

**Rechnung
des
Kantons Zürich**



2005

	Seite
I. Bericht	9
1. Übersicht	13
2. Finanzpolitische Beurteilung	17
3. Bedeutende Sondereffekte	18
4. Bildung und Auflösung von Rücklagen	21
5. Entwicklung des Finanzhaushalts	26
5.1. Laufende Rechnung	26
5.1.1. Aufwand	26
5.1.2. Ertrag	30
5.2. Investitionen	33
5.2.1. Investitionsausgaben	33
5.2.2. Investitionseinnahmen	35
6. Entwicklung der Direktionen	36
7. Finanzielle Beziehung zu Bund, Kantonen, Gemeinden und Dritten	45
8. Bestandesrechnung	51
8.1. Aktiven	51
8.2. Passiven	52
8.3. Verschuldung	52
8.4. Erweiterte Darstellung der eigenen Mittel (Eigenkapital)	53
9. Entwicklung der letzten acht Jahre	55
9.1. Saldo laufende Rechnung	55
9.2. Nettoinvestitionen (ohne Darlehen und Beteiligungen)	56
9.3. Verschuldung der letzten acht Jahre	57
II. Verwaltungsrechnung	59
Ergebnisse	61
Zusammenzug nach Direktionen	62
1 Regierungsrat und Staatskanzlei	66
1000 Regierungsrat und Staatskanzlei	66
1990 Sanierungsprogramm 04 Querschnittsmassnahmen	68
2 Direktion der Justiz und des Innern	70
2201 Generalsekretariat JI	70
2203 Zentrale Dienstleistungen JI	72
2204 Strafverfolgung Erwachsene	74
2205 Jugendstrafrechtspflege	76
2206 Amt für Justizvollzug	78
2207 Gemeindeamt	80
2215 Finanz- und Lastenausgleich	82
2221 Handelsregister	84
2223 Statistisches Amt	86
2224 Staatsarchiv	88
2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	90
2231 Datenschutzbeauftragter	92
2232 Fachstelle Opferhilfe	94
2233 Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen	96
2234 Fachstelle Kultur	98
2241 Fachstelle der Kantonalen Beauftragten für Integrationsfragen	100
2251 Bezirksräte	102
2262 Baurekurskommissionen	104
2263 Steuerrekurskommissionen	106
2271 Evangelisch-Reformierte Landeskirche	108
2272 Römisch-Katholische Körperschaft	110

Inhaltsverzeichnis

	Seite
2273 Christkatholische Kirchengemeinde	112
2291 Investitionsfonds	114
2292 Ausgleichsfonds	116
3	
Direktion für Soziales und Sicherheit	118
3000 Generalsekretariat, Zentrale Vollzugsaufgaben	118
3100 Kantonspolizei	120
3200 Strassenverkehrsamt	122
3300 Migrationsamt	124
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	126
3500 Kantonales Sozialamt	128
3600 Statthalterämter	130
3910 Sportfonds	132
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus	134
4	
Finanzdirektion	136
4000 Generalsekretariat FD (ab Rechnung 2005 inkl. Regalien)	136
4100 Finanzverwaltung	138
4200 Liegenschaftenverwaltung	140
4300 Amt für Tresorerie	142
4400 Steuern Betriebsteil	144
4500 Personalamt	146
4600 Direktionsübergreifende Informatik (bisher "Informatikplanung")	148
4700 Drucksachen und Material	150
4910 Steuererträge (ab Rechnung 2005 inkl. Verrechnungssteuer)	152
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat	154
4940 Liegenschaftenerfolg	156
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen	158
4970 Sanierungsprogramm Personalmassnahmen	160
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich (bisher "Fonds für gemeinnützige Zwecke")	162
5	
Volkswirtschaftsdirektion	164
5000 Generalsekretariat VD	164
5100 Landschaft und Natur	166
5200 Amt für Verkehr	168
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr	170
5300 Wirtschaft und Arbeit	172
5910 Waldfonds	174
5911 Wildschadenfonds	176
5920 Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs	178
5921 Fonds für den Flughafen	180
5930 Arbeitslosenfonds	182
6	
Gesundheitsdirektion	184
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	184
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen	186
6200 Prävention und Gesundheitsförderung	188
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	190
6400 Psychiatrische Versorgung	192
6500 Langzeitversorgung Gesundheitswesen	194
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien	196
6900 Tierseuchenfonds	198
6999 Lohnnachzahlungen Berufe im Gesundheitswesen	200

	Seite	
7	Bildungsdirektion	202
	7000 Bildungsverwaltung	202
	7100 Lehrmittelverlag	204
	7200 Volksschulen	206
	7301 Mittelschulen	208
	7302 Schulen im Gesundheitswesen	210
	7303 Berufsschulen und Lehrabschlussprüfungen	212
	7305 Nichtstaatliche und ausserkantonale Schulen	214
	7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)	216
	7402 Sonstige universitäre Leistungen	218
	7403 Fonds für die Teilverlegung der Universität	220
	7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)	222
	7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen	224
	7501 Jugend und Familienhilfe	226
	7502 Berufs- und Studienberatung	228
8	Baudirektion	230
	8000 Generalsekretariat BD	230
	8100 Hochbau	232
	8200 Kantonale Fernwärmeversorgung	234
	8300 Raumordnung und Vermessung	236
	8400 Tiefbau	238
	8500 Awel	240
	8510 Sondermülldeponie Kölliken	242
	8910 Natur- und Heimatschutzfonds	244
	8920 Strassenfonds	246
	8940 Denkmalpflegefonds	248
	8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen von Sonderabfällen	250
	8960 Deponiefonds	252
9	Behörden und Rechtspflege	254
	9000 Kantonsrat	254
	9010 Verfassungsrat	256
	9020 Finanzkontrolle	258
	9030 Obergericht und angegliederte Gerichte	260
	9040 Bezirksgerichte	262
	9060 Notariate / Grundbuch- und Konkursämter	264
	9061 Kassationsgericht	266
	9062 Landwirtschaftsgericht	268
	9063 Verwaltungsgericht	270
	9064 Sozialversicherungsgericht	272
	9070 Ombudsmann	274
III.	Übersichten	277
	Gliederung nach Sachgruppen	279
	Ergebnisse Vorjahre	285
IV.	Bestandesrechnung (Bilanz)	287
1	Aktiven	289
2	Passiven	291
	Promemoria-Posten:	295
	- Verpflichtungen, Eventualforderungen, Eventualguthaben	295
	- Absicherungsgeschäfte (Währungsswaps, Zinssatzswaps)	296
	- Verzeichnis der Beteiligungen	297

	Seite
V. Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit	301
8 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit	303
81 Baudirektion	303
8101 Fonds zur Förderung des Umweltschutzes	303
8102 Legat Dr. H. W. Knopfli	303
82 Direktion der Justiz	303
8200 Fonds für einen wohltätigen Zweck	303
8210 Hilfskasse der Gefangenen der kantonalen Strafanstalt	303
8211 Hilfskasse der Angestellten der kantonalen Strafanstalt	303
83 Direktion für Soziales und Sicherheit	303
8300 Hilfsfonds für Angehörige der Kantonspolizei Zürich	303
8400 Fonds zur Unterstützung schweizerischer Wehrmänner	304
8410 Fonds zur Förderung der bewaffneten Kadettenkorps im Kanton Zürich	304
8800 Fonds für arme Blinde des Kantons Zürich	304
8802 Eduard Meier-Fonds	304
85 Finanzdirektion	304
8500 Eva Maria Ehrlich-Fonds	304
8510 Hilfsfonds für das Staatspersonal	304
8520 Schmid-Wörner-Stiftung	304
8530 Fonds Zürcher Bildnisse aus sechs Jahrhunderten	304
86 Volkswirtschaftsdirektion	305
8600 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Strickhof, Lindau	305
8610 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Wetzikon	305
87 Gesundheitsdirektion	305
8700 Fonds zugunsten bedürftiger Kranker	305
8702 Fonds für wissenschaftliche Zwecke im Interesse der Heilung von Geisteskrankheiten	305
8710 Fonds für Kranke des Universitätsspitals Zürich	305
8711 Fonds für das Personal des Universitätsspitals Zürich	305
8712 Dr. Max und Marie Alpiger-Fonds	306
8720 Fonds für Kranke des Kantonsspitals Winterthur	306
8721 Fonds für das Pflegepersonal des Kantonsspitals Winterthur (Martha Weiss-Fonds)	306
8730 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich	306
8731 Fonds für das Personal der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich	306
8735 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Klinik Rheinau	306
8740 Fonds für Kranke der IPW Klinik Schlosstal, Winterthur	306
8745 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Klinik Hard, Embrach	307
8750 Fonds für das Kinderheim Brüsshalde, Männedorf	307
89 Bildungsdirektion	307
8900 Hochschulstiftung	307
8902 Dr. Hermann Stoll-Fonds zugunsten der Universität Zürich	307
8903 Helene Bieber-Fonds	307
8904 Fonds für ein Dozenten-Gästehaus der Universität Zürich	307
8905 Fonds für ein Studentenheim an der Universität Zürich	307
8908 Frieda Magdalena Cattaruzza-Fonds	307
8909 Nelly Stolz-Legat	308
8910 Fonds für medizinische Forschung	308
8911 Fonds für das Pharmakologische Institut der Universität Zürich	308
8912 Fonds für wissenschaftliche Untersuchungen am Gerichtsmedizinischen Institut (Heinrich Zangger-Legat)	308

Inhaltsverzeichnis

	Seite
8913 Eugen Bleuler-Fonds	308
8914 Dr. med. Eugen Schurter-Fonds	308
8915 Marguerita Edith Bitterlin-Legat	308
8916 Stehr-Boldt-Fonds der Universität Zürich	309
8917 Rosalia-Legat	309
8918 Ida de Pottère-Stiftung	309
8919 Schenkung Artan-Stiftung	309
8920 Rousseau-Preis der Universität Zürich	309
8921 Dr. Oscar Reinhart-Fonds	309
8922 Hans Süssle-Fonds	309
8923 Wettstein-Fonds	309
8924 Legat Dr. h.c. Georges Bloch	310
8925 Meyer-Keyser-Legat	310
8926 Tocquart-Fonds	310
8927 Dr. Carl Fiedler-Stiftung	310
8928 Karl Hescheler-Stiftung	310
8929 Alfred Werner-Legat	310
8930 Orelli-Stiftung für die Universität	310
8931 Maria Lang-Heussi-Legat	310
8932 Dr. Edwin Frey-Fonds	310
8933 Karr-Legat	311
8934 Marie Louise Splinter-Legat	311
8935 Vereinigte Fonds für die Veterinärchirurgische Klinik (Legate Bühler und Krauer)	311
8936 Edith P. Fischer-Walking-Legat	311
8937 Betty Sassella-Keller-Legat	311
8938 Dr. Wilhelm Jerg-Legat	311
8940 Fonds zur Förderung der Forschung und Ausbildung auf dem Gebiete der Chemie und Pharmazie an der Universität Zürich	311
8941 Fritz Rohrer-Fonds	311
8942 Anna Feddersen-Wagner-Fonds	312
8943 Dr. Martha Pfister-Legat	312
8944 Schenkung EPA/Neue Warenhaus AG	312
8945 Issekutz-Fonds	312
8946 Emma Louise Kessler-Fonds	312
8948 Legat zur Prämierung hervorragender wissenschaftlicher Arbeiten der Phil. Fakultät II	312
8950 Stipendienfonds der höheren Lehranstalten	312
8951 Von Schweizer'scher Stipendienfonds	313
8952 Jacques Huber-Fonds	313
8953 Auslandschweizer-Studentenfonds des Vereins Zürcherischer Rechtsanwälte	313
8954 Sächsische Stiftung "Providentiae memor"	313
8955 Helene Stodola-Fonds	313
8956 Scheller-Kunz-Stipendienfonds	313
8957 Dr. Otto Schnabel-Fonds	313
8958 Heini Suter-Fonds	313
8959 Fonds zur Förderung von Auslandsstudien in Allgemeiner Neuerer Geschichte	313
8960 Dr. phil. Eugen Baumann-Fonds	314
8961 Ernst Strehler-Fonds	314
8962 Fonds für Höheraufenthalte von Kantonsschülern	314
8965 Fonds für die Kantonsschule Zürich	314
8966 Schulreisefonds der Kantonsschule Zürich	314
8967 Karl Egli-Fonds für das Chemische Institut der Kantonsschule Zürich	314
8968 Adolf Flunser-Fonds	314
8969 Berta Reiser-Fonds für die Kantonsschule Zürich	314
8975 August Abegg-Fonds zur Förderung des Übungskontors der kantonalen Handelsschule Zürich	315

	Seite
8976 Dr. Fritz Bek-Fonds zugunsten der kantonalen Handelsschule Zürich	315
8977 Huber-Fonds für die kantonalen Handelsschulen Zürich und Winterthur	315
8980 Studienfonds des Technikums Winterthur	315
8981 Exkursions- und Unterstützungsfonds des Technikums Winterthur	315
8985 Schulreisefonds der Kantonsschule Küsnacht	315
8986 Fonds der Gehörlosenschule Zürich	315
8991 Robert J.F. Schwarzenbach-Fonds	316
8992 Fonds zur Unterstützung der bildenden Künste	316
8993 Ella Ganz-Murkowsky-Fonds	316
VI. Unselbstständige staatliche Anstalten	317
9100 Beamtenversicherungskasse	318
9200 Arbeitslosenkasse	322
9300 Zürcher Verkehrsverbund	326
VII. Selbstständige staatliche Anstalten	331
9600 Universität	332
9700 Zürcher Fachhochschule	336
VIII. Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	341
9 Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	343
9501 Zürcherische Winkelriedstiftung	343
9502 Johann Heinrich Ernst-Stiftung	343
9503 Heusser-Staub-Fonds	343
9504 Stiefel-Zangger-Stiftung	343
9506 Stiftung für die Paul Karrer-Vorlesung	343
9511 Zürcherische Winkelriedstiftung: Rubrik Unterstützungsfonds Grenzbrigade 6 der Margaretha Beatrice Brandenberger-Jenny	343
9512 Zürcherische Winkelriedstiftung: Rubrik Unterstützungsfonds Füs Bat 63 der Martha Siegenthaler-Forster	344
IX. Beanspruchung der bewilligten Sonderkredite	345
Beanspruchung der vom Volk oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite	347
Übersicht der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz beschlossenen Kredite zu Lasten der Investitionsrechnung	353
Abgerechnete Kredite; Begründung zu Abweichungen gegenüber den bewilligten Krediten	359

	Seite
X. Anhänge	361
Anhang I: Kennzahlen der Finanzlage des Kantons Zürich	363
Anhang II: Statistiken zur Staatsrechnung	365
- Verwaltungsrechnung seit 1985	365
- Aufwand der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen	366
- Ertrag der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen	368
- Ausgaben der Investitionsrechnung nach Kontenklassen	370
- Einnahmen der Investitionsrechnung nach Kontenklassen	371
- Bestandesrechnung nach Kontenklassen	372
- Funktionale Gliederung der Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen	373
- Aufwand der Laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung	375
- Nettobelastung/Nettoertrag der laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung	376
- Ausgaben der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	377
- Nettobelastung/Nettoeinnahmen der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	378

I. Bericht

4309
Bericht und Antrag des Regierungsrates
an den Kantonsrat
zur Staatsrechnung für das Jahr 2005

(vom 11. April 2006)

Gestützt auf Art. 68 in Verbindung mit Art. 56 Abs. 1 lit. c der Kantonsverfassung vom 27. Februar 2005 unterbreitet der Regierungsrat dem Kantonsrat die Staatsrechnung für das Jahr 2005 zur Genehmigung.

Der Kantonsrat,

nach Einsicht in den Bericht des Regierungsrates vom 11. April 2006,

beschliesst:

- I. Die Staatsrechnung für das Jahr 2005 wird genehmigt.
- II. Mit der Staatsrechnung für das Jahr 2005 werden Rücklagen im Betrag von Fr. 17 902 000 genehmigt.
- III. Mitteilung an den Regierungsrat.

1. Übersicht

	Rechnung 2004 Mio. Fr.	Voranschlag 2005 Mio. Fr.	Rechnung 2005 Mio. Fr.	Differenz zu VA 2005 + besser, - schlechter Mio. Fr. %		Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter Mio. Fr. %	
Laufende Rechnung							
Aufwand ohne interne Verrechnungen	-10'321	-10'560	-10'434	+126	+1.2	-113	-1.1
Ertrag ohne interne Verrechnungen	9'908	10'075	11'758	+1'683	+16.7	+1'850	+18.7
Saldo	-413	-485	1'324	+1'809	-	+1'737	-
Investitionsrechnung							
Total der Ausgaben	-1'172	-1'433	-1'285	+148	+10.3	-113	-9.7
Total der Einnahmen	518	521	569	+47	+9.1	+51	+9.8
Nettoinvestitionen	-654	-912	-716	+195	-	-62	-
Finanzierung							
Selbstfinanzierung	268	134	1'992	+1'858	-	+1'724	-
Nettoinvestitionen	-654	-912	-716	+195	-	-62	-
Finanzierungssaldo	-385	-777	1'276	+2'053	-	+1'661	-
Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen	41%	15%	278%	-	-	-	-

	Rechnung 2004 31.12.04		Rechnung 2005 31.12.05		Veränderung +Zunahme - Abnahme Mio. Fr. %	
Bestandesrechnung						
Finanzvermögen	4'514		5'139		+625	+13.8
Verwaltungsvermögen	7'070		7'229		+159	+2.2
Total Aktiven	11'584		12'368		+783	+6.8
Fremdkapital	10'065		9'361		-703	-7.0
Spezialfonds	824		1'000		+176	+21.3
Eigenkapital	696		2'007		+1311	+188.3
Total Passiven	11'584		12'368		+783	+6.8

Die Beträge in dieser und den folgenden Tabellen sind gerundet. Totalisierungen können deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

Vergleich Rechnung 2005 mit Rechnung 2004

Die Laufende Rechnung 2005 weist einen Ertragsüberschuss von 1'324 Mio. Franken auf und schliesst 1'737 Mio. Franken besser ab als im Vorjahr. Die Verbesserung ist auf den um 18.7% höheren Ertrag von 1'850 Mio. Franken ohne interne Verrechnungen zurückzuführen. Der Aufwand ohne interne Verrechnungen nahm geringfügig um 113 Mio. Franken oder 1.1% zu. Die Ertragssteigerung gründet vor allem auf der Ausschüttung des Golderlöses der Schweizerischen Nationalbank von 1'597 Mio. Franken. Hinzu kommen folgende Verbesserungen: Sowohl bei den

Staatssteuern als auch bei den Bundessteuern fielen höhere Nachträge für frühere Steuerperioden an. Die Quellensteuererträge nahmen wegen der vermehrten Beschäftigung von qualifizierten ausländischen Arbeitskräften zu, und wegen einer Änderung der Buchungspraxis bei den Verrechnungssteuern enthält die Rechnung 2005 zwei Jahrestriegen (2004 und 2005) statt nur eine. Auch die Vermögenserträge trugen wesentlich zum besseren Ergebnis bei. Gründe sind vor allem die Zunahme der Buchgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften, die Erhöhung der Dividende und die Sonderdividende der Axpo sowie die höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank. Wegen der höheren Geschäftslast erzielten die Bezirksgerichte und Notariate mehr Gebühren und Entgelte. Höhere Taxerträge verbesserten die Erträge der eigenen Spitäler und verminderten den Aufwand für die Beiträge an die staatsbeitragsberechtigten Spitäler. Bedeutende Ertragsminderungen ergeben sich bei den Rückerstattungen des ZVV wegen der kürzeren Abrechnungsperiode im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr und bei den entfallenen Entgelten der Fernwärmeversorgung, die 2004 an die Stadt Zürich übertragen wurde.

Der Aufwand erhöhte sich vor allem wegen der Zunahme der Sozialhilfe und der Beiträge an die Sozialversicherungen des Bundes. Auch die vollständige Abschreibung der von der Lufthansa übernommenen Swiss-Beteiligung, die erstmalige Abschreibung der Investitionen in die Glattalbahn und die Zunahme des Aufwandes für Steuerkraftausgleich und Steuerfussausgleich schlugen negativ zu Buche. Der Personalaufwand nahm nur geringfügig zu.

Die Nettoinvestitionen betragen im Berichtsjahr 716 Mio. Franken und haben damit im Vergleich zum Vorjahr um 62 Mio. Franken zugenommen. Die Investitionsausgaben sind vor allem wegen der Glattalbahn, den Projekten ZüriPrimo (Informatik Steueramt) und Centro (Zentralisierung des Steueramtes an einem Standort) sowie den Staatsbeiträgen an Spitäler und den öffentlichen Verkehr angestiegen. Die Nettoinvestitionen ohne Darlehen und Beteiligungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rund 120 Mio. Franken. Im Berichtsjahr lagen sie mit 772 Mio. Franken weit über dem Durchschnitt der letzten acht Jahre von 559 Mio. Franken.

