

Antrag des Regierungsrates vom 31. Oktober 2018

5489 a

**Beschluss des Kantonsrates
über die Festsetzung des Budgets
für das Rechnungsjahr 2019**

(vom

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 29. August 2018, den Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2019–2022 vom 29. August 2018 und den Nachtrag vom 31. Oktober 2018,

beschliesst:

I. Das Budget für das Rechnungsjahr 2019 wird wie folgt festgelegt:
Konsolidierte Rechnung

Erfolgsrechnung: Aufwandüberschuss von Fr. 88 044 993

Investitionsrechnung: Investitionsausgaben von Fr. 1 374 479 260

Die Leistungsindikatoren mit Zielwerten gemäss Antrag des Regierungsrates.

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

III. Bis zum Inkrafttreten des Gesetzes über das Kantonsspital Winterthur und des Gesetzes über die Integrierte Psychiatrie Winterthur – Zürcher Unterland gelten die Saldi der Erfolgsrechnung und die Investitionsausgaben der Leistungsgruppen Nrn. 9520 und 9540 als Budgetkredite gemäss § 15 CRG.

IV. Veröffentlichung im Amtsblatt.

V. Mitteilung an den Regierungsrat.

Weisung

Der Regierungsrat hat dem Kantonsrat gestützt auf § 13 Abs. 1 des Gesetzes über Controlling und Rechnungslegung vom 9. Januar 2006 (CRG, LS 611) den KEF 2019–2022 zur Kenntnisnahme sowie gestützt auf § 17 CRG den Entwurf zum Budget 2019 am 29. August 2018 zugeleitet (Vorlage 5489).

Mit dem Budget werden die Leistungen des Kantons und deren Finanzierung für ein Kalenderjahr festgelegt (§ 14 Abs. 1 CRG). Der Budgetentwurf 2019 ist gemäss § 14 Abs. 2 CRG im KEF 2019–2022 als erstes Planjahr enthalten. Die Beschlussgrössen des Kantonsrates für das Budget sind der Budgetkredit der Erfolgsrechnung (§ 15 Abs. 2 CRG), der Budgetkredit der Investitionsrechnung (§ 15 Abs. 3 CRG), gesperrte Budgetpositionen (§ 16 CRG) sowie Leistungsindikatoren mit Zielwerten (§ 15 Abs. 1 CRG).

Die konkreten Beschlussgrössen pro Leistungsgruppe werden im KEF in den Leistungsgruppenblättern unter der Rubrik «Beschlussgrössen Kantonsrat» besonders hervorgehoben. Zudem werden im Kapitel «Anhang 2: Budgetentwurf 2019» des KEF die Budgetkredite 2019 aller Leistungsgruppen aufgelistet. Die Tabelle im Anhang 2 wird nachgeführt, wenn der Regierungsrat Nachträge zum Budgetentwurf vorlegt und wenn der Kantonsrat mit seinem Budgetbeschluss Änderungen gegenüber dem Budgetentwurf des Regierungsrates festlegt.

Gestützt auf § 18 CRG reicht der Regierungsrat dem Kantonsrat eine Sammelvorlage jener wesentlichen Änderungen am Budgetentwurf 2019 ein, die sich seit dessen Verabschiedung durch den Regierungsrat ergeben haben.

Die Sammelvorlage des Regierungsrates mit den wesentlichen Änderungen am Budgetentwurf 2019 umfasst sechs Nachträge in der Erfolgsrechnung und zwei Nachträge in der Investitionsrechnung. Die Nachträge in der Erfolgsrechnung führen zu einer Saldoverschlechterung von 101,9 Mio. Franken. Die Nachträge in der Investitionsrechnung erhöhen die Investitionsausgaben um 12,1 Mio. Franken.

