



Kanton Zürich  
Regierungsrat

# Budget 2023







**Beschluss des Kantonsrates  
über die Festsetzung des Budgets für das Rechnungsjahr 2023**  
(vom 13. Dezember 2022)

*Der Kantonsrat,*

gestützt auf Art. 56 Abs. 1 lit. a der Kantonsverfassung vom 27. Februar 2005, §§ 17 und 18 des Gesetzes über Controlling und Rechnungslegung vom 9. Januar 2006 und § 51 Abs. 1 des Kantonsratsgesetzes vom 25. März 2019 sowie nach Einsichtnahme in den Antrag des Regierungsrates vom 31. August 2022, den Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2023–2026 vom 31. August 2022, den Nachtrag zum Budgetentwurf vom 21. September 2022 und den Antrag der Finanzkommission vom 24. November 2022,

*beschliesst:*

I. Das Budget für das Rechnungsjahr 2023 wird wie folgt festgelegt:

Konsolidierte Rechnung	
Erfolgsrechnung: Aufwandüberschuss von	Fr. 241 361 064
Investitionsrechnung: Investitionsausgaben von	Fr. 1 250 093 999

Die Leistungsindikatoren mit Zielwerten gemäss Entwurf des Regierungsrates.

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

III. Die Finanzmotionen

- KR-Nr. 408/2021 betreffend PHZH: Stellenentwicklung entsprechend der Entwicklung der Studierendenzahlen (LG Nr. 7406 [9740])
- KR-Nr. 409/2021 betreffend ZHdK: Stellenentwicklung entsprechend der Entwicklung der Studierendenzahlen (LG Nr. 7406 [9720])
- KR-Nr. 410/2021 betreffend Liquidität dank weniger Fixkosten (LG Nr. 7100)
- KR-Nr. 411/2021 betreffend Einsparung durch Änderung des Verfahrens bei Schulbeurteilung (LG Nr. 7000)

werden gestützt auf den Bericht des Regierungsrates abgeschrieben.

IV. Die Umsetzung der Finanzmotion KR-Nr. 407/2021 betreffend Fortschreibung des 2021 reduzierten Stellenaufbaus (LG Nr. 7501) in der Leistungsgruppe Nr. 7501, Kinder- und Jugendhilfe, wird genehmigt.

V. Veröffentlichung im Amtsblatt.

VI. Mitteilung an den Regierungsrat.

Im Namen des Kantonsrates

Die Präsidentin:  
Esther Guyer

Der stv. Generalsekretär:  
Claudio Stutz

## **Einleitende Bemerkungen**

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 Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplans (KEF, § 14 Abs. 2 CRG). Er wird vom Regierungsrat erstellt und dem Kantonsrat vorgelegt (§ 17 und § 18 CRG). Der Kantonsrat setzte das Budget 2023 am 13. Dezember 2022 fest.

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 eingerechnet (§ 15 Abs. 2 CRG).

Die Budgetkredite der Investitionsrechnung umfassen die Investitionsausgaben (§ 15 Abs. 3 CRG).

Die Budgetkredite 2023 aller Leistungsgruppen sind in der folgenden Tabelle zusammen mit den Sperrvermerken frankengenau aufgelistet (§ 15 Abs. 1 CRG). Es gilt die Vorzeichenregelung gemäss KEF Anhang 3. Die Informationen zum Budget 2023 sind auf der Internetseite des Kantons Zürich [www.zh.ch](http://www.zh.ch) mit dem Stichwort «Budget» abrufbar.