Der Ertragsüberschuss in der Laufenden Rechnung und die Nettoinvestitionen führten zu einem Finanzierungsüberschuss von 1'276 Mio. Franken. Der Selbstfinanzierungsgrad betrug 278%.

Vergleich Rechnung 2005 mit Voranschlag 2005

Im Vergleich zum Voranschlag schloss die Laufende Rechnung 2005 um 1'809 Mio. Franken besser ab, insbesondere wegen der nicht budgetierten Ausschüttung des Golderlöses der Schweizerischen Nationalbank von 1'597 Mio. Franken. Weitere Verbesserungen ergaben sich ertragsseitig bei den Vermögenserträgen (180 Mio. Franken) und den Entgelten (140 Mio. Franken), während die Staatsteuern um 274 Mio. Franken unter den Erwartungen blieben. Aufwandseitig verbesserte sich die Rechnung insgesamt um 126 Mio. Franken. Hervorzuheben ist der Minderaufwand bei den Staatsbeiträgen im Gesundheits- und Bildungswesen sowie beim Personal- und Sachaufwand. Der Minderaufwand wurde aber mit der nicht budgetierten zusätzlichen Abschreibung der

Swiss-Beteiligung und den erhöhten Einlagen in Spezialfonds und –finanzierungen teilweise kompensiert.

Die Investitionsrechnung schloss netto 195 Mio. Franken besser ab als budgetiert. Die Ausgaben waren 148 Mio. Franken niedriger (in erster Linie wegen Bauverzögerungen) und die Einnahmen 47 Mio. Franken höher als im Voranschlag, vor allem wegen des Übertrags der Swiss-Beteiligung vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen.

2. Finanzpolitische Beurteilung

Nachdem die Laufende Rechnung im Vorjahr mit einem Aufwandüberschuss von 413 Mio. Franken abgeschlossen hat, ist im Berichtsjahr dank des einmaligen Golderlöses ein Ertragsüberschuss von 1'324 Mio. Franken zu verzeichnen. Ohne Berücksichtigung des Golderlöses hätte die Rechnung 2005 mit einem Aufwandüberschuss von 273 Mio. Franken abgeschlossen; sie wäre praktisch ausgeglichen gewesen, wenn nicht die Erträge aus Staatssteuern 274 Mio. Franken unter dem Voranschlag geblieben wären. Im Vergleich zum Vorjahr hätte die Rechnung 2005 ohne Golderlös um 140 Mio. und im Vergleich zum Voranschlag 2005 um 212 Mio. Franken besser abgeschnitten.

Der kumulierte Saldo der Laufenden Rechnung 1998 bis 2005 erfüllt mit einem Ertragsüberschuss von 1'573 Mio. Franken oder 197 Mio. Franken pro Jahr das Erfordernis des mittelfristigen Ausgleichs. Ohne Golderlös hätte der mittelfristige Ausgleich 1998 bis 2005 gerade erreicht werden können. Das Eigenkapital erhöhte sich im Berichtsjahr von 0.7 auf 2.0 Mrd. Franken und erreicht damit dank des Golderlöses einen Stand, wie er seit Beginn der grossen Rezession in den Neunziger Jahren nicht mehr zu verzeichnen war. Ohne Golderlös wäre das Eigenkapital auf rund 0,4 Mrd. Franken gefallen, was dem Tiefststand von 1997 entsprochen hätte.

Der Aufwand hat im Vergleich zum Vorjahr um 113 Mio. Franken oder 1% zugenommen. Ein wesentlicher Grund sind die nicht beeinflussbaren Abschreibungen. Ins Gewicht fällt vor allem die Abschreibung der Beteiligung an der Swiss von 47 Mio. Franken. Bei den übrigen gewichtigen Sachgruppen wie dem Personal- und Sachaufwand sowie den Eigenen Beiträgen ist der Aufwand praktisch konstant geblieben.

Das Budget für Investitionsausgaben ist 2005 wie schon im Vorjahr nur zu 90% beansprucht worden. Trotzdem sind die Investitionsausgaben ohne Darlehen und Beteiligungen 2005 die höchsten der letzten acht Jahre. Sie haben die konjunkturelle Entwicklung auch in diesem Jahr gestützt. Wegen des hohen Ertragsüberschusses konnten die Nettoinvestitionen bei einem Selbstfinanzierungsgrad von 278% komfortabel aus Mitteln der Laufenden Rechnung finanziert werden. Aus diesem Grund konnte auch die finanzpolitisch relevante Verschuldung abgebaut werden. Sie verminderte sich von 5.55 auf 4.22 Mrd. Franken. Mit den Legislatorschwerpunkten 2003-2007 hat sich der Regierungsrat vorgenommen, die Verschuldung in der Planperiode bis 2007 auf höchstens 6.5 Mrd. Franken zu begrenzen. Dieses Ziel kann nun dank des Golderlöses voraussichtlich erreicht werden.

Der einmalige Golderlös hat die finanzielle Lage des Kantons deutlich verbessert. Er hat insbesondere geholfen, noch einschneidendere Sanierungsmassnahmen im MH06 zu vermeiden. Auf längere Sicht muss das Ziel jedoch sein, das Eigenkapital und die Verschuldung auf dem heutigen vergleichsweise guten Stand zu halten und damit die Wirkung des einmaligen Golderlöses nach-

haltig zu sichern. Dazu bedarf es weiterer Anstrengungen, denn wie schon 2003 und 2004 lag der Aufwand auch im Berichtsjahr deutlich über dem Ertrag (ohne Golderlös).

3. Bedeutende Sondereffekte

Überschüssige Goldreserven der Schweizerischen Nationalbank

Infolge der Aufhebung der Goldbindung des Frankens verfügte die Schweizerische Nationalbank über mehr Währungsreserven als sie für die Führung der Geld- und Währungspolitik benötigte. Ein Vermögen im Gegenwert von 1 300 Tonnen Gold oder rund 21.1 Mrd. Franken stand für andere öffentliche Zwecke zur Verfügung. Nachdem verschiedene Vorschläge zur Verwendung dieser Mittel in der Volksabstimmung vom 22. September 2002 bzw. in den Eidgenössischen Räten scheiterten, beschloss der Bundesrat am 2. Februar 2005, das Goldvermögen gemäss dem verfassungsmässigen Schlüssel zu zwei Dritteln an die Kantone und zu einem Drittel an den Bund auszuschütten. Der Anteil des Kantons belief sich gemäss geltendem Verteilschlüssel auf rund 1.6 Mrd. Franken. Deren Überweisung erfolgte in zehn wöchentlichen Tranchen begonnen am 12. Mai 2005 und beendet am 14. Juli 2005.

Durch die Ausschüttung der überschüssigen Goldreserven wurde der Kapitalbedarf 2005 um rund 1.6 Mrd. Franken verringert. Daraus ergaben sich einerseits Einsparungen beim Zinsaufwand und andererseits bei den Kapitalbeschaffungskosten. Des Weiteren konnten auf Grund der hohen Liquidität höhere Erträge aus Festgeldanlagen erzielt werden.

Staats-, Quellen- und Verrechnungssteuern

Steuererträge, brutto In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zum Voranschlag 2005	
Staatssteuern	4'118	4'432	4'158	-274	-6%
<i>davon Staatssteuern für das laufende Jahr</i>	3'636	3'765	3'625	-140	-4%
<i>davon Nachträge für frühere Jahre</i>	413	611	477	-134	-22%
Quellensteuern	95	119	140	+21	+17%
Verrechnungssteuern	14	23	56	+33	+145%

Staatssteuern

Die Erträge aus Staatssteuern insgesamt liegen um 274 Mio. Franken oder 6% unter dem Voranschlag 2005. Das ist zu etwa gleichen Teilen auf die Staatssteuern für das Berichtsjahr 2005 und auf die Nachträge für frühere Steuerperioden zurückzuführen.

Die Staatssteuern des laufenden Jahres liegen mit 3'625 Mio. Franken rund 140 Mio. Franken unter den Budgeterwartungen; der Prognosefehler beträgt 4%. Bei der Budgetierung im Sommer 2004 war der Regierungsrat auf Grund der damaligen Hochrechnung im Zwischenbericht II zum Ergebnis 2004 von einer höheren Basis ausgegangen. Das Rechnungsergebnis 2004 ist dann aus steuerlicher Sicht enttäuschend ausgefallen. Gegenüber 2004 haben die Staatssteuererträge für das laufende Jahr trotz anziehender Konjunktur stagniert. 2005 hat sich erstmals die Steuerge-

setzrevision bei den juristischen Personen ausgewirkt, die mutmassliche Steuerausfälle von 130 Mio. Franken zur Folge hatte.

Die Nachträge an direkten Steuern für frühere Steuerperioden liegen mit 477 Mio. Franken um 134 Mio. Franken oder 22% unter dem Voranschlag 2005. Bei der Budgetierung im Sommer 2004 war der Regierungsrat davon ausgegangen, dass die Nachträge an 2003 anknüpfen werden. Die Nachträge 2004 sind in der Folge deutlich tiefer ausgefallen als angenommen. Der Regierungsrat hat seine Erwartungen über die Nachträge im Planungs- und Budgetprozess für den KEF 2006-2009 und den Voranschlag 2006 denn auch nach unten korrigiert.

Quellensteuern

Bei den Quellensteuern macht sich die vermehrte Beschäftigung von qualifizierten ausländischen Arbeitskräften bemerkbar. Der Voranschlag 2005 wurde um 21 Mio. Franken oder 17% überschritten. Gegenüber dem niedrigen Stand des Vorjahres beträgt der Anstieg gar 44 Mio. Franken.

Verrechnungssteuern

Die Mehrerträge bei den Verrechnungssteuern (+33 Mio. Franken oder +145% gegenüber dem Voranschlag 2005) sind zum grössten Teil auf eine veränderte Buchungspraxis zurückzuführen. Während bisher der kantonale Anteil an den Verrechnungssteuern erst im Folgejahr verbucht wurden, werden die Jahrest tranchen auf Anregung der Finanzkontrolle neu periodengerecht im gleichen Jahr verbucht. Dies hat dazu geführt, dass die Rechnung 2005 einmalig zwei Jahrest tranchen enthält: Die Tranche 2004 wurde noch nach alter Methode, die Tranche 2005 nach neuer Methode verbucht. Aber auch abgesehen von diesem buchhalterischen Effekt steigen die Erträge und bleiben nach wie vor sehr volatil: Jahrest ranche 2003 (verbucht 2004): 14 Mio. Franken, Jahrest ranche 2004 (verbucht 2005): 22 Mio. Franken, Jahrest ranche 2005 (verbucht 2005): 34 Mio. Franken.

Höherbewertung der Beteiligung an der Flughafen Zürich AG

Nachdem die Beteiligung an der Flughafen Zürich AG bereits per Ende 2003 und 2004 um 25.5 Mio. bzw. 48.3 Mio. Franken aufgewertet werden konnte, hat sich der Kurs der Aktie vom 31. Dezember 2004 bis zum 31. Dezember 2005 nochmals um rund 60% erhöht. Dies führte zu einer weiteren deutlichen Höherbewertung der im Flughafenfonds bilanzierten Beteiligung im Finanzvermögen. Die Aufwertung blieb ohne Auswirkung auf den Saldo der Laufenden Rechnung. Allerdings ergab sich daraus eine deutliche Erhöhung des Fondsbestandes.

Beteiligung im Finanzvermögen

Gemäss § 39 lit. c der Verordnung über die Finanzverwaltung (VFV) sind Aktien des Finanzvermögens zum Jahresschlusskurs zu bewerten. Die Aktien der Flughafen Zürich AG waren am 31. Dezember 2004 zu Fr. 147 pro Aktie bewertet. Der Jahresschlusskurs per 31. Dezember 2005

betrug Fr. 235.90 pro Aktie, was einem Kursgewinn von Fr. 88.90 pro Aktie entspricht. Bezogen auf die 589'592 Aktien im Finanzvermögen ergibt sich somit ein Buchgewinn zu Gunsten des Flughafenfonds von Fr. 52'414'729.

Beteiligung im Verwaltungsvermögen

Gemäss § 40 Abs. 2 VFV sind Beteiligungen im Verwaltungsvermögen bei angemessener Rendite zum Nominalwert zu bewerten. Der Nominalwert der Aktie der Flughafen Zürich AG beträgt Fr. 50. Da der Jahresschlusskurs per 31. Dezember 2005 mit Fr. 235.90 pro Aktie den Nominalwert deutlich übertraf, ist auch keine Wertberichtigung nötig. Bei den Aktien im Verwaltungsvermögen ergibt sich keine Veränderung des Buchwertes.

Abschreibung auf der Beteiligung an Swiss

Der Kanton Zürich hat sich im Jahr 2002 mit 300 Mio. Franken an der neuen Schweizer Luftfahrtgesellschaft Swiss beteiligt. Die Aktien wurden in drei Schritten vom Ausgabepreis von Fr. 56 pro Aktie auf den Jahresendwert 2004 von Fr. 8.81 pro Aktie abgeschrieben. Der Buchwert der Beteiligung betrug Ende 2004 noch Fr. 47'196'421. Im Frühjahr 2005 erfolgte die Übernahme der Swiss durch die Lufthansa. Der Regierungsrat hat der Veräusserung der Aktien und einer Beteiligung am Besserungsschein der Lufthansa am 22. März 2005 zugestimmt. Da ein Rückfluss von Mitteln aus dem Besserungsschein ungewiss und in der Höhe nicht bestimmbar ist, wurde die Beteiligung von Fr. 47'196'421 auf einen Buchwert von Fr. 1 abgeschrieben.

Buchgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften

(In Mio. Franken)	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zum Voranschlag 2005	
Buchgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften	11.6	12.0	38.1	+26.1	+217%

Der Mehrertrag aus Buchgewinnen von rund 26 Mio. Franken gegenüber dem Voranschlag 2005 ist vornehmlich auf den Verkauf von Liegenschaften an die Beamtenversicherungskasse (BVK) zurückzuführen. Der Verkauf der Liegenschaften Bleicherweg 5 (Alte Börse) und Walchestrasse / Neumühlequai in Zürich an die BVK war nicht budgetiert, entspricht aber sowohl der Politik des Kantons, vermehrt Liegenschaften des Finanzvermögens zu veräussern, als auch der Politik der BVK, vermehrt in Liegenschaften anzulegen. Die Liegenschaft Walchestrasse / Neumühlequai war bisher je zur Hälfte im Eigentum des Staates und der BVK; die Überführung ins alleinige Eigentum der BVK hat das Portfolio im Hinblick auf die Verselbständigung der BVK bereinigt. Des Weiteren konnte 2005 unerwartet der Verkauf einer Liegenschaft an der Winterthurerstrasse in Zürich nach über zehnjährigen Verhandlungen abgeschlossen werden.

4. Bildung und Auflösung von Rücklagen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Anträge der Direktionen bzw. der Leistungsgruppen für die Bildung von Rücklagen und daneben die endogen verursachten Saldoabweichungen. Keine Leistungsgruppe beantragt Rücklagen von mehr als 2% der Lohnsumme.

Leistungsgruppe		endogen verursachte Saldoabweichung Franken	Antrag Rücklagen Franken
1000	Regierungsrat und Staatskanzlei	649 943	171 000
2201	Generalsekretariat JI	219 984	45 000
2203	Zentrale Dienstleistungen JI	530 700	78 000
2204	Strafverfolgung Erwachsene	1 795 495	800 000
2205	Jugendstrafrechtspflege	1 384 000	150 000
2206	Amt für Justizvollzug	2 638 809	1 200 000
2207	Gemeindeamt	105 000	105 000
2221	Handelsregister	150 200	99 000
2223	Statistisches Amt	303 916	68 000
2224	Staatsarchiv	134 937	51 000
2225	Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	348 429	38 000
2231	Datenschutzbeauftragter	88 300	16 000
2232	Fachstelle Opferhilfe	187 561	12 000
2233	Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen	54 664	8 000
2234	Fachstelle Kultur	16 000	16 000
2241	Fachstelle der kantonalen Beauftragten für Integrationsfragen	120 979	9 000
2251	Bezirksräte	288 348	110 000
2262	Baurekurskommissionen	215 152	75 000
2263	Steuerrekurskommissionen	90 715	50 000
3000	Generalsekretariat, Zentrale Vollzugsaufgaben	0	70 000
3200	Strassenverkehrsamt	0	400 000
3300	Migrationsamt	1 200 000	180 000
3400	Amt für Militär und Zivilschutz	816 000	120 000
3500	Kantonales Sozialamt	315 861	100 000
3600	Statthalterämter	430 000	110 000
4000	Generalsekretariat FD	82 000	30 000
4100	Finanzverwaltung	120 000	70 000
4200	Liegenschaftenverwaltung	0	15 000
4300	Amt für Tresorerie	33 814	11 000
4500	Personalamt	400 000	90 000
4700	Drucksachen und Material	450 000	95 000
5000	Generalsekretariat VD	290 000	35 000

Leistungsgruppe		endogen verursachte Saldoabweichung Franken	Antrag Rücklagen Franken
5100	Landschaft und Natur	0	130 000
5200	Amt für Verkehr	1 572 528	13 000
6000	Steuerung Gesundheitsversorgung	605 000	150 000
6100	Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen	605 500	150 000
6300	Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	43 940 603	3 780 000
6400	Psychiatrische Versorgung	14 112 578	1 709 000
7000	Bildungsverwaltung	0	413 000
7100	Lehrmittelverlag	695 775	50 000
7301	Mittelschulen	6 300 000	2 300 000
7303	Berufsschulen und Lehrabschlussprüfungen	1 026 872	1 000 000
8000	Generalsekretariat BD	200 000	200 000
8100	Hochbau	380 000	380 000
8300	Raumordnung und Vermessung	160 000	130 000
8400	Tiefbau	3 167 299	750 000
8500	Awel	372 000	372 000
9000	Kantonsrat	0	31 000
9020	Finanzkontrolle	0	23 000
9030	Obergericht und angegliederte Gerichte	2 663 531	50 000
9040	Bezirksgerichte	3 588 573	800 000
9060	Notariate / Grundbuch- und Konkursämter	1 900 000	750 000
9063	Verwaltungsgericht	50 000	50 000
9064	Sozialversicherungsgericht	161 000	161 000
9300	Zürcher Verkehrsverbund	16 493 540	83 000
Total			17 902 000

Im Vorjahr beantragte der Regierungsrat dem Kantonsrat Rücklagen von Fr. 15 678 000. Der Kantonsrat genehmigte am 27. Juni 2005 mit der Staatsrechnung für das Jahr 2004 alle beantragten Rücklagen.

