

Antrag des Regierungsrates vom 5. November 2008

4543 a

**Beschluss des Kantonsrates
über die Festsetzung des Budgets für das Rechnungs-
jahr 2009 und die Kenntnisnahme des Konsolidierten
Entwicklungs- und Finanzplans 2009–2012
(KEF 2009)**

(vom

Der Kantonsrat,

gestützt auf 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 10. September 2008 und den Nachtrag vom 5. November 2008,

beschliesst:

I. Vom Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2009–2012 (KEF 2009) wird Kenntnis genommen.

II. Das Budget für das Rechnungsjahr 2009 wird wie folgt beschlossen:

Konsolidierte Rechnung

Erfolgsrechnung:	Aufwandüberschuss von	Fr. 89 377 784
Investitionsrechnung:	Investitionsausgaben von	Fr. 1 299 904 400

Die Leistungsindikatoren mit Zielwerten gemäss Antrag Regierungsrat.

Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung der Versicherungskasse für das Staatspersonal und der Arbeitslosenkasse gemäss Entwurf des Regierungsrates.

III. Veröffentlichung im Amtsblatt.

IV. Mitteilung an den Regierungsrat.

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:
Notter

Der Staatsschreiber:
Husi

Weisung

Gestützt auf § 18 des Gesetzes über Controlling und Rechnungslegung (CRG) vom 9. Januar 2006 unterbreitet der Regierungsrat dem Kantonsrat eine Sammelvorlage jener wesentlichen Änderungen am Budget 2009, die sich seit dessen Verabschiedung durch den Regierungsrat ergeben haben.

Die Sammelvorlage des Regierungsrates mit den wesentlichen Änderungen am Budget 2009 verbessert die Erfolgsrechnung um Fr. 565 175 und vermindert die Investitionsausgaben um Fr. 85 940 000.

Die Nachträge zum Budget 2009 sind in der Reihenfolge des Budgetentwurfs im KEF 2009–2012 vom 10. September 2008 aufgeführt. Dabei steht ein negatives Vorzeichen für eine Aufwand- oder Ausgabenposition sowie für eine Verschlechterung und ein positives Vorzeichen für eine Ertrags- oder Einnahmenposition sowie für eine Verbesserung. Die in den Tabellen aufgeführten Beträge sind gerundet. Totalisierungen können deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

1. Übersichten der Ergebnisse, Konsolidierte Rechnung

in Mio. Franken, (+) Ertrag/Einnahmen/besser; (-) Aufwand/Ausgaben/schlechter

	Budget 2009 10.9.08	Nachträge	Budget 2009 5.11.08
Betrieblicher Aufwand	-12'127.2	-26.5	-12'153.6
Finanzaufwand	-183.5	-	-183.5
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Aufwand total	-12'310.7	-26.5	-12'337.1
Betrieblicher Ertrag	11'822.9	+27.0	11'850.0
Finanzertrag	397.8	-	397.8
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ertrag total	12'220.7	27.0	12'247.7
Saldo Erfolgsrechnung	-89.9	+0.6	-89.4
Investitionsausgaben	-1'385.8	+85.9	-1'299.9
Investitionseinnahmen	202.7	-	202.7
Nettoinvestitionen	-1'183.1	+85.9	-1'097.2

Auswirkungen auf den Saldo der Direktionen (im Vergleich zum Budget 2009, 10.9.08)

besser +, schlechter -
in Mio. Fr.