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)</b>				
<b>Regierungsrat und Staatskanzlei</b>				
<b>1000 Regierungsrat und Staatskanzlei</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-26 271 000			-26 271 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 050 000			-2 050 000
Leistungsindikatoren L11 und L12				
<b>Direktion der Justiz und des Innern</b>				
<b>2201 Generalsekretariat</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-16 403 276			-16 403 276
Budgetkredit Investitionsrechnung	-7 399 200			-7 399 200
<b>2204 Staatsanwaltschaft</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-97 384 951			-97 384 951
Budgetkredit Investitionsrechnung	-700 000			-700 000
Leistungsindikatoren L6, L7 und L8				
<b>2205 Jugendstrafrechtspflege</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-41 087 974			-41 087 974
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L12, L13 und L14				
<b>2206 Justizvollzug und Wiedereingliederung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-237 553 600			-237 553 600
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 000 000			-1 000 000
<b>2207 Gemeindeamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-10 891 646			-10 891 646
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 700 000			-1 700 000
Leistungsindikator L1				
<b>2216 Kantonaler Finanzausgleich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-505 857 500			-505 857 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2217 Abwicklung Investitionsfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-575 493			-575 493
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2221 Handelsregisteramt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-766 000			-766 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikator L5				
<b>2223 Statistisches Amt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-7 085 464			-7 085 464
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L3 und L5				
<b>2224 Staatsarchiv</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-10 923 035			-10 923 035
Budgetkredit Investitionsrechnung	-150 000			-150 000
<b>2232 Kantonale Opferhilfestelle</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-13 988 864			-13 988 864
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2233 Fachstelle Gleichstellung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-765 693			-765 693
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L2 und L6				
<b>2234 Fachstelle Kultur</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-87 116 737			-87 116 737
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6				
<b>2241 Fachstelle Integration</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 784 268	-6 324 500		-9 108 768
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2251 Bezirksräte</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-9 651 965			-9 651 965
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2261 Statthalterämter</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	7 767 960			7 767 960
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2270 Religionsgemeinschaften</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-55 005 200			-55 005 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>2934 Kulturfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-7 440 800			-7 440 800
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	7 440 800			7 440 800
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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>Sicherheitsdirektion</b>				
<b>3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben und Rekursabteilung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-3 900 000			-3 900 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-200 000			-200 000
<b>3100 Kantonspolizei</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-461 601 000			-461 601 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-38 080 000			-38 080 000
<b>3200 Strassenverkehrsamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	17 400 000			17 400 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-7 090 000			-7 090 000
<b>3300 Migrationsamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-13 700 000		-1 500 000	-15 200 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 300 000			-1 300 000
<b>3400 Amt für Militär und Zivilschutz</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-13 600 000			-13 600 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 695 000			-2 695 000
<b>3500 Sozialamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-963 200 000			-963 200 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-23 440 000			-23 440 000
<b>3700 Sportamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-3 430 000			-3 430 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>3910 Sportfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 446 000			-2 446 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	2 446 000			2 446 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-250 000			-250 000
<b>3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus und der Spielsucht</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-120 000			-120 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	120 000			120 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>3930 Schutzraumfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	5 340 000			5 340 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	-5 340 000			-5 340 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>Finanzdirektion</b>				
<b>4000 Generalsekretariat</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	1 188 744			1 188 744
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>4100 Finanzverwaltung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-10 323 483			-10 323 483
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 128 000			-1 128 000
<b>4400 Steuern Betriebsteil</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-165 517 078			-165 517 078
Budgetkredit Investitionsrechnung	-8 339 000			-8 339 000
Leistungsindikatoren L5, L9, L10 und L11				
<b>4500 Personalamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-19 299 584			-19 299 584
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 228 200			-2 228 200
Leistungsindikator L3				
<b>4610 Amt für Informatik</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-30 370 652			-30 370 652
Budgetkredit Investitionsrechnung	-412 000			-412 000
<b>4620 IKT-Sicherheitsbeauftragter</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-7 470 659			-7 470 659
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>4700 Drucksachen und Material</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-126 600			-126 600
Budgetkredit Investitionsrechnung	-100 000			-100 000
<b>4910 Steuererträge</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	8 246 875 000			8 246 875 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>4921 Schadenausgleich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 500 000			-2 500 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>4930 Zinsen und Beteiligungen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	969 889 088	-355 000 000		614 889 088
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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>4950 Sammelpositionen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-111 472 867	-74 773 074	336 720 000	150 474 059