Leistungsgruppe	Bildung von Rücklagen 2004	Bestand Rücklagen 31.12.2004	Auflösung von Rücklagen 2005	davon Einmalzulagen an Personal	Bildung von Rücklagen 2005	Neuer Bestand Rücklagen 31.12.2005	Bestand Zunahme+/- Abnahme- gegenüber Vorjahr
1000 Regierungsrat u. Staatskanzlei	171'000	464'924	253'274	84'664	171'000	382'650	-82'274
2201 Generalsekretariat JI	43'000	110'721	74'197	11'684	45'000	81'524	-29'197
2203 Zentrale Dienstleistungen JI	78'000	120'477	94'235	40'553	78'000	104'242	-16'235
2204 Strafverfolgung Erwachsene	750'000	1'580'043	127'000	0	800'000	2'253'043	+673'000
2205 Jugendstrafrechtspflege	0	388'008	270'514	0	150'000	267'494	-120'514

Leistungsgruppe	Bildung von Rücklagen 2004	Bestand Rücklagen 31.12.2004	Auflösung von Rücklagen 2005	davon Einmalzulagen an Personal	Bildung von Rücklagen 2005	Neuer Bestand Rücklagen 31.12.2005	Bestand Zunahme+/ Abnahme- gegenüber Vorjahr
2206 Amt für Justizvollzug	700'000	3'902'675	2'232'937	0	1'200'000	2'869'738	-1'032'937
2207 Amt für Gemeinden und berufliche Vorsorge	100'000	146'581	130'333	48'314	105'000	121'248	-25'333
2221 Handelsregister	99'000	272'689	165'600	37'600	99'000	206'089	-66'600
2223 Statistisches Amt	63'000	289'839	271'476	28'980	68'000	86'363	-203'476
2224 Staatsarchiv	50'000	92'842	25'975	23'975	51'000	117'867	+25'025
2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	39'000	129'191	60'260	11'363	38'000	106'931	-22'260
2231 Datenschutzbeauftragter	14'000	41'566	25'425	6'527	16'000	32'141	-9'425
2232 Fachstelle Opferhilfe	13'000	30'117	13'931	4'280	12'000	28'186	-1'931
2233 Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen	8'000	26'547	14'835	2'835	8'000	19'712	-6'835
2234 Fachstelle Kultur	15'000	53'988	40'239	4'334	16'000	29'749	-24'239
2241 Fachstelle der kantonalen Beauftragten für Integrationsfragen	8'000	21'791	7'874	2'675	9'000	22'917	+1'126
2251 Bezirksräte	115'000	306'011	215'472	39'175	110'000	200'539	-105'472
2262 Baurekurskommissionen	76'000	140'560	49'056	27'382	75'000	166'504	+25'944
2263 Steuerrekurskommissionen	50'000	151'064	79'600	16'600	50'000	121'464	-29'600
3000 Generalsekretariat, Zentrale Vollzugsaufgaben	80'000	171'642	83'475	22'280	70'000	158'167	-13'475
3100 Kantonspolizei	0	5'039'000	91'000	0	0	4'948'000	-91'000
3200 Strassenverkehrsamt	400'000	525'000	287'958	151'654	400'000	637'042	+112'042
3300 Migrationsamt	0	25'757	0	0	180'000	205'757	+180'000
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	150'000	222'343	154'480	75'001	120'000	187'863	-34'480
3500 Kantonales Sozialamt	100'000	321'922	263'264	0	100'000	158'658	-163'264
3600 Statthalterämter	130'000	189'128	144'235	60'163	110'000	154'893	-34'235
4000 Generalsekretariat FD	30'000	152'346	127'834	13'837	30'000	54'512	-97'834
4100 Finanzverwaltung	68'000	270'464	185'804	34'000	70'000	154'660	-115'804
4200 Liegenschaftenverwaltung	14'000	50'872	14'397	7'000	15'000	51'475	+603
4300 Amt für Tresorerie	12'000	12'000	6'722	5'885	11'000	16'278	+4'278
4400 Steuern Betriebsteil	220'000	694'723	265'985	0	0	428'738	-265'985
4500 Personalamt	87'000	227'438	111'925	27'925	90'000	205'513	-21'925
4600 Direktionsübergreifende Informatik	0	9'954	0	0	0	9'954	+0
4700 Drucksachen und Material	89'000	621'517	428'057	20'057	95'000	288'460	-333'057
5000 Generalsekretariat VD	0	20'165	10'245	0	35'000	44'920	+24'755
5100 Landschaft und Natur	130'000	888'295	530'867	56'295	130'000	487'428	-400'867
5200 Amt für Verkehr	49'000	92'788	5'254	5'254	13'000	100'534	+7'746
5300 Wirtschaft und Arbeit	110'000	1'581'215	321'237	66'655	0	1'259'978	-321'237
6000 Steuerung Gesundheitsver-	100'000	244'050	33'742	0	150'000	360'308	+116'258

Leistungsgruppe	Bildung von Rücklagen 2004	Bestand Rücklagen 31.12.2004	Auflösung von Rücklagen 2005	davon Einmalzulagen an Personal	Bildung von Rücklagen 2005	Neuer Bestand Rücklagen 31.12.2005	Bestand Zunahme+/- Abnahme- gegenüber Vorjahr
sorgung							
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen	220'000	325'620	100'086	84'800	150'000	375'534	+49'914
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	3'775'000	5'003'819	2'437'215	1'354'997	3'780'000	6'346'604	+1'342'785
6400 Psychiatrische Versorgung	2'126'000	4'313'552	804'420	804'420	1'709'000	5'218'132	+904'580
7000 Bildungsverwaltung	0	547'000	77'000	0	413'000	883'000	+336'000
7100 Lehrmittelverlag	49'000	183'650	109'500	24'500	50'000	124'150	-59'500
7301 Mittelschulen	0	19'613'672	9'806'800	0	2'300'000	12'106'872	-7'506'800
7302 Schulen im Gesundheitswesen	0	720'599	610'414	0	0	110'185	-610'414
7303 Berufsschulen und Lehrabschlussprüfungen	0	0	0	0	1'000'000	1'000'000	+1'000'000
7406 Zürcher Fachhochschule, Beiträge und Liegenschaften	1'000'000	1'000'000	0	0	0	1'000'000	+0
8000 Generalsekretariat	230'000	1'021'641	823'264	114'251	200'000	398'377	-623'264
8100 Hochbau	280'000	1'815'806	1'397'229	139'255	380'000	798'577	-1'017'229
8300 Raumordnung u. Vermessung	110'000	186'047	111'718	53'266	130'000	204'329	+18'282
8400 Tiefbau	800'000	3'896'494	2'806'036	394'751	750'000	1'840'458	-2'056'036
8500 Awel	366'000	1'445'676	1'130'292	181'557	372'000	687'384	-758'292
9000 Kantonsrat	32'000	64'109	25'401	15'256	31'000	69'708	+5'599
9020 Finanzkontrolle	16'000	52'500	12'000	0	23'000	63'500	+11'000
9030 Obergericht	140'000	490'916	174'321	27'483	50'000	366'595	-124'321
9040 Bezirksgerichte	1'300'000	2'420'131	1'425'051	36'653	800'000	1'795'080	-625'051
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter	750'000	2'108'493	1'443'370	360'040	750'000	1'415'123	-693'370
9063 Verwaltungsgericht	90'000	437'774	242'710	25'874	50'000	245'064	-192'710
9064 Sozialversicherungsgericht	150'000	388'620	192'269	72'103	161'000	357'351	-31'269
9070 Ombudsmann	0	5'000	2'228	0	0	2'772	-2'228
Total Verwaltung	15'595'000	65'671'372	30'950'037	4'626'152	17'819'000	52'540'335	-13'131'037
9300 Zürcher Verkehrsverbund	83'000	140'500	42'844	42'844	83'000	180'656	+40'156
Total Antrag Regierungsrat					17'902'000		
9600 Universität Zürich	10'124'920	35'345'446	27'098'384	0	10'000'000	18'247'062	-17'098'384
9700 Zürcher Fachhochschule	0	3'476'368	1'757'185	0	0	1'719'183	-1'757'185
Total insgesamt	25'802'920	104'633'688	59'848'450	4'668'996	27'902'000	72'687'236	-31'946'452

Im Berichtsjahr wurden in der Verwaltung und der Rechtspflege (ohne selbstständige und un-selbstständige staatliche Anstalten) – vorbehaltlich der Genehmigung durch den Kantonsrat – 2.2 Mio. Franken (14.3%) mehr Rücklagen gebildet als im Vorjahr. Es wurden aber 13.1 Mio. Franken

mehr Rücklagen aufgelöst als gebildet, so dass sich der Bestand per 31. Dezember 2005 um 20% auf 52.5 Mio. Franken verminderte. Bei 19 Leistungsgruppen nahm der Bestand an Rücklagen zu, bei zwei blieb er unverändert und bei 40 nahm er ab. Von den 31 Mio. Franken aufgelösten Rücklagen wurden in 44 Leistungsgruppen dem Personal Einmalzulagen von insgesamt 4.6 Mio. Franken gewährt.

Der **Zürcher Verkehrsverbund** hat wie im Vorjahr Rücklagen von Fr. 83'000 gebildet.

Die **Universität Zürich** hat in der Staatsrechnung 2005 dem Regierungsrat bzw. dem Kantonsrat keinen Antrag auf Bildung von Rücklagen gestellt, aber eine Einlage im Betrag von 10 Mio. Franken in die Reserven für Forschung, aus denen Forschungsprojekte von Angehörigen der Universität finanziert werden, budgetiert. Die in der Tabelle aufgeführten und hinsichtlich der Bildung und Auflösung zusammengefassten Zahlen gründen auf dem Jahresbericht 2005 der Universität.

Da in der Universität hinsichtlich der Rechnungslegung besondere Bedürfnisse bestehen, hat sich eine Arbeitsgruppe mit Vertretern der Universität, des Hochschulamtes und der Finanzkontrolle zwecks Erarbeitung eines neuen Finanzreglements gebildet. Die Arbeitsgruppe wird demnächst einen ersten Entwurf des neuen Finanzreglements vorlegen, der auch die Bildung von Rücklagen regeln wird.

Die vom Regierungsrat am 21. Juli 2004 beschlossene einmalige Auflösung von Rücklagen von rund 37 Mio. Franken in der Verwaltung, der Rechtspflege und den Anstalten ist 2005 umgesetzt worden.

Folgende Leistungsgruppen nahmen aus aufgelösten Rücklagen Sachaufwendungen von mehr als Fr. 50 000 vor:

Leistungsgruppe	Verwendungszweck	Betrag Fr.
2221 Handelsregister	Ersatz Normmobiliar	64 000
3100 Kantonspolizei	Jubiläum 25 Jahre Flughafenpolizei	81 000
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	IT-Management-Projekt „AUGE“ im Kantonsspital Winterthur	837 700
	Speisung eines Fonds für Aus- und Weiterbildung	157 000
	Auszahlung von Mehrstunden	87 500
8000 Generalsekretariat BD	Anteil ZVV-Abonnements von Mitarbeitenden	55 655
8100 Hochbau	Anteil ZVV-Abonnements von Mitarbeitenden	119 300
8400 Tiefbau	Anteil ZVV-Abonnements von Mitarbeitenden	63 675
8500 Awel	Anteil ZVV-Abonnements von Mitarbeitenden	63 125
9060 Notariate / Grundbuch und Konkursämter	Anschaffung von Flachbildschirmen	262 330

5. Entwicklung des Finanzhaushalts

5.1. Laufende Rechnung

5.1.1. Aufwand

Aufwand Laufende Rechnung ohne Interne Verrechnungen		Rechnung 2004 Mio. Fr.	Voranschlag 2005 Mio. Fr.	Rechnung 2005 Mio. Fr.	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter Mio. Fr. %	
30	Personalaufwand	-3'717	-3'811	-3'737	-20	-0.5
31	Sachaufwand	-1'201	-1'266	-1'194	+8	+0.6
32	Passivzinsen	-271	-270	-275	-3	-1.2
33	Abschreibungen	-635	-655	-706	-71	-11.1
34	Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	-316	-391	-345	-29	-9.3
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-74	-70	-76	-2	-2.9
36	Eigene Beiträge	-3'219	-3'412	-3'233	-15	-0.5
37	Durchlaufende Beiträge	-668	-610	-642	+26	+3.9
38	Einlagen in Spezialfonds, Spezialfinanzierungen, Rückstellungen, Rücklagen	-219	-76	-226	-7	-3.1
Total		-10'321	-10'560	-10'434	-113	-1.1

Der **Personalaufwand** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 20 Mio. Franken oder 0.5% erhöht.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 21.8 Beförderungen per 1. Januar 2005.
- 13.5 Die Sozialplankosten im Sanierungsprogramm 04 sind wegen des umfangreicheren Stellenabbaus 2005 gestiegen. Ausserdem erfolgte eine Akontozahlung von 11.7 Mio. Franken für den Sozialplan wegen der Schliessung der Klinik Hohenegg.
- 12.5 Teuerungszulage 0.75% per 1. Januar 2005.
- 6.0 Mehraufwand in den eigenen Spitälern wegen Unterstellung der Assistenzärztinnen und -ärzte unter das Arbeitsgesetz.

Bedeutende Verbesserungen:

- +27.5 Weniger Personalaufwand infolge Sanierungsprogramm 2004, davon bei den Volksschullehrkräften +14.6.
- +2.9 Übertragung der Fernwärmeversorgung an die Stadt Zürich

Der **Sachaufwand** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 8 Mio. Franken oder 0.6% vermindert.

Bedeutende Verbesserungen:

- +18.3 Minderaufwand für Kapitalaufnahme infolge Mittelzufluss aus der Ausschüttung der Golderlöse der SNB.

+13.7 Weniger Sachaufwand wegen Übertragung der Kantonalen Fernwärmeversorgung an die Stadt Zürich.

Bedeutende Verschlechterungen:

-19.5 Mehraufwand im Tiefbauamt für Strassenunterhalt.

-9.5 Mehraufwand in den eigenen Spitälern für medizinische Bedürfnisse sowie Medikamente.

Die **Abschreibungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 71 Mio. Franken oder 11.1% erhöht.

Die **Abschreibungen auf dem Finanzvermögen** sind um 55 Mio. Franken höher als im Vorjahr.

Bedeutende Verschlechterung:

-47.2 Vollständige Abschreibung der Swiss-Beteiligung wegen der Übernahme durch die Luft-hansa.

Die **Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen** sind um 15.6 Mio. Franken höher als im Vorjahr.

Bedeutende Verbesserung:

+9.7 Wegfall der Sonderabschreibungen auf Nationalstrassen im Vorjahr.

Bedeutende Verschlechterungen:

-20.0 Erstmalige Abschreibung der Investitionen in Strassenanpassungen im Zusammenhang mit dem Bau der Glattalbahn.

-8.2 Wertberichtigung für bestrittene Rückforderungen von Betriebsbeiträgen vergangener Jahre bei stationären Einrichtungen im Bereich Jugend- und Familienhilfe.

-5.4 Einmalige Sonderabschreibung aufgehobener Sammelstellen für Kleinmengen von Sonderabfällen.

Die **Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 29 Mio. Franken oder 9.3% erhöht.

Bedeutende Verschlechterungen:

-18.5 Zunahme Steuerkraftausgleich durch das im Vergleich zum Vorjahr leicht höhere Kantonsmittel der Steuerkraft.

-10.2 Zunahme Steuerfussausgleich infolge des gestiegenen Finanzbedarfs der Gemeinden, vor allem der Stadt Winterthur.

Die **Eigenen Beiträge** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 15 Mio. Franken oder 0.5% erhöht.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 30.0 Höhere wirtschaftliche Hilfe infolge zahlreicherer und komplexerer Fälle bei der öffentlichen Sozialhilfe.
- 19.7 Höhere Beiträge an die Sozialversicherungen des Bundes (IV –10.2, AHV –9.5).
- 13.5 Zunahme des Staatsbeitrags an die Zürcher Fachhochschule, mehr Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen und höhere Beiträge pro Studierenden.
- 9.5 Höhere Beiträge an Gemeinden für Zusatzleistungen zur AHV/IV.
- 8.5 Anstieg der Kostenunterdeckung des ZVV wegen Angebotsausbauten in der Fahrplanperiode 2005/2006.
- 7.9 Erhöhung des Staatsbeitrages an die Universität. Der höhere Gesamtaufwand von rund 20 Mio. Franken konnte vor allem durch die Auflösung von Rücklagen vermindert werden.
- 6.3 Mehr Beiträge an die staatsbeitragsberechtigten Spitäler wegen Unterstellung der Assistenzärztinnen und -ärzte unter das Arbeitsgesetz.
- 5.6 Höhere Staatsbeiträge an Gesundheitsschulen, vor allem für den Aufbau des Careum Zürich.

Bedeutende Verbesserungen:

- +29.2 Weniger Beiträge an staatsbeitragsberechtigte Spitäler wegen Taxerhöhungen.
- +16.3 Geringere Defizitbeiträge an Kinder- und Jugendheime wegen höherer Versorgertaxen und höherer Auslastung.
- +15.0 Geringere Auszahlungen aus dem Lotteriefonds wegen Projektverzögerungen und weniger bewilligter Beiträge.
- +9.2 Weniger Staatsbeiträge an die Volksschulen im Bereich des Stütz- und Förderunterrichtes infolge des Sanierungsprogramms 04.
- +8.9 Wegfall der Beiträge an die Jugendsekretariate der Städte Zürich und Winterthur sowie der Staatsbeiträge an die Alimenten- und Kleinkinderbetreuungsbeiträge als Folge des Sanierungsprogramms 04.
- +8.2 Weniger Betriebsbeiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen.
- +7.8 Abnahme des Kantonsbeitrages an die Finanzierung der Aufgaben gemäss Arbeitslosenversicherungsgesetz (Vollzug AVIG).

Die **Einlagen in Spezialfonds, Spezialfinanzierungen, Rückstellungen, Rücklagen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 7 Mio. Franken oder 3.1% erhöht.

Bedeutende Verschlechterungen:

-16.2 Höhere Einlage in das Bestandeskonto des Strassenfonds.

-2.2 Mehr Bildung von Rücklagen als im Vorjahr.

Bedeutende Verbesserungen:

+7.8 Geringere Einlage in Sportfonds. Eine ausserordentliche und einmalige Auszahlung der Sport-Toto-Gesellschaft an die Kantone im Vorjahr ist 2005 nicht mehr angefallen.

+4.0 Kürzung der Einlage in den Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs als Folge des Sanierungsprogramms 04.

5.1.2. Ertrag

Ertrag Laufende Rechnung ohne Interne Verrechnungen		Rechnung 2004 Mio. Fr.	Voranschlag 2005 Mio. Fr.	Rechnung 2005 Mio. Fr.	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter Mio. Fr. %	
40	Steuern	4'679	4'995	4'767	+88	+1.9
41	Regalien und Konzessionen	8	7	10	+2	+26.9
42	Vermögenserträge	326	234	414	+88	+27.1
43	Entgelte	1'680	1'539	1'680	-0	-0.0
44	Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	747	785	2'420	+1'673	+224.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	839	839	832	-7	-0.8
46	Beiträge für eigene Rechnung	904	1'003	922	+19	+2.1
47	Durchlaufende Beiträge	668	610	642	-26	-3.9
48	Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen	58	63	71	+12	+21.3
Total		9'908	10'075	11'758	+1'850	+18.7

Die **Steuererträge** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 88 Mio. Franken oder 1.9% erhöht.

Bedeutende Verbesserungen:

- +63.7 Höhere Nachträge aus Staatssteuern für frühere Steuerperioden.
- +44.4 Höhere Quellensteuererträge wegen der vermehrten Beschäftigung von qualifizierten ausländischen Arbeitskräften.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 11.0 Weniger Staatssteuererträge für das laufende Jahr.
- 9.5 Niedrigere Nachsteuern und Steuerbussen.

Die **Vermögenserträge** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 88 Mio. Franken oder 27.1% verbessert.

Bedeutende Verbesserungen:

- +24.5 Zunahme Buchgewinne aus Verkauf von Liegenschaften.
- +24.4 Erhöhung der Dividende und Sonderdividende der Axpo AG.
- +24.0 Höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank.
- +10.9 Höhere Erträge auf Festgeldanlagen infolge höherer Liquidität.

Die **Entgelte** sind gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

Bedeutende Verbesserungen:

- +27.2 Mehr Gebühren und Entgelte bei den Bezirksgerichten und Notariaten wegen grösserer Zahl von Erledigungen.
- +23.2 Mehrertrag wegen Taxerhöhungen bei eigenen Spitälern.
- +11.7 Mehrertrag durch höheren Anteil der Gemeinden an den Behandlungskosten für Zusatzversicherte (Sockelbeiträge).
- +8.2 Staatsbeitragsrückforderungen an Kinder- und Jugendheime wegen höherer Versorger-einnahmen und höherer Beiträge der IV auf Grund der definitiven Abrechnungen für die Vorjahre.
- +7.9 Mehr Rückerstattungen aus dem Steuerausgleich wegen besserer Rechnungsergebnisse der Gemeinden,

Bedeutende Verschlechterungen:

- 45.5 Wegfall der ausserordentlich hohen Rückerstattung 2004 aus der Abrechnung des Rahmenkredits des ZVV 2001/2002 (längere Abrechnungsperiode). 2005 fiel die Rückerstattung aus der Abrechnung 2003 wesentlich kleiner aus.
- 23.8 Weniger Entgelte wegen Übertragung der Kantonalen Fernwärmeversorgung an die Stadt Zürich.
- 15.0 2004 als Entgelte verbuchte Schulgelder von anderen Kantonen für Lehrlinge mit ausserkantonalem Lehrort, die im Kanton Zürich die Berufsschule besuchen, werden ab Rechnung 2005 als Beiträge von Kantonen verbucht.

Die **Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1'673 Mio. Franken oder 224.0% erhöht.

Bedeutende Verbesserungen:

- +1'597 Ausschüttung Golderlös der Schweizerischen Nationalbank.
- +42.0 Änderung Buchungspraxis bei den Verrechnungssteuern: Die Jahrestanzen werden neu im gleichen Jahr verbucht anstatt wie vorher im Folgejahr. Übergangsmässig enthält die Rechnung 2005 zwei Jahrestanzen (2004 und 2005).
- +33.1 Markante Zunahme der Bundessteuererträge für frühere Steuerperioden.

Bedeutende Verschlechterung:

- 5.8 Minderertrag Wehrpflichtersatz wegen tieferer Mannschaftsbestände (Armee XXI).

Die **Beiträge für eigene Rechnung** haben gegenüber dem Vorjahr um 19 Mio. Franken oder 2.1% zugenommen.

Bedeutende Verbesserungen:

- +21.4 Mehrertrag aus der LSVA.
- +16.5 Die Beiträge der Gemeinden an das Untergymnasium wurden im Übergangsjahr 2004 plangemäss nur zur Hälfte und 2005 erstmals zum vollen Betrag erhoben.
- +15.0 Schulgelder von anderen Kantonen für Lehrlinge mit ausserkantonalem Lehrort, die im Kanton Zürich die Berufsschule besuchen. Die Schulgelder werden ab Rechnung 2005 als Beiträge von Kantonen verbucht (2004 als Entgelte).
- +14.1 Zunahme der Abschöpfung im Steuerkraftausgleich, weil das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft gestiegen ist.
- +7.6 Höhere Konzessionseinnahmen (neue Tarifvereinbarung für die Nutzung von Oberflächengewässern).
- +7.6 Höhere Lotterie-Einnahmen.
- +6.7 Zunahme der Betriebsbeiträge von Gemeinden an das Kantonsspital Winterthur.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 58.4 Wegfall des Ertrages aus der Beschlagnahme von Vermögenswerten in einem internationalen Strafverfahren 2004.
- 8.0 Geringerer Beitrag der Sport-Toto-Gesellschaft an die Kantone (2004 ausserordentliche und einmalige Auszahlung).

