

# Auszug aus dem Protokoll des Regierungsrates des Kantons Zürich

Sitzung vom 6. Juni 2018

## 528. Verwaltungsrechnung 2018, 1. Zwischenbericht (Stichtag 30. April 2018)

### 1. Ergebnisschätzung

Aufgrund der Jahresendschätzungen der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten kantonalen Gerichte und der Anstalten wird die Erfolgsrechnung 2018 voraussichtlich mit einem Ertragsüberschuss von 239 Mio. Franken abschliessen. Das geschätzte Jahresergebnis fällt damit um rund 109 Mio. Franken besser aus als das Budget, das von einem Ertragsüberschuss von 130 Mio. Franken ausging.

Die Investitionsausgaben werden sich per Ende 2018 voraussichtlich auf 1187 Mio. Franken belaufen. Gegenüber den budgetierten Investitionsausgaben von 1169 Mio. Franken liegen sie um 18 Mio. Franken höher.

### 2. Eingaben der Direktionen, der Staatskanzlei, der Rechtspflege und der Anstalten

Tabelle 1: Voraussichtliches Jahresergebnis 2018, Abweichungen zum Budget (in Mio. Franken, ER: +besser bzw. Ertragsüberschuss, –schlechter bzw. Aufwandüberschuss; IR: +tiefere Investitionsausgaben, –höhere Investitionsausgaben)

|                                       | Saldo Erfolgsrechnung | Investitionsausgaben |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Saldo total (Budget 2018)             | +130                  | -1169                |
| <i>Schätzung: Abweichungen</i>        |                       |                      |
| – Regierungsrat und Staatskanzlei     | +1                    | +1                   |
| – Direktion der Justiz und des Innern | -5                    | +6                   |
| – Sicherheitsdirektion                | -9                    | +0                   |
| – Finanzdirektion                     | +133                  | -3                   |
| – Volkswirtschaftsdirektion           | -6                    | -7                   |
| – Gesundheitsdirektion                | +21                   | +0                   |
| – Bildungsdirektion                   | -34                   | +2                   |
| – Baudirektion                        | +19                   | -20                  |
| – Behörden                            | -14                   | +0                   |
| – Rechtspflege                        | -11                   | +4                   |
| – Zu konsolidierende Organisationen   | +0                    | +0                   |
| Summe Abweichungen zum Budget 2018    | +109                  | -18                  |
| Voraussichtliches Jahresergebnis 2018 | +239                  | -1187                |

Die Beträge in den Tabellen sind gerundet. Das Total kann deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

Tabelle 2: Grösste Veränderungen gegenüber dem Budget (in Mio. Franken, ER: +besser bzw. Ertragsüberschuss, –schlechter bzw. Aufwandüberschuss; IR: +tiefere Investitionsausgaben, –höhere Investitionsausgaben), geordnet nach Abweichung pro Leistungsgruppe

*Saldo Erfolgsrechnung*

|      |              |  |
|------|--------------|--|
| +168 | FD           | Kapital- und Zinsendienst Staat: Höhere Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (+117 Mio. Franken); Sonderdividende (+33 Mio. Franken; nicht budgetiert) und höhere ordentliche Gewinnausschüttung (+1 Mio. Franken) der Flughafen Zürich AG; höhere beantragte Gewinnausschüttung der ZKB (+10 Mio. Franken); niedrigerer Zinsaufwand aufgrund tieferer Kapitalaufnahmen sowie tieferen Kapitalmarktzinsen (+5 Mio. Franken); höhere Zinserträge aus Geldmarktgeschäften netto (+2 Mio. Franken) |
| +21  | GD           | Somatische Akutversorgung und Rehabilitation: Schwächere Mengenentwicklung 2017/2018   |
| +8   | BD           | Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft: Geringerer Sachaufwand gemäss geplanter Projektfortschritte  |
| +7   | BD           | Liegenschaften Finanzvermögen: Projektverzögerungen bei baulichen Unterhaltsprojekten sowie höhere Mieterträge infolge Vertragsanpassungen und Transfer von Liegenschaften aus anderen Direktionen ins Finanzvermögen  |
| –7   | Rechtspflege | Bezirksgerichte: Höhere nicht beeinflussbare Kosten und Erträge der Rechtsprechung, zugleich tiefere Personalkosten und tiefere Kosten der Justizverwaltung  |
| –8   | FD           | Steuererträge: Mehrertrag Staatssteuern laufende Periode (+50 Mio. Franken), Minderertrag Staatssteuern Nachträge (–115 Mio. Franken), Mehrertrag aus Nachsteuern (straflose Selbstanzeigen) (+10 Mio. Franken), Mehrertrag aus der direkten Bundessteuer aufgrund der höheren Werte des Rechnungsabschlusses 2017 (+35 Mio. Franken); Mehrertrag aus der Verrechnungssteuer (+12 Mio. Franken)  |
| –8   | VD           | Strassenfonds: Höherer Übertrag an das Amt für Verkehr aufgrund der höheren Beiträge an den Strassenunterhalt der Städte Zürich und Winterthur   |
| –9   | DS           | Sozialamt: Höhere Beiträge für die wirtschaftliche Hilfe sowie für soziale Einrichtungen   |
| –14  | BI           | Sonstige universitäre Leistungen, ausserkantonale Fachhochschulen und höhere Fachschulen: Mehraufwand für Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen und höheren Fachschulen (–10 Mio. Franken) sowie an ausserkantonalen Universitäten (–4 Mio. Franken)   |
| –15  | BI           | Universität (Beiträge und Liegenschaften): Abgeltung der Universität (UZH) an das Universitätsspital (USZ) für die Forschung und Lehre in der Universität (Nachtragskredit beantragt)  |

