanzverwaltung					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	133	- 9 888 547			- 9 888 547
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 511 000			- 511 000
4400 Steuern Betriebsteil					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	137	- 160 434 089			- 160 434 089
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 5 714 000			- 5 714 000
Leistungsindikatoren L5, L9, L10 und L11					
4500 Personalamt					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	140	- 18 027 764			- 18 027 764
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 162 000			- 162 000
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3					
4610 Amt für Informatik					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	144	- 11 900 984			- 11 900 984
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 143 000			- 143 000
4700 Drucksachen und Material					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	146	180 000			180 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 84 000			- 84 000
4910 Steuererträge					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	147	7 342 145 000			7 342 145 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4921 Schadenausgleich					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	149	- 2 500 000			- 2 500 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	150	335 038 900	25 000 000		360 038 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	151	159 582 141	- 22 500 000	15 000 000	152 082 141
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4960 Nationaler Finanzausgleich					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	153	- 464 582 212	3 022 000		- 461 560 212
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4970 Sanierungsprogramme, Personalmassnahmen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	155	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	156	- 69 776 909			- 69 776 909
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		69 776 909			69 776 909
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Volkswirtschaftsdirektion					
5000 Generalsekretariat					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	166	- 3 274 600			- 3 274 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 100 000			- 100 000
5205 Amt für Verkehr					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	168	- 99 792 100			- 99 792 100
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		95 184 100			95 184 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 75 535 200			- 75 535 200
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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr	171				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 332 949 920		30 000 000	- 302 949 920
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit	173				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 50 513 400			- 50 513 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 14 660 000			- 14 660 000
Leistungsindikatoren L3, L6 und L7					
5920 Verkehrsfonds	176				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 23 794 000		- 30 000 000	- 53 794 000
Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		23 794 000		30 000 000	53 794 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 97 700 000			- 97 700 000
5921 Flughafenfonds	178				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1 696 600			1 696 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5925 Strassenfonds	179				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		105 367 400			105 367 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Gesundheitsdirektion					
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	187				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 22 046 700			- 22 046 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 700 000			- 700 000
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	189	- 17 489 300			- 17 489 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 490 000			- 2 490 000
Leistungsindikatoren L4, L5, L6, L7, L8, L10, L11, L12 und L13					
6150 Arzneimittelversorgung	192				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		50 000			50 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 380 000			- 1 380 000
Leistungsindikator L11					
6200 Prävention und Gesundheitsförderung					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	194	- 9 439 000		2 000 000	- 7 439 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5, L6, L7, L8, L9 und L10					
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	196	-1 321 400 000			-1 321 400 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 48 500 000			- 48 500 000
Leistungsindikatoren L2, L3 und L5					
6400 Psychiatrische Versorgung	198				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 228 889 000			- 228 889 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 14 650 000			- 14 650 000
Leistungsindikator L3					
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien	200				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 383 000 000			- 383 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6					
6900 Tierseuchenfonds	203				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 120 200			- 120 200
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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
Bildungsdirektion					
7000 Bildungsverwaltung 215					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 64 123 800			- 64 123 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 700 000			- 1 700 000
7050 Hochbauinvestitionen Bildungsdirektion					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	217	- 3 839 300			- 3 839 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 236 010 000			- 236 010 000
7100 Lehrmittelverlag 219					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		3 200 000			3 200 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 000 000			- 1 000 000
7200 Volksschulen 221					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 429 237 130			- 429 237 130
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 10 500 000			- 10 500 000
7301 Mittelschulen 224					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 362 304 462			- 362 304 462
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 106 750			- 4 106 750
7306 Berufsbildung 227					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 377 149 800			- 377 149 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 11 866 000			- 11 866 000
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	231	- 596 444 000			- 596 444 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7402 Sonstige universitäre Leistungen 234					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 54 911 500			- 54 911 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 352 000			- 1 352 000
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	236	- 391 442 200			- 391 442 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	239	- 49 865 000			- 49 865 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7501 Kinder- und Jugendhilfe 240					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 147 749 300			- 147 749 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 300 000			- 4 300 000
7502 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	243	- 18 509 400			- 18 509 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 300 000			- 300 000
7930 Berufsbildungsfonds 245					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 5 574 950			- 5 574 950
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		5 574 950			5 574 950
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Baudirektion					
8000 Generalsekretariat 256					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 35 441 600			- 35 441 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 534 000			- 1 534 000
8100 Hochbauamt 258					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 23 375 264			- 23 375 264
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8300 Amt für Raumentwicklung 261					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 23 781 390			- 23 781 390
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 150 000			- 1 150 000
Leistungsindikatoren L9, L10 und L11					
8400 Tiefbauamt 265					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 217 649 400			- 217 649 400
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		217 649 400			217 649 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 95 710 000			- 95 710 000

