

Kanton Zürich

Budget 2012

Vom Kantonsrat festgelegt
am 13. Dezember 2011





DER KANTONSRAT

des eidgenössischen Standes Zürich

Vorlage 4835

Beschluss des Kantonsrates über die Festsetzung des Budgets für das Rechnungsjahr 2012

(vom 13. Dezember 2011)

Der Kantonsrat,

gestützt auf den 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 14. September 2011, in den Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2012-2015 (KEF 2012) vom 14. September 2011 und den Nachtrag vom 2. November 2011,

beschliesst:

- I. Das Budget für das Rechnungsjahr 2012 wird wie folgt festgelegt:

Konsolidierte Rechnung

Erfolgsrechnung:	Aufwandüberschuss von	Fr. 81 782 526
Investitionsrechnung:	Investitionsausgaben von	Fr. 1 043 746 470

Die Leistungsindikatoren mit Zielwerten gemäss Antrag des Regierungsrates.

Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung der BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich und der Arbeitslosenkasse gemäss Entwurf des Regierungsrates.

- II. Veröffentlichung im Amtsblatt.
- III. Mitteilung an den Regierungsrat.

Im Namen des Kantonsrates

Der Präsident:	Die Sekretärin:
Jürg Trachsel	Brigitta Johnner-Gähwiler

Einleitende Bemerkungen

Der Kantonsrat hat das Budget 2012 am 13. Dezember 2011 festgelegt. Der KEF 2012-2015 und das Budget 2012 wurden nach der Rechnungslegung gemäss dem Gesetz über Controlling und Rechnungslegung (CRG) und seinen Ausführungserlassen Rechnungslegungsverordnung (RLV) und Finanzcontrollingverordnung (FCV) erstellt. Als Regelwerk bestimmt die Rechnungslegungsverordnung (RLV) die International Public Sector Accounting Standards (IPSAS).

Die Budgetkredite 2012 aller Leistungsgruppen sind in der folgenden Tabelle zusammen mit den Sperrvermerken frankengenau aufgelistet. Gemäss § 15 CRG Abs. 1 sind sie für den Budgetbeschluss des Kantonsrates massgebend, zusammen mit den Leistungsindikatoren mit Zielwerten der Leistungsgruppen für das Budgetjahr 2012 (§ 9 Abs. 2 FCV).

Die Budgetkredite werden wie folgt ausgewiesen:

- Die Budgetkredite der Erfolgsrechnung werden als Saldo zwischen Aufwand und Ertrag angegeben. Einlagen in Fonds, Entnahmen aus Fonds sowie kantonale Erträge zum Ausgleich der Erfolgsrechnung werden nicht in die Budgetkredite der Erfolgsrechnung eingerechnet (§ 15 Abs. 2 CRG).
- Die Budgetkredite der Investitionsrechnung umfassen die Investitionsausgaben (§ 15 Abs. 3 CRG).

Die Budgetkredite der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung, Kredite mit Sperrvermerk sowie Leistungsindikatoren mit Zielwerten im Budgetjahr 2012 werden in den Leistungsgruppen im KEF in einem Kästchen hervorgehoben. Für Leistungsgruppen, für die der Kantonsrat Änderungen gegenüber dem Budgetentwurf des Regierungsrates beschlossen hat, sind die Kästchen mit dem festgelegten Budget 2012 als Etiketten beigelegt. Die Etiketten können an den vorbereiteten Stellen in den betroffenen Leistungsgruppen im KEF eingeklebt werden. Damit kann der Budgetbeschluss des Kantonsrats vom 13. Dezember 2011 im KEF 2012-2015 vom 14. September 2011 nachvollzogen werden.

Das CRG verlangt eine Konsolidierung. Nach § 54 Abs. 2 CRG legt der Regierungsrat den Kreis der zu konsolidierenden Einheiten fest. Die konsolidierte Planung umfasst die Planungen der folgenden Organisationen:

- Direktionen des Regierungsrates und Staatskanzlei mit ihren nachgeordneten Verwaltungseinheiten im ersten Konsolidierungskreis.
- Kantonsrat und Parlamentsdienst, Finanzkontrolle, Obergericht, Bezirksgerichte, Notariate, Grundbuch- und Konkursämter, Kassationsgericht, Landwirtschaftsgericht, Verwaltungsgericht, Sozialversicherungsgericht, Baurekursgericht, Steuerrekursgericht, Ombudsmann und Datenschutzbeauftragter im zweiten Konsolidierungskreis.
- Universitätsspital Zürich, Kantonsspital Winterthur, Universität Zürich, Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften, Zürcher Hochschule der Künste, Pädagogische Hochschule Zürich, Zürcher Verkehrsverbund (Verbundorganisation), Zentralbibliothek Zürich sowie Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im dritten Konsolidierungskreis.