Erfolgsrechnung

Staatskanzlei	-
Direktion der Justiz und des Innern	-4.0
Sicherheitsdirektion	-1.0
Finanzdirektion	+24.8
Volkswirtschaftsdirektion	-11.3
Gesundheitsdirektion	-
Bildungsdirektion	+0.3
Baudirektion	-8.2
Behörden	-
Rechtspflege	-
zu konsolidierende Anstalten	-
Total Verbesserung	+0.6

Investitionsrechnung

Staatskanzlei	-
Direktion der Justiz und des Innern	-
Sicherheitsdirektion	-
Finanzdirektion	-13.9
Volkswirtschaftsdirektion	-
Gesundheitsdirektion	-
Bildungsdirektion	-4.0
Baudirektion	+103.8
Behörden	-
Rechtspflege	-
zu konsolidierende Anstalten	-
Total Verbesserung	+85.9

**Bedeutende Veränderungen Erfolgsrechnung
(im Vergleich zum Budget 2009, 10.9.08)**besser +, schlechter -
in Mio. Fr.

Sanierung der Hardbrücke	-10.0
Höhere Projektierungskosten Polizei- und Justizzentrum Hard (PJZ) wegen Projektverzögerung im 2008	-5.0
Mehraufwand für jugendstrafrechtliche Schutzmassnahmen (u.a. zur verstärkten Bekämpfung von Gewaltdelikten)	-4.0
Höher erwarteter Kantonsanteil an der Gewinnausschüttung der ZKB	+25.0
Summe der wichtigsten Veränderungen	+6.0
übrige Veränderungen	-5.4
Summe der Veränderungen	+0.6

**Bedeutende Veränderungen Investitionsrechnung
(im Vergleich zum Budget 2009, 10.9.08)**

MCH Messe Schweiz – Übertragung von 180'000 Namenaktien in das Verwaltungsvermögen	-13.9
Verschiebung Grundstückkauf Polizei- und Justizzentrum Hard (PJZ)	+100.0
Summe der wichtigsten Veränderungen	+86.1
übrige Veränderungen	-0.2
Summe der Veränderungen Investitionsausgaben	+85.9

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken

KEF	Entwurf	Veränderungen	Entwurf
Seite	Regierungsrat	Nachträge	Regierungsrat
	(10.09.2008)	Regierungsrat	(mit Nachträgen)

Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)

1 Regierungsrat und Staatskanzlei

1000 Regierungsrat und Staatskanzlei	94		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-20'857'300	-20'857'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2 Direktion der Justiz und des Inneren

2201 Generalsekretariat JI: Führungsunterstützung / Zentrale Dienstleistungen

Budgetkredit Erfolgsrechnung	112	-7'710'900	-7'710'900
davon Kostenbeitrag an anerkannte jüdische Gemeinden 250'000			
Begründung: Vorzeitige Entrichtung von Kostenbeiträgen an anerkannte jüdische Gemeinden, um verfassungsrechtliche Gleichbehandlung mit anderen Kirchen zu gewährleisten, nachdem die Inkraftsetzung des Kirchengesetzes auf 1.1.2010 verschoben wurde. Die Höhe von Kostenbeiträgen muss mit dem Budgetkredit beschlossen werden (§ 2 a Staatsbeitragsgesetz). Dieser Kostenbeitrag ist im Budgetentwurf vom 10.9.08 noch nicht ausgewiesen.			
Budgetkredit Investitionsrechnung		-600'000	-600'000

2204 Strafverfolgung Erwachsene	114		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-66'725'300	-66'725'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-150'000	-150'000

2205 Jugendstrafrechtspflege	116		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-35'633'500	-4'000'000
Mehraufwendungen für jugendstrafrechtliche Schutzmassnahmen (u. a. zur verstärkten Bekämpfung von Gewaltdelikten), insbesondere für Neuansordnungen und Weiterführung von vorsorglich und gerichtlich angeordneten Unterbringungen, teilstationären und ambulanten Schutzmassnahmen.			

Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0
Indikatoren			
L8: Vorsorgliche stationäre Schutzmassnahmen Anzahl Jugendliche		170	195
L9: Vorsorgliche ambulante Schutzmassnahmen Anzahl Jugendliche		80	105

2206 Amt für Justizvollzug	118		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-144'617'900	-144'617'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		-10'680'000	-10'680'000

2207 Amt für Gemeinden	122		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-5'164'000	-5'164'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2215 Finanz- und Lastenausgleich	124		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-163'086'000	-163'086'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2221 Handelsregister	126		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		2'087'400	2'087'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2223 Statistisches Amt	128		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'071'100	-8'071'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2224 Staatsarchiv	130		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'885'900	-6'885'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	132		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		297'600	297'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

2232 Fachstelle Opferhilfe	134		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-9'023'100	-9'023'100
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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
2233 Fachstelle für Gleichstellung von Frau und Mann des Kantons Zürich				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	136	-1'296'400		-1'296'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2234 Fachstelle Kultur	138			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-89'583'000		-89'583'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'000'000		-2'000'000
2241 Kantonale Fachstelle für Integrationsfragen	142			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'684'200		-1'684'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2251 Bezirksräte	144			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-7'916'300		-7'916'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2262 Baurekurskommissionen	146			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-4'558'100		-4'558'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2263 Steuerrekurskommissionen	148			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-2'926'400		-2'926'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2271 Evangelisch-reformierte Landeskirche	150			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-47'393'200		-47'393'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2272 Römisch-katholische Körperschaft	152			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'974'600		-8'974'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-800'000		-800'000
2273 Christkatholische Kirchgemeinde	154			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-256'500		-256'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
2291 Investitionsfonds (Fonds im Eigenkapital)	158			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-3'995'600		-3'995'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-1'200'000		-1'200'000
2292 Ausgleichsfonds (Fonds im Fremdkapital)	160			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1'193'200		1'193'200
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-1'193'200		-1'193'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
3 Sicherheitsdirektion				
3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben	184			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-3'421'900		-3'421'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'314'000		-2'314'000
3100 Kantonspolizei	186			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-340'710'100		-340'710'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		-24'863'000		-24'863'000
3200 Strassenverkehrsamt	188			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		18'767'300		18'767'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-3'480'000		-3'480'000
3300 Migrationsamt	190			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'613'486	-1'020'000	-9'633'486
Erhöhung Personalkapazitäten ab Frühling 2009, um die immer zahlreicheren und komplexeren Bewilligungsverfahren zeitgerecht bearbeiten zu können.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-100'000		-100'000
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	192			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-14'755'833		-14'755'833
Budgetkredit Investitionsrechnung		-7'008'450		-7'008'450
3500 Sozialamt	194			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-610'617'800		-610'617'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-21'300'000		-21'300'000
3600 Statthalterämter	196			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		5'405'900		5'405'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		-600'000		-600'000