Zum Gesetz über das Kantonsspital Winterthur (Vorlage 5391) und zum Gesetz über die Integrierte Psychiatrie Winterthur – Zürcher Unterland (Vorlage 5392) läuft die Referendumsfrist voraussichtlich am 3. Januar 2019 ab. Sofern kein Referendum ergriffen wird, ist vorgesehen, diese Gesetze bzw. zumindest deren für die Rechnungslegung und -führung massgeblichen Bestimmungen rückwirkend auf den 1. Januar 2019 in Kraft zu setzen. Dies ist nötig, um die Neuordnungen zu Jahresbeginn umsetzen zu können, da eine unterjährige Inkraftsetzung sehr kompliziert wäre und andernfalls ein Jahr verloren würde. Für die Übergangszeit bis Ende Januar sollen daher der Saldo der Erfolgsrechnung und

die Investitionsausgaben der jeweiligen Leistungsgruppen Nrn. 9520 bzw. 9540 als Budgetkredite genehmigt werden (nach Inkrafttreten unterliegen die Ausgaben gemäss den jeweiligen Gesetzen nicht mehr der Genehmigung durch den Kantonsrat). Falls das Referendum ergriffen würde, wäre ein Inkrafttreten im Jahr 2019 nicht mehr möglich. In diesem Fall würde mit dem Nachtragkredit 2019, 1. Serie, eine Verschiebung der massgebenden Saldi als Budgetkredite in den Konsolidierungskreis 1 beantragt werden. Diese Verschiebung erfolgt saldo-neutral.

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:	Die Staatsschreiberin:
Thomas Heiniger	Kathrin Arioli

1. Übersicht, Konsolidierte Rechnung

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

	Budgetentwurf 2019 (29.8.18)	Nachträge	Budgetentwurf 2019 (31.10.18)
Ertrag total	15 701	65	15 766
Aufwand total	-15 687	- 167	-15 854
Saldo Erfolgsrechnung	14	- 102	- 88
Investitionseinnahmen	88		88
Investitionsausgaben	-1 362	- 12	-1 374
Nettoinvestitionen	-1 274	- 12	-1 286

Auswirkungen auf den Saldo der Direktionen (im Vergleich zum Budgetentwurf 2019, 29.8.2018)

besser +, schlechter -
in Mio. Fr.

Erfolgsrechnung

Staatskanzlei	-
Direktion der Justiz und des Innern	- 69.89
Sicherheitsdirektion	-
Finanzdirektion	- 9.00
Volkswirtschaftsdirektion	- 20.00
Gesundheitsdirektion	-
Bildungsdirektion	- 3.00
Baudirektion	-
Behörden	-
Rechtspflege	-
zu konsolidierende Organisationen	-

Total Veränderung

- 101.89

Investitionsrechnung

Staatskanzlei	-
Direktion der Justiz und des Innern	-
Sicherheitsdirektion	-
Finanzdirektion	-
Volkswirtschaftsdirektion	- 11.26
Gesundheitsdirektion	-
Bildungsdirektion	-
Baudirektion	- 0.84
Behörden	-
Rechtspflege	-
zu konsolidierende Organisationen	-

Total Veränderung

- 12.10

Veränderung Erfolgsrechnung besser +, schlechter –
(im Vergleich zum Budgetentwurf 2019 vom 29.8.2018, sortiert nach Höhe) in Mio. Fr.

- Kantonaler Finanzausgleich: Höhere Belastung wegen dem angestiegenen Kantonsmittel der relativen Steuerkraft	– 68.87
- Teuerungszulage gemäss § 42 der Personalverordnung von 1,0% anstelle 0,6% auf 1. Januar 2019.	– 22.00
- Finanzierung öffentlicher Verkehr: Höhere Einlage in Verkehrsfonds	– 20.00
- Kinder- und Jugendhilfe: Mehraufwand für Stipendien wegen steigender Gesuchszahlen und höherer Beiträge	– 3.00
- Fachstelle Kultur: Höherer Beitrag an Opernhaus wegen Ausgleich entgangener Lohnanpassung 2018 und wegen Lohnanpassung 2019	– 1.02
- Kapital- und Zinsendienst Staat: Höhere Gewinnausschüttung ZKB	13.00

Summe der Veränderungen **– 101.89**

Veränderung Investitionsrechnung
(im Vergleich zum Budgetentwurf 2019 vom 29.8.2018, sortiert nach Höhe)

- Amt für Verkehr: Höhere Baupauschalen 2019 für Zürich und Winterthur wegen höherer Investitionen 2018 beim Tiefbauamt	– 11.26
- Amt für Raumentwicklung: Mehrausgaben bei mehreren Projekten	– 0.84