Legende

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

Auszug Budget 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	268	- 88 665 806			- 88 665 806
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 38 154 800	- 12 000 000		- 50 154 800
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>					
- Landbach, Hüntwangen, Hochwasser- rückhaltebecken (85W-801) (4.6 Mio. Franken)		- 1 414 000			- 1 414 000
Leistungsindikator L1					
8510 Altlasten	272				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 1 332 500			- 1 332 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8700 Immobilienamt	273				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 17 619 990			- 17 619 990
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 970 000			- 1 970 000
8710 Liegenschaften Finanzvermögen	276				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 17 793 250			- 17 793 250
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8750 Liegenschaften Verwaltungsvermögen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	278	- 12 024 700			- 12 024 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 69 015 000			- 69 015 000
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>					
- Zürich, Zollstrasse 20/36, Gesamt- sanierung (28.0 Mio. Franken)		- 1 800 000			
- Bezirksverwaltung Winterthur, inkl. Gefängnis, Erweiterung und Sanierung (82.5 Mio. Franken)		- 1 000 000			
- Zürich, Kasernenstrasse 49, Gesamt- sanierung (136.0 Mio. Franken)		- 3 500 000			
- Rheinau, Klosterinsel 5/6, Verwaltungs- gebäude, ehemaliges Kloster, Umbau und Umnutzung (8.3 Mio. Franken)		- 400 000			
- Bezirksverwaltung Meilen, Erweiterung Gericht (16.0 Mio. Franken)		- 750 000			
- Neubau Werkhof Birmensdorf (9.0 Mio. Franken)		- 700 000			
- Bezirksgefängnis Zürich, Sanierung nach Bezug PJZ (65.0 Mio. Franken)		- 800 000			
8800 Amt für Landschaft und Natur	281				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 61 464 000			- 61 464 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 9 855 000			- 9 855 000
Leistungsindikatoren L3, L5 und L7					
8910 Natur- und Heimatschutzfonds	284				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 970 500			- 970 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 751 000	- 2 750 000		- 7 501 000
8940 Denkmalpflegefonds	286				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 8 800 000			- 8 800 000
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	287	- 341 700			- 341 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikator L1					