Die **Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen** haben gegenüber dem Vorjahr um 12 Mio. Franken oder 21.3% zugenommen.

Bedeutende Verbesserung:

- +21.4 Ausserordentliche Auflösungen von Rücklagen in der Verwaltung und Rechtspflege zu Gunsten der Laufenden Rechnung 2005.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 5.2 Weniger Entnahmen aus den Bestandeskonten der Spezialfonds.
- 3.4 Weniger Entnahmen aus Rückstellungen.

5.2. Investitionen

5.2.1. Investitionsausgaben

Investitionsausgaben	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2004	
	2004	2005	2005	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
501 Strassen und übrige Tiefbauten	-619	-637	-663	-43	-7.0
503 Hochbauten	-251	-342	-269	-18	-7.1
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-78	-123	-103	-25	-32.8
52 Darlehen und Beteiligungen	-18	-15	-11	+8	+41.6
56 Eigene Beiträge	-188	-294	-226	-39	-20.6
57 Durchlaufende Beiträge	-15	-17	-12	+4	+24.2
Übriges	-2	-4	-1	+1	+34.8
Total	-1'172	-1'433	-1'285	-113	-9.7

Die Investitionen in **Strassen und übrige Tiefbauten** sind um 43 Mio. Franken höher als im Vorjahr.

Bedeutende Mehrausgabe:

-34.4 Mehrausgaben für Strassenbau im Zusammenhang mit dem Bau der Glattalbahn.

Die Investitionen in **Hochbauten** sind um 18 Mio. Franken höher als im Vorjahr.

Bedeutende Mehrausgaben:

-30.6 Übertrag der Liegenschaft Wengistrasse 30 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen.

-20.7 Projekte am Universitätsspital Zürich, Kantonsspital Winterthur und an der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich.

-9.7 Projekte an Mittelschulen.

Bedeutende Minderausgaben:

+22.1 2004 abgewickelter Übertrag des Gebäudes Ausstellungsstrasse 80 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen fiel 2005 nicht mehr an.

+12.2 2004 abgewickelter Übertrag des Anton-Graff-Hauses ins Verwaltungsvermögen fiel 2005 nicht mehr an.

Die Investitionen in **Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge** haben gegenüber dem Vorjahr um 25 Mio. Franken zugenommen.

Bedeutende Mehrausgabe:

- 25.5 Zunahme Investitionen für Projekte ZüriPrimo (Informatik Steueramt) und Centro (Zentralisierung des Steueramtes an einem Standort).

Die **Darlehen und Beteiligungen** sind um 8 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr.

Bedeutende Minderausgabe:

- +17.0 Das Darlehen an das Hallenstadion Zürich ist 2005 nicht mehr angefallen.

Bedeutende Mehrausgabe:

- 10.0 Darlehen an das Kunsthaus.

Die **Eigenen Beiträge** sind um 39 Mio. Franken höher als im Vorjahr.

Bedeutende Mehrausgaben:

- 29.1 Beiträge an staatsbeitragsberechtigte Spitäler (vor allem Triemli, Bülach, Waid, Zimmerberg) für Projekte.
- 18.5 Höhere Beiträge an Projekte des öffentlichen Verkehrs (3. Teilergänzung S-Bahn, Glattalbahn).

5.2.2. Investitionseinnahmen

Investitionseinnahmen	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2004	
	2004	2005	2005	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	%
60 Abgang von Sachgütern	6	0	3	-3	-47.1
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	3	1	2	-2	-52.9
62 Rückzahlungen Darlehen, Beteiligungen	15	10	67	+52	+352.2
63 Rückerstattungen für Sachgüter	20	24	16	-4	-19.4
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	+0	+28.8
66 Beiträge für eigene Rechnung	458	470	469	+11	+2.4
67 Durchlaufende Beiträge	15	17	12	-4	-24.2
Total	518	521	569	+51	+9.8

Die **Rückzahlungen Darlehen, Beteiligungen** verbessern sich um 52 Mio. Franken.

Bedeutende Mehreinnahme:

+47.2 Übertrag der Swiss-Beteiligung vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen.

Die **Beiträge für eigene Rechnung** verbessern sich um 11 Mio. Franken.

Bedeutende Mehreinnahme:

+13.1 Höhere Investitionsbeiträge für Nationalstrassen (+7.2) und die Glattalbahn (+5.9).

6. Entwicklung der Direktionen

Die Direktionen begründen bedeutende Abweichungen in der Laufenden Rechnung sowie der Investitionsrechnung in Mio. Franken gegenüber der Rechnung 2004.

1 Regierungsrat und Staatskanzlei

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-18.3	-19.6	-24.8	-6.4	-35.1%
Nettoinvestitionen	+0.0	+0.0	+0.0	-	-

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterung:

-6.2 Mehraufwand für Projekt ZERZE (Zentralisierung des Rechnungswesens).

2 Direktion der Justiz und des Innern

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-507.6	-583.3	-561.5	-53.9	-10.6%
Nettoinvestitionen	-12.5	-22.9	-13.6	-1.1	-9.0%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 58.4 Wegfall des Ertrages aus der Beschlagnahmung von Vermögenswerten in einem internationalen Strafverfahren 2004.
- 10.2 Zunahme Steuerfussausgleich infolge des gestiegenen Finanzbedarfs der Gemeinden, vor allem der Stadt Winterthur.
- 3.3 Zunahme Personalaufwand infolge Teuerungszulage und Beförderungen.
- 3.2 Höhere Lastenabgeltung an die Stadt Zürich und Zunahme des Beitrages an das Opernhaus.
- 2.3 Wegfall Bundesbeitrag für Projekt e-Voting in 2005 gegenüber dem Vorjahr.

Bedeutende Verbesserungen:

- +7.9 Bessere Rechnungsergebnisse der Gemeinden führen zu gestiegenen Rückerstattungen im Steuerfussausgleich.
- +7.4 Verminderung des Sachaufwands als Folge verschiedener Entlastungsmassnahmen, der Senkung der Dolmetscherentschädigungen im Bereich der Strafverfolgung Erwachsene und geringerer Massnahmevollzugskosten bei der Jugendstrafrechtspflege.
- +3.8 Zunahme der Rücklagenauflösung und Abnahme der Bildung von Rückstellungen.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 2.7 Mehrausgaben für Neu-/Umbau Staatsarchiv (aktive Bauphase, geringerer Bundesbeitrag für Kulturgüterschutz).
- 2.2 Zunahme der Informatikinvestitionen infolge Ersatz von PC-Arbeitsplätzen und Anpassung Software für Wahlen und Abstimmungen.

Bedeutende Verbesserung:

- +4.1 Weniger Investitionen infolge Verschiebung von Investitionsprojekten im Amt für Justizvollzug und geringerer Investitionsbeiträge an Gemeinden.

3 Direktion für Soziales und Sicherheit

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-1'154.9	-1'212.6	-1'202.6	-47.7	-4.1%
Nettoinvestitionen	-37.9	-55.1	-28.9	+9.1	+23.9%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 26.5 Mehraufwand (-30.0) bzw. Mehrertrag (+3.5) für wirtschaftliche Hilfe.
- 19.7 Mehraufwand für die Sozialversicherungen des Bundes (AHV/IV).
- 9.5 Höhere Beiträge an Gemeinden für Zusatzleistungen zur AHV/IV.
- 5.8 Minderertrag Wehrpflichtersatz wegen tieferer Mannschaftsbestände ("Armee XXI").

Bedeutende Verbesserungen:

- +8.2 Minderaufwand für Betriebsbeiträge an Heime.
- +4.2 Umsetzung des Sanierungsprogramms 04 bei der Kantonspolizei: Abgeltung der Verkehrstechnik neu durch Strassenfonds.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +5.2 Weniger Erneuerungsunterhalt in Liegenschaften des Sportfonds und des Amtes für Militär und Zivilschutz.
- +4.1 Weniger Erst- und Ersatzinvestitionen des Sportfonds, der Kantonspolizei und des Strassenverkehrsamtes.

4 Finanzdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	+4'961.2	+5'259.7	+6'821.6	+1'860.4	+37.5%
Nettoinvestitionen	-19.7	-32.4	-33.7	-14.0	-70.9%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +1'597 Ausschüttung Golderlös der Schweizerischen Nationalbank.
- +63.7 Höhere Nachträge aus Staatssteuern für frühere Steuerperioden.
- +44.4 Höhere Quellensteuererträge wegen der vermehrten Beschäftigung von qualifizierten ausländischen Arbeitskräften.
- +42.0 Änderung der Buchungspraxis bei den Verrechnungssteuern: Die Jahrestanzen werden neu im gleichen Jahr verbucht anstatt wie vorher im Folgejahr. Übergangsmässig enthält die Rechnung 2005 zwei Jahrestanzen (2004 und 2005).
- +33.1 Markante Zunahme der Bundessteuererträge für frühere Steuerperioden.
- +24.5 Zunahme der Buchgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften.
- +24.4 Erhöhung der Dividende und Sonderdividende der Axpo AG.
- +24.0 Höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank.

+18.3 Minderaufwand für Kapitalaufnahme infolge Mittelzufluss aus der Ausschüttung der Golderlöse der SNB.

+10.9 Höhere Erträge auf Festgeldanlagen infolge höherer Liquidität.

Bedeutende Verschlechterungen:

-13.5 Die Sozialplankosten im Sanierungsprogramm 04 sind wegen des umfangreicheren Stellenabbaus 2005 gestiegen. Ausserdem erfolgte eine Akontozahlung von 11.7 Mio. Franken für den Sozialplan wegen der Schliessung der Klinik Hoheneegg.

-11.0 Weniger Staatssteuererträge für das laufende Jahr.

-9.5 Niedrigere Nachsteuern und Steuerbussen.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

-25.5 Zunahme der Investitionen des Steueramtes für das Programm ZüriPrimo (System für eine umfassende und integrierte Ausrichtung des Prozesses "Steuern erheben") und für das Projekt CENTRO (Zentralisierung Steueramt an einem Standort).

-10.0 Darlehen an das Kunsthaus Zürich.

Bedeutende Verbesserung:

+17.0 Die Ausgaben für das Darlehen an die Hallenstadion Zürich AG sind nicht mehr angefallen.

5 Volkswirtschaftsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-290.7	-344.7	-376.8	-86.1	-29.6%
Nettoinvestitionen	-51.9	-131.2	-20.2	+31.6	+61.0%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

-47.2 Vollständige Abschreibung der Swiss-Beteiligung wegen der Übernahme durch die Luft-hansa.

-45.5 Wegfall der ausserordentlich hohen Rückerstattung 2004 aus der Abrechnung des Rahmenkredits des ZVV 2001/2002 (längere Abrechnungsperiode). 2005 fiel die Rückerstattung aus der Abrechnung 2003 wesentlich kleiner aus.

-8.5 Anstieg der Kostenunterdeckung des ZVV wegen der Angebotsausbauten in der Fahrplanperiode 2005/2006.

Bedeutende Verbesserungen:

+7.8 Abnahme des Kantonsbeitrages an die Finanzierung der Aufgaben gemäss Arbeitslosenversicherungsgesetz (Vollzug AVIG).

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserung:

+47.2 Übertrag der Swiss-Beteiligung vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen.

Bedeutende Verschlechterung:

-18.5 Höhere Beiträge an die Projekte des öffentlichen Verkehrs (3. Teilergänzung S-Bahn, Glattalbahnhof).

6 Gesundheitsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-1'169.6	-1'237.4	-1'138.0	+31.6	+2.7%
Nettoinvestitionen	-151.1	-210.5	-200.2	-49.2	-32.5%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

+52.4 Taxerhöhungen bei Spitälern.

+11.7 Mehrertrag durch höheren Anteil der Gemeinden an den Behandlungskosten für Zusatzversicherte (Sockelbeiträge).

+6.7 Zunahme der Betriebsbeiträge von Gemeinden an das Kantonsspital Winterthur.

Bedeutende Verschlechterungen:

-12.3 Mehraufwand wegen Unterstellung der Assistenzärztinnen und -ärzte unter das Arbeitsgesetz.

-11.9 Mehraufwand beim medizinischen Bedarf sowie für Medikamente.

-5.4 Teuerungszulage für das Personal.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterung:

- 29.1 Beiträge an staatsbeitragsberechtigte Spitäler (vor allem Triemli, Bülach, Waid, Zimmerberg) für Projekte.
- 20.4 Projekte am Universitätsspital Zürich, am Kantonsspital Winterthur, an der Psychiatrischen Universitätsklinik, an den Psychiatriezentren Rheinau und Hard sowie Investitionen in Mobilien, Geräte und Maschinen.

7 Bildungsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-1'943.7	-2'008.2	-1'926.9	+16.8	+0.9%
Nettoinvestitionen	-146.6	-203.4	-144.2	+2.4	+1.6%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +16.5 Die Beiträge der Gemeinden an das Untergymnasium wurden im Übergangsjahr 2004 plangemäss nur zur Hälfte und 2005 erstmals zum vollen Betrag erhoben.
- +16.3 Geringere Defizitbeiträge an Kinder- und Jugendheime wegen höherer Versorgertaxen und höherer Auslastung.
- +9.4 Weniger Netto-Personalaufwand (nach Verrechnung des Gemeindeanteils) infolge Stellenveränderungen bei den Volksschullehrkräften wegen des Sanierungsprogramms 04.
- +9.2 Weniger Staatsbeiträge an die Volksschulen im Bereich des Stütz- und Förderunterrichtes wegen des Sanierungsprogramms 04.
- +8.9 Wegfall der Beiträge an die Jugendsekretariate der Städte Zürich und Winterthur sowie der Staatsbeiträge an die Alimenten- und Kleinkinderbetreuungsbeiträge wegen des Sanierungsprogramms 04.
- +8.2 Staatsbeitragsrückforderungen an Kinder- und Jugendheime wegen höherer Versorger-einnahmen und höherer Beiträge der IV auf Grund der definitiven Abrechnungen für die Vorjahre.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 13.5 Zunahme des Staatsbeitrags an die Zürcher Fachhochschule, mehr Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen sowie höhere Beiträge pro Studierenden.

- 8.2 Wertberichtigung für bestrittene Rückforderungen von Betriebsbeiträgen vergangener Jahre bei stationären Einrichtungen im Bereich Jugend- und Familienhilfe.
- 7.9 Erhöhung des Staatsbeitrages an die Universität. Der höhere Gesamtaufwand von rund 20 Mio. Franken konnte vor allem durch die Auflösung von Rücklagen vermindert werden.
- 5.6 Staatsbeiträge an Gesundheitsschulen, vor allem für den Aufbau des Careum Zürich.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserung:

- +12.2 2004 abgewickelter Übertrag des Anton-Graff-Hauses ins Verwaltungsvermögen fiel 2005 nicht mehr an.

Bedeutende Verschlechterung:

- 9.7 Höhere Ausgaben im Zusammenhang mit Umbauten, Erneuerungsunterhalt und Anpassungen im Mittelschulbereich (Erwachsenenbildungszentrum, Kantonsschule Rychenberg).

8 Baudirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-159.0	-209.7	-165.3	-6.3	-4.0%
Nettoinvestitionen	-226.1	-243.3	-237.1	-11.0	-4.9%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterung:

- 11.2 Übertragung der Kantonalen Fernwärmeversorgung an die Stadt Zürich (ohne Personalkosten), vor allem weniger Entgelte (-23.8) und weniger Sachaufwand (+13.7).

Bedeutende Verbesserungen:

- +7.6 Höhere Konzessionseinnahmen (neue Tarifvereinbarung für die Nutzung von Oberflächengewässern).
- +6.5 Verminderung des Personalaufwandes in allen Ämtern (Sanierungsprogramm 04 und Übertragung der Fernwärmeversorgung an die Stadt Zürich)

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 34.4 Mehrausgaben für Strassenbau im Zusammenhang mit dem Bau der Glattalbahnen.
- 5.6 Übertrag Pflichtlager an Brenn- und Treibstoffen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen im Vorjahr.

Bedeutende Verbesserungen:

- +22.1 2004 abgewickelter Übertrag des Gebäudes Ausstellungsstrasse 80 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen fiel nicht mehr an.
- +5.9 Übertrag der Kantonalen Fernwärmeversorgung an die Stadt Zürich.

9000-9020 Behörden / 9070 Ombudsmann

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-15.6	-15.0	-13.1	+2.5	+15.9%
Nettoinvestitionen	-	-0.4	-0.2	-0.2	-

9030-9064 Rechtspflege

In Mio. Franken	Rechnung 2004	Voranschlag 2005	Rechnung 2005	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-114.9	-114.1	-88.8	+26.0	+22.7%
Nettoinvestitionen	-8	-12.5	-38.1	-30.1	-375.9%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserung:

- +27.2 Mehr Gebühren und Entgelte bei den Bezirksgerichten und Notariaten wegen der hohen Geschäftslast.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterung:

- 30.6 Übertrag der Liegenschaft Wengistrasse 30 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen.

7. Finanzielle Beziehung zu Bund, Kantonen, Gemeinden und Dritten

Durchlaufende Beiträge	Rechnung 2004 Mio. Fr.	Voranschlag 2005 Mio. Fr.	Rechnung 2005 Mio. Fr.	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter Mio. Fr.	%
Laufende Rechnung					
Bund	-0	-0	-	+0	-
Kantone	-0	-0	-0	-0	> -100
Gemeinden	-181	-117	-170	+11	+6.1
Eigene Anstalten	-255	-263	-258	-3	-1.3
Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	-8	-7	-9	-1	-10.3
Private Institutionen	-224	-222	-205	+19	+8.5
Private Haushalte	-	-	-	-	-
Total Aufwand	-668	-610	-642	+26	+3.9
Bund	499	450	472	-27	-5.5
Kantone	133	127	131	-2	-1.3
Gemeinden	8	1	7	-1	-13.6
Eigene Anstalten	24	29	25	+1	+5.5
Ausland	4	3	7	+3	+67.9
Total Ertrag	668	610	642	-26	-3.9
Investitionsrechnung					
Gemeinden	-12	-11	-6	+6	+49.5
Eigene Anstalten	-1	-4	-3	-3	> -100
Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	-1	-	-0	+0	+53.3
Private Institutionen und Unternehmungen	-3	-3	-2	+0	+8.9
Total Ausgaben	-15	-17	-12	+4	+24.2
Bund	15	17	11	-4	-24.2
Kantone	-	-	-	-	-
Eigene Anstalten	-	-	0	+0	-
Total Einnahmen	15	17	12	-4	-24.2

Die Durchlaufenden Beiträge der Laufenden Rechnung haben im Vergleich zum Vorjahr um 26 Mio. Franken oder knapp 4% abgenommen.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

+34.3 Tiefere Bundesbeiträge an Gemeinden (+13.6) und übrige Leistungserbringer für die Asylkoordination (+20.7).

Bedeutende Veränderung in der Investitionsrechnung:

+5.1 Tiefere Investitionsbeiträge vom Bund an Gemeinden für Abwasseranlagen.

Bund, Kantone und Gemeinden ohne Durchlaufende Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen	Rechnung 2004 Mio. Fr.	Voranschlag 2005 Mio. Fr.	Rechnung 2005 Mio. Fr.	Differenz zu RE 2004 + besser, - schlechter Mio. Fr. %	
Bund					
Aufwand	-594	-614	-607	-13	-2.3
Ertrag	1'221	1'348	2'919	+1'698	> +100
Saldo	627	734	2'312	+1'685	> +100
Ausgaben	-23	-32	-22	+1	+3.9
Einnahmen	455	444	465	+10	+2.2
Nettoinvestitionen	432	412	443	+11	+2.5
Kantone					
Aufwand	-39	-37	-37	+2	+4.4
Ertrag	2	5	19	+17	> +100
Saldo	-36	-31	-17	+19	+51.9
Ausgaben	-	-	-	-	-
Einnahmen	0	-	-	-0	-100.0
Nettoinvestitionen	0	-	-	-0	-100.0
Gemeinden (ohne Ausgleichsfonds)					
Aufwand	-821	-857	-823	-3	-0.3
Ertrag	58	90	82	+24	+40.6
Saldo	-762	-767	-741	+21	+2.8
Ausgaben	-74	-99	-98	-24	-32.4
Einnahmen	4	4	4	+1	+14.2
Nettoinvestitionen	-71	-95	-94	-24	-33.4
Ausgleichsfonds (Steuerkraftausgleich)					
Aufwand	-234	-290	-252	-19	-7.9
Ertrag	239	290	254	+14	+5.9
Saldo	6	-	2	-4	-74.8

Bund

Der Saldo der finanziellen Beziehung zum Bund verbessert sich in der Laufenden Rechnung im Vergleich zum Vorjahr um 1'685 Mio. Franken oder 269% und in der Investitionsrechnung um 11 Mio. Franken oder 2.5%.