Summe der Veränderungen **– 12.10**

2. Nachträge zum Budgetentwurf 2019

in Franken

Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
--	---	-----------------------------	--------------------------------

Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)

Regierungsrat und Staatskanzlei

1000 Regierungsrat und Staatskanzlei

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 19 457 000		- 19 457 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 460 000		- 1 460 000
Leistungsindikatoren L2, L3, L7, L10 und L11			

Direktion der Justiz und des Innern

2201 Generalsekretariat

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 9 702 900		- 9 702 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 5 400 000		- 5 400 000

2204 Staatsanwaltschaft

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 73 279 000		- 73 279 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0
Leistungsindikatoren L6, L7 und L8			

2205 Jugendstrafrechtspflege

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 34 291 700		- 34 291 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0
Leistungsindikatoren L12, L13 und L14			

2206 Amt für Justizvollzug

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 186 264 200		- 186 264 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 615 000		- 615 000
Leistungsindikator L9			

2207 Gemeindeamt

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 6 286 600		- 6 286 600
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0
Leistungsindikator L1			

2216 Kantonaler Finanzausgleich

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 472 576 000	- 68 870 700	- 541 446 700
------------------------------	---------------	--------------	---------------

Die Neuberechnung ergibt sich aufgrund der definitiven Werte. So beträgt das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft Fr. 3769; in der Ersteingabe wurde dieses mit Fr. 3683 geschätzt. Dies führt zu höheren Ressourcenzuschüssen von Fr. 131,8 Mio. und höheren Ressourcenabschöpfungen von Fr. 52,1 Mio. Der Individuelle Sonderlastenausgleich wird um Fr. 10 Mio. tiefer geschätzt. Beim demografischen und geographisch-topografischen Sonderlastenausgleich ergeben sich wegen geänderter Schülerzahlen und Fusionen leicht geringere Werte.

Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0
-----------------------------------	---	--	---

2217 Abwicklung Investitionsfonds

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 2 976 000		- 2 976 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

2221 Handelsregisteramt

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

2223 Statistisches Amt

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 6 809 800		- 6 809 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0
Leistungsindikatoren L3 und L5			

2224 Staatsarchiv

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 8 546 900		- 8 546 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

2232 Kantonale Opferhilfestelle

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 10 348 900		- 10 348 900
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 Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
2233 Fachstelle Gleichstellung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 772 200			- 772 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L2 und L6				
2234 Fachstelle Kultur				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 81 015 200	- 1 016 100		- 82 031 300
Opernhaus Zürich AG, entgangene Besoldungsanpassung 2018 und Besoldungsanpassung 2019; ursprüngliche Kürzung wegen KEF-Erklärung 2/2016 in RRB 362/2016; die Teuerung 2019 wurde mit 0.6 % gerechnet, zusätzlich 0.2 % für Einmalzulagen.				
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 4 100 000			- 4 100 000
Leistungsindikator L3				
2241 Fachstelle Integration				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 2 259 700			- 2 259 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikator L2				
2251 Bezirksräte				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 8 269 400			- 8 269 400
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
2261 Statthalterämter				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	11 198 000			11 198 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
2270 Religionsgemeinschaften				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 50 000 000			- 50 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Sicherheitsdirektion				
3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben und Rekursabteilung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 4 900 000			- 4 900 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 140 000			- 140 000
3100 Kantonspolizei				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 413 450 000			- 413 450 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 39 236 000			- 39 236 000
3200 Strassenverkehrsamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	18 000 000			18 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 2 050 000			- 2 050 000
3300 Migrationsamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 11 800 065			- 11 800 065
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 300 000			- 300 000
3400 Amt für Militär und Zivildienst				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 12 946 000			- 12 946 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 937 500			- 1 937 500
3500 Sozialamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 704 000 000			- 704 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 20 033 000			- 20 033 000
3700 Sportamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 3 110 000			- 3 110 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
3910 Sportfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 4 940 300			- 4 940 300
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	4 940 300			4 940 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 10 325 000			- 10 325 000