Budgetkredit Investitionsrechnung	-20 000			-20 000
<b>4960 Nationaler Finanzausgleich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-497 163 977			-497 163 977
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>4980 Gemeinnütziger Fonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-29 605 472			-29 605 472
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	29 605 472			29 605 472
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>Volkswirtschaftsdirektion</b>				
<b>5000 Generalsekretariat</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-5 303 900			-5 303 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>5205 Amt für Mobilität</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-176 210 700			-176 210 700
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	168 700 000			168 700 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-71 462 900			-71 462 900
Leistungsindikatoren L3, L11 und L12				
<b>5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-375 331 536	-1 791 897		-377 123 433
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-57 192 358			-57 192 358
Budgetkredit Investitionsrechnung	-16 440 000			-16 440 000
<b>5920 Verkehrsfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-8 359 816			-8 359 816
Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	8 359 816			8 359 816
Budgetkredit Investitionsrechnung	-23 000 000			-23 000 000
<b>5921 Flughafenfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	360 600			360 600
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>5925 Strassenfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	36 966 000		-800 000	36 166 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>Gesundheitsdirektion</b>				
<b>6000 Generalsekretariat</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-16 130 400			-16 130 400
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 050 000			-1 050 000
<b>6010 Amt für Gesundheit</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-14 268 700			-14 268 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	-131 400			-131 400
<b>6100 Kantonale Heilmittelkontrolle, Kantonales Labor, Veterinäramt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-23 324 100			-23 324 100
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 400 000			-1 400 000
Leistungsindikatoren L4, L5, L6, L7, L8, L10, L11, L12, L13, L14, L15 und L16				
<b>6150 Kantonsapotheke</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 053 813			-2 053 813
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 205 000			-2 205 000
Leistungsindikator L11				
<b>6200 Prävention und Gesundheitsförderung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-8 162 000			-8 162 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5, L6, L7, L8, L9 und L10				
<b>6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 361 780 000			-1 361 780 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>6400 Psychiatrische Versorgung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-254 100 000	-5 360 000		-259 460 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>6700 Beiträge an Krankenkassenprämien</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-486 928 100			-486 928 100
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6				
<b>6900 Tierseuchenfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-132 300			-132 300
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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>Bildungsdirektion</b>				
<b>7000 Bildungsverwaltung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-68 381 045			-68 381 045
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 245 000			-1 245 000
<b>7050 Hochbauinvestitionen Bildungsdirektion</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-522 000			-522 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-106 420 000			-106 420 000
<b>7100 Lehrmittelverlag</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	5 635 300			5 635 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	-9 600 000			-9 600 000
<b>7200 Volksschulen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-485 901 000			-485 901 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-6 600 000			-6 600 000
<b>7301 Mittelschulen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-424 200 050			-424 200 050
Budgetkredit Investitionsrechnung	-3 496 400			-3 496 400
<b>7306 Berufsbildung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-373 565 000			-373 565 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-12 474 000			-12 474 000
<b>7401 Universität (Beiträge)</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-708 491 700			-708 491 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>7402 Sonstige universitäre Leistungen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-70 087 500			-70 087 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	-3 766 400			-3 766 400
<b>7406 Fachhochschulen (Beiträge)</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-428 640 000			-428 640 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-76 687 400			-76 687 400
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>7501 Kinder- und Jugendhilfe</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-151 872 800		-2 000 000	-153 872 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	-10 800 000			-10 800 000
<b>7502 Berufsberatung und Ausbildungsbeiträge</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-81 182 000		-2 300 000	-83 482 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-6 300 000			-6 300 000
<b>7930 Berufsbildungsfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 291 000			-1 291 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	1 291 000			1 291 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>Baudirektion</b>				
<b>8000 Generalsekretariat</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-54 780 639			-54 780 639
Budgetkredit Investitionsrechnung	-3 100 000			-3 100 000
<b>8100 Hochbauamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-27 182 200			-27 182 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikator L12				
<b>8300 Amt für Raumentwicklung</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-31 010 800			-31 010 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 961 000			-1 961 000
Leistungsindikatoren L10, L11 und L12				
<b>8400 Tiefbauamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-220 439 300		-800 000	-221 239 300
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	220 439 300		800 000	221 239 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	-120 880 000			-120 880 000
<b>8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-71 970 722			-71 970 722
Budgetkredit Investitionsrechnung	-111 871 000			-111 871 000
Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:				
- Limmat, Zürich, Platzspitzwehr (85W-778) (-22 Mio. Franken)				
Leistungsindikator L1	-3 000 000			-3 000 000
<b>8510 Altlasten</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 045 600			-1 045 600
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>8700 Immobilienamt</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-22 278 800			-22 278 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	-500 000			-500 000
Leistungsindikator L8				