Legende

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

Auszug Budget 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
8960 Deponiefonds	288				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		20 000			20 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 20 000			- 20 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8970 Kantonaler Waldfonds	289				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 900			- 3 900
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		3 900			3 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8980 Wildschadenfonds	290				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 96 400			- 96 400
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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)					
9000 Kantonsrat und Parlamentsdienste	296				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 10 435 700			- 10 435 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9001 Fonds zur Absicherung Staatsgarantie Zürcher Kantonalbank					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	298	22 000 000			22 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9020 Finanzkontrolle	299				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 354 200			- 4 354 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9030 Obergericht					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	304	- 35 345 600			- 35 345 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 7 790 000			- 7 790 000
Leistungsindikator L8					
9040 Bezirksgerichte	307				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 105 527 100			- 105 527 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 3 350 000			- 3 350 000
Leistungsindikatoren L9 und L10					
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	310	1 620 000			1 620 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 700 000			- 2 700 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4					
9063 Verwaltungsgericht	313				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 015 396			- 7 015 396
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9064 Sozialversicherungsgericht	315				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 14 566 200	246 000	300 000	- 14 020 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 205 000	1 105 000		- 100 000
9065 Baurekursgericht	317				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 629 200			- 3 629 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9066 Steuerrekursgericht	319				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 136 300		200 000	- 1 936 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9070 Ombudsmann	300				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 1 234 800			- 1 234 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9071 Datenschutzbeauftragter	301				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 424 000		200 000	- 2 224 000
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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Organisationen)					
9300 Zürcher Verkehrsverbund	322				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 169 645 000			- 169 645 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		169 645 000			169 645 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 353 000			- 1 353 000
9520 Kantonsspital Winterthur	324				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 141 200 000			- 141 200 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		141 200 000			141 200 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		3 726 000			3 726 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 23 001 000			- 23 001 000
9600 Universität Zürich	326				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 594 976 000			- 594 976 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		594 976 000			594 976 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 44 528 000			- 44 528 000
9690 Zentralbibliothek	330				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 28 840 000			- 28 840 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		28 840 000			28 840 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 690 000			- 1 690 000
9710 Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	332	- 175 460 000			- 175 460 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		175 460 000			175 460 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 20 000 000			- 20 000 000
9720 Zürcher Hochschule der Künste	336				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 106 958 400			- 106 958 400
Staatsbeiträge zum Ausgleich		106 958 400			106 958 400
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 400 000			- 2 400 000
9740 Pädagogische Hochschule Zürich	339				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 108 072 100			- 108 072 100
Staatsbeiträge zum Ausgleich		108 072 100			108 072 100
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9510 Universitätsspital Zürich	342				
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		123 349			123 349
geplante Investitionsausgaben		- 111 238 000			- 111 238 000
9530 Psychiatrische Universitätsklinik Zürich					
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	343	0			0
geplante Investitionsausgaben		- 16 590 000			- 16 590 000
9800 Stiftungen und Legate					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	344	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 2018

in Franken

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (30.08.2017)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (19.12.2017)
Total (Konsolidierungskreise 1-3)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1 663 718 022	5 768 000	18 000 000	-1 639 950 022
+ Staatsbeiträge zum Ausgleich		1 325 151 500	0	0	1 325 151 500
+ geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		3 849 349	0	0	3 849 349
+ Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		312 833 500	0	0	312 833 500
+ Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		80 159 059	0	0	80 159 059
+ Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		23 794 000	0	30 000 000	53 794 000
- Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 6 160 000	0	0	- 6 160 000
- Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		0	0	0	0
= Saldo Erfolgsrechnung		75 909 386	5 768 000	48 000 000	129 677 386
Budgetkredit Investitionsrechnung		-1 023 802 250	- 13 645 000	0	-1 037 447 250
+ geplante Investitionsausgaben		- 127 828 000	0	0	- 127 828 000
= Investitionsausgaben total		-1 151 630 250	- 13 645 000	0	-1 165 275 250
+ Investitionseinnahmen		96 146 000	12 000 000	0	108 146 000
= Nettoinvestitionen		-1 055 484 250	- 1 645 000	0	-1 057 129 250

Im Total «Budgetkredit Investitionsrechnung» werden Investitionsausgaben der Leistungsgruppen Nrn. 7402 und 9690 von je Fr. 1 352 000 sowie der Leistungsgruppen Nrn. 7200 und 9530 von je Fr. 2 000 000 nur einmal gezählt. Es handelt sich dabei um Innenbeziehungen (Intercompany) zwischen den jeweiligen Einheiten, die bei der Konsolidierung des Budgets nur einmal einberechnet werden.