Legende

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

2. Nachträge zum Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus und der Lotteriespielsucht				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 450 000			- 450 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	450 000			450 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
3930 Schutzraumfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	5 530 000			5 530 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	- 5 530 000			- 5 530 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Finanzdirektion				
4000 Generalsekretariat				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 1 979 950			- 1 979 950
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
4100 Finanzverwaltung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 10 507 763			- 10 507 763
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 2 097 000			- 2 097 000
4400 Steuern Betriebsteil				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 161 752 205			- 161 752 205
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 4 150 000			- 4 150 000
Leistungsindikatoren L5, L9, L10 und L11				
4500 Personalamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 17 321 944			- 17 321 944
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 500 000			- 500 000
Leistungsindikator L3				
4610 Amt für Informatik				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 18 557 576			- 18 557 576
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 16 600 000			- 16 600 000
4700 Drucksachen und Material				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	167 500			167 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 50 000			- 50 000
4910 Steuererträge				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	7 505 925 000			7 505 925 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
4921 Schadenausgleich				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 2 500 000			- 2 500 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	387 668 700	13 000 000		400 668 700
Gemäss Beschluss der Finanzkommission vom 24. November 2016 soll für die Gewinnausschüttung der ZKB folgender Budgetierungsmechanismus zur Anwendung kommen: Im Budget und im KEF ist der Durchschnittswert der letzten drei Ausschüttungen einzustellen und unter Berücksichtigung des Halbjahresergebnisses der ZKB mittels Novemberbrief anzupassen. Der Durchschnittswert beträgt für die Ausschüttungen 2016 bis 2018 rund 217 Mio. Franken. Die ZKB weist in ihrem Halbjahresbericht 2018 einen Konzerngewinn von 439 Mio. Franken aus - gegenüber 420 Mio. Franken im Vorjahr - und erwartet ein ansprechendes Ergebnis im Geschäftsjahr 2018. Die Gewinnausschüttung der ZKB ist daher um 13 Mio. Franken auf neu 230 Mio. Franken (entspricht Ausschüttung 2018) zu erhöhen.				
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 Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	95 884 188	- 22 000 000		73 884 188
Erhöhung des zentral eingestellten Teuerungsausgleichs von 0,6% (bisher -32,4 Mio. Franken) auf 1.0% (-54.4 Mio. Franken) gemäss separatem Regierungsratsentscheid.				
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
4960 Nationaler Finanzausgleich				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 487 175 526			- 487 175 526
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 57 740 745			- 57 740 745
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals				
Budgetkredit Investitionsrechnung	57 740 745			57 740 745
	0			0
Volkswirtschaftsdirektion				
5000 Generalsekretariat				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 3 274 500			- 3 274 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
5205 Amt für Verkehr				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 104 844 062			- 104 844 062
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich				
Budgetkredit Investitionsrechnung	100 188 200			100 188 200
	- 47 398 000	- 11 264 960		- 58 662 960
Gemäss § 46 Abs. 1 und 2 des Strassengesetzes leistet der Kanton jährlich einen pauschalen Betrag an die Städte Zürich und Winterthur für die Erstellung, den Ausbau und die Erneuerung der Strassen mit überkommunaler Bedeutung. Die Berechnung des jährlichen Betrags basiert u.a. auf den Nettoinvestitionen des Kantons für den Strassenbereich im letzten abgeschlossenen Rechnungsjahr, die über die Leistungsgruppe Nr. 8400 (Tiefbauamt) erfolgen. Infolge eines Nachtragskredits über Fr. 20 Mio. bei der Investitionsrechnung 2018 des TBA (I.Serie 2018, zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht bewilligt und daher nicht berücksichtigt), welchem der Kantonsrat am 27.08.2018 zugestimmt hat, erhöhen sich die Investitionen in der Rechnung 2018 beim Tiefbauamt und somit die für das Jahr 2019 budgetierten Baupauschalen an die Städte Zürich und Winterthur.				
Leistungsindikatoren L3 und L8				
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 303 521 486	- 20 000 000		- 323 521 486
Erhöhung der Einlage in den Verkehrsfonds von aktuell 50 Mio. Franken auf 70 Mio. Franken. Mit Volksabstimmung vom 10. Juni 2018 wurde die Kürzung der Mindesteinlage abgelehnt. Der RR setzt damit den Volkswillen für das Budgetjahr 2019 um (nach PVG § 31 Abs. 1).				
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 52 108 200			- 52 108 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 14 560 000			- 14 560 000
Leistungsindikatoren L3, L6 und L7				

