

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	-	-	-
<b>Aufwand total</b>	<b>-12'310.7</b>	<b>-26.5</b>	<b>-12'337.1</b>
Betrieblicher Ertrag	11'822.9	+27.0	11'850.0
Finanzertrag	397.8	-	397.8
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
<b>Ertrag total</b>	<b>12'220.7</b>	<b>27.0</b>	<b>12'247.7</b>
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-89.9</b>	<b>+0.6</b>	<b>-89.4</b>
Investitionsausgaben	-1'385.8	+85.9	-1'299.9
Investitionseinnahmen	202.7	-	202.7
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-1'183.1</b>	<b>+85.9</b>	<b>-1'097.2</b>

### 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	-
<b>Total Verbesserung</b>	<b>+0.6</b>

**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	-
<b>Total Verbesserung</b>	<b>+85.9</b>

**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
<b>Summe der wichtigsten Veränderungen</b>	<b>+6.0</b>
übrige Veränderungen	-5.4
<b>Summe der Veränderungen</b>	<b>+0.6</b>

**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
<b>Summe der wichtigsten Veränderungen</b>	<b>+86.1</b>
übrige Veränderungen	-0.2
<b>Summe der Veränderungen Investitionsausgaben</b>	<b>+85.9</b>

## 2. Nachträge zum Entwurf Budget 2009

in Franken

KEF	<b>Entwurf</b>	Veränderungen	<b>Entwurf</b>
Seite	<b>Regierungsrat</b>	Nachträge	<b>Regierungsrat</b>
	<b>(10.09.2008)</b>	Regierungsrat	<b>(mit Nachträgen)</b>

### Konsolidierungskreis 1 (Direktionen und Staatskanzlei)

#### 1 Regierungsrat und Staatskanzlei

<b>1000 Regierungsrat und Staatskanzlei</b>	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

<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>	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.			
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-600'000	-600'000

<b>2204 Strafverfolgung Erwachsene</b>	114		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-66'725'300	-66'725'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-150'000	-150'000

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

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

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

<b>2207 Amt für Gemeinden</b>	122		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-5'164'000	-5'164'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

<b>2215 Finanz- und Lastenausgleich</b>	124		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-163'086'000	-163'086'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

<b>2221 Handelsregister</b>	126		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		2'087'400	2'087'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

<b>2223 Statistisches Amt</b>	128		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'071'100	-8'071'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

<b>2224 Staatsarchiv</b>	130		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'885'900	-6'885'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

<b>2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen</b>	132		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		297'600	297'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0