Auf der Internetseite www.fv.zh.ch des Kantons Zürich sind zusätzliche Informationen zum Budget 2012 abrufbar.

Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)**1 Regierungsrat und Staatskanzlei**

1000 Regierungsrat und Staatskanzlei	106			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 18 732 000		- 18 732 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 325 000		- 325 000
Leistungsindikatoren L2, L3, L7, L10 und L11				

2 Direktion der Justiz und des Innern**2201 Generalsekretariat JI: Führungsunterstützung / Zentrale Dienstleistungen**

Budgetkredit Erfolgsrechnung	126	- 6 428 200		- 6 428 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 986 000		- 4 986 000
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3				

2204 Strafverfolgung Erwachsene

	128			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 61 414 200		- 61 414 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 150 000		- 150 000
Leistungsindikatoren L6, L7 und L8				

2205 Jugendstrafrechtspflege

	130			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 44 071 700		- 44 071 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L12, L13 und L14				

2206 Amt für Justizvollzug

	132			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 170 856 500		- 170 856 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 13 806 000		- 13 806 000

2207 Gemeindeamt

	136			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 560 200	300 000	- 4 260 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L1 und L4				

2216 Kantonaler Finanzausgleich

	140			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 405 653 800	- 20 900 000	- 426 553 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2221 Handelsregisteramt

	142			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		2 990 600		2 990 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

2223 Statistisches Amt

	144			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 6 220 700		- 6 220 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L2, L3, L4, L5 und L7				

2224 Staatsarchiv

	146			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 479 100		- 7 479 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L5, L6, L7, L8, L9, L10, L11 und L12				

2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen

Budgetkredit Erfolgsrechnung	148	0		-
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		-
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3				

2232 Fachstelle Opferhilfe

	150			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 10 843 000	150 000	- 10 693 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikator L2				

2233 Fachstelle für Gleichstellung von Frau und Mann des Kantons Zürich

Budgetkredit Erfolgsrechnung	152	- 864 900		- 864 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3				

2234 Fachstelle Kultur

	154			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 85 762 400		- 85 762 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 3 500 000		- 3 500 000
Leistungsindikator L4				

Legende

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

Auszug Budget 2012

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (14.09.2011)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (13.12.2011)
2241 Kantonale Fachstelle für Integrationsfragen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	156	- 1 938 400		150 000	- 1 788 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L2, L3 und L7					
2251 Bezirksräte	158				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 218 600			- 7 218 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
2261 Statthalterämter	160				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		7 323 800			7 323 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
2270 Religionsgemeinschaften und kirchliche Liegenschaften					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	162	- 52 121 800			- 52 121 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 880 000			- 1 880 000
2291 Investitionsfonds (Fonds im Eigenkapital)	166				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 20 900 000	34 006 000		13 106 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	- 1 600 000		- 1 600 000
2292 Ausgleichsfonds (Fonds im Fremdkapital)	168				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 87 100 000			- 87 100 000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		87 100 000			87 100 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
3 Sicherheitsdirektion					
3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben und Rekursabteilung					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	192	- 8 716 300		1 000 000	- 7 716 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 901 500			- 1 901 500
Leistungsindikator L8					
3100 Kantonspolizei	194				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 359 411 100			- 359 411 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 18 895 000			- 18 895 000
3200 Strassenverkehrsamt	198				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		18 401 500			18 401 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 3 360 000			- 3 360 000
3300 Migrationsamt	200				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 12 323 738			- 12 323 738
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 200 000			- 200 000
Leistungsindikator L7					
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	202				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 14 234 000			- 14 234 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 9 361 000			- 9 361 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L7, L8 und L9					
3500 Sozialamt	204				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 586 086 130			- 586 086 130
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 23 420 000			- 23 420 000
3910 Sportfonds (Fonds im Fremdkapital)	208				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 403 600			- 2 403 600
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		2 403 600			2 403 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 775 000			- 2 775 000
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus und der Lotteriespielsucht (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	210	10 000			10 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 10 000			- 10 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4 Finanzdirektion					
4000 Generalsekretariat FD	236				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 075 335			- 2 075 335
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0