Legende

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

2. Nachträge zum Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
5920 Verkehrsfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 26 253 000	20 000 000		- 6 253 000
Verminderter Budgetkredit wegen geringerer Entnahme aus Bestandeskonto.				
Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	26 252 000	- 20 000 000		6 252 000
Erhöhung der Einlage aus der Leistungsgruppe 5210 führt zu verminderter Entnahme aus Bestandeskonto (saldoneutral).				
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 82 440 000			- 82 440 000
5921 Flughafenfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	1 946 500			1 946 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
5925 Strassenfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	109 386 693			109 386 693
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Gesundheitsdirektion				
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 22 202 200			- 22 202 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 070 000			- 1 070 000
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 18 560 100			- 18 560 100
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 010 000			- 1 010 000
Leistungsindikatoren L4, L5, L6, L7, L8, L10, L11, L12 und L13				
6150 Arzneimittelversorgung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	72 120			72 120
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 084 000			- 1 084 000
Leistungsindikator L11				
6200 Prävention und Gesundheitsförderung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 8 439 400			- 8 439 400
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5, L6, L7, L8, L9 und L10				
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 330 100 000			-1 330 100 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L2, L3 und L5				
6400 Psychiatrische Versorgung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 232 970 000			- 232 970 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikator L3				
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 408 000 000			- 408 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4, L5 und L6				
6900 Tierseuchenfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 122 100			- 122 100
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Bildungsdirektion				
7000 Bildungsverwaltung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 63 684 798			- 63 684 798
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 085 000			- 1 085 000
7050 Hochbauinvestitionen Bildungsdirektion				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 2 539 300			- 2 539 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 77 278 000			- 77 278 000

Legende

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

2. Nachträge zum Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
7200 Volksschulen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 421 698 975			- 421 698 975
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 10 500 000			- 10 500 000
7301 Mittelschulen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 366 972 409			- 366 972 409
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 9 850 000			- 9 850 000
7306 Berufsbildung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 376 969 400			- 376 969 400
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 16 561 000			- 16 561 000
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 620 988 500			- 620 988 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
7402 Sonstige universitäre Leistungen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 55 656 900			- 55 656 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 3 120 000			- 3 120 000
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 397 298 500			- 397 298 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 49 865 000			- 49 865 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
7501 Kinder- und Jugendhilfe				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 154 803 600	- 3 000 000		- 157 803 600
Bei den Stipendien führten steigende Gesuchszahlen sowie höhere Beitragsberechtigungen infolge tiefer Elterneinkommen bereits im Jahr 2017 zu einem Aufwand von rund Fr. 42 Mio. Franken. Aufgrund der aktuellen Gesuchseingänge ist für die Jahre 2018 und 2019 mit je rund Fr. 47 Mio. Franken zu rechnen.				
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 4 100 000			- 4 100 000
7502 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 18 598 300			- 18 598 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 300 000			- 300 000
7930 Berufsbildungsfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 3 826 000			- 3 826 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	3 826 000			3 826 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Baudirektion				
8000 Generalsekretariat				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 36 788 821			- 36 788 821
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 570 000			- 570 000
8100 Hochbauamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 24 008 090			- 24 008 090
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 Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
8300 Amt für Raumentwicklung				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 23 846 430			- 23 846 430
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 150 000	- 840 000		- 1 990 000
<p>Neue Erkenntnisse nach Abgabe des Budgetentwurfs führen beim Projekt "ObjektwesenZH" zu Mehrkosten. Dafür ist ein Nachtrag von Fr. 300 000 notwendig.</p> <p>Beim Projekt "eBaugesucheZH" wurde ein Pilotbetrieb durchgeführt, der nach Abgabe des Budgetentwurfs ausgewertet wurde. Die Ergebnisse daraus führen zu zusätzlichen Kosten, für die ein Nachtrag von Fr. 200 000 erforderlich ist.</p> <p>"KatasterwesenZH" ist ein neues Projekt der Geoinformation, das zum Zeitpunkt der Abgabe des Budgetentwurfes noch nicht bekannt war. Das Projekt bezweckt die Erstellung eines Tools zur Prozessunterstützung und dient verschiedenen Akteuren des übergeordneten Projekts "Aufbau und Einführung des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen ÖREB". Aufgrund des Fahrplans für ÖREB soll die Umsetzung im 2019 erfolgen. Der Nachtrag von Fr. 340 000 soll die Finanzierung des Projekts sicherstellen.</p>				
Leistungsindikatoren L9, L10 und L11				
8400 Tiefbauamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 216 473 300			- 216 473 300
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	216 473 300			216 473 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 122 195 000			- 122 195 000
8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 83 472 604			- 83 472 604
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 36 448 800			- 36 448 800
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung</i>				
<i>(§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>				
- Töss, Wila, Hochwasserschutz und Aufwertung (85W-835) (3.3 Mio. Franken)	- 1 262 000			- 1 262 000
- Limmat, Zürich, Platzspitzwehr (85W-779) (15.0 Mio. Franken)	- 1 000 000			- 1 000 000
- Sihl, Thalwil, Entlastungsstollen (85W-745) (130.0 Mio. Franken)	- 1 200 000			- 1 200 000
Leistungsindikator L1				
8510 Altlasten				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 1 272 500			- 1 272 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
8700 Immobilienamt				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 22 610 262			- 22 610 262
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 500 000			- 1 500 000
8710 Liegenschaften Finanzvermögen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 8 335 950			- 8 335 950
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
8750 Liegenschaften Verwaltungsvermögen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 10 881 171			- 10 881 171
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 422 100 000			- 422 100 000