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

- +1'597 Ausschüttung Golderlös der Schweizerischen Nationalbank.
- +42.0 Änderung Buchungspraxis bei den Verrechnungssteuern: Die Jahrestanchen werden neu im gleichen Jahr verbucht anstatt wie vorher im Folgejahr. Übergangsmässig enthält die Rechnung 2005 zwei Jahrestanchen (2004 und 2005).
- +33.1 Markante Zunahme der Bundessteuererträge für frühere Steuerperioden.
- +21.4 Mehrertrag aus der LSVa.

+7.8 Abnahme des Kantonsbeitrages an die Finanzierung der Aufgaben gemäss Arbeitslosenversicherungsgesetz (Vollzug AVIG).

-19.7 Mehraufwand für die Sozialversicherungen des Bundes (AHV/IV).

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

+7.2 Höhere Investitionsbeiträge für den Nationalstrassenbau.

Kantone

Per Saldo verbessert sich die finanzielle Beziehung zu den Kantonen in der Laufenden Rechnung um 19 Mio. Franken. Keine Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich in der Investitionsrechnung.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

+15.0 Schulgelder von anderen Kantonen für Lehrlinge mit ausserkantonalem Lehrort, die im Kanton Zürich die Berufsschule besuchen. Die Schulgelder werden ab Rechnung 2005 als Beiträge von Kantonen verbucht (2004 als Entgelte).

Gemeinden

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Gemeinden verbessert sich in der Laufenden Rechnung um 21 Mio. Franken oder 2.8% und verschlechtert sich in der Investitionsrechnung um 24 Mio. Franken oder 33.4%.

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

+16.5 Die Beiträge der Gemeinden an das Untergymnasium wurden im Übergangsjahr 2004 plangemäss nur zur Hälfte und 2005 erstmals zum vollen Betrag erhoben.

+12.5 Tiefere Beiträge an Gemeinden, vor allem dank Taxerhöhungen.

+9.2 Weniger Staatsbeiträge an die Volksschulen im Bereich des Stütz- und Förderunterrichtes auf Grund der Massnahmen des Sanierungsprogrammes 04.

+8.9 Wegfall der Beiträge an die Jugendsekretariate der Städte Zürich und Winterthur sowie der Staatsbeiträge an die Alimenten- und Kleinkinderbetreuungsbeiträge als Folge des Sanierungsprogramms 04.

+6.7 Zunahme der Betriebsbeiträge an das Kantonsspital Winterthur.

-34.0 Öffentliche Sozialhilfe und höhere Zusatzleistungen an Gemeinden.

-10.2 Zunahme Steuerfussausgleich, vor allem wegen des gestiegenen Finanzbedarfs der Stadt Winterthur.

Bedeutende Veränderung in der Investitionsrechnung:

-17.0 Höhere Investitionsbeiträge an die Gemeinden in der somatischen Akutversorgung.

Ausgleichsfonds (Steuerkraftausgleich)

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

-18.5 Zunahme der Zuschüsse an finanzschwache Gemeinden wegen des leicht höheren Kantonsmittels der Steuerkraft.

+14.1 Zunahme der Steuerkraftabschöpfung bei finanzstarken Gemeinden wegen des höheren Kantonsmittels der relativen Steuerkraft.

Dritte ohne Durchlaufende Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2004	
	2004 Mio. Fr.	2005 Mio. Fr.	2005 Mio. Fr.	+ besser, - schlechter Mio. Fr.	%
Eigene Anstalten					
Aufwand	-588	-612	-603	-15	-2.5
Ertrag	0	0	0	-0	-7.6
Saldo	-588	-612	-603	-15	-2.5
Ausgaben	-4	-9	-5	-1	-22.6
Einnahmen	8	20	5	-3	-34.9
Nettoinvestitionen	4	11	0	-4	-94.0
Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					
Aufwand	-360	-371	-365	-5	-1.4
Ertrag	-	-	-	+0	-
Saldo	-360	-371	-365	-5	-1.4
Ausgaben	-38	-108	-60	-22	-55.9
Einnahmen	0	0	47	+47	> +100
Nettoinvestitionen	-38	-108	-13	+26	+67.0
Private Institutionen und Unternehmungen					
Aufwand	-419	-506	-407	+12	+2.9
Ertrag	1	1	2	+1	+38.9
Saldo	-418	-505	-405	+13	+3.0
Ausgaben	-66	-63	-52	+14	+21.8
Einnahmen	6	6	7	+1	+23.5
Nettoinvestitionen	-61	-57	-45	+16	+26.1
Private Haushalte					
Aufwand	-554	-584	-560	-6	-1.0
Ertrag	-	-	-	-	-
Saldo	-554	-584	-560	-6	-1.0
Übrige					
Aufwand	-	-	-	-	-
Ertrag	127	53	66	-62	-48.5
Saldo	127	53	66	-62	-48.5
Ausgaben	-	-	-	-	-
Einnahmen	0	6	7	+7	> +100
Nettoinvestitionen	0	6	7	+7	> +100

Eigene Anstalten

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Eigenen Anstalten verschlechtert sich in der Laufenden Rechnung um 15 Mio. Franken oder 2.5% und in der Investitionsrechnung um 4 Mio. Franken oder 94%.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

- 13.5 Zunahme des Staatsbeitrags an die Zürcher Fachhochschule, mehr Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen sowie höhere Beiträge pro Studierenden.

Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen verschlechtert sich in der Laufenden Rechnung um 5 Mio. Franken oder 1.4% und verbessert sich in der Investitionsrechnung um 26 Mio. Franken oder 67%.

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

- 8.5 Anstieg der Kostenunterdeckung des ZVV wegen Angebotsausbauten in der Fahrplanperiode 2005/2006.
- +6.7 Tiefere Beiträge an Spitäler, vor allem dank Taxerhöhungen.

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

- +47.2 Übertrag der Swiss-Beteiligung vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen.
- 18.5 Höhere Beiträge an die Projekte des öffentlichen Verkehrs (3. Teilergänzung S-Bahn, Glattalbahn).

Private Institutionen und Unternehmungen

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Privaten Institutionen und Unternehmungen verbessert sich in der Laufenden Rechnung um 13 Mio. Franken oder 3% und in der Investitionsrechnung um 16 Mio. Franken oder 26.1%.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

- +15.0 Geringere Auszahlung aus dem Lotteriefonds, zum Teil wegen Projektverzögerungen.

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

- +17.0 Wegfall des Darlehens an die Hallenstadion Zürich AG.
- 10.0 Darlehen an das Kunsthaus.

Übrige

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Übrigen verschlechtert sich in der Laufenden Rechnung um 62 Mio. Franken oder 48.5% und verbessert sich in der Investitionsrechnung um 7 Mio. Franken oder mehr als 100%.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

-58.4 Wegfall des Ertrages aus der Beschlagnehmung von Vermögenswerten in einem internationalen Strafverfahren 2004.

8. Bestandesrechnung

Bestandesrechnung und Finanzierungsausweis	Rechnung 2004	Rechnung 2005	Veränderung +Zunahme - Abnahme Mio. Fr.
	31.12.2004	31.12.2005	
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
Aktiven			
Finanzvermögen total	4'514	5'139	+625
Flüssige Mittel	326	265	-61
Guthaben	3'054	3'854	+800
Anlagen des Finanzvermögens	978	906	-72
Transitorische Aktiven	156	114	-42
Verwaltungsvermögen total	7'070	7'229	+159
Sachgüter	3'689	3'859	+170
Darlehen und Beteiligungen	2'225	2'169	-56
Investitionsbeiträge	1'139	1'185	+46
Übrige aktivierte Ausgaben	17	15	-2
Total der Aktiven	11'584	12'368	+783
Passiven			
Fremdkapital total	10'065	9'361	-703
Laufende Verpflichtungen	1'338	1'196	-142
Kurzfristige Schulden	0	0	-0
Mittel- und langfristige Schulden	7'465	7'095	-370
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	596	419	-177
Rückstellungen	68	59	-8
Transitorische Passiven	598	592	-6
Spezialfonds	824	1'000	+176
Eigenkapital	696	2'007	+1'311
Rücklagen	66	53	-13
Nettovermögen des allgemeinen Staatsgutes	630	1'954	+1'324
Total der Passiven	11'584	12'368	+783

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Berichtsjahr um 783 Mio. Franken auf knapp 12.4 Mrd. Franken.

8.1. Aktiven

Das Finanzvermögen erhöhte sich um 625 Mio. Franken und das Verwaltungsvermögen um 159 Mio. Franken.

Die wichtigsten Veränderungen im Finanzvermögen betreffen:

- Guthaben: Zunahme der Festgeldanlagen (+937) und Abnahme der Steuerguthaben (-126).
- Anlagen des Finanzvermögens: Weniger Liegenschaften im Finanzvermögen (-117) wegen Übertragung in das Verwaltungsvermögen -31 (Wengistrasse 30, Zürich) und Verkauf an die BVK -83 (Liegenschaften Walchestrasse 19-27/Neumühlequai 30-38 und Alte Börse Bleicherweg 5 in Zürich sowie Sidi-Areal in Winterthur), Buchgewinn auf den Aktien der Flughafen Zürich AG (+52).

Im Verwaltungsvermögen hat sich die Position Sachgüter am meisten verändert:

- Strassen: Zunahme des Vermögens um 55 Mio. Franken, vor allem wegen des Nationalstrassenbaus (Westumfahrung Zürich).
- Hochbauten: Zunahme des Vermögens um 76 Mio. Franken (verschiedene Projekte).

8.2. Passiven

Das Fremdkapital nahm um 703 Mio. Franken ab. Die Verpflichtungen für Spezialfonds und Spezialfinanzierungen erhöhten sich um 176 Mio. Franken. Das Eigenkapital nahm um 1'311 Mio. Franken zu.

Wichtigste Veränderungen innerhalb des Fremdkapitals:

- Mittel- und langfristige Schulden: Abnahme bei Schuldscheinen (-150) und Kассascheinen (-220).
- Verpflichtungen für Sonderrechnungen: Abnahme der Verpflichtungen gegenüber der BVK (-202).

Wichtigste Zunahmen von Verpflichtungen für Spezialfonds und Spezialfinanzierungen:

- Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs (+64).
- Flughafenfonds (+59).
- Strassenfonds (+33).
- Lotteriefonds (+13).

Die Erhöhung des Eigenkapitals von 1'311 Mio. Franken setzt sich zusammen aus dem positiven Saldo der Laufenden Rechnung von 1'324 Mio. Franken und der Verminderung der Rücklagen um 13 Mio. Franken.

8.3. Verschuldung

Die finanzpolitisch relevante Verschuldung, ausgedrückt als Fremdkapital minus Finanzvermögen, verminderte sich 2005 um 1.33 auf 4.22 Mrd. Franken. Dies ist das Ergebnis einer Abnahme des Fremdkapitals um 703 Mio. Franken einerseits und einer Zunahme des Finanzvermögens um 625 Mio. Franken andererseits.

8.4. Erweiterte Darstellung der eigenen Mittel (Eigenkapital)

Die folgende Aufstellung ist eine Aktualisierung der Antwort des Regierungsrates auf die Interpellation KR-Nr. 20/2003.

Eventualverpflichtungen und -guthaben	in Mio. Franken	Rechnung 2004	Rechnung 2005	Differenz +besser -schlechter
Nicht bilanzierte Verpflichtungen		-681	-682	-1
Vom Amt für Jugend und Berufsberatung bewilligte und noch nicht ausbezahlte Ausbildungsbeiträge		-12	-12	-
Stundentkontokorrentguthaben der Lehrkräfte an Mittelschulen, Berufsschulen und der Pädagogischen Hochschule		-51	-54	-3
Lohnklage der Handarbeits- und Hauswirtschaftslehrkräfte, Bundesgerichtsentscheid, Rekurs Städte Zürich und Winterthur betreffend Verjährung (mögliche Verpflichtung für Periode 1.1.98 bis 15.8.99)		-5	-5	-
Vorsorgeverpflichtungen des Kantons (Ruhegehälter)		-411	-383	+28
Sondermülldeponie Kölliken (Anteil von 41.67% an den Sanierungskosten)		-202	-228	-26
Nicht bilanzierte Guthaben		-	-	-
Kontokorrentguthaben der Hochschule für Soziale Arbeit		-	-	-
Eventualverpflichtungen		-1'017	-313	+704
Bürgschaften gemäss Gesetz über die Förderung des Wohnungsbaus und Wohneigentums		-3	-3	-
Garantie der Einlagen der ZKB (§ 6 Gesetz über die ZKB vom 28.9.1997)		*	*	*
Versicherungstechnische Unterdeckung der Versicherungskasse für das Staatspersonal (BVK), Staatsanteil 60%		-985	-281	+704
Bürgschaft gemäss Gemeindegesetz vom 6.6.1926 (§ 149 Abs. 3)		*	*	*
Maximal mögliche Forderung des Bundes und des Staates Japan auf Grund des Sharing-Gesetzes an vom Kanton Zürich 2004 eingezogenen Vermögenswerten		-29	-29	-
Ausserbilanzgeschäfte		-80	-55	+25
Payer Swaps (Kanton bezahlt den Festzinssatz und erhält den variablen Zinssatz)		-80	-55	+25
Eventualguthaben		2'663	963	-1700
Bedingt rückzahlbare Ausbildungsdarlehen		18	16	-2
Grundpfandgesicherte zinslose Darlehen an private Institutionen		85	85	-
Bedingt rückzahlbare Wohnbaudarlehen		135	135	-
Ertrag aus den überschüssigen Goldreserven der SNB 2004		30	-	-30
Übergabe der überschüssigen Goldreserven der SNB an den Kanton Zürich 2005		1'597	-	-1'597
Zusatzausschüttungen der SNB 2004 bis 2013 (Gegenwartswert)		**798	727	-71
Total quantifizierbare Eventualverpflichtungen und -guthaben		885	-115	-1'000
Eigenkapital gemäss Bilanz		696	2007	+1'311
Nettovermögen nach Eventualverpflichtungen und -guthaben		1'581	1'920	+339

Konsolidierung enger Kreis	in Mio. Franken	Rechnung 2004	Rechnung 2005	Differenz +besser -schlechter
Unselbstständige staatliche Unternehmungen		-	-	-
BVK (bereits als Eventualverpflichtung berücksichtigt)		-	-	-
Arbeitslosenkasse		-	-	-
Verkehrsverbund		-	-	-
Selbstständige staatliche Unternehmungen		38	20	-18
Universität		35	18	-17
Zürcher Fachhochschulen		3	2	-1
Legate und Stiftungen		56	73	+17
ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Gesamtvermögen ./ bilanzierte Verpflichtungen)		56	73	+17
Total selbstständige und unselbstständige Unternehmungen		94	93	-1
Nettovermögen nach Eventualverpflichtungen und -guthaben		1'581	1'920	+339
Total Nettovermögen nach Konsolidierung enger Kreis		1'675	2'013	+338

Konsolidierung erweiterter Kreis				Rechnung 2005	Rechnung 2004	Rechnung 2005	Differenz +besser -schlechter
in Mio. Franken							
	Anteil %	Anteiliges Eigenkapital	Bilanzierter Wert der Beteiligungen	Aufwertung	Aufwertung		
ZKB	100%	6'138	1'925	3'594	4'213		+619
EKZ	100%	1'271	24	1'237	1'247		+10
Gebäudeversicherung (GVZ)	100%	1'163	0	1'112	1'163		+51
Unique (Finanz- und Verwaltungsvermögen)	46%	371	221	185	150		-35
Axpo Holding inkl. EK-Anteil der EKZ	36.75%	1'774	68	1'316	1'706		+390
Total erweiterter Kreis		10'717	2'238	7'444	8'479		+1'035
Nettovermögen nach Konsolidierung enger Kreis				1'675	2'013		+338
Total Nettovermögen				9'119	10'492		+1'373

*Wert nicht quantifizierbar

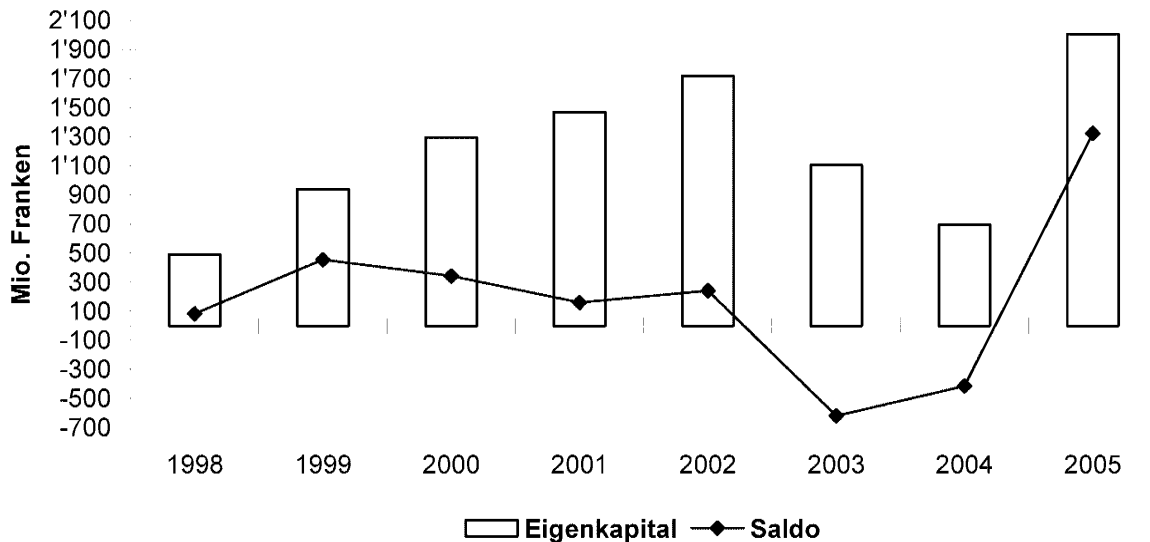
**Wert 2004 gegenüber Bericht Vorjahr (598) höher angenommen, da mit der Einführung der NFA ab 1.1.2008 die Finanzkraftabstufung für die Verteilung der Zusatzausschüttungen entfällt.

Überschüssige Goldreserven der Schweizerischen Nationalbank

Nach dem Beschluss des Bundesrates vom 2. Februar 2005 und der Ausschüttungsvereinbarung zwischen dem Bund und der Schweizerischen Nationalbank vom 25. Februar 2005 hat der Kanton Zürich im Jahr 2005 1'597 Mio. Franken aus dem Erlös der überschüssigen Goldreserven erhalten. Diese Entwicklung ist für den Ausweis 2005 berücksichtigt worden.

9. Entwicklung der letzten acht Jahre

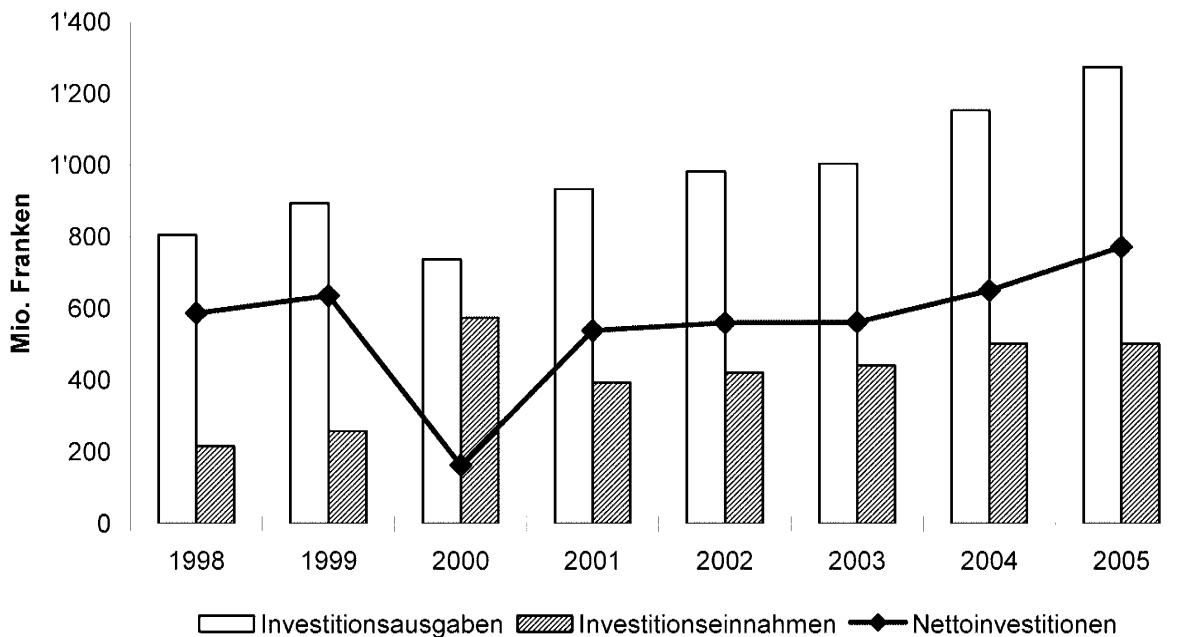
9.1. Saldo Laufende Rechnung



Nach dem hohen Überschuss der Laufenden Rechnung 2005 von 1'324 Mio. Franken erhöht sich der kumulierte Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung 1998 bis 2005 auf 1'573 Mio. Franken oder durchschnittlich 197 Mio. Franken pro Jahr. In der Periode 1997 bis 2004 war ein kumulierter Ertragsüberschuss von 85 Mio. Franken oder durchschnittlich 11 Mio. Franken pro Jahr zu verzeichnen. Der mittelfristige Ausgleich des Staatshaushalts ist Ende 2005 also erreicht.