Legende

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

Auszug Budget 2012

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (14.09.2011)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (13.12.2011)
4100 Finanzverwaltung	238				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 7 932 973			- 7 932 973
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 005 400			- 1 005 400
Leistungsindikatoren L1, L2, L4, L7 und L8					
4300 Amt für Tresorerie	240				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 831 320			- 831 320
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 60 000			- 60 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4					
4400 Steuern Betriebsteil	242				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 155 530 300			- 155 530 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 3 126 200			- 3 126 200
Leistungsindikatoren L5, L8, L9, L10 und L11					
4500 Personalamt	244				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 17 899 952			- 17 899 952
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4600 Direktionsübergreifende Informatik	246				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 6 534 700			- 6 534 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4700 Drucksachen und Material	248				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		256 000			256 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 900 000			- 900 000
4910 Steuererträge	250				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		6 687 892 000		- 360 000 000	6 327 892 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4921 Schadenausgleich	252				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 200 000			- 2 200 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat	254				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		188 950 000			188 950 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 20 000 000			- 20 000 000
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	256	280 894 909	9 000 000	300 000 000	589 894 909
Budgetkredit Investitionsrechnung		256 200 000			256 200 000
4960 Interkantonaler Finanzausgleich	258				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 428 002 591			- 428 002 591
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4970 Sanierungsprogramme, Personalmassnahmen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	260	0			0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	264	- 101 732 863			- 101 732 863
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		101 732 863			101 732 863
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5 Volkswirtschaftsdirektion					
5000 Generalsekretariat (GS)	290				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 3 908 100			- 3 908 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L2 und L4					
5205 Amt für Verkehr (AFV)	292				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 109 246 100	4 000 000		- 105 246 100
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		104 322 400	- 4 000 000		100 322 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 48 047 000	- 8 315 000		- 56 362 000
Leistungsindikatoren L1 und L3					
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr	294				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 275 058 600			- 275 058 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0

Legende

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

Auszug Budget 2012

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (14.09.2011)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (13.12.2011)
5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)	296				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 46 734 200			- 46 734 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 10 700 000			- 10 700 000
Leistungsindikatoren L3, L6 und L7					
5920 Verkehrsfonds (Fonds im Eigenkapital)	300				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		16 629 000			16 629 000
Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		- 16 629 000			- 16 629 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 238 144 000			- 238 144 000
5921 Flughafenfonds (Fonds im Eigenkapital)	302				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		8 727 600			8 727 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
5925 Strassenfonds (Fonds im Eigenkapital)	304				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		59 604 500	3 626 000		63 230 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
6 Gesundheitsdirektion					
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	334				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 24 818 000			- 24 818 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 850 000			- 850 000
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	336	- 17 161 500			- 17 161 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 940 000			- 2 940 000
Leistungsindikatoren L2, L7, L8 , L9 und L11					
6200 Prävention und Gesundheitsförderung	338				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 6 710 000			- 6 710 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2, L3, L4 und L5					
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	340	-1 127 900 000		51 000 000	-1 076 900 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 118 410 000			- 118 410 000
Leistungsindikatoren L2, L3, L5 und L6					
6400 Psychiatrische Versorgung	342				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 222 700 000			- 222 700 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 23 150 000			- 23 150 000
Leistungsindikator L3					
6500 Langzeitversorgung Gesundheitswesen	344				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 10 909 000			- 10 909 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 10 000 000			- 10 000 000
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien	346				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 322 692 000			- 322 692 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2 und L4					
6900 Tierseuchenfonds (Fonds im Eigenkapital)	350				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 932 000			- 932 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7 Bildungsdirektion					
7000 Bildungsverwaltung	388				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 73 174 476		4 350 000	- 68 824 476
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 640 000			- 2 640 000
7100 Lehrmittelverlag	390				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		2 489 800			2 489 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 80 000			- 80 000
7200 Volksschulen	392				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 393 592 000			- 393 592 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 14 550 000			- 14 550 000
7301 Mittelschulen	396				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 350 494 400			- 350 494 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 36 030 000			- 36 030 000