In den Leistungsgruppen Nrn. 9510, Universitätsspital Zürich (USZ), und 9530, Psychiatrische Universitätsklinik Zürich (PUK), erfolgt die finanzielle Steuerung nicht mehr mittels Budgetkrediten (vgl. Ausführungen in den Leistungsgruppenblättern des KEF). Zur Berechnung der «Investitionsausgaben total» werden daher neu die «geplanten Investitionsausgaben» des USZ und der PUK ausgewiesen.

Übrige Organisationen (nicht zu konsolidierende Anstalten)

9200 Arbeitslosenkasse	345	
Budgetkredit Erfolgsrechnung		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0

Legende

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

Weitere Übersichten

Es folgen abschliessend noch zwei Übersichten zum Budget 2018:

- Die erste Übersicht weist die Ergebnisse in der konsolidierten Sicht aus. 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.
- In der zweiten Übersicht erfolgt ein Zusammenzug nach Direktionen in der aggregierten Darstellung. Die aggregierte Rechnung ist der arithmetische Zusammenzug der Ergebnisse, d.h. die finanziellen Innenbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten sind nicht bereinigt. Deswegen sind die Totale von Aufwand, Ertrag, Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen entsprechend höher als aus konsolidierter Sicht.

Übersicht Budget 2018, Ergebnisse

Konsolidierte Rechnung ¹, in Franken

	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018	Abw. zu Budget 2017	
				Δ abs.	Δ %
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Ertrag	14 730 042 226	14 806 755 520	15 264 166 390	457 410 870	3.1
Betrieblicher Aufwand	-14 739 244 981	-15 058 354 590	-15 417 673 932	- 359 319 342	- 2.4
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 9 202 755	- 251 599 070	- 153 507 542	98 091 527	39.0
Finanzertrag	515 322 791	429 106 599	391 716 828	- 37 389 771	- 8.7
Finanzaufwand	- 116 554 086	- 115 080 700	- 108 531 900	6 548 800	5.7
Finanzergebnis	398 768 705	314 025 899	283 184 928	- 30 840 971	- 9.8
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Total Ertrag	15 245 365 017	15 235 862 119	15 655 883 218	420 021 099	2.8
Total Aufwand	-14 855 799 067	-15 173 435 290	-15 526 205 832	- 352 770 542	- 2.3
Jahresergebnis	389 565 950	62 426 829	129 677 386	67 250 556	> 100.0
Investitionsrechnung					
Total Einnahmen	362 931 359	104 880 500	108 146 000	3 265 500	3.1
Total Ausgaben	- 770 377 143	-1 010 732 600	-1 165 275 250	- 154 542 650	- 15.3
Nettoinvestitionen	- 407 445 784	- 905 852 100	-1 057 129 250	- 151 277 150	- 16.7
Finanzierungsrechnung					
Saldo der Finanzierungsrechnung	578 956 891	- 313 996 526	- 407 556 751	- 93 560 226	- 29.8
Kennzahlen					
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	242.1%	65.3%	61.4%		

BESSER +
SCHLECHTER -

Bemerkungen:

¹ 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.