Legende

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

2. Nachträge zum Budgetentwurf 2019

in Franken	Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
8800 Amt für Landschaft und Natur				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 60 700 700			- 60 700 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 11 560 000			- 11 560 000
Leistungsindikatoren L3, L5, L11 und L12				
8910 Natur- und Heimatschutzfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	13 000			13 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 5 133 000			- 5 133 000
8940 Denkmalpflegefonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 1 495 000			- 1 495 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	1 495 000			1 495 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 11 500 000			- 11 500 000
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	81 300			81 300
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
Leistungsindikator L1				
8960 Deponiefonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	35 000			35 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	- 35 000			- 35 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
8970 Kantonaler Waldfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 3 900			- 3 900
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	3 900			3 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0			0
8980 Wildschadenfonds				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 106 400			- 106 400
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 Budgetentwurf 2019

in Franken

Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
--	---	-----------------------------	--------------------------------

Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)

9000 Kantonsrat und Parlamentsdienste

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 10 126 200		- 10 126 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9001 Fonds zur Absicherung Staatsgarantie Zürcher Kantonalbank

Budgetkredit Erfolgsrechnung	22 000 000		22 000 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9020 Finanzkontrolle

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 4 357 000		- 4 357 000
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9030 Obergericht

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 39 421 700		- 39 421 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 6 223 000		- 6 223 000

Leistungsindikator L8

9040 Bezirksgerichte

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 113 892 800		- 113 892 800
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 150 000		- 1 150 000

Leistungsindikatoren L9 und L10

9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter

Budgetkredit Erfolgsrechnung	3 100 200		3 100 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 2 400 000		- 2 400 000

Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4

9063 Verwaltungsgericht

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 7 253 900		- 7 253 900
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9064 Sozialversicherungsgericht

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 14 592 400		- 14 592 400
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 330 000		- 330 000

9065 Baurekursgericht

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 3 585 700		- 3 585 700
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9066 Steuerrekursgericht

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 2 300 200		- 2 300 200
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9070 Ombudsmann

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 1 506 500		- 1 506 500
Budgetkredit Investitionsrechnung	0		0

9071 Datenschutzbeauftragter

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 2 302 175		- 2 302 175
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 Budgetentwurf 2019

in Franken

Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
--	---	-----------------------------	--------------------------------

Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Organisationen)