Legende

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

Auszug Budget 2012

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (14.09.2011)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (13.12.2011)
7306 Berufsbildung	398				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 368 071 600			- 368 071 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 21 731 000			- 21 731 000
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)	400				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 585 100 000			- 585 100 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 68 720 000			- 68 720 000
7402 Sonstige universitäre Leistungen	404				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 50 741 000			- 50 741 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 848 000			- 1 848 000
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	406	- 338 710 500			- 338 710 500
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 63 057 000			- 63 057 000
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	410	- 42 315 000			- 42 315 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
7501 Jugend- und Familienhilfe	412				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 131 314 200		1 500 000	- 129 814 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 970 000			- 4 970 000
7502 Berufs- und Studienberatung	414				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 16 954 000			- 16 954 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 300 000			- 300 000
7930 Berufsbildungsfonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	418	2 107 000			2 107 000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 2 107 000			- 2 107 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8 Baudirektion					
8000 Generalsekretariat (GS)	448				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 30 057 300			- 30 057 300
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 1 875 000			- 1 875 000
Leistungsindikatoren L1, L2 und L5					
8100 Hochbauamt (HBA)	452				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 21 254 590			- 21 254 590
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikator L8					
8300 Amt für Raumentwicklung (ARE)	454				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 23 219 600			- 23 219 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 020 000			- 2 020 000
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4					
8400 Tiefbauamt (TBA)	458				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 226 344 100			- 226 344 100
Übertrag aus Fonds zum Ausgleich		226 344 100			226 344 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 130 280 000			- 130 280 000
Leistungsindikator L1					
8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	462	- 98 167 800			- 98 167 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 39 862 700			- 39 862 700
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung</i>					
(§ 16 Abs. 1 CRG) für:					
- Wasserbauinvestitionen		- 4 200 000			- 4 200 000
Leistungsindikatoren L1, L5, L6 und L11					
8510 Altlasten	466				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 1 044 000			- 1 044 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0

Legende

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

Auszug Budget 2012

in Franken	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (14.09.2011)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (13.12.2011)
8700 Immobilienamt	468				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 29 079 120	- 1 105 000		- 30 184 120
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 135 900 000	- 4 280 000		- 140 180 000
<i>Kredit mit Sperrvermerk Investitionsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>					
- Projekt Neunutzung Klosterinsel Rheinau (44 Mio. Franken)		- 5 000 000			- 5 000 000
8710 Liegenschaftenerfolg	472				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 5 340 160			- 5 340 160
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8800 Amt für Landschaft und Natur (ALN)	474				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 62 090 700			- 62 090 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 13 590 500			- 13 590 500
<i>Kredit mit Sperrvermerk Erfolgsrechnung (§ 16 Abs. 1 CRG) für:</i>					
- Ressourcenprojekt Ammoniak Leistungsindikatoren L5 und L7		- 310 000			- 310 000
8910 Natur- und Heimatschutzfonds (Fonds im Eigenkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	478	- 4 379 100			- 4 379 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 4 882 000			- 4 882 000
8940 Denkmalpflegefonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	482	- 622 900			- 622 900
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		622 900			622 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 9 200 000			- 9 200 000
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen (Fonds im Eigenkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	484	337 100			337 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1, L2 und L3					
8960 Deponiefonds (Fonds im Fremdkapital)	486				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1 711 800			1 711 800
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 1 711 800			- 1 711 800
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8970 Kantonaler Waldfonds (Fonds im Fremdkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	488	25 400			25 400
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		- 25 400			- 25 400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
8980 Wildschadenfonds (Fonds im Eigenkapital)					
Budgetkredit Erfolgsrechnung	490	- 58 400			- 58 400
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

Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)