<b>2232 Fachstelle Opferhilfe</b>	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)
<b>2233 Fachstelle für Gleichstellung von Frau und Mann des Kantons Zürich</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	136	-1'296'400		-1'296'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2234 Fachstelle Kultur</b>	138			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-89'583'000		-89'583'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'000'000		-2'000'000
<b>2241 Kantonale Fachstelle für Integrationsfragen</b>	142			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'684'200		-1'684'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2251 Bezirksräte</b>	144			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-7'916'300		-7'916'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2262 Baurekurskommissionen</b>	146			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-4'558'100		-4'558'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2263 Steuerrekurskommissionen</b>	148			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-2'926'400		-2'926'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2271 Evangelisch-reformierte Landeskirche</b>	150			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-47'393'200		-47'393'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2272 Römisch-katholische Körperschaft</b>	152			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'974'600		-8'974'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-800'000		-800'000
<b>2273 Christkatholische Kirchgemeinde</b>	154			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-256'500		-256'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>2291 Investitionsfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>	158			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-3'995'600		-3'995'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-1'200'000		-1'200'000
<b>2292 Ausgleichsfonds (Fonds im Fremdkapital)</b>	160			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1'193'200		1'193'200
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-1'193'200		-1'193'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>3 Sicherheitsdirektion</b>				
<b>3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben</b>	184			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-3'421'900		-3'421'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'314'000		-2'314'000
<b>3100 Kantonspolizei</b>	186			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-340'710'100		-340'710'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		-24'863'000		-24'863'000
<b>3200 Strassenverkehrsamt</b>	188			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		18'767'300		18'767'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-3'480'000		-3'480'000
<b>3300 Migrationsamt</b>	190			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-100'000		-100'000
<b>3400 Amt für Militär und Zivilschutz</b>	192			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-14'755'833		-14'755'833
Budgetkredit Investitionsrechnung		-7'008'450		-7'008'450
<b>3500 Sozialamt</b>	194			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-610'617'800		-610'617'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-21'300'000		-21'300'000
<b>3600 Statthalterämter</b>	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)
<b>3910 Sportfonds (Fonds im Fremdkapital)</b>	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
<b>3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (Fonds im Fremdkapital)</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	202	302'000		302'000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-302'000		-302'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4 Finanzdirektion</b>				
<b>4000 Generalsekretariat FD</b>	220			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'951'300		-1'951'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4100 Finanzverwaltung</b>	222			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'202'200		-8'202'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-480'000		-480'000
<b>4300 Amt für Tresorerie</b>	224			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-801'200		-801'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4400 Steuern Betriebsteil</b>	226			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-147'314'800		-147'314'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-10'264'000		-10'264'000
<b>4500 Personalamt</b>	228			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-21'440'885		-21'440'885
Budgetkredit Investitionsrechnung		-5'000'000		-5'000'000
<b>4600 Direktionsübergreifende Informatik</b>	230			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'702'100		-6'702'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4700 Drucksachen und Material</b>	232			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		253'800		253'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-300'000		-300'000
<b>4910 Steuererträge</b>	234			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		5'902'713'000		5'902'713'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4921 Schadenausgleich</b>	236			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-2'200'000		-2'200'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4930 Kapital- und Zinsendienst Staat</b>	238			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		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.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-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
<b>4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen</b>				
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>	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).				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		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)
<b>4960 Interkantonaler Finanzausgleich</b>	242			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-525'385'000		-525'385'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich (Fonds im Fremdkapital)</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	248	-11'953'000		-11'953'000
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		11'953'000		11'953'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>5 Volkswirtschaftsdirektion</b>				
<b>5000 Generalsekretariat (GS)</b>	276			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-5'525'500		-5'525'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		-400'000		-400'000
<b>5205 Amt für Verkehr (AFV)</b>	278			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-112'765'900	-10'000'000	-122'765'900
Vgl. Begründung Nachtrag in der Leistungsgruppe Nr. 5925 Strassenfonds.				
<b>Übertrag aus Fonds zum Ausgleich</b>		108'048'500	+10'000'000	118'048'500
Vgl. Begründung Nachtrag in der Leistungsgruppe Nr. 5925 Strassenfonds.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-49'200'000		-49'200'000
<b>5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr</b>	280			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-249'273'000		-249'273'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)</b>	282			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-11'630'000		-11'630'000
<b>5920 Verkehrsfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>	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
<b>5921 Flughafenfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>	288			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		17'789'100		17'789'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>5925 Strassenfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>	290			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		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.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		0		0
<b>6 Gesundheitsdirektion</b>				
<b>6000 Steuerung Gesundheitsversorgung</b>	318			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-23'713'400		-23'713'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		-900'000		-900'000
<b>6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	320	-18'801'600		-18'801'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'000'000		-2'000'000
<b>6200 Prävention und Gesundheitsförderung</b>	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)
<b>6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation</b>	324			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-684'705'500		-684'705'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		-127'820'000		-127'820'000
<b>6400 Psychiatrische Versorgung</b>	326			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-248'680'400		-248'680'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		-21'800'000		-21'800'000
<b>6500 Langzeitversorgung Gesundheitswesen</b>	328			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-35'865'800		-35'865'800
Budgetkredit Investitionsrechnung		-9'000'000		-9'000'000
<b>6700 Beiträge an Krankenkassenprämien</b>	330			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-318'450'000		-318'450'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>6900 Tierseuchenfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>	334			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-621'000		-621'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>7 Bildungsdirektion</b>				
<b>7000 Bildungsverwaltung</b>	362			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-82'616'099		-82'616'099