9300 Zürcher Verkehrsverbund

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 175 145 000		- 175 145 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	175 145 000		175 145 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 300 000		- 300 000

9600 Universität Zürich

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 619 585 000		- 619 585 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich	619 585 000		619 585 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 40 000 000		- 40 000 000

9690 Zentralbibliothek

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 29 672 900		- 29 672 900
Staatsbeiträge zum Ausgleich	29 672 900		29 672 900
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 3 900 000		- 3 900 000

9710 Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 181 565 800		- 181 565 800
Staatsbeiträge zum Ausgleich	181 565 800		181 565 800
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 18 000 000		- 18 000 000

9720 Zürcher Hochschule der Künste

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 107 394 500		- 107 394 500
Staatsbeiträge zum Ausgleich	107 394 500		107 394 500
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 4 100 000		- 4 100 000

9740 Pädagogische Hochschule Zürich

Budgetkredit Erfolgsrechnung	- 107 819 700		- 107 819 700
Staatsbeiträge zum Ausgleich	107 819 700		107 819 700
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung	- 1 575 000		- 1 575 000

9510 Universitätsspital Zürich

geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	51 829 569		51 829 569
geplante Investitionsausgaben	- 169 384 500		- 169 384 500

9520 Kantonsspital Winterthur

geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	10 528 000		10 528 000
geplante Investitionsausgaben	- 108 074 000		- 108 074 000

Bis zum Inkrafttreten des Gesetzes über das Kantonsspital Winterthur (KSWG) gelten der Saldo der Erfolgsrechnung und die Investitionsausgaben der Leistungsgruppe 9520 als Budgetkredite gemäss § 15 CRG.

9530 Psychiatrische Universitätsklinik Zürich

geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	1 744 900		1 744 900
geplante Investitionsausgaben	- 12 741 000		- 12 741 000

9540 Integrierte Psychiatrie Winterthur - Zürcher Unterland

geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	131 700		131 700
geplante Investitionsausgaben	- 12 000 000		- 12 000 000

Bis zum Inkrafttreten des Gesetzes über die Integrierte Psychiatrie Winterthur - Zürcher Unterland (ipwG) gelten der Saldo der Erfolgsrechnung und die Investitionsausgaben der Leistungsgruppe 9540 als Budgetkredite gemäss § 15 CRG.

9800 Legate

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

2. Nachträge zum Budgetentwurf 2019

in Franken

Entwurf Regierungsrat (29.08.2018)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat
--	---	-----------------------------	--------------------------------

Total (Konsolidierungskreise 1-3)

Budgetkredit Erfolgsrechnung	-1 677 379 707	- 81 886 800	0	-1 759 266 507
+ Staatsbeiträge zum Ausgleich	1 221 182 900	0	0	1 221 182 900
+ geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	64 234 169	0	0	64 234 169
+ Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	316 661 500	0	0	316 661 500
+ Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	68 455 945	0	0	68 455 945
+ Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	26 252 000	- 20 000 000	0	6 252 000
- Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	- 5 565 000	0	0	- 5 565 000
- Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	0	0	0	0
= Saldo Erfolgsrechnung	13 841 807	- 101 886 800	0	- 88 044 993
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 063 764 300	- 12 104 960	0	-1 075 869 260
+ geplante Investitionsausgaben	- 298 610 000	0	0	- 298 610 000
= Investitionsausgaben total	-1 362 374 300	- 12 104 960	0	-1 374 479 260
+ Investitionseinnahmen	88 022 016	0	0	88 022 016
= Saldo Investitionsrechnung	-1 274 352 284	- 12 104 960	0	-1 286 457 244

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

In den Leistungsgruppen 9510 Universitätsspital Zürich (USZ) und 9530 Psychiatrische Universitätsklinik Zürich (PUK) sowie - vorbehaltlich Inkrafttreten der entsprechenden Gesetze - den Leistungsgruppen 9520 Kantonsspital Winterthur (KSW) und 9540 Integrierte Psychiatrie Winterthur - Zürcher Unterland (IPW) 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, des KSW, der PUK und der IPW ausgewiesen.

Übrige Organisationen (nicht zu konsolidierende Anstalten)

9200 Arbeitslosenkasse

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