9000 Kantonsrat und Parlamentsdienste	A1-4				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 9 495 000		95 000	- 9 400 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9020 Finanzkontrolle	A1-6				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 137 900			- 4 137 900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L1 und L2					
9030 Obergericht und angegliederte Gerichte	A1-14				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 45 858 100		629 000	- 45 229 100
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 28 971 000			- 28 971 000
Leistungsindikator L8					
9040 Bezirksgerichte	A1-16				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 103 872 200	- 9 300 000	1 443 000	- 111 729 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 9 422 000		94 220	- 9 327 780
Leistungsindikatoren L9 und L10					
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter	A1-18				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		24 884 600		722 000	25 606 600
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 5 361 000		53 610	- 5 307 390
Leistungsindikatoren L1, L2, L3 und L4					
9061 Kassationsgericht	A1-20				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 884 700		31 000	- 2 853 700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9063 Verwaltungsgericht	A1-24				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 6 247 600		88 740	- 6 158 860
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 200 000			- 200 000
9064 Sozialversicherungsgericht	A1-26				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 13 059 000		139 000	- 12 920 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 300 000			- 300 000
Leistungsindikator L4					
9065 Baurekursgericht	A1-28				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 4 244 900		63 110	- 4 181 790
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9066 Steuerrekursgericht	A1-30				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 320 200		32 000	- 2 288 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9070 Ombudsmann	A1-8				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 1 162 200			- 1 162 200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
9071 Datenschutzbeauftragter	A1-10				
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 2 245 000		140 000	- 2 105 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0			0
Leistungsindikatoren L3, L4 und L6					

Legende

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

Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Anstalten)

9300 Zürcher Verkehrsverbund	A1-34			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 196 758 600		- 196 758 600
Staatsbeiträge zum Ausgleich		196 758 600		196 758 600
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
9510 Universitätsspital Zürich	A1-36			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 239 877 000		- 239 877 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		239 877 000		239 877 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		- 2 000		- 2 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 45 000 000	- 5 000 000	- 50 000 000
9520 Kantonsspital Winterthur	A1-38			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 97 276 000		- 97 276 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		97 276 000		97 276 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		10 283 000		10 283 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 21 855 000		- 21 855 000
9600 Universität Zürich	A1-40			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 588 100 000		- 588 100 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		588 100 000		588 100 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 40 900 000		- 40 900 000
9690 Zentralbibliothek	A1-44			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 27 761 000		- 27 761 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		27 761 000		27 761 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 310 000		- 2 310 000
9710 Zürcher Hochschule für angewandte Wissenschaften	A1-46			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 148 172 000		- 148 172 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		148 172 000		148 172 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 10 600 000		- 10 600 000
9720 Zürcher Hochschule der Künste	A1-48			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 79 985 000		- 79 985 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		79 985 000		79 985 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 400 000		- 2 400 000
9740 Pädagogische Hochschule Zürich	A1-52			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		- 105 895 000		- 105 895 000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		105 895 000		105 895 000
geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)		0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		- 2 000 000		- 2 000 000
9800 Stiftungen und Legate ohne eigene Rechtspersönlichkeit	A1-56			
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

Auszug Budget 2012

in Franken

	Entwurf	Veränderungen	Veränderungen	Budget definitiv
KEF	Regierungsrat	Nachträge	Kantonsrat	Kantonsrat
Seite	(14.09.2011)	Regierungsrat		(13.12.2011)

Total (Konsolidierungskreise 1-3)

Budgetkredit Erfolgsrechnung	-2 095 090 639	19 327 000	1 832 850	-2 073 930 789
+ Staatsbeiträge zum Ausgleich	1 483 824 600	0	0	1 483 824 600
+ geplanter Gewinn (+) / Verlust (-)	10 281 000	0	0	10 281 000
+ Übertrag aus Fonds zum Ausgleich	330 666 500	- 4 000 000	0	326 666 500
+ Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	191 859 363	0	0	191 859 363
+ Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	0	0	0	0
- Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	- 3 854 200	0	0	- 3 854 200
- Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	- 16 629 000	0	0	- 16 629 000
= Saldo Erfolgsrechnung	- 98 942 376	15 327 000	1 832 850	- 81 782 526
Budgetkredit Investitionsrechnung	-1 024 699 300	- 19 195 000	147 830	-1 043 746 470
+ Investitionseinnahmen	96 574 000	0	0	96 574 000
= Nettoinvestitionen	- 928 125 300	- 19 195 000	147 830	- 947 172 470

* Der Betrag der Investitionsausgaben der Leistungsgruppen Nrn. 7402 und 9690 im Umfang von je 1 848 000 Franken wurde im Total "Budgetkredit Investitionsrechnung" nur einmal gezählt. Es handelt sich dabei um eine Innenbeziehung (Intercompany) zwischen den beiden Einheiten, die bei der Konsolidierung des Budgets nur einmal zählt.