Das Eigenkapital dient zur Deckung von Defiziten in der Laufenden Rechnung und wird durch Ertragsüberschüsse aufgebaut. Es sollte am Ende einer konjunkturellen Aufschwungphase so gross sein, dass davon in der Rezession gezehrt werden kann. In der Rezession der Neunziger Jahre wurde das Eigenkapital von 2.3 auf 0.4 Mrd. Franken abgebaut. Seit dem Tiefststand 1997 konnte es bis Ende 2002 wieder auf 1.7 Mrd. Franken geäufnet werden. Nachdem der Stand des Eigenkapitals im Vorjahr auf 696 Mio. Franken gefallen war, erhöhte es sich 2005 dank der Ausschüttung der überschüssigen Goldreserven auf 2'007 Mio. Franken und liegt damit rund 300 Mio. Franken höher als Ende 2002.

9.2. Nettoinvestitionen (ohne Darlehen und Beteiligungen)

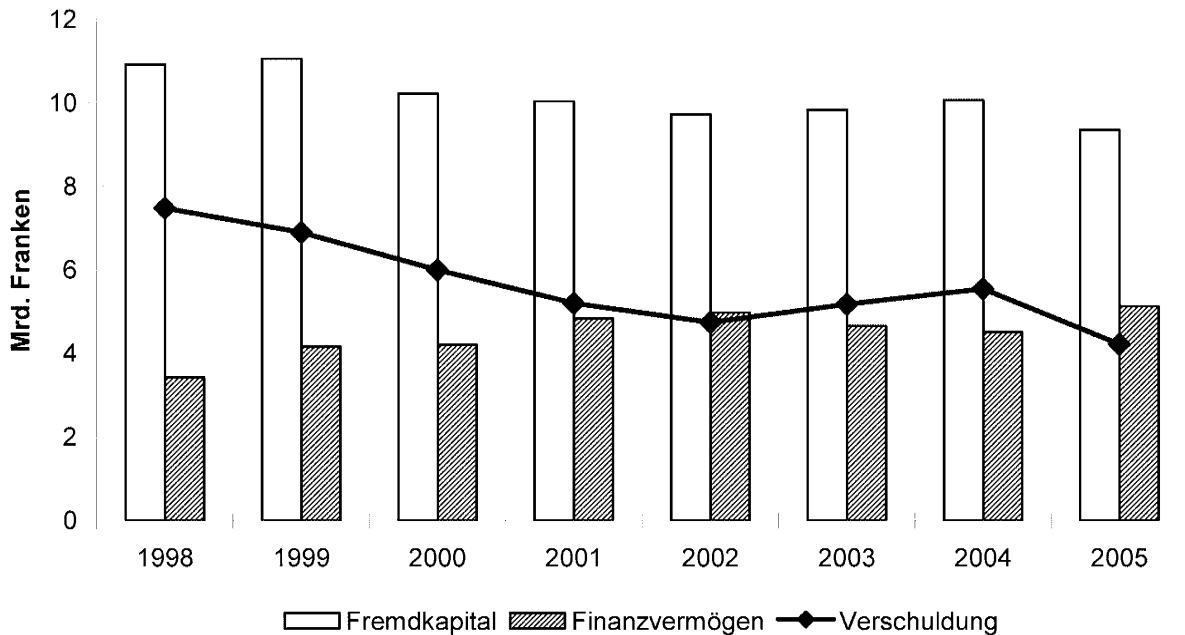


In der Grafik werden die Darlehen und Beteiligungen ausgeklammert, weil sie ausserordentliche Bereiche der Investitionsrechnung - und somit keine Investitionen im eigentlichen Sinne - darstellen. 2000 fielen die Nettoinvestitionen ohne Darlehen und Beteiligungen mit 163 Mio. Franken auf den tiefsten Stand seit zwanzig Jahren. Das war vor allem auf die hohen Investitionseinnahmen aus der Übertragung der Flughafenbauten in die Unique Zurich Airport zurückzuführen. Seither stiegen die Nettoinvestitionen wieder an. Im Berichtsjahr lagen sie mit 772 Mio. Franken deutlich über dem Durchschnitt der letzten acht Jahre von 559 Mio. Franken. Ohne das Ausnahmejahr 2000, in dem die Flughafendirektion Zürich ausgegliedert wurde, beträgt der Durchschnitt von sieben Jahren 616 Mio. Franken.

Die Investitionsausgaben ohne Darlehen und Beteiligungen sind 2005 mit 1'274 Mio. Franken die höchsten in den letzten acht Jahren und übertreffen damit den Durchschnitt der letzten acht Jahre von 973 Mio. Franken bei weitem. Die Investitionsausgaben des Kantons Zürich haben die Konjunkturerholung im Berichtsjahr also gestützt.

Bei einem Selbstfinanzierungsgrad von 278% sind die Nettoinvestitionen ganz aus Mitteln der Laufenden Rechnung finanziert worden.

9.3. Verschuldung der letzten acht Jahre



Das Fremdkapital umfasst sämtliche Verpflichtungen gegenüber Dritten. Zur Ermittlung der finanzpolitisch relevanten Verschuldung ist vom Fremdkapital das Finanzvermögen abzuziehen, das aus jenen Vermögenswerten besteht, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Verbesserungen in der Laufenden Rechnung tragen nicht nur zur Erhöhung des Eigenkapitals, sondern auch zum Abbau der Verschuldung bei. Nachdem diese 1997 mit 7.5 Mrd. Franken den höchsten Wert erreichte, ist sie Ende 2002 auf einen Stand von 4.8 Mrd. Franken gesunken. Wegen der Aufwandüberschüsse 2003 und 2004 ist die Verschuldung im Vorjahr wieder auf 5.55 Mrd. Franken angestiegen und hat sich im Berichtsjahr dank dem Ertragsüberschuss auf 4.22 Mrd. Franken vermindert. Im Vergleich zu 1997 hat sich das Fremdkapital von 10.6 auf 9.4 Mrd. Franken vermindert. Gleichzeitig stieg das Finanzvermögen von 4.5 auf 5.1 Mrd. Franken.

Für die Herleitung einer "angemessenen Verschuldung" kann nicht auf objektive Kriterien abgestellt werden. Eine hohe Verschuldung belastet die heutigen Steuerzahler, birgt auf Grund der Zinssatzschwankungen ein Risiko und schränkt den Handlungsspielraum der kommenden Generationen ein. Deshalb darf die Verschuldung unsere Nachkommen nur insoweit belasten, als ihnen mit sinnvollen Investitionen auch ein entsprechender und gewünschter Nutzen weitergegeben wird. Mit den Legislatorschwerpunkten 2003-2007 hat sich der Regierungsrat vorgenommen, die Verschuldung in der Planperiode bis 2007 auf höchstens 6.5 Mrd. Franken zu begrenzen.

Zürich, 11. April 2006

Im Namen des Regierungsrates

Die Präsidentin:

Fierz

Der Staatsschreiber:

Husi

II.

Verwaltungsrechnung

Verwaltungsrechnung

Ergebnisse

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.		Rechnung 2005		Abweichung vom Budget Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
Laufende Rechnung					
10 320 943 149	10 560 254 707	Aufwand ohne Verrechnungen	10 434 414 408		125 840 299+
<u>1 247 472 254</u>	<u>1 317 592 202</u>	Verrechnungen	<u>1 300 064 386</u>		<u>17 527 816+</u>
11 568 415 403	11 877 846 909	Aufwand Total	11 734 478 794		143 368 115+
9 908 019 218	10 075 300 486	Ertrag ohne Verrechnungen		11 758 282 406	1 682 981 920+
<u>1 247 472 254</u>	<u>1 317 592 202</u>	Verrechnungen		<u>1 300 064 386</u>	<u>17 527 816-</u>
11 155 491 472	11 392 892 688	Ertrag Total		13 058 346 792	1 665 454 104+
412 923 931-	484 954 221-	Aufwandüberschuss			
		Ertragsüberschuss	1 323 867 998		
Investitionsrechnung					
1 171 635 436	1 432 984 500	Total der Ausgaben	1 284 844 793		148 139 707+
517 814 149	521 278 000	Total der Einnahmen		568 525 168	47 247 168+
653 821 287	911 706 500	Nettoinvestition		716 319 625	195 386 875+
Finanzierung					
541 746 743+	567 699 881+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		557 320 820	10 379 061-
412 923 931-	484 954 221-	Aufwandüberschuss Laufende Rechnung			
180 260 954+	73 809 800+	Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		1 323 867 998	
		Einlagen in Bestandeskonten von Spezialfinanzierungen*, Rückstellungen und Rücklagen		169 405 031	
<u>40 713 348-</u>	<u>22 103 000-</u>	Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfinanzierungen*, Rückstellungen und Rücklagen	58 348 149		<u>36 245 149-</u>
268 370 418+	134 452 460+	Selbstfinanzierung		1 992 245 699	1 857 793 239+
<u>653 821 287-</u>	<u>911 706 500-</u>	Nettoinvestition	716 319 625		<u>195 386 875+</u>
385 450 869-	777 254 040-	Finanzierungsüberschuss	1 275 926 074		2 053 180 114+
41.0%	14.7%	Finanzierungsfehlbetrag			
		Selbstfinanzierungsgrad		278.1%	
					BESSER + SCHLECHTER -

* 2291 Investitionsfonds
 5920 Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs
 5921 Fonds für den Flughafen
 7403 Fonds für die Teilverlegung der Universität
 8910 Natur- und Heimatschutzfonds

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005		Abweichung vom Budget Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
		Total			
11 568 415 403	11 877 846 909	Laufende Rechnung	Aufwand		
11 155 491 472	11 392 892 688		Ertrag		
412 923 931-	484 954 221-		Saldo		
					143 368 115+
					1 665 454 104+
1 171 635 436	1 432 984 500	Investitionsrechnung	Ausgaben		
517 814 149	521 278 000		Einnahmen		
653 821 287-	911 706 500-		Saldo		
					148 139 707+
					47 247 170+
		1 Regierungsrat und Staatskanzlei			
19 649 204	20 856 100	Laufende Rechnung	Aufwand		
1 318 613	1 304 000		Ertrag		
18 330 592-	19 552 100-		Saldo		
					5 824 916-
					604 379+
		2 Direktion der Justiz und des Innern			
995 631 897	1 055 854 700	Laufende Rechnung	Aufwand		
488 037 660	472 552 900		Ertrag		
507 594 237-	583 301 800-		Saldo		
					42 358 493+
					20 563 682-
14 044 717	23 193 000	Investitionsrechnung	Ausgaben		
1 589 934	300 000		Einnahmen		
12 454 783-	22 893 000-		Saldo		
					9 058 542+
					260 153+
		3 Direktion für Soziales und Sicherheit			
2 013 207 088	2 033 916 500	Laufende Rechnung	Aufwand		
858 354 863	821 274 400		Ertrag		
1 154 852 225-	1 212 642 100-		Saldo		
					6 771 761+
					3 304 494+
44 521 537	59 894 000	Investitionsrechnung	Ausgaben		
6 584 185	4 812 000		Einnahmen		
37 937 352-	55 082 000-		Saldo		
					27 333 733+
					1 137 279-
		4 Finanzdirektion			
743 977 851	776 223 678	Laufende Rechnung	Aufwand		
5 705 209 627	6 035 897 892		Ertrag		
4 961 231 776+	5 259 674 214+		Saldo		
					44 489 525+
					1 517 451 097+
24 744 010	32 400 000	Investitionsrechnung	Ausgaben		
5 000 877	10 000		Einnahmen		
19 743 134-	32 390 000-		Saldo		
					9 834 212-
					8 492 817+
		5 Volkswirtschaftsdirektion			
787 206 465	733 833 640	Laufende Rechnung	Aufwand		
496 547 490	389 114 615		Ertrag		
290 658 975-	344 719 025-		Saldo		
					95 901 086-
					63 844 750+
63 654 742	141 826 000	Investitionsrechnung	Ausgaben		
11 794 152	10 600 000		Einnahmen		
51 860 590-	131 226 000-		Saldo		
					62 832 094+
					48 160 019+

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005		Abweichung vom Budget Fr.
			Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	
6 Gesundheitsdirektion					
2 516 759 707	2 567 839 891	Laufende Rechnung	Aufwand	2 509 823 338	58 016 553+
1 347 184 234	1 330 421 341		Ertrag		41 416 918+
1 169 575 474-	1 237 418 550-		Saldo		
				1 371 838 259	
				1 137 985 079	
151 071 977	210 531 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	200 386 931	10 144 069+
12 152			Einnahmen		159 900+
151 059 826-	210 531 000-		Saldo		
				159 900	
				200 227 031	
7 Bildungsdirektion					
3 144 036 766	3 236 782 400	Laufende Rechnung	Aufwand	3 158 323 385	78 459 015+
1 200 333 681	1 228 556 340		Ertrag		2 856 302+
1 943 703 085-	2 008 226 060-		Saldo		
				1 231 412 642	
				1 926 910 743	
161 236 313	223 115 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	162 000 148	61 114 852+
14 616 334	19 680 000		Einnahmen		1 922 560-
146 619 980-	203 435 000-		Saldo		
				17 757 440	
				144 242 708	
8 Baudirektion					
1 067 554 971	1 167 217 500	Laufende Rechnung	Aufwand	1 158 181 633	9 035 867+
908 677 882	957 739 100		Ertrag		35 144 724+
158 877 089-	209 478 400-		Saldo		
				992 883 824	
				165 297 809	
704 363 831	729 130 500	Investitionsrechnung	Ausgaben	716 230 383	12 900 117+
478 216 516	485 876 000		Einnahmen		6 765 880-
226 147 315-	243 254 500-		Saldo		
				479 110 120	
				237 120 263	
9 Behörden & Rechtspflege					
280 391 453	285 322 500	Laufende Rechnung	Aufwand	279 359 599	5 962 901+
149 827 422	156 032 100		Ertrag		21 395 123+
130 564 032-	129 290 400-		Saldo		
				177 427 223	
				101 932 376	
7 998 308	12 895 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	38 304 488	25 409 488-
			Einnahmen		
7 998 308-	12 895 000-		Saldo		
				38 304 488	

Globalrechnungen 2005

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'421'289	1'318'613	1'304'000	1'563'379
Aufwand	-18'041'865	-18'324'054	-19'581'100	-18'606'283
Davon: Bildung von Rücklagen	-171'000	-171'000		-171'000
Saldo	-15'620'576	-17'005'441	-18'277'100	-> -17'042'904
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Der Regierungsrat ist die oberste leitende und vollziehende Behörde des Kantons, die Staatskanzlei dessen Stabsstelle.
- 2 Prüfung der Anträge an den Regierungsrat in formeller, redaktioneller und rechtlicher Hinsicht, allgemeine Rechtsberatung sowie Mitwirkung am Gesetzgebungsverfahren und bei der strategischen Planung.
- 3 Organisation und Durchführung der Anlässe des Regierungsrates, Instruktion der Rekurse gegen Direktionsverfügungen, Unterstützung der Öffentlichkeitsarbeit des Regierungsrates, Herstellung von Publikationen und Erledigung des Postdienstes in der Zentralverwaltung.
- 4 Aufbau eines Leistungscontrollerdienstes und Betreuung der Projekte im Bereich e-Government.
- 5 Erbringung von Informatikdienstleistungen für den Regierungsrat und Verwaltungsstellen im Bereich Lotus Notes.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Einwandfreie Verarbeitung der Regierungratsgeschäfte	-	-	-	-	-
Anzahl Regierungratsbeschlüsse	P	1'917	1'983	2'000	1'844
Umfang Regierungratsprotokoll in Anzahl Seiten	P	7'734	8'040	7'700	6'573
Anzahl Ausfertigungen der Regierungratsbeschlüsse	P	320'399	304'350	320'000	357'950
21 Rasche und qualitativ einwandfreie Rekurs erledigung	-	-	-	-	-
Anzahl durch den Regierungsrat erledigte Rekurse	P	966	922	1'050	724
ungedeckte Kosten pro erledigter Rekurs	max.	Fr. 2'499	Fr. 2'637	Fr. 2'225	Fr. 3'285
22 Leistungsfähige Organisation des Postdienstes für die Zentralverwaltung	-	-	-	-	-
Abgehende externe Sendungen	P	4'739'612	5'040'788	4'800'000	5'160'683
Ankommende externe Sendungen	P	1'725'000	1'728'750	1'700'000	1'675'000
Intern beförderte Sendungen	P	700'000	778'750	700'000	717'500
23 Effiziente Satzherstellung für die Publikationen	-	-	-	-	-
Seiten pro Jahr	P	19'945	19'808	20'000	18'955
Umfang des Amtsblattes in Zeitungsseiten	P	1'594	1'548	1'600	1'376

Wirtschaftlichkeit

Bemerkungen / Grafiken
50

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-857'910	-35%	244'766	19%	259'379	20%
Aufwand	-564'418	-3%	-282'229	-2%	974'817	5%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-171'000	
Saldo	-1'422'328		-37'463		1'234'196	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	VA05 - RE05 Mehrertrag für Informatikdienstleistungen für Amtsstellen, Mehrertrag Staatsgebühren Rekursabteilung
Aufwand	VA05 - RE05 Geringerer Personalaufwand infolge Nichtbesetzung bzw. verzögerter Besetzung von Stellen, vermehrte Eigenleistungen im Bereich Drucksachenherstellung
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
21	Die Anzahl erledigte Rekurse reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr infolge Personalabbau San. 04, 2 Vollzeitstellen. Durch die geringere Anzahl erledigter Rekurse, erhöhten sich die ungedeckten Kosten pro erledigter Rekursfall.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Begründungen für die Verbesserungen von Aufwand und Ertrag gegenüber dem Voranschlag 2005 (siehe oben) gelten auch für die Begründung der Bildung von Rücklagen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	0	0	345'000
Aufwand	0	-1'325'150	-1'275'000	-8'074'733
Nachtragskredit			-6'200'000	
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo		-1'325'150	-1'275'000	-> -7'729'733
Nachtragskredit			-6'200'000	
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Nachtragskredit			0	
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Die Leistungsgruppe Sanierungsprogramm 04 dient zur Berücksichtigung der Querschnittprojekte in der Finanzplanung.