Übersicht Budget 2018, Zusammenzug nach Direktionen

Aggregierte Rechnung ¹, in Franken

	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018	Abw. zu Budget 2017	
				Δ abs.	Δ %
Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)					
Regierungsrat und Staatskanzlei					
Ertrag	2 364 367	2 059 500	1 221 000	- 838 500	- 40.7
Aufwand	- 19 905 212	- 19 865 600	- 19 199 400	666 200	3.4
Saldo Erfolgsrechnung	- 17 540 845	- 17 806 100	- 17 978 400	- 172 300	- 1.0
Einnahmen	-	-	-	-	-
Ausgaben	-	- 300 000	- 900 000	- 600 000	> 100.0
Nettoinvestitionen	-	- 300 000	- 900 000	- 600 000	> 100.0
Direktion der Justiz und des Innern					
Ertrag	949 537 190	995 947 200	1 148 916 900	152 969 700	15.4
Aufwand	-1 821 359 548	-1 873 767 800	-1 912 266 000	- 38 498 200	- 2.1
Saldo Erfolgsrechnung	- 871 822 359	- 877 820 600	- 763 349 100	114 471 500	13.0
Einnahmen	4 848 845	4 570 000	7 690 000	3 120 000	68.3
Ausgaben	- 16 294 565	- 50 434 300	- 69 460 000	- 19 025 700	- 37.7
Nettoinvestitionen	- 11 445 720	- 45 864 300	- 61 770 000	- 15 905 700	- 34.7
Sicherheitsdirektion					
Ertrag	1 155 221 402	1 087 457 017	1 158 009 062	70 552 045	6.5
Aufwand	-2 249 958 820	-2 157 271 117	-2 267 108 662	- 109 837 545	- 5.1
Saldo Erfolgsrechnung	-1 094 737 418	-1 069 814 100	-1 109 099 600	- 39 285 500	- 3.7
Einnahmen	1 501 351	2 039 500	2 597 500	558 000	27.4
Ausgaben	- 41 471 759	- 75 982 500	- 84 373 500	- 8 391 000	- 11.0
Nettoinvestitionen	- 39 970 408	- 73 943 000	- 81 776 000	- 7 833 000	- 10.6
Finanzdirektion					
Ertrag	8 147 482 349	8 258 240 962	8 344 376 672	86 135 710	1.0
Aufwand	-1 068 121 490	-1 162 303 097	-1 156 119 927	6 183 170	0.5
Saldo Erfolgsrechnung	7 079 360 859	7 095 937 865	7 188 256 745	92 318 880	1.3
Einnahmen	995 500	687 500	687 500	-	-
Ausgaben	- 9 129 243	267 164 000	- 6 614 000	- 273 778 000	> 100.0
Nettoinvestitionen	- 8 133 743	267 851 500	- 5 926 500	- 273 778 000	> 100.0
Volkswirtschaftsdirektion					
Ertrag	716 560 424	732 671 389	746 707 900	14 036 511	1.9
Aufwand	- 949 022 524	- 987 148 450	-1 000 989 820	- 13 841 370	- 1.4
Saldo Erfolgsrechnung	- 232 462 100	- 254 477 061	- 254 281 920	195 141	0.1
Einnahmen	28 306 368	19 829 000	16 408 000	- 3 421 000	- 17.3
Ausgaben	- 132 840 067	- 206 256 000	- 187 995 200	18 260 800	8.9
Nettoinvestitionen	- 104 533 699	- 186 427 000	- 171 587 200	14 839 800	8.0
Gesundheitsdirektion					
Ertrag	1 054 634 851	924 526 120	809 561 000	- 114 965 120	- 12.4
Aufwand	-2 879 724 731	-2 845 337 455	-2 789 895 200	55 442 255	1.9
Saldo Erfolgsrechnung	-1 825 089 880	-1 920 811 335	-1 980 334 200	- 59 522 865	- 3.1
Einnahmen	259 246 041	12 717 500	10 231 000	- 2 486 500	- 19.6
Ausgaben	- 98 885 901	- 165 547 000	- 67 720 000	97 827 000	59.1
Nettoinvestitionen	160 360 140	- 152 829 500	- 57 489 000	95 340 500	62.4
Bildungsdirektion					
Ertrag	772 396 001	786 392 718	822 011 138	35 618 420	4.5
Aufwand	-3 253 554 320	-3 271 787 391	-3 314 387 030	- 42 599 639	- 1.3
Saldo Erfolgsrechnung	-2 481 158 320	-2 485 394 673	-2 492 375 892	- 6 981 219	- 0.3
Einnahmen	14 407 209	10 300 000	8 050 000	- 2 250 000	- 21.8
Ausgaben	- 143 623 033	- 265 619 000	- 271 134 750	- 5 515 750	- 2.1
Nettoinvestitionen	- 129 215 824	- 255 319 000	- 263 084 750	- 7 765 750	- 3.0