### Legende

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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>8710 Liegenschaften Finanzvermögen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-451 249			-451 249
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>8750 Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-8 793 688		-3 000 000	-11 793 688
Budgetkredit Investitionsrechnung	-223 000 000			-223 000 000
<b>8800 Amt für Landschaft und Natur</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-63 407 100		-240 000	-63 647 100
Budgetkredit Investitionsrechnung	-13 067 800			-13 067 800
Leistungsindikatoren L3, L5, L11 und L12				
<b>8910 Natur- und Heimatschutzfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	1 093 800			1 093 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	-5 905 000			-5 905 000
<b>8930 Mehrwertausgleichsfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 452 700			-1 452 700
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	1 452 700			1 452 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>8940 Denkmalpflegefonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 615 000			-1 615 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	1 615 000			1 615 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-11 500 000			-11 500 000
<b>8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	27 900			27 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikator L1				
<b>8960 Deponiefonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	1 522 500			1 522 500
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	-1 522 500			-1 522 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>8970 Kantonaler Waldfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-5 200			-5 200
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	5 200			5 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>8980 Wildschadenfonds</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-122 500			-122 500
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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)</b>				
<b>9000 Kantonsrat und Parlamentsdienste</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-15 844 900			-15 844 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>9020 Finanzkontrolle</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-5 124 200			-5 124 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>9030 Obergericht</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-42 547 000			-42 547 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-13 095 000			-13 095 000
Leistungsindikator L8				
<b>9040 Bezirksgerichte</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-130 446 800			-130 446 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	-17 841 000			-17 841 000
Leistungsindikatoren L9 und L10				
<b>9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	15 611 700			15 611 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 100 000			-2 100 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4				
<b>9063 Verwaltungsgericht</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-8 749 000			-8 749 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	-300 000			-300 000
<b>9064 Sozialversicherungsgericht</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-15 266 800			-15 266 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 250 000			-2 250 000
<b>9065 Baurekursgericht</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-4 079 500			-4 079 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>9066 Steuerrekursgericht</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 332 900			-2 332 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>9070 Ombudsstelle</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 374 143			-1 374 143
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
<b>9071 Datenschutzbeauftragte</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 962 500			-2 962 500
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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Organisationen)</b>				
<b>9300 Zürcher Verkehrsverbund</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-211 860 000			-211 860 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	211 860 000			211 860 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-791 000			-791 000
<b>9350 Forensisches Institut Zürich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-25 638 000			-25 638 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	25 638 000			25 638 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 490 000			-1 490 000
<b>9600 Universität Zürich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-706 852 000			-706 852 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	706 852 000			706 852 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-60 050 000			-60 050 000
<b>9690 Zentralbibliothek</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-31 828 000			-31 828 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	31 828 000			31 828 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-4 708 000			-4 708 000
<b>9710 Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-202 018 000			-202 018 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	202 018 000			202 018 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-24 000 000			-24 000 000
<b>9720 Zürcher Hochschule der Künste</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-111 713 500			-111 713 500
Staatsbeiträge zum Ausgleich	111 713 500			111 713 500
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-5 000 000			-5 000 000
<b>9740 Pädagogische Hochschule Zürich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-116 211 000			-116 211 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	116 211 000			116 211 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung	-2 400 000			-2 400 000
<b>9510 Universitätsspital Zürich</b>				
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	11 995 971			11 995 971
geplante Investitionsausgaben	-181 268 099			-181 268 099
<b>9520 Kantonsspital Winterthur</b>				
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	-8 323 500	-10 000 000		-18 323 500
geplante Investitionsausgaben	-43 513 000			-43 513 000
<b>9530 Psychiatrische Universitätsklinik Zürich</b>				
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	2 006 852			2 006 852
geplante Investitionsausgaben	-17 354 000			-17 354 000
<b>9540 Integrierte Psychiatrie Winterthur - Zürcher Unterland</b>				
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	1 800 000	-1 500 000		300 000
geplante Investitionsausgaben	-11 243 000			-11 243 000
<b>9800 Legate</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-4 479 000			-4 479 000
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