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-2'790'000		-2'790'000
<b>Indikatoren</b>				
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
<b>7100 Lehrmittelverlag</b>	364			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		2'619'000		2'619'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>7200 Volksschulen</b>	366			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-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)
<b>7301 Mittelschulen</b>	368			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-333'874'800		-333'874'800
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-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
<b>7302 Schulen im Gesundheitswesen</b>	370			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-47'600'700		-47'600'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>7303 Berufsfachschulen und Lehrabschlussprüfungen</b>	372			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-266'110'200		-266'110'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-10'080'000		-10'080'000
<b>7305 Nichtstaatliche und ausserkantonale Schulen, Lehrwerkstätten und Kurse</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	374	-47'645'600		-47'645'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'800'000		-2'800'000
<b>7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)</b>	376			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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.				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-52'870'000		-52'870'000
<b>7402 Sonstige universitäre Leistungen</b>	378			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-53'126'600		-53'126'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>7403 Fonds Teilverlegung der Universität (Fonds im Eigenkapital)</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	390	0		0
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)</b>				
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
<b>7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	382	-48'200'000		-48'200'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>7501 Jugend- und Familienhilfe</b>	384			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-116'033'100		-116'033'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		-6'482'000		-6'482'000
<b>7502 Berufs- und Studienberatung</b>	386			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-17'894'300		-17'894'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-350'000		-350'000
<b>8 Baudirektion</b>				
<b>8000 Generalsekretariat (GS)</b>	424			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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).				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-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)
<b>8100 Hochbauamt (HBA)</b>	426			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-15'985'003		-15'985'003
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>8300 Amt für Raumplanung und Vermessung (ARV)</b>	428			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-19'673'900		-19'673'900
Budgetkredit Investitionsrechnung		-2'340'000		-2'340'000
<b>8400 Tiefbauamt (TBA)</b>	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
<b>8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL)</b>	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
<b>8510 Altlasten</b>	436			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'390'000		-1'390'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>8700 Immobilienamt</b>	438			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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).				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-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
<b>8710 Liegenschaftenerfolg</b>	440			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-589'600		-589'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>8800 Amt für Landschaft und Natur (ALN)</b>	442			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-65'921'700		-65'921'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		-16'312'000		-16'312'000
<b>8910 Natur- und Heimatschutzfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>				
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>	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)				
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-3'760'000		-3'760'000
<b>8940 Denkmalpflegefonds (Fonds im Fremdkapital)</b>	448			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-378'417		-378'417
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		378'417		378'417
Budgetkredit Investitionsrechnung		-9'500'000		-9'500'000
<b>8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen (Fonds im Eigenkapital)</b>				
Budgetkredit Erfolgsrechnung	450	277'700		277'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>8960 Deponiefonds (Fonds im Fremdkapital)</b>	452			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		1'140'000		1'140'000
Einlagen in Fonds des Fremdkapitals		-1'140'000		-1'140'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>8970 Kantonaler Waldfonds (Fonds im Fremdkapital)</b>	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)
<b>8980 Wildschadenfonds (Fonds im Eigenkapital)</b>	456			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-194'500		-194'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>Konsolidierungskreis 2 (Behörden und Rechtspflege)</b>				
<b>9000 Kantonsrat</b>	1-4			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-8'779'100		-8'779'100
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9020 Finanzkontrolle</b>	1-6			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-4'056'400		-4'056'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9030 Obergericht und angegliederte Gerichte</b>	1-14			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-45'140'200		-45'140'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-18'872'000		-18'872'000
<b>9040 Bezirksgerichte</b>	1-16			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-100'895'300		-100'895'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-5'080'000		-5'080'000
<b>9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter</b>	1-18			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		36'135'300		36'135'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		-1'775'000		-1'775'000
<b>9061 Kassationsgericht</b>	1-20			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-3'898'600		-3'898'600
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9062 Landwirtschaftsgericht</b>	1-22			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-15'500		-15'500
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9063 Verwaltungsgericht</b>	1-24			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-6'166'200		-6'166'200
Budgetkredit Investitionsrechnung		-170'000		-170'000
<b>9064 Sozialversicherungsgericht</b>	1-26			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-12'541'400		-12'541'400
Budgetkredit Investitionsrechnung		-150'000		-150'000
<b>9070 Ombudsmann</b>	1-8			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-1'141'700		-1'141'700
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9071 Datenschutzbeauftragter</b>	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)
<b>Konsolidierungskreis 3 (zu konsolidierende Anstalten)</b>				
<b>9300 Zürcher Verkehrsverbund</b>	1-30			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-173'373'000		-173'373'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		173'373'000		173'373'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9510 Universitätsspital Zürich</b>	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
<b>9520 Kantonsspital Winterthur</b>	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
<b>9600 Universität</b>	1-36			
<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		-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))				
<b>Staatsbeiträge zum Ausgleich</b>		572'835'000	-1'573'000	571'262'000
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		-35'000'000		-35'000'000
<b>Indikatoren</b>				
B1: Kostenbeitrag der Bildungsdirektion für Forschung, Lehre und Dienstleistungen pro Student (Fr.)		23'367		23'303
<b>9690 Zentralbibliothek</b>	1-38			
Budgetkredit Erfolgsrechnung		-26'962'000		-26'962'000
Staatsbeiträge zum Ausgleich		26'962'000		26'962'000
Budgetkredit Investitionsrechnung		0		0
<b>9710 Zürcher Hochschule für angewandte Wissenschaften</b>	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
<b>9720 Zürcher Hochschule der Künste</b>	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
<b>9740 Pädagogische Hochschule Zürich</b>	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)

<b>Budgetkredit Erfolgsrechnung</b>		<b>-1'921'911'776</b>	<b>-7'861'825</b>	<b>-1'929'773'601</b>
+ 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
<b>= Saldo Erfolgsrechnung</b>		<b>-89'942'959</b>	<b>+565'175</b>	<b>-89'377'784</b>
<b>Budgetkredit Investitionsrechnung</b>		<b>-1'385'844'400</b>	<b>+85'940'000</b>	<b>-1'299'904'400</b>
+ Investitionseinnahmen		202'699'496	+0	202'699'496
<b>= Nettoinvestitionen</b>		<b>-1'183'144'904</b>	<b>+85'940'000</b>	<b>-1'097'204'904</b>

#### 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)

<b>9100 Beamtenversicherungskasse</b>	1-48		
Budgetkredit Erfolgsrechnung		3'189'300	3'189'300
Budgetkredit Investitionsrechnung		0	0
<b>9200 Arbeitslosenkasse</b>	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