Übersicht Budget 2018, Zusammenzug nach Direktionen

Aggregierte Rechnung ¹, in Franken

	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018	Abw. zu Budget 2017	
				Δ abs.	Δ %
Baudirektion					
Ertrag	815 364 795	743 507 542	711 441 233	- 32 066 309	- 4.3
Aufwand	- 967 044 654	-1 000 307 755	- 994 348 333	5 959 422	0.6
Saldo Erfolgsrechnung	- 151 679 860	- 256 800 213	- 282 907 100	- 26 106 887	- 10.2
Einnahmen	46 235 510	54 117 000	62 144 000	8 027 000	14.8
Ausgaben	- 205 325 526	- 363 582 800	- 245 689 800	117 893 000	32.4
Nettoinvestitionen	- 159 090 016	- 309 465 800	- 183 545 800	125 920 000	40.7

Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)

Behörden

Ertrag	23 141 995	22 225 500	23 200 600	975 100	4.4
Aufwand	- 18 362 679	- 18 734 106	- 19 449 300	- 715 194	- 3.8
Saldo Erfolgsrechnung	4 779 315	3 491 394	3 751 300	259 906	7.4
Einnahmen	-	-	-	-	-
Ausgaben	- 11 506	-	-	-	-
Nettoinvestitionen	- 11 506	-	-	-	-

Rechtspflege

Ertrag	169 532 753	169 316 800	163 481 800	- 5 835 000	- 3.4
Aufwand	- 323 811 631	- 332 989 614	- 329 335 596	3 654 018	1.1
Saldo Erfolgsrechnung	- 154 278 878	- 163 672 814	- 165 853 796	- 2 180 982	- 1.3
Einnahmen	575 000	-	-	-	-
Ausgaben	- 10 255 993	- 17 556 000	- 13 940 000	3 616 000	20.6
Nettoinvestitionen	- 9 680 993	- 17 556 000	- 13 940 000	3 616 000	20.6

Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Organisationen)

Ertrag	5 049 397 390	4 973 962 270	5 271 200 695	297 238 425	6.0
Aufwand	-4 915 201 956	-4 964 367 804	-5 267 351 346	- 302 983 542	- 6.1
Saldo Erfolgsrechnung	134 195 434	9 594 466	3 849 349	- 5 745 117	- 59.9
Einnahmen	9 238 796	3 100 000	3 690 000	590 000	19.0
Ausgaben	- 114 962 814	- 135 099 000	- 220 800 000	- 85 701 000	- 63.4
Nettoinvestitionen	- 105 724 018	- 131 999 000	- 217 110 000	- 85 111 000	- 64.5

Total (Konsolidierungskreise 1-3)

Ertrag	18 855 633 516	18 696 307 018	19 200 128 000	503 820 982	2.7
Aufwand	-18 466 067 567	-18 633 880 189	-19 070 450 614	- 436 570 425	- 2.3
Saldo Erfolgsrechnung	389 565 950	62 426 829	129 677 386	67 250 557	> 100.0
Einnahmen	365 354 621	107 360 500	111 498 000	4 137 500	3.9
Ausgaben	- 772 800 405	-1 013 212 600	-1 168 627 250	- 155 414 650	- 15.3
Nettoinvestitionen	- 407 445 784	- 905 852 100	-1 057 129 250	- 151 277 150	- 16.7

BESSER +
SCHLECHTER -

Bemerkung:

¹ Die aggregierte Rechnung ist der arithmetische Zusammenzug der Ergebnisse, d.h. die finanziellen Innenbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten sind nicht bereinigt. Deswegen sind die Totale von Aufwand, Ertrag, Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen entsprechend höher als aus konsolidierter Sicht.