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

50 Die Leistungsgruppe 1990 wurde im Jahr 2005 mehrheitlich durch Kosten für die Erarbeitung der Konzepte für die Umsetzung der geplanten Querschnittsmassnahmen belastet.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	345'000		345'000		345'000	
Aufwand	-8'074'733		-6'749'583	-509%	-599'733	-533%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-7'729'733		-6'404'583		-254'733	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auflösung von Rückstellungen für die Projekte Immobilien und Zentralisierung Rechnungswesen (ZERZE), saldoneutral.
Aufwand	Der für die San04-Massnahme Postdienst budgetierte Minderaufwand ist in der Leistungsgruppe 1000, Regierungsrat und Staatskanzlei, angefallen (-300'000). Mehraufwand für die Projekte Immobilien und Zentralisierung Rechnungswesen (ZERZE), durch Auflösung von Rückstellungen saldoneutral.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	551'009	287'704	146'900	353'472
Aufwand	-4'509'182	-4'442'466	-4'313'400	-4'137'836
Davon: Bildung von Rücklagen	-75'000	-43'000		-45'000
Saldo	-3'958'173	-4'154'762	-4'166'500	-> -3'784'364
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Stabsfunktion: Unterstützung Direktionsvorsteher in seiner Führungsaufgabe
- 2 Bearbeitung parlamentarischer Geschäfte
- 3 Rechtsmittelverfahren in Direktionskompetenz und Entscheide vorbereiten
- 4 Unterstützung der einzelnen Organisationseinheiten der Direktion bei der Erfüllung ihrer Aufgaben, einschl. der dem Generalsekretariat organisatorisch angegliederten Rekurskommission der Gebäudeversicherung und Schlichtungsstelle
- 5 Supportfunktion bei Wahlen und Abstimmungen

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Gute Führungsunterstützung	-	-	-	-	-
Zufriedenheit Direktionsvorsteher	P	> gut	> gut	> gut	> gut
11 Supportqualität bei den Amts- und Fachstellen	-	-	-	-	-
Zufriedenheit Supportfunktion durch Ämter (Umfrage alle 2 Jahre)	P	> gut	-	> gut	> gut
12 Unterstützung durch Gesetzgebungsdienst	-	-	-	-	-
Externe Inanspruchnahme Gesetzgebungsdienst	P	50x	48x	50x	43x
13 Qualität Rechtsmitteldienst und Wahlsupport	-	-	-	-	-
Anzahl gutgeheissene Verwaltungsgerichtsbeschwerden in %	P	< 10%	< 10%	< 10%	< 10%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Rekurse	-	-	-	-	-
Anzahl Rekurs erledigungen (inkl. Begnadigungen)	P	225	232	150-200	225
21 Parlamentarische Vorstösse	-	-	-	-	-
Fristgerechte Bearbeitung parlamentarischer Vorstösse (Anfragen, Interpellationen, Postulate und Motionen) in % aller eingegangenen Geschäfte	P	100 %	100 %	100 %	98 %
22 Abstimmungen und Wahlen	-	-	-	-	-
Keine Wiederholung von Abstimmungen und Wahlen wegen Fehlern des Generalsekretariates	P	0	0	0	0

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Durchschnittliche Erledigungszeit spruchreifer Rekurse	29 Tage	33 Tage	1 Monat	31 Tage

Bemerkungen / Grafiken

- 50 Sanierungsmassnahme San. 04.105 umgesetzt

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		-197'537	-36%	65'768	23%	206'572	141%
Aufwand		371'346	8%	304'630	7%	175'564	4%
Davon: Bildung von Rücklagen		30'000		-2'000		-45'000	
Saldo		173'809		370'398		382'136	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Durch eine konsequente Inkassopolitik konnten die Gebühreneinnahmen gesteigert werden.
Aufwand	Verzicht auf temporäre Arbeitskräfte und Personalwerbung sowie weniger Kommissionsgelder wirkten sich aufwandvermindernd aus. Hingegen führte die Auszahlung von Rücklagen, Überzeiten/Ferien, Überbrückungsrenten sowie die höhere Teuerungszulage zu Mehraufwand. Im Sachbereich musste für den Kulturgüterstreit erneut weniger finanzieller Aufwand betrieben werden. Die Beanspruchung von Gutachtern und Kommissionen ist nur bedingt beeinflussbar, führte im Berichtsjahr aber zu einer Aufwandsminderung. Ebenso die konsequente Ausgabenkontrolle und Beschränkung auf das Notwendige. Wenig solvente Schuldner führten zu höheren Debitorenabschreibungen. Für den voraussichtlich weiterzuführenden Kulturgüterstreit wurden Rückstellungen gebildet. Die internen Verrechnungen im Bereich HBA sind nicht beeinflussbar, bei den übrigen (internen) Ausgaben erfolgte die Beschränkung auf das Notwendige.
Saldo	Die Rechnung 2005 schliesst mit einer Budgetunterschreitung von erfreulichen rund Fr. 380'000.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2005 schliesst mit einer erfreulichen Budgetunterschreitung. Eine konsequente Sparpolitik sowohl beim Personal- als auch beim Sachaufwand führten zu namhaften Minderausgaben. Im Kulturgüterstreit mit dem Kt. St.Gallen fielen wegen Verzögerungen erneut weniger Ausgaben an, so dass durch diesen Minderaufwand im Sachkontobereich sowie durch die Auflösung der letztjährigen Rückstellungen rund Fr. 200'000 nicht benutzt werden mussten. Für die zu erwartenden weiteren Aufwendungen im Kulturgüterstreit werden deshalb Rückstellungen in der Höhe von Fr. 100'000 gebildet. Kleinere negative Veränderungen ergaben sich durch die erhöhte Teuerungszulage sowie die Auszahlung von Überzeiten und Ferien für im 2005 pensionierte Mitarbeitende. Die Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen sowie erfolgreiche (endogene) Inkassobemühungen führten auf der Einnahmenseite ebenfalls zu einer Verbesserung. Infolge der unsicheren Solvenzen bei den Debitoren ist bei den Abschreibungen hingegen eine Verschlechterung zu verzeichnen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	13'984'502	12'920'504	12'407'500	12'855'329
Aufwand	-13'713'072	-15'133'143	-14'854'900	-14'760'238
Davon: Bildung von Rücklagen	-140'000	-78'000		-78'000
Saldo	271'430	-2'212'639	-2'447'400	-> -1'904'909
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-2'467'895	-330'013	-4'200'000	-> -2'028'334
Saldo	-2'467'895	-330'013	-4'200'000	-2'028'334

Auftrag / Rahmenordnung

- Der Personaldienst ist innerhalb der Direktion verantwortlich für die Umsetzung der Personalinstrumente sowie der kantonalen Personalpolitik. Der Personaldienst unterstützt die Amtsstellen bei der Personaladministration, -entwicklung, -information und -marketing. Er berät MitarbeiterInnen sowie das Kader. Ferner ist er für den Stellenplan und das Personalcontrolling zuständig.
- Zentrale Dienstleistungen der Direktion in den Bereichen Logistik (Gebäude, Raumplanung usw.), Informatikdienstleistungen (wirtschaftliche und qualitativ befriedigende Unterstützung der Verwaltungstätigkeiten der Direktion bei schneller Reaktionszeit gewährleisten).
- Finanzen und Controlling (Konsolidierung der Direktionsergebnisse, Berichtswesen, Voranschläge, Investitionen, Einführung und Betreuung von Globalbudgets, Durchführung KEF-Planungsarbeiten, Einführung Einheitsrechnungswesen in Amts- und Fachstellen der Direktion).
- Personalausweis-/Kryptochipkartenbearbeitung und Bearbeitung aller IT-Sicherheitsfragen (Informatiksicherheitsverordnung) sowie Führung Rechnungswesen für Amtsstellen. Einführung neues Gemeindeinformationssystem für das Gemeindeamt.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Erfolg bei der Schulung von Führungskräften	-	-	-	-
	Kursumfrage Schulung Führungskräfte (mind. gute Bewertung)	min. 95 %	95%	95 %	90 %
11	Rückschlüsse und Verbesserungsvorschläge aus Austrittsgesprächen	-	-	-	-
	Auswertung Austrittsgespräche (messbar ab 2002)	P 80 %	keine	80 %	70 %
12	Effizienter Informatiksupport	-	-	-	-
	Zufriedenheit der Informatikbenützer	P 85 %	n.erhoben	90 %	90 %
13	Aufzeigen von Führungsinformationen	-	-	-	-
	Personal- und Kostentransparenz (Führungsinformation)	P gut	gut	gut	gut
14	Revisionsbemerkungen	-	-	-	-
	Keine Revisionsbemerkungen	P 100 %	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Anteil geschulter Führungskräfte	-	-	-	-
	Anzahl spezifisch geschulter Führungskräfte in % der Gesamtführungskräfte	min. 60 %	65%	70 %	80 %
21	Berichtswesen im Bereich Personal	-	-	-	-
	Personalreporting durchführen	P 1 x	2x	2 x	1 x
22	Bedürfnisorientierter IT-Support	-	-	-	-
	Betreuung PC-Arbeitsplätze	P 1'400	1'440	1'350	1'440
23	Einführung des Globalbudgeting	-	-	-	-
	Einführung der Globalbudgets für alle Hauptleistungsgruppen in der Direktion	P -	-	-	-
24	Einführung Finanzsoftware "IRIS"	-	-	-	-
	Einführung Einheitsrechnungswesen-Software	P 3	-	-	-
25	Reaktionszeit bei EDV-Problemen	-	-	-	-
	Einhaltung der Reaktionszeiten von 4 h durch Informatik	max. 5 h	4 h	4 h	4 Std.
26	Einführung neues prozessorientiertes Rechtsinformationssystem "RIS" (Einführung bis 2003)	-	eingeführt	-	-
27	Anzahl Rechnungsführungen für Amtsstellen	-	8	10	10

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Kosten pro geschulte Führungskraft	8'000	5'000	6'000	5'000
41	Kosten pro PC-Arbeitsplatz	7'853	8'770	8'800	8'320
42	Kosten je PC-Arbeitsplatz in % (Vorgabe Gartner Group Fr. 13'400.--)	58 %	63 %	66 %	59 %

Bemerkungen / Grafiken

50	Der bisherige Wirkungsindikator Nr. 14 "Keine Revisionsbemerkungen" wird auf Wunsch der Finanzkontrolle ab 2004 nicht weitergeführt.				
----	--	--	--	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'129'173	-8%	-65'175	-1%	447'829	4%
Aufwand	-1'047'166	-8%	372'905	2%	94'662	1%
Davon: Bildung von Rücklagen	62'000		0		-78'000	
Saldo	-2'176'339		307'730		542'491	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	439'561		-1'698'321		2'171'666	
Saldo	439'561		-1'698'321		2'171'666	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Ein ausserordentlicher Ertrag konnte durch den nicht budgetierten Verkauf von Netzwerkkomponenten (+302) erzielt werden. Zudem leistete die BVK an das Projekt Reha einen Beitrag.
Aufwand	Infolge Nichtausschöpfung der Stellenpläne, Mutationsgewinne (inkl. Sozialabgaben), Verzicht auf Aushilfen kann ein namhafter Minderaufwand ausgewiesen werden. Dagegen musste für die Weiterbildung etwas mehr als budgetiert aufgewendet werden.
Saldo	Die Jahresrechnung schliesst mit einer ausserordentlich erfreulichen Verbesserung gegenüber dem Budget um rund Fr. 543'000.-- ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Investitionsausgaben konnten dank Aushandlung günstiger Konditionen für den Ersatz der PC-Arbeitsplätze auf knapp die Hälfte des budgetierten Betrages reduziert werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
41	Aus einem griffigen Kostenmanagement im Informatikbereich resultiert eine Senkung der Kosten pro PC-Arbeitsplatz.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Die Jahresrechnung 2005 des Bereichs Zentrale Dienstleistungen schliesst mit einer ausserordentlich erfreulichen Verbesserung gegenüber dem Budget ab. Neben namhaften Minderausgaben im Personalbereich (Nichtausschöpfung des Stellenplans, Verzicht auf Aushilfen) sowie Mehrkosten durch eine höhere Teuerungszulage führten eine sparsame Ausgabenpolitik aller Verantwortlichen sowie erfolgreiche Bemühungen um Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen zu einer weiteren Aufwandsminderung. Der Grossteil der Verbesserung ist allerdings auf einen ausserordentlichen Verkauf von Netzwerkkomponenten in der Abt. Informatik zurückzuführen (Fr. 369'000). Demgegenüber steht aber auch eine 20%ige Erhöhung der Kosten für LeuNet (-302'000). Auf der Einnahmenseite kommen im Weiteren die Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen sowie die Weiterverrechnung von zusätzlichem Informatikaufwand zum Tragen.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	22'557'753	80'807'987	19'850'300	20'684'132
Aufwand	-80'171'668	-85'182'500	-81'290'600	-83'788'778
Davon: Bildung von Rücklagen	-150'000	-750'000		-800'000
Saldo	-57'613'915	-4'374'513	-61'440'300	-> -63'104'646
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-86'534	0	-150'000	-> -29'488
Saldo	-86'534	0	-150'000	-29'488

Auftrag / Rahmenordnung

- 2 Staatsanwaltschaften: Durchführung von Strafverfahren und deren Erledigung mittels Anklage, Strafbefehl oder Einstellung bzw. Sistierung
 3 Oberstaatsanwaltschaft: Ergreifung von Rechtsmitteln gegen letztinstanzlich kantonale Entscheide, Aufsicht über die Staatsanwaltschaften und Behandlung von Rekursen

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Anklagen pro Jahr	P	2'407	2'622	2'500	2'375
21 Anzahl Einstellung der Verfahren pro Jahr	P	8'342	8766	8'000	8'530
22 Anzahl Strafbefehle	P	12'404	13'193	11'000	12'963
23 Rekurs- und Beschwerdeentscheide	P	162	146	200	168
24 Eigene Rechtsmittel	P	155	-	-	-
25 Pendenzenreduktion	-	-	-	-	-
Reduktion der durchschnittl. Pendenzen pro Bez.-Anwalt	P	73	-	-	-
26 Pendenzen	-	-	-	-	-
Pendenzen älter als 1 Jahr	P	11.1 %	12.9%	11.0 %	14.6%
Pendenzen Total	P	-	10'574	10'000	9'975
27 Total Erledigungen	P	-	24'581	21'500	23'868

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostenträgerrechnung ab 2005				

Bemerkungen / Grafiken

50 Die Indikatoren wurden überprüft und teilweise angepasst. So wurde das Total der Erledigungen (umfasst das Total der Indikatoren 20-22) sowie das Total der Pendenzen eingesetzt. Auf die bisherigen Indikatoren "Eigene Rechtsmittel" und "Reduktion der durchschnittlichen Pendenzen pro Bezirksanwalt" wurde mangels Aussagekraft ab 2004 verzichtet.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'873'621	-8%	-60'123'855	-74%	833'832	4%
Aufwand	-3'617'110	-5%	1'393'722	2%	-2'498'178	-3%
Davon: Bildung von Rücklagen	-650'000		-50'000		-800'000	
Saldo	-5'490'731		-58'730'133		-1'664'346	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	57'046		-29'488		120'512	
Saldo	57'046		-29'488		120'512	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Eine einzelne Beschlagnahme im Umfang von Fr. 2.3 Mio. führte zu einem Mehrertrag bei den Beschlagnahmungen von Fr. 0.5 Mio. Ebenso konnte bei den Gebühren und Bussen das Budget um Fr. 0.3 Mio. überschritten werden.
Aufwand	Hauptgrund für die Aufwandüberschreitung gegenüber dem Voranschlag sind die Abschreibungen von Untersuchungskosten (Fr. 3.1 Mio.), welche teilweise durch Einsparungen bei Zahlungen an Dolmetscher (Fr. 1.4 Mio.) kompensiert wurden.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
26	Wegen leicht rückläufigen Eingangszahlen kann die Pendenzenzahl gegenüber der Rechnung 2004 leicht abgebaut werden.
27	Das Erledigungsvolumen blieb auch im Jahr 2005 auf hohem Niveau

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die gegenüber dem Voranschlag höhere Teuerungszulage führte zu höherem Personalaufwand. Den Voranschlag ebenfalls überstiegen haben die Abschreibungen von Untersuchungskosten. Konsequente Sparanstrengungen führten zu endogenen Abweichungen bei Entschädigungen an Dolmetscher und Mobiliarbeschaffungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'902'761	2'346'732	1'968'500	3'317'583
Aufwand	-30'769'476	-34'454'687	-33'700'800	-32'760'501
Davon: Bildung von Rücklagen	-80'000	0		-150'000
Saldo	-28'866'715	-32'107'955	-31'732'300	-> -29'442'918
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Strafverfolgung bei fehlbaren Kindern und Jugendlichen, einschliesslich Verfahrensabschluss durch Erziehungsverfügung, Verfahreneinstellung oder Anklageerhebung beim Jugendgericht sowie Rechtsmittelverfahren
- 2 Pädagogisch ausgerichteter Vollzug der durch die Jugendanwaltschaften und Jugendgerichte angeordneten jugendstrafrechtlichen Sanktionen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Soziale Integration von Kindern und Jugendlichen	-	-	-	-	-
Anteil der als sozial integriert aus dem jugendstrafrechtlichen Massnahmenvollzug Entlassenen	P	60 %	58%	> 65 %	54%
11 Rechtsmittel (inkl. Rechtsbehelfe)	-	-	-	-	-
Von Angeschuldigten und Geschädigten eingelegte Rechtsmittel (inkl. Rechtsbehelfe)	P	2.1 %	3.2%	< 5 %	2.8%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Verurteilungen von Kindern und Jugendlichen	-	-	-	-	-
Anzahl verurteilte Kinder und Jugendliche	P	3'327	3'712	3'450	3'874
21 Verfahrenserledigungen	-	-	-	-	-
Anzahl erledigte Verfahren	P	11'168	11'835	11'500	12'407
22 Jugendstrafrechtliche Massnahmen	-	-	-	-	-
Stationäre Massnahmen (Vollzug jugendgerichtlich angeordneter Einweisungen in Fremdfamilien Erziehungsinstitutionen und Kliniken)	P	151	144	170	131
Ambulante Massnahmen (Vollzug jugendgerichtlich und jugendanwaltschaftlich angeordneter Betreuungen und Behandlungen)	P	421	409	490	385
Vorsorgliche Massnahmen (Neuanordnungen und Versetzungen im vorläufigen Vollzug von ambulanten oder stationären Massnahmen)	P	179	183	160	168
23 Schutzaufsichten	-	-	-	-	-
Anzahl Schutzaufsichten (Bewährungshilfen)	P	211	206	230	245
24 Haftfälle	-	-	-	-	-
Anzahl Haftfälle (U-Haft + Einschliessung)	P	186	195	200	203
25 Pendenzenverminderung	-	-	-	-	-
Verminderung Pendenzen pro Jugendanwalt/Jugendanwältin	P	125	120	< 120	100
Durchschnittliches Pendenzenalter (in Tagen)	P	185	193	< 200	170
Anteil der Pendenzen > 750 Tage	P	2 %	1 %	0 %	2 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Durchschnittliche Untersuchungsdauer (in Tagen)		176	169	< 190	160
41 Anteil der innert 180 Tagen abgeschlossenen Untersuchungen (in %)		63%	65%	> 60%	69%

Bemerkungen / Grafiken

50 Sanierungsmassnahme San. 04.110 umgesetzt.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		1'414'822	74%	970'851	41%	1'349'083	69%
Aufwand		-1'991'025	-6%	1'694'186	5%	940'299	3%
Davon: Bildung von Rücklagen		-70'000		-150'000		-150'000	
Saldo		-576'203		2'665'037		2'289'382	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die höher als budgetiert eingegangenen Schulbeiträge von Gemeinden, die erstmalige Aktivierung von ausstehenden Ersatzleistungen an die Massnahmenvollzugskosten sowie die Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen führten zu mehr Ertrag.
Aufwand	Die Einsparungen im Bereich der Kosten jugendstrafrechtlicher Massnahmen wurden mit einer zurückhaltenderen Einweisungspraxis in stationäre Einrichtungen erzielt. Vermehrte Anordnungen von speziell abgestimmten Betreuungen und Begleitungen in ambulanten und teilstationären Settings ermöglichten die kostengünstigere Sicherstellung von angezeigten pädagogischen und therapeutischen Massnahmen.
Saldo	Die Jahresrechnung 2005 der Jugendstrafrechtspflege schliesst mit einem Minderaufwand von 7.2% gegenüber dem Voranschlag.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Insbesondere fehlende Arbeitsmöglichkeiten wirken sich erschwerend auf die berufliche und damit auch auf die soziale Integration aus.
21	Zunahme um 4.8% auf Grund der per 01.01.2003 in Kraft getretenen ausserordentlichen Entlastungsmassnahmen und gesteigerter Effizienz.
22	Zurückhaltende Anordnungs- und Einweisungspraxis.
25	Umfangreiche Untersuchungen pendent.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Der Aufwand konnte durch vermehrte Berücksichtigung von ambulanten und teilstationären Angeboten gesenkt werden. Die Einsparungen im Bereich der Kosten jugendstrafrechtlicher Massnahmen wurden mit einer zurückhaltenderen Einweisungspraxis in stationäre Einrichtungen erzielt. Vermehrte Anordnungen von speziell abgestimmten Betreuungen und Begleitungen in ambulanten und teilstationären Settings ermöglichten die kostengünstigere Sicherstellung von angezeigten pädagogischen und therapeutischen Massnahmen.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	47'036'815	46'952'622	46'193'400	48'579'003
Aufwand	-178'893'239	-180'669'001	-176'290'600	-179'226'058
Davon: Bildung von Rücklagen	0	-700'000		-1'200'000
Saldo	-131'856'424	-133'716'379	-130'097'200	-> -130'647'055
Investitionen				
Einnahmen	440'834	339'934	300'000	-> 123'903
Ausgaben	-2'242'361	-4'026'196	-4'950'000	-> -1'131'828
Saldo	-1'801'527	-3'686'262	-4'650'000	-1'007'925

Auftrag / Rahmenordnung				
1	Die Aufgaben umfassen den Vollzug von Strafen und Massnahmen, die Durchführung von Bewährungshilfen sowie der Vollzug von Untersuchungs- und Sicherheitshaft.			
2	- Vollzug durch zürcherische Gerichte und Strafbehörden ausgefallenen Freiheitsstrafen, Massnahmen und Nebenstrafen			
3	- Betreuung der inhaftierten Personen, Bewährungshilfe durchführen, Weisungen kontrollieren			
4	- Vollzug von Untersuchungs- und Sicherheitshaft sowie Vorbereitungs- und Ausschaffungshaft durchführen			
5	- Betrieb und Planung der notwendigen Anstalten und Therapie-Behandlungsformen			
	- Vernetzung und Zusammenarbeit mit Justiz-, Sozial-, und Gesundheitswesen			