Legende

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

Auszug Budget 2012

in Franken

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (14.09.2011)	Veränderungen Nachträge Regierungsrat	Veränderungen Kantonsrat	Budget definitiv Kantonsrat (13.12.2011)
--------------	--	---	-----------------------------	--

Übrige Organisationen (nicht zu konsolidierende Anstalten)**9100 BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich**

Budgetkredit Erfolgsrechnung	A1-60	235 000 000	- 1 400 000	233 600 000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0

9200 Arbeitslosenkasse

Budgetkredit Erfolgsrechnung	A1-64	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

Übersichten

Rechnung 2010	Budget 2011	KONSOLIDIERTE RECHNUNG* (CRG)	Budget 2012	Abweichung zum Vorjahr
Erfolgsrechnung				
-12 551 341 515	-12 750 380 245	Betrieblicher Aufwand	-13 574 271 720	- 823 891 475
<u>12 834 040 682</u>	<u>12 703 220 984</u>	Betrieblicher Ertrag	<u>13 223 853 540</u>	<u>520 632 556</u>
282 699 167	- 47 159 261	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 350 418 180	- 303 258 919
- 164 868 658	- 152 156 200	Finanzaufwand	- 157 223 746	- 5 067 546
<u>480 043 213</u>	<u>391 487 500</u>	Finanzertrag	<u>425 859 400</u>	<u>34 371 900</u>
315 174 555	239 331 300	Finanzergebnis	268 635 654	29 304 354
-	-	Ausserordentlicher Aufwand	-	-
-	-	Ausserordentlicher Ertrag	-	-
<u>-</u>	<u>-</u>	Ausserordentliches Ergebnis	<u>-</u>	<u>-</u>
-12 716 210 173	-12 902 536 445	Total Aufwand	-13 731 495 466	- 828 959 021
<u>13 314 083 895</u>	<u>13 094 708 484</u>	Total Ertrag	<u>13 649 712 940</u>	<u>555 004 456</u>
597 873 722	192 172 039	Jahresergebnis	- 81 782 526	- 273 954 565
Investitionsrechnung				
- 985 824 551	- 897 925 000	Total Ausgaben	-1 043 746 470	- 145 821 470
<u>214 118 847</u>	<u>133 925 000</u>	Total Einnahmen	<u>96 574 000</u>	<u>- 37 351 000</u>
- 771 705 705	- 764 000 000	Nettoinvestitionen**	- 947 172 470	- 183 172 470
Finanzierung				
		Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	- 81 782 526	- 273 954 565
597 873 722	192 172 039	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		
773 247 249	655 024 582	Abschreibungen	631 355 364	- 23 669 218
- 120 345 572	- 28 379 510	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	- 50 358 400	- 21 978 890
- 10 121 705	- 200 000	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	- 200 000	-
19 089 638	19 356 000	Einlagen in Bestandeskonten von Fonds im Eigenkapital***	16 629 000	- 2 727 000
-	-	Entnahmen aus Bestandeskonten von Fonds im Eigenkapital***	-	-
<u>1 259 743 331</u>	<u>837 973 111</u>	Selbstfinanzierung	<u>515 643 438</u>	<u>- 322 329 673</u>
<u>- 771 705 705</u>	<u>- 764 000 000</u>	Nettoinvestitionen	<u>- 947 172 470</u>	<u>- 183 172 470</u>
488 037 626	73 973 111	Finanzierungsüberschuss/- fehlbetrag	- 431 529 032	- 505 502 143
163.2%	109.7%	Selbstfinanzierungsgrad	54.4%	

BESSER +
SCHLECHTER -

Bemerkungen:

- * Die Konsolidierung wird nach dem Prinzip der Vollkonsolidierung erstellt. Dies bedeutet, dass die Positionen der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der zu konsolidierenden Einheiten vollständig in die konsolidierte Rechnung integriert werden, bereinigt um Innenbeziehungen (Aufwand, Ertrag, Ausgaben und Einnahmen der konsolidierten Einheiten).
- ** Die Finanzplanung geht wie in den vergangenen Jahren davon aus, dass nur 80 Prozent der ausgewiesenen Nettoinvestitionen realisiert werden. Die entsprechenden Planungskorrekturen sind bei der Finanzdirektion (Leistungsgruppe Nr. 4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen) eingestellt.
- *** Unter CRG werden Fonds entweder im Fremdkapital oder im Eigenkapital geführt. Der Verkehrsfonds wird als einziger Eigenkapitalfonds mit Einlagen oder Entnahmen erfolgswirksam ausgeglichen. Die Berechnung der Selbstfinanzierung wird deshalb um die Einlage oder Entnahme des Verkehrsfonds korrigiert.