Legende

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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
3910 Sportfonds (Fonds im Fremdkapital)	200			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'952'800		-1'952'800
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		1'952'800		1'952'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'500'000		-2'500'000
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (Fonds im Fremdkapital)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	202	302'000		302'000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-302'000		-302'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4 Finanzdirektion				
4000 Generalsekretariat FD	220			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'951'300		-1'951'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4100 Finanzverwaltung	222			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'202'200		-8'202'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-480'000		-480'000
4300 Amt für Tresorerie	224			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-801'200		-801'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4400 Steuern Betriebsteil	226			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-147'314'800		-147'314'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-10'264'000		-10'264'000
4500 Personalamt	228			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-21'440'885		-21'440'885
Budgetkredit Investitionsrechnung		-5'000'000		-5'000'000
4600 Direktionsübergreifende Informatik	230			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'702'100		-6'702'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4700 Drucksachen und Material	232			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		253'800		253'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-300'000		-300'000
4910 Steuererträge	234			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		5'902'713'000		5'902'713'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4921 Schadenausgleich	236			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-2'200'000		-2'200'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat	238			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		425'408'000	+25'000'000	450'408'000
Der Kantonsanteil an der Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank ZKB wird gemäss aktuellen Angaben mit 175 Mio. Franken voraussichtlich 25 Mio. Franken höher als bisher budgetiert ausfallen.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-20'000'000	-13'860'000	-33'860'000
MCH Messe Schweiz - Übertragung von 180'000 Namenaktien in das Verwaltungsvermögen (vgl. Vorlage 4542).				
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>				
MCH Messe Schweiz - Übertragung von 180'000 Namenaktien in das Verwaltungsvermögen		0		-13'860'000
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	240	310'487'705	-222'151	310'265'554
Ableich der internen Verrechnung Zinsen, entsprechender Mehraufwand von 716'649 Franken in der Leistungsgruppe Nr. 8700 Immobilienamt und 13'000 Franken in der Leistungsgruppe Nr. 7200 Volksschulen, entsprechender Minderaufwand von 940'000 Franken in der Leistungsgruppe Nr. 7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften) sowie entsprechender Mehrertrag von 11'800 Franken in der Leistungsgruppe Nr. 8910 Natur- und Heimatschutzfonds (saldoneutral).				
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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
4960 Interkantonaler Finanzausgleich	242			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-525'385'000		-525'385'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich (Fonds im Fremdkapital)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	248	-11'953'000		-11'953'000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		11'953'000		11'953'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
5 Volkswirtschaftsdirektion				
5000 Generalsekretariat (GS)	276			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-5'525'500		-5'525'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		-400'000		-400'000
5205 Amt für Verkehr (AFV)	278			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-112'765'900	-10'000'000	-122'765'900
Vgl. Begründung Nachtrag in der Leistungsgruppe Nr. 5925 Strassenfonds.				
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		108'048'500	+10'000'000	118'048'500
Vgl. Begründung Nachtrag in der Leistungsgruppe Nr. 5925 Strassenfonds.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-49'200'000		-49'200'000
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr	280			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-249'273'000		-249'273'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)	282			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-42'066'900	-1'300'000	-43'366'900