## Budget 2023 pro Leistungsgruppe

in Franken

	Budgetentwurf Regierungsrat (31.08.2022)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget gemäss Kantonsrat (13.12.2022)
<b>Total (Konsolidierungskreise 1-3)</b>				
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>	-1 961 704 204	-443 249 471	326 080 000	-2 078 873 675
+ Staatsbeiträge zum Ausgleich	1 406 120 500	0	0	1 406 120 500
+ geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	7 479 323	-11 500 000	0	-4 020 677
+ Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	389 139 300	0	800 000	389 939 300
+ Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	43 976 172	0	0	43 976 172
+ Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	8 359 816	0	0	8 359 816
- Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	-6 862 500	0	0	-6 862 500
- Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	0	0	0	0
<b>= Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-113 491 593</b>	<b>-454 749 471</b>	<b>326 880 000</b>	<b>-241 361 064</b>
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>	-996 715 900	0	0	-996 715 900
+ geplante Investitionsausgaben	-253 378 099	0	0	-253 378 099
= Investitionsausgaben total	-1 250 093 999	0	0	-1 250 093 999
+ Investitionseinnahmen	173 640 855	0	0	173 640 855
<b>= Saldo Investitionsrechnung</b>	<b>-1 076 453 144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 076 453 144</b>

Die Totale «Budgetkredit Investitionsrechnung» und «geplante Investitionsausgaben» sind um Intercompany-Investitionsausgaben bereinigt.

In den Leistungsgruppen 9510 Universitätsspital Zürich (USZ), 9520 Kantonsspital Winterthur (KSW), 9530 Psychiatrische Universitätsklinik Zürich (PUK) und 9540 Integrierte Psychiatrie Winterthur - Zürcher Unterland (ipw) erfolgt die finanzielle Steuerung nicht mittels Budgetkrediten. Zur Berechnung der «Investitionsausgaben total» werden daher die «geplanten Investitionsausgaben» des USZ, des KSW, der PUK und der ipw ausgewiesen.

### Übrige Organisationen (nicht zu konsolidierende Anstalten)

#### 9200 Arbeitslosenkasse

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

## Übersicht Budget 2023

Konsolidierte Rechnung<sup>1</sup>, in Franken

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. zu Budget 2022 Δ abs.	Δ %
<b>Erfolgsrechnung</b>					
Betrieblicher Ertrag	18 176 024 462	16 670 837 874	17 311 483 916	640 646 042	4
Betrieblicher Aufwand	-17 860 031 102	-17 287 464 121	-17 889 987 320	-602 523 199	-3
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	315 993 360	-616 626 246	-578 503 404	38 122 843	6
Finanzertrag	541 010 084	405 351 206	419 017 292	13 666 086	3
Finanzaufwand	-99 254 083	-86 301 341	-81 874 952	4 426 389	5
Finanzergebnis	441 756 001	319 049 865	337 142 340	18 092 475	6
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Total Ertrag	18 717 034 546	17 076 189 081	17 730 501 208	654 312 127	4
Total Aufwand	-17 959 285 184	-17 373 765 462	-17 971 862 272	-598 096 810	-3
Saldo Erfolgsrechnung	757 749 361	-297 576 381	-241 361 064	56 215 318	19
<b>Investitionsrechnung</b>					
Total Einnahmen	186 143 352	142 171 272	173 640 855	31 469 583	22
Total Ausgaben	-1 474 615 606	-1 308 635 110	-1 250 093 999	58 541 111	4
Saldo Investitionsrechnung	-1 288 472 254	-1 166 463 838	-1 076 453 144	90 010 694	8
<b>Finanzierungsrechnung</b>					
Saldo der Finanzierungsrechnung	156 634 707	-784 697 462	-654 927 151	129 770 311	17
<b>Kennzahlen</b>					
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	112,2%	32,7%	39,2%		

Bemerkungen:

<sup>1</sup> Die Konsolidierung erfolgt nach dem Prinzip der Vollkonsolidierung (§ 29 RLV). Dies bedeutet, dass die Positionen der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der zu konsolidierenden Einheiten vollständig in die konsolidierte Rechnung integriert werden, bereinigt um Innenbeziehungen.