Zürich, 13. Dezember 2011

Rechnung 2010	Budget 2011	AGGREGIERTE RECHNUNG* (CRG)		Budget 2012	Abweichung zum Vorjahr
Total (Konsolidierungskreise 1-3)					
-16 052 345 497	-16 293 856 398	Erfolgsrechnung	Aufwand	-17 231 501 975	- 937 645 577
<u>16 650 219 219</u>	<u>16 486 028 437</u>		Ertrag	<u>17 149 719 449</u>	<u>663 691 012</u>
597 873 722	192 172 039		Saldo	- 81 782 526	- 273 954 565
- 986 907 044	- 897 925 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	-1 045 594 470	- 147 669 470
<u>215 201 340</u>	<u>133 925 000</u>		Einnahmen	<u>98 422 000</u>	<u>- 35 503 000</u>
- 771 705 705	- 764 000 000		Saldo	- 947 172 470	- 183 172 470
Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)					
1 Regierungsrat und Staatskanzlei					
- 20 736 453	- 18 891 600	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 19 592 500	- 700 900
<u>957 471</u>	<u>679 000</u>		Ertrag	<u>860 500</u>	<u>181 500</u>
- 19 778 982	- 18 212 600		Saldo	- 18 732 000	- 519 400
-	- 380 800	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 325 000	55 800
-	<u>0</u>		Einnahmen	<u>0</u>	<u>0</u>
-	- 380 800		Saldo	- 325 000	55 800
2 Direktion der Justiz und des Innern					
-1 158 761 917	-1 085 425 200	Erfolgsrechnung	Aufwand	-1 898 810 800	- 813 385 600
<u>553 747 572</u>	<u>488 806 900</u>		Ertrag	<u>1 036 497 700</u>	<u>547 690 800</u>
- 605 014 345	- 596 618 300		Saldo	- 862 313 100	- 265 694 800
- 11 830 141	- 18 775 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 25 922 000	- 7 147 000
<u>2 251 510</u>	<u>1 950 000</u>		Einnahmen	<u>2 580 000</u>	<u>630 000</u>
- 9 578 631	- 16 825 000		Saldo	- 23 342 000	- 6 517 000
3 Sicherheitsdirektion					
-1 862 668 260	-1 946 905 077	Erfolgsrechnung	Aufwand	-1 947 788 911	- 883 834
<u>975 864 646</u>	<u>986 236 010</u>		Ertrag	<u>986 419 143</u>	<u>183 133</u>
- 886 803 614	- 960 669 067		Saldo	- 961 369 768	- 700 701
- 36 276 436	- 50 029 500	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 59 912 500	- 9 883 000
<u>2 664 202</u>	<u>2 268 500</u>		Einnahmen	<u>1 116 000</u>	<u>- 1 152 500</u>
- 33 612 234	- 47 761 000		Saldo	- 58 796 500	- 11 035 500
4 Finanzdirektion					
-1 288 708 356	-1 201 139 517	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 962 078 548	239 060 969
<u>7 673 143 781</u>	<u>7 573 975 087</u>		Ertrag	<u>7 448 064 286</u>	<u>- 125 910 801</u>
6 384 435 424	6 372 835 570		Saldo	6 485 985 738	113 150 168
- 18 040 447	224 071 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	231 108 400	7 037 400
<u>15 200 000</u>	<u>0</u>		Einnahmen	<u>0</u>	<u>0</u>
- 2 840 447	224 071 000		Saldo	231 108 400	7 037 400
5 Volkswirtschaftsdirektion					
-1 006 903 123	-1 043 431 700	Erfolgsrechnung	Aufwand	-1 007 653 000	35 778 700
<u>759 188 719</u>	<u>775 368 700</u>		Ertrag	<u>748 986 500</u>	<u>- 26 382 200</u>
- 247 714 404	- 268 063 000		Saldo	- 258 666 500	9 396 500
- 232 235 654	- 259 516 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 305 206 000	- 45 690 000
<u>19 016 317</u>	<u>28 919 000</u>		Einnahmen	<u>26 762 000</u>	<u>- 2 157 000</u>
- 213 219 338	- 230 597 000		Saldo	- 278 444 000	- 47 847 000