Aufgrund der Erfassung der kontrollierten Tage der Leistungsbezüger nach Art. 59 d im Auszahlungssystem der Arbeitslosenkasse werden dem Kanton die effektiven Kosten weiterverrechnet. Bisher erfolgte die Belastung aufgrund von Schlüssel. Zudem erfolgt eine konjunkturelle Anpassung des Kantonsbeitrages.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-11'630'000		-11'630'000
5920 Verkehrsfonds (Fonds im Eigenkapital)	286			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		17'331'000		17'331'000
Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		-17'331'000		-17'331'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-260'238'000		-260'238'000
5921 Flughafenfonds (Fonds im Eigenkapital)	288			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		17'789'100		17'789'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
5925 Strassenfonds (Fonds im Eigenkapital)	290			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		47'562'300	-10'000'000	37'562'300
Die Sanierung der Hardbrücke und damit die Beitragszahlungen an die Stadt Zürich wurden in den letzten Jahren durch Einsprachen verzögert. Nun wird das Rechtsmittelverfahren für die Sanierung schneller abgeschlossen, als zum Zeitpunkt des Budgets 2009 erwartet. Entsprechender Übertrag in die Leistungsgruppe Nr. 5205 Amt für Verkehr.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
6 Gesundheitsdirektion				
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	318			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-23'713'400		-23'713'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		-900'000		-900'000
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	320	-18'801'600		-18'801'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'000'000		-2'000'000
6200 Prävention und Gesundheitsförderung	322			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'985'000		-6'985'000
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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	324			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-684'705'500		-684'705'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		-127'820'000		-127'820'000
6400 Psychiatrische Versorgung	326			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-248'680'400		-248'680'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		-21'800'000		-21'800'000
6500 Langzeitversorgung Gesundheitswesen	328			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-35'865'800		-35'865'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-9'000'000		-9'000'000
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien	330			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-318'450'000		-318'450'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
6900 Tierseuchenfonds (Fonds im Eigenkapital)	334			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-621'000		-621'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
7 Bildungsdirektion				
7000 Bildungsverwaltung	362			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-82'616'099		-82'616'099
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'790'000		-2'790'000
Indikatoren				
Die Indikatoren im KEF vom 10.9.2008 wurden gegenüber dem KEF Vorjahr fälschlicherweise nicht neu berechnet.				
W1: Anteil Privatschüler/innen am Total der Lernenden (1.-9. Klasse) in %		5.5		6
L1: Monitoring/-controlling; Anzahl Erhebungen Struktur- & Leistungsdaten		6		6
L2: Monitoring/-controlling; Anzahl Wirkungserhebungen		5		3
L3: Anzahl Leistungsgruppen		18		18
L4: Anzahl strategische Projekte		14		14
L5: Beschäftigungsumfang administrierte MitarbeiterInnen (BU)		12'699		13'050
L6: Anzahl Erlasse in Bearbeitung		5		7
L7: Anzahl Rekurse (eingegangen/erledigt)		200/220		250/240
L8: Anzahl parlamentarische Vorstösse (eingegangen/erledigt)		35/35		45/45
L9: Anzahl interkantonale Gremien mit Zürcher Vertretung		90		90
B1: Personalkosten Bildungsverwaltung in Bezug zum Nettoaufwand für Bildung in %, Ziel <2.5%		2.43		2.22
7100 Lehrmittelverlag	364			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		2'619'000		2'619'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
7200 Volksschulen	366			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-542'023'000	-1'224'000	-543'247'000
Die Anpassungen sind ausschliesslich IPSAS-bedingt. Einerseits wurde aufgrund einer Intervention der Finanzkontrolle die ursprünglich festgelegte Nutzungsdauer der Investitionsbeiträge von 40 Jahren auf 20 Jahre reduziert, andererseits ergaben sich bei den Schätzwerten der Immobilien des Zentrums für Gehör und Sprache (ZGSZ) nachträgliche Korrekturen. Diese Anpassungen bewirken höhere planmässige Abschreibungen und Zinsen.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-21'691'000		-21'691'000