|      |    |  |
|------|----|--|
| -20  | FD | Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen: Zentrale Korrekturen im Budget 2018, die in der Rechnung bei den übrigen, betrieblichen Leistungsgruppen anfallen (–8 Mio. Franken zentrale Abschreibungen; –4 Mio. Franken Ertrag Verlustscheinbewirtschaftung; –7 Mio. Franken Anpassung Lohnsumme) |
| -14  |    | Saldo übrige Abweichungen  |
| +109 |    | Total Abweichungen   |

#### *Investitionsausgaben*

|     |              |  |
|-----|--------------|--|
| +5  | Jl           | Amt für Justizvollzug: Tiefere Bundessubventionen und tiefere Investitionsausgaben infolge Projektverzögerungen  |
| +3  | Jl           | Generalsekretariat Jl: Führungsunterstützung / Zentrale Dienstleistungen: Minderausgaben wegen zeitlicher Verschiebungen   |
| +3  | Rechtspflege | Bezirksgerichte: Verzögerung des Bauvorhabens in Hinwil  |
| -3  | FD           | Steuern Betriebsteil: Mehrausgaben für ZüriPrimo infolge Projektverzögerungen im Jahr 2017   |
| -3  | BD           | Amt für Landschaft und Natur: Höhere Investitionsbeiträge für landwirtschaftliches Bauen (Nachtragskredit beantragt) sowie höhere Ausgaben für Maschinen und Fahrzeuge |
| -9  | VD           | Amt für Verkehr: Höhere Beiträge an den Strassenbau der Städte Zürich und Winterthur   |
| -20 | BD           | Tiefbauamt: Projektbezogene Mehrausgaben Strassenbau (Nachtragskredit beantragt)   |
| +6  |              | Saldo übrige Abweichungen  |
| -18 |              | Total Abweichungen   |

### **3. Berichterstattung zur Leistungsentwicklung**

Es wurden keine wesentlichen Leistungsabweichungen gegenüber dem Budget gemeldet.

### **4. Nachtragskredite**

Dem Kantonsrat wurden mit Vorlage 5451 drei Nachtragskredite in der Erfolgsrechnung (ER) und zwei Nachtragskredite in der Investitionsrechnung (IR) beantragt.

Tabelle 3: Nachtragskredit I. Sammelvorlage 2018 (in Mio. Franken, –Nachtragskredit)

| Direktion          | Begründung  | Betrag |
|--------------------|---|--------|
| Bildungsdirektion  | ER Erhöhung des Staatsbeitrags an die UZH aufgrund höherer Abgeltungen von Aufwendungen des USZ für Forschung und Lehre                                 | –15    |
| Bildungsdirektion  | ER Steigende Gesuchszahlen und höhere Beitragsberechtigungen bei den Stipendien in der Kinder- und Jugendhilfe  | –3     |
| Baudirektion       | IR Tiefbauamt: Mehr Bauprojekte als geplant haben Bau-phase erreicht; Mehrausgaben können nur teilweise kompensiert werden                              | –20    |
| Baudirektion       | IR Amt für Landschaft und Natur: Ausrichtung von zugesicherten Subventionen infolge Bauverzögerungen und verspäteter Umsetzung von bewilligten Gesuchen | –2,35  |
| Universität Zürich | ER Erhöhung der Abgeltung der UZH an das USZ (in dieser Leistungsgruppe saldoneutral, vgl. Erhöhung des Staatsbeitrags an die UZH)                      | –15    |

## 5. Bewilligte Kreditüberschreitungen

Es wurden keine Kreditüberschreitungen bewilligt.

Auf Antrag der Finanzdirektion

beschliesst der Regierungsrat:

I. Vom ersten Zwischenbericht der Finanzdirektion über die Verwaltungsrechnung 2018 mit Stichtag 30. April 2018 wird Kenntnis genommen.

II. Mitteilung an die Mitglieder des Kantonsrates, die Rechtspflege, die Finanzkontrolle sowie an die Direktionen des Regierungsrates und die Staatskanzlei.

Vor dem Regierungsrat  
Die Staatsschreiberin:  
**Kathrin Arioli**