Rechnung 2010	Budget 2011	AGGREGIERTE RECHNUNG* (CRG)		Budget 2012	Abweichung zum Vorjahr
6 Gesundheitsdirektion					
-2 114 490 747	-2 232 421 600	Erfolgsrechnung	Aufwand	-2 547 378 300	- 314 956 700
<u>808 905 664</u>	<u>829 127 600</u>		Ertrag	<u>864 555 800</u>	<u>35 428 200</u>
-1 305 585 083	-1 403 294 000		Saldo	-1 682 822 500	- 279 528 500
- 133 366 755	- 198 730 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 155 350 000	43 380 000
<u>30 406 380</u>	<u>1 646 500</u>		Einnahmen	<u>0</u>	<u>- 1 646 500</u>
- 102 960 376	- 197 083 500		Saldo	- 155 350 000	41 733 500
7 Bildungsdirektion					
-3 186 117 726	-3 332 069 575	Erfolgsrechnung	Aufwand	-3 200 655 526	131 414 049
<u>826 119 983</u>	<u>846 190 800</u>		Ertrag	<u>858 528 150</u>	<u>12 337 350</u>
-2 359 997 743	-2 485 878 775		Saldo	-2 342 127 376	143 751 399
- 134 865 972	- 177 329 400	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 213 926 000	- 36 596 600
<u>12 062 308</u>	<u>8 400 000</u>		Einnahmen	<u>17 600 000</u>	<u>9 200 000</u>
- 122 803 664	- 168 929 400		Saldo	- 196 326 000	- 27 396 600
8 Baudirektion					
-1 027 412 883	- 902 592 129	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 964 753 540	- 62 161 411
<u>763 921 096</u>	<u>626 380 040</u>		Ertrag	<u>689 294 870</u>	<u>62 914 830</u>
- 263 491 787	- 276 212 089		Saldo	- 275 458 670	753 419
- 275 204 207	- 245 850 300	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 341 890 200	- 96 039 900
<u>116 102 666</u>	<u>85 126 000</u>		Einnahmen	<u>45 849 000</u>	<u>- 39 277 000</u>
- 159 101 540	- 160 724 300		Saldo	- 296 041 200	- 135 316 900
Konsolidierungskreis 2					
Behörden und Rechtspflege					
- 312 027 241	- 333 841 200	Erfolgsrechnung	Aufwand	- 336 059 650	- 2 218 450
<u>164 195 349</u>	<u>162 125 500</u>		Ertrag	<u>159 500 300</u>	<u>- 2 625 200</u>
- 147 831 891	- 171 715 700		Saldo	- 176 559 350	- 4 843 650
- 22 304 014	- 41 300 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 44 106 170	- 2 806 170
<u>0</u>	<u>0</u>		Einnahmen	<u>0</u>	-
- 22 304 014	- 41 300 000		Saldo	- 44 106 170	- 2 806 170
Konsolidierungskreis 3					
zu konsolidierende Anstalten					
-4 074 518 790	-4 197 138 800	Erfolgsrechnung	Aufwand	-4 346 731 200	- 149 592 400
<u>4 124 174 938</u>	<u>4 197 138 800</u>		Ertrag	<u>4 357 012 200</u>	<u>159 873 400</u>
49 656 148	0		Saldo	10 281 000	10 281 000
- 122 783 417	- 130 085 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	- 130 065 000	20 000
<u>17 497 957</u>	<u>5 615 000</u>		Einnahmen	<u>4 515 000</u>	<u>- 1 100 000</u>
- 105 285 461	- 124 470 000		Saldo	- 125 550 000	- 1 080 000

BESSER +
SCHLECHTER -

Bemerkung:

* Die aggregierte Rechnung ist der arithmetische Zusammenzug der Ergebnisse, d.h. die finanziellen Innenbeziehungen sind nicht bereinigt (vor Konsolidierung). Die Totale von Aufwand, Ertrag, Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen sind deshalb um die finanziellen Innenbeziehungen aufgebläht.