Legende

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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
7301 Mittelschulen	368			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-333'874'800		-333'874'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-38'602'000	-4'000'000	-42'602'000
Der Kantonsrat beschloss im Juli 2007 die Wiedereinführung der Hauswirtschaftskurse für Mittelschulen. Für dieses Projekt wurden weder im Budget 2009 noch im KEF Mittel eingestellt. Für die Umsetzung der Hauswirtschaftskurse werden die Schulanlage Affoltern und die Liegenschaft Mariasee Weesen renoviert und ihr Inventar erneuert.				
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>				
KS Wiedikon, San. 3.OG (Gesamtkredit -3.5 Mio)		-2'600'000		-2'600'000
KS im Lee, Innensanierung (Gesamtkredit -3.0 Mio)		-1'650'000		-1'650'000
KS Rychenberg, Innensanierung Aula (Gesamtkredit -7.6 Mio)		-4'600'000		-4'600'000
7302 Schulen im Gesundheitswesen	370			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-47'600'700		-47'600'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
7303 Berufsfachschulen und Lehrabschlussprüfungen	372			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-266'110'200		-266'110'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-10'080'000		-10'080'000
7305 Nichtstaatliche und ausserkantonale Schulen, Lehrwerkstätten und Kurse				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	374	-47'645'600		-47'645'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'800'000		-2'800'000
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)	376			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-568'835'000	+1'573'000	-567'262'000
Die nachträgliche Überprüfung der Neubewertung der Liegenschaften ergab tiefere Aktivierungswerte der universitären Liegenschaften Rämistrasse 71 und Florhofgasse 11, welche tiefere - der Uni als Nutzungskosten in Rechnung zu stellende - Abschreibungen und Zinsen zur Folge haben.				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-52'870'000		-52'870'000
7402 Sonstige universitäre Leistungen	378			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-53'126'600		-53'126'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
7403 Fonds Teilverlegung der Universität (Fonds im Eigenkapital)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	390	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	380	-318'849'000		-318'849'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-19'599'000		-19'599'000
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>				
Projekt Toniareal		-2'000'000		-2'000'000
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	382	-48'200'000		-48'200'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
7501 Jugend- und Familienhilfe	384			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-116'033'100		-116'033'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		-6'482'000		-6'482'000
7502 Berufs- und Studienberatung	386			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-17'894'300		-17'894'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-350'000		-350'000
8 Baudirektion				
8000 Generalsekretariat (GS)	424			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-38'703'300	+7'000'000	-31'703'300
Verzicht auf Erhöhung des Übertrags in den Natur- und Heimatschutzfonds nach Aufwertung der Fondsliegenschaften als Folge der IPSAS (entsprechender Minderertrag in der Leistungsgruppe Nr. 8910 Natur- und Heimatschutzfonds).				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'600'000		-2'600'000

Legende

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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
8100 Hochbauamt (HBA)	426			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-15'985'003		-15'985'003
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
8300 Amt für Raumplanung und Vermessung (ARV)	428			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-19'673'900		-19'673'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'340'000		-2'340'000
8400 Tiefbauamt (TBA)	430			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-244'188'700		-244'188'700
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		244'188'700		244'188'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		-306'280'000		-306'280'000
8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL)	434			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-100'132'787		-100'132'787
Budgetkredit Investitionsrechnung		-38'360'950		-38'360'950
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>				
Wasserbauinvestitionen		-2'313'000		-2'313'000
8510 Altlasten	436			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'390'000		-1'390'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
8700 Immobilienamt	438			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-27'501'537	-7'342'474	-34'844'011
Höhere Zinsen und Abschreibungen (-1'842'474) wegen Neubewertung Kulturgüter (IPSAS), Allg. Unterhalt Klosterinsel Rheinau (-500'000), mehr Projektierungskosten Polizei- und Justizzentrum Hard (PJZ) wegen Projektverzögerung im 2008 (-5'000'000).				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-125'753'000	+103'800'000	-21'953'000
Verschiebung Grundstückkauf Polizei- und Justizzentrum Hard (PJZ) und Stampfenbachstr. 28/30.				
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>				
Ersatz/Neubau Stampfenbachstr. 28/30 (-12.5 Mio.)		-3'800'000		0
8710 Liegenschaftenerfolg	440			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-589'600		-589'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
8800 Amt für Landschaft und Natur (ALN)	442			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-65'921'700		-65'921'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		-16'312'000		-16'312'000
8910 Natur- und Heimatschutzfonds (Fonds im Eigenkapital)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	446	5'609'700	-7'899'200	-2'289'500
Kapitalfolgekosten (-899'200) infolge Neubewertung der betrieblich oder kommerziell genutzten Kulturgüter im Verwaltungsvermögen des Fonds (IPSAS), Verzicht auf Erhöhung der Einlage in den Fonds (-7'000'000) durch das Generalsekretariat (entsprechender Minderaufwand in der Leistungsgruppe Nr. 8000 Generalsekretariat)				
Budgetkredit Investitionsrechnung		-3'760'000		-3'760'000
8940 Denkmalpflegefonds (Fonds im Fremdkapital)	448			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-378'417		-378'417
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		378'417		378'417
Budgetkredit Investitionsrechnung		-9'500'000		-9'500'000
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen (Fonds im Eigenkapital)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	450	277'700		277'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
8960 Deponiefonds (Fonds im Fremdkapital)	452			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1'140'000		1'140'000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-1'140'000		-1'140'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
8970 Kantonaler Waldfonds (Fonds im Fremdkapital)	454			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		25'400		25'400
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-25'400		-25'400
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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
8980 Wildschadenfonds (Fonds im Eigenkapital)	456			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-194'500		-194'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)				
9000 Kantonsrat	1-4			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'779'100		-8'779'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9020 Finanzkontrolle	1-6			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-4'056'400		-4'056'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9030 Obergericht und angegliederte Gerichte	1-14			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-45'140'200		-45'140'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-18'872'000		-18'872'000
9040 Bezirksgerichte	1-16			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-100'895'300		-100'895'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-5'080'000		-5'080'000
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter	1-18			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		36'135'300		36'135'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-1'775'000		-1'775'000
9061 Kassationsgericht	1-20			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-3'898'600		-3'898'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9062 Landwirtschaftsgericht	1-22			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-15'500		-15'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9063 Verwaltungsgericht	1-24			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'166'200		-6'166'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-170'000		-170'000
9064 Sozialversicherungsgericht	1-26			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-12'541'400		-12'541'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		-150'000		-150'000
9070 Ombudsmann	1-8			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'141'700		-1'141'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9071 Datenschutzbeauftragter	1-10			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'940'234		-1'940'234
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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Anstalten)				
9300 Zürcher Verkehrsverbund	1-30			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-173'373'000		-173'373'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		173'373'000		173'373'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9510 Universitätsspital Zürich	1-32			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-296'836'000		-296'836'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		296'836'000		296'836'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-38'800'000		-38'800'000
9520 Kantonsspital Winterthur	1-34			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-102'184'000		-102'184'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		102'184'000		102'184'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-12'100'000		-12'100'000
9600 Universität	1-36			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-572'835'000	+1'573'000	-571'262'000
Die nachträgliche Überprüfung der Neubewertung der Liegenschaften im September 2008 ergab tiefere Aktivierungswerte der universitären Liegenschaften Rämistrasse 71 und Florhofgasse 11, weshalb tiefere Nutzungskosten für die Uni anfallen (vgl. Leistungsgruppe Nr. 7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften))				
Staatsbeiträge zum Ausgleich		572'835'000	-1'573'000	571'262'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-35'000'000		-35'000'000
Indikatoren				
B1: Kostenbeitrag der Bildungsdirektion für Forschung, Lehre und Dienstleistungen pro Student (Fr.)		23'367		23'303
9690 Zentralbibliothek	1-38			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-26'962'000		-26'962'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		26'962'000		26'962'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9710 Zürcher Hochschule für angewandte Wissenschaften	1-40			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-138'525'000		-138'525'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		138'525'000		138'525'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-10'300'000		-10'300'000
9720 Zürcher Hochschule der Künste	1-42			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-79'348'000		-79'348'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		79'348'000		79'348'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-4'300'000		-4'300'000
9740 Pädagogische Hochschule Zürich	1-44			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-95'376'000		-95'376'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		95'376'000		95'376'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'500'000		-2'500'000

Total (Konsolidierungskreise 1-3)

Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'921'911'776	-7'861'825	-1'929'773'601
+ Staatsbeiträge zum Ausgleich		1'485'439'000	-1'573'000	1'483'866'000
+ Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		352'237'200	+10'000'000	362'237'200
+ Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		14'284'217	+0	14'284'217
+ Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		0	+0	0
- Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-2'660'600	+0	-2'660'600
- Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		-17'331'000	+0	-17'331'000
= Saldo Erfolgsrechnung		-89'942'959	+565'175	-89'377'784
Budgetkredit Investitionsrechnung		-1'385'844'400	+85'940'000	-1'299'904'400
+ Investitionseinnahmen		202'699'496	+0	202'699'496
= Nettoinvestitionen		-1'183'144'904	+85'940'000	-1'097'204'904

Legende

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

2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (10.09.2008)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)
--------------	--	---	--

Übrige Organisationen (nicht zu konsolidierende Anstalten)

9100 Beamtenversicherungskasse	1-48		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		3'189'300	3'189'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0
9200 Arbeitslosenkasse	1-50		
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