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Erfolgreiche Bewährungshilfen und Reintegration (in %)	-	80.6	80.0	72.7
	Anzahl Abschlüsse gemeinnütziger Arbeit	822	869	800	869
	Anzahl bedingte Entlassungen aus dem Strafvollzug	623	631	620	679
	davon Anzahl Rückversetzungen	75	77	80	127
11	Sicherheit der Gesellschaft während Vollzug ist bestmöglichst gewährleistet	-	-	-	-
	Ausbrüche aus Strafvollzug	1	0	1	0
	Ausbrüche aus der Untersuchungshaft	1	0	1	0
12	Selbst- und Fremdaggression während des Vollzuges kann weitgehendst vermieden werden	-	-	-	-
	Anzahl Suizide	0	2	0	1
	Anzahl Übergriffe auf Personal	7	8	6	12
13	Quote positive Urlaube aus Strafvollzug	-	-	-	-
	Anzahl Urlaube aus dem Strafvollzug	P 1'648	1'639	1'600	1'851
	davon korrekt zurückgekehrt in %	99.5	98.4	99	98.1

Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Optimale Belegung aller Anstalten und Gefängnisse	-	-	-	-
	Anzahl Belegungstage alle Anstalten und Gefängnisse	P 474'744	497'065	498'000	504'395
	davon Untersuchungs- und Sicherheitshaft	157'507	167'512	169'400	170'630
	Belegung aller Anstalten und Gefängnisse in %	96.3	97	97	98.2
21	Psychiatrische Versorgung	-	-	-	-
	Anzahl psychiatrisch-psychologische Konsultationen durch PPD	11'406	12'203	11'000	11'678
22	Bewährungs- und Vollzugsdienste	-	-	-	-
	Anzahl Vollzugsfälle und Sozialberatungen durch BVD	5'207	5'613	5'300	5'989

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Kurzstrafen sind möglichst in grosser Zahl mit gemeinnütziger Arbeit zu vollziehen (grosse Einsparung an Hafttagen)				
	Eingesparte Hafttage	31'722	33'142	30'000	24'935
	geleistete Stunden	126'889	132'570	120'000	99'740
	Volkswirtschaftlicher Nutzen (geleistete Arbeitsstunden x Fr. 15.--)/Fr. 20.-- ab 2004)	1'903'335	2'651'400	2'400'000	1'994'800
41	Nettokosten (Staatsbeitrag) pro Belegungstag in Franken				
	Strafanstalt Pöschwies	190	185	173	203.8
	Gefängnisse Kanton Zürich	118	119	133	115.6
	Arbeitserziehungsanstalt Uitikon	318	276	295	419.2
	Vollzugszentrum Urdorf	19	-13	41	131.0
	Halbgefängenschaft Winterthur	89	88	76	69.9
42	Kostendeckungsgrad Psychiatrisch-Psychologischer Dienst	36 %	30 %	28 %	30.7 %

Bemerkungen / Grafiken																						
50	Sanierungsmassnahme San 04.112 und 116 umgesetzt																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">Nettokosten pro Belegungstag nach neuer Berechnungsmethode:</th> </tr> <tr> <th></th> <th>RE04</th> <th>VA05</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Strafanstalt Pöschwies</td> <td>213.0</td> <td>205.2</td> </tr> <tr> <td>Gefängnisse Kanton Zürich</td> <td>102.3</td> <td>113.7</td> </tr> <tr> <td>AEA Uitikon</td> <td>436.6</td> <td>489.9</td> </tr> <tr> <td>Vollzugszentrum Urdorf</td> <td>140.3</td> <td>127.8</td> </tr> <tr> <td>Halbgefängenschaft W.thur</td> <td>93.7</td> <td>78.5</td> </tr> </tbody> </table>	Nettokosten pro Belegungstag nach neuer Berechnungsmethode:				RE04	VA05	Strafanstalt Pöschwies	213.0	205.2	Gefängnisse Kanton Zürich	102.3	113.7	AEA Uitikon	436.6	489.9	Vollzugszentrum Urdorf	140.3	127.8	Halbgefängenschaft W.thur	93.7	78.5
Nettokosten pro Belegungstag nach neuer Berechnungsmethode:																						
	RE04	VA05																				
Strafanstalt Pöschwies	213.0	205.2																				
Gefängnisse Kanton Zürich	102.3	113.7																				
AEA Uitikon	436.6	489.9																				
Vollzugszentrum Urdorf	140.3	127.8																				
Halbgefängenschaft W.thur	93.7	78.5																				

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		1'542'188	3%	1'626'381	3%	2'385'603	5%
Aufwand		-332'819	-0%	1'442'943	1%	-2'935'458	-2%
Davon: Bildung von Rücklagen		-1'200'000		-500'000		-1'200'000	
Saldo		1'209'369		3'069'324		-549'855	
Investitionen							
Einnahmen		-316'931		-216'031		-176'097	
Ausgaben		1'110'533		2'894'368		3'818'172	
Saldo		793'602		2'678'337		3'642'075	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Erfreulicherweise konnte der Ertrag in der RE 05 gegenüber dem VA 05 um insgesamt 2,4 Mio. erhöht werden. Dies ist einerseits auf die zusätzlichen Erträge aus dem Bereich "Kostgelder" als Folge der sehr hohen Belegungssituation zurückzuführen und andererseits auf die Effizienzsteigerung bei der Bussenadministration im VZU. Ferner konnten durch zusätzliche Abklärungen vermehrt Rückerstattungen durch die Krankenkassen erwirkt werden.
Aufwand	Infolge der sehr hohen Belegung in den Institutionen weist der Aufwand der RE 05 im Vergleich zum Aufwand des VA 05 eine Zunahme von 2,9 Mio. auf. Die unbudgetierte Wiedereröffnung des Gefängnisses Winterthur verursachte Mehrkosten im Personalbereich und beim Sachaufwand. Ferner mussten durch die höhere Anzahl von Straffällen höhere ausserkantonale Strafvollzugskosten in Kauf genommen werden. Durch eine restriktive Personalpolitik konnte andererseits in gewissen Bereichen auch Personalkosten eingespart werden. Kosteneinsparungen konnten insbesondere auch durch die Senkung der Kostenvergütung im Massnahmenvollzug und durch eine Plafonierung bei den Betriebsbeiträgen an private Institutionen realisiert werden. Gespart wurde jedoch auch durch Einschränkungen bei den Lebensmitteln, durch Verzicht bei den Anschaffungen, durch Einsparungen beim Unterhalt von Liegenschaften und beim stark reduzierten Unterhalt von Maschinen und Geräten.
Saldo	Der Saldo der Rechnung 05 weist gegenüber dem Saldo des Voranschlags 05 eine Zunahme von 0.5 Mio. auf. Die Belegung der Institutionen hat auch im Rechnungsjahr 05 wiederum markant zugenommen und mit rund einer halben Million Belegungstagen über alle Haftmittel einen neuen Rekordwert für den Kanton Zürich erreicht. Unter anderem musste das im Rahmen des Sanierungsprogramms 04 geschlossene Gefängnis Winterthur nach nur wenigen Monaten unplanmässig wieder eröffnet werden. Zudem musste eine ständige Überbelegung der Gefängnisse in Kauf genommen werden. Aus der Optik dieser Tatsachen muss die Budgetabweichung von 0.5 Mio. als gering bezeichnet werden. Dieses finanziell erfreuliche Ergebnis konnte nur durch eine restriktive Handhabung der Aufwände und durch äusserst dezidierte Tarifverhandlungen mit externen Stellen realisiert werden.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Im Vergleich zum VA 05 sind die Investitionsausgaben der RE 05 um 3.8 Mio. tiefer. Dieses Ergebnis ist auf die Verzögerungen diverser Projekte in der Pöw. im MZU und bei den GKZ zurückzuführen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Die Auslastung der Anstalten und Gefängnisse bleibt hoch. Mit einer markanten Verminderung der Anzahl Belegungstage ist weiterhin nicht zu rechnen.
41	Durch die neu angewandte Rechenmethodik der Kennziffern "Nettokosten pro Belegungstag" wird eine bedeutend bessere Kostenwahrheit erreicht. Die ausserkantonalen Kostenbeiträge werden beispielsweise in der Kalkulation nicht mehr berücksichtigt. Dies führt jedoch dazu, dass die Werte der Re 05 nicht mehr mit den genehmigten Planwerten des VA 05 verglichen werden können. Sie beruhen auf einer andern Zahlenbasis. Korrigierte Werte siehe unter Bemerkungen.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Trotz anhaltend sehr hoher Belegung in den Anstalten und Gefängnissen und trotz dem zu leistenden Sparbeitrag von Fr. 840'000.-- (RRB 478/05) an die Betriebskosten zur ungeplanten und unbudgetierten Wiedereröffnung des Gefängnisses Winterthur (Vollbetrieb) konnte das Gesamtbudget unterschritten werden. Dies war nur möglich durch eine sehr restriktive Handhabung der Aufwände und durch äusserst dezidierte Tarifverhandlungen mit externen Stellen. Kosten-Einsparungen konnten insbesondere erzielt werden durch die Senkung der Kostenvergütung im Massnahmenvollzug und durch eine Plafonierung bei den Betriebsbeiträgen an private Institutionen. Gespart wurde jedoch auch durch Einschränkungen bei den Lebensmitteln, durch Verzicht bei den Anschaffungen, durch Einsparungen beim Unterhalt von Liegenschaften und beim stark reduzierten Unterhalt von Maschinen und Geräten.	
Auf der Ertragsseite konnten Steigerungen im Speziellen realisiert werden durch eine strikte Effizienzsteigerung bei der Bussenadministration, durch zusätzliche Leistungen, die infolge höherer Belegung in Rechnung gestellt werden konnten, und durch höhere Betriebsbeiträge des Bundes.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	9'697'109	10'601'004	9'911'200	10'231'035
Aufwand	-9'060'374	-9'618'246	-10'194'300	-10'192'312
Nachtragskredit			-250'000	
Davon: Bildung von Rücklagen	-200'000	-100'000	0	-105'000
Saldo	636'735	982'758	-283'100	-> 38'723
Nachtragskredit			-250'000	
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Nachtragskredit			0	
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- Das Gemeindeamt ist allgemeiner Ansprechpartner für Gemeinden, Behörden sowie Gemeindeverbände und zuständige Stellen in den Bereichen:
 - Gemeindefinanzen
 - Gemeinderecht
 - Einbürgerungen
 - Zivilstandswesen
 - Vormundschaft (2. Aufsichtsinstanz)
- Die Aufgaben umfassen insbesondere die Aufsicht (inkl. Informations- und Schulungsangebote), Revision, Koordination, Kommunikation, Beratung sowie die Rechtssprechung und Weiterentwicklung aller Verantwortungsbereiche.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Erhöhung der Kompetenz von Behördenmitgliedern und Angehörigen der Kommunalverwaltung	-	-	-	-	-
Zufriedenheit Kursteilnehmer	P	gut - sehr gut	gut - sehr gut	gut	gut - sehr gut
11 Gewährleistung der Rechtssicherheit	-	-	-	-	-
Aufhebung/Rückweisung aufsichtsrechtlicher Entscheide d. Rechtsmittelinstanz im Gemeinderecht	P	< 1 %	0 %	< 1 %	0%
12 Überzeugende Rechtsetzungsarbeit	-	-	-	-	-
Akzeptanz neuer Rechtsnormen in repräsentativen Vertretungsorganen des Gemeindebereiches	-	mittel-hoch	n.q.	-	-
13 Gewährleistung der Transparenz der Amtstätigkeit	-	-	-	-	-
Beurteilung der aktiven Informationstätigkeit durch repräsentative Vertretungsorgane des Gemeindebereiches	P	gut	n.q.	-	-
Anzahl Websitebenützerungen "www.gaz.zh.ch"	P	-	-	60'000	148'973
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Erhöhung des fachspezifischen Know-hows bei Mitgliedern von Behörden und Angehörigen der Kommunalverwaltung	-	-	-	-	-
Anzahl Schulungstage	P	67	57	31	32
21 Einbezug von möglichst vielen Weiterbildungsinteressierten	-	-	-	-	-
Teilnehmerzahlen Kurse und Schulungen	P	1'073	714	245	566
22 Gewährleistung eines hohen Standards für Entwicklungsprozesse	-	-	-	-	-
Anteil Rechtsentwicklung an Gesamtarbeitszeit	P	n.q.	n.q.	-	-
23 Gewährleistung bzw. Erhöhung der Effizienz der vollziehenden Tätigkeiten des Amtes	-	-	-	-	-
Anzahl abgeschlossene Vorgänge (bis 2003)	P	10.3 %	-	-	-
Anzahl abgeschlossene Fälle im Zivilstandswesen und Einbürgerungen (ab 2004)	P	-	9'879	16'000	18'371
24 Unterstützung bei der rationellen Abwicklung von Arbeitsabläufen bei den Partnern des Amtes	-	-	-	-	-
Beantwortung telefonischer, juristischer Anfragen am gleichen Tag	P	86.5 %	84 %	85 %	85.4%
25 Verfahrensdauer bei Namensänderungen (in Monaten)	P	n.q.	5	6	4

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
41 Kostendeckungsgrad: Kurse Gemeindefinanzen (bis 04)	100 %	278 %	-	-
42 Kostendeckungsgrad: Einbürgerungen	442 %	458 %	403 %	432 %
43 Kostendeckungsgrad: Revisionsdienste (ab 05)	-	-	105 %	104 %

Bemerkungen / Grafiken

Die Indikatoren "Akzeptanz neuer Rechtsnormen" (Nr. 12) und "Anteil Rechtsentwicklung und -pflege" (Nr. 22) werden ab 2005 nicht mehr weitergeführt. Die "Beurteilung der aktiven Informationstätigkeit" (Nr. 13) wurde ersetzt durch "Anzahl Websitebenützerungen". Der Indikator 41 wurde ab VA 05 nicht weitergeführt. Neu ist dafür der Indikator 43. Sanierungsmassnahme San 04.118 umgesetzt

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	533'926	6%	-369'969	-3%	319'835	3%
Aufwand	-1'131'938	-12%	-574'066	-6%	251'988	0%
Davon: Bildung von Rücklagen	95'000		-5'000		-105'000	
Saldo	-598'012		-944'035		571'823	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Einbürgerungserträge verzeichneten mit Fr. 6.6 Mio. eine überraschend hohe Erlösentwicklung. Die per 1. Januar 2006 in Kraft tretende neue Tarifierung beeinträchtigte das Verhalten der Antragsteller somit deutlich weniger als erwartet. Beim Zivilstandswesen wurde die Bearbeitungszeit bei Namensänderungen als Folge von gezielten Prozessoptimierungen deutlich verbessert (vgl. Leistungsindikator "Durchschnittliche Verfahrensdauer bei Namensänderungen"), was höhere Einnahmen ermöglichte. Der Revisionsumsatz konnte als Folge der erfreulichen Mandatsentwicklung um über Fr. 110'000.00 gegenüber dem Vorjahresergebnis gesteigert werden und bewirkte wiederum einen Kostendeckungsgrad von über 100% bei den Revisionsdiensten.
Aufwand	Als Folge von zeitlichen Verzögerungen wurden bei drei Projekten Rückstellungen im Umfang von Fr. 270'000.00 in der Schlussbilanz eingestellt. Die Weiterentwicklung der Website "www.gaz.zh.ch" verlief ausgesprochen erfolgreich und die publizierten Informationen erfreuen sich bei den Gemeindeverwaltungen und Bürgern (insbesondere bei Fragen des Zivilstandswesens und bei der Einbürgerungsthematik) hoher Beliebtheit (vgl. Wirkungsindikator "Website"). Bei der inhaltlichen Erweiterung der Homepage konnte auf den Beizug von Experten wiederum vollständig verzichtet werden, was zu Kostensenkungen bei den Beraterhonoraren führte und gleichzeitig das amtsinterne Know-how bei fachlichen Auskünften im Zusammenhang mit Veröffentlichungen auf der Website erhöht.
Saldo	Die Betriebs- und Amortisationskosten für die Bundesdatenbank "INFOSTAR" (Informatisiertes Stadesregister) werden den Kantonen nach Massgabe der Bevölkerungszahl in Rechnung gestellt. In der Berichtsperiode belief sich dieser Betrag auf Fr. 370'000.00. Das Gemeindeamt belastet diese Kosten den 26 regionalen Zivilstandsämtern nach dem gleichen Verteilerschlüssel, weshalb für die Staatsrechnung ein saldoneutrales Ergebnis resultiert.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Im Jahr 2005 wurden 15 Rechtsmittelverfahren erledigt. Ein Rechtsmittelentscheid des Regierungsrates wurde an das Bundesgericht weitergezogen. Der Entscheid des Bundesgerichts steht noch aus.
13	Die Benutzung der Website nimmt laufend zu und wird für das Gemeindeamt ein immer wichtigerer Kommunikationskanal. Hauptsächlich werden über das Internet Informationen für die tägliche Arbeit von Verwaltungs- und Behördemitgliedern abgerufen. An Gewicht gewinnt auch der bereitgestellte Informationsinhalt, welcher Besucher der Site über Abläufe und Vorgaben bestimmter Geschäfte informiert.
21	Nebst den üblichen Weiterbildungskursen im Vormundschaftswesen wurden in der Berichtsperiode auf Grund der Einführung des Gesetzes über die politischen Rechte ausserordentliche Kurse zum Thema "Leitung der Gemeindeversammlung im Lichte der neuen Gesetzgebung" mit 187 Teilnehmern durchgeführt. Die Abteilung "Zivilstandswesen" hat für den Bereich "Verarbeitung Gerichts- und Verwaltungsentscheide" mehr Personen geschult und zusätzlich zwei Kurse für NeueinsteigerInnen durchgeführt.
23	Im Jahr 2005 konnten 7'899 Fälle abgeschlossen werden, was zu einer Zunahme bei den Erledigungen von 508 Einbürgerungen (444 mehr ordentliche und 64 mehr erleichterte Einbürgerungen) führte. Beim Zivilstandswesen verzeichnen die Berichtigungen und Löschungen beim INFOSTAR (Informatisiertes Stadesregister) mit 1'879 Fällen eine Zunahme von 320% gegenüber dem Vorjahr. Insgesamt konnte die Abteilung 10'472 Fälle erledigen.
25	Als Folge gezielter organisatorischer Massnahmen und des hohen Einsatzes der beteiligten Mitarbeiter konnte die durchschnittliche Verfahrensdauer bei den Namensänderungen deutlich unter den Vorgabewert gesenkt werden.
42	Die eingereichten Einbürgerungsgesuche waren trotz der bevorstehenden Tarifierungsänderung per 1. Januar 2006 nur leicht rückläufig, weshalb Gebühren im Umfang von Fr. 6.6 Mio. resultierten und einen über dem Voranschlag eingestellten Kostendeckungsgrad ermöglichten.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Die beantragten Rücklagen von Fr. 105'000.00 setzen sich aus drei endogenen Aufwandminderungen zusammen:	
1) Verzicht auf temporäre Arbeitskräfte Beim Zivilstandswesen konnten die Namensänderungspendenzen mit gezielten organisatorischen und personellen Massnahmen deutlich reduziert werden, was zu einer Verbesserung bei der durchschnittlichen Bearbeitungszeit (vgl. Indikatorergebnis) und zu mehr Gebühreneinnahmen führte. Die Umsetzung des per 1. Januar 2005 in Kraft getretenen Gesetzes über die politischen Rechte (GPR) konnte trotz des starken Anstieges von Beratungen und Anwendungshilfen (Folgearbeiten der GPR-Einführung) mit den abteilungsinternen Ressourcen erledigt werden. In beiden Fällen wurde auf den Einsatz temporärer Arbeitskräfte verzichtet. Einsparungen: Fr. 50'000.00	
2) Geringere Personalwerbekosten Die effiziente Rekrutierung und insbesondere die Verwendung von elektronischen Instrumenten bei den Stellenpublikationen führte zu deutlichen Einsparungen bei diesem Aufwandsposten. Einsparungen: Fr. 15'000.00	
3) Benutzerorientierter Ausbau der Website Die Homepage des Gemeindeamtes "www.gaz.zh.ch" erfreut sich einer hohen und steigenden Beliebtheit bei den Kunden (vgl. Indikatorergebnis). Auf die Unterstützung externer Experten für die Weiterentwicklung wurde zu Gunsten einer amtsinternen Arbeitsgruppe verzichtet. Diese setzt sich aus Vertretern aller Fachabteilungen zusammen und ist verantwortlich für die Eruiierung der thematischen Bedürfnisse und die Aktualisierung der Website-Inhalte. Einsparungen: Fr. 40'000.00	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	18'590'800	17'255'000	12'000'000	25'105'850
Aufwand	-172'633'847	-186'391'940	-201'434'000	-195'563'120
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-154'043'047	-169'136'940	-189'434'000	-> -170'457'270
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Steuerkraftausgleich
- 2 Steuerfussausgleich
- 3 Investitionsbeiträge
- 4 Beiträge gemäss Finanzausgleichsgesetz
- 5 Lastenausgleich Stadt Zürich in den Bereichen Ortspolizei, Kultur und Sozialhilfe

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Akzeptanz von Verfügungen	-	-	-	-	-
Akzeptanz von Empfehlungen und Entscheidungen / Ergreifung von Rechtsmitteln	P	0 %	0 %	< 5 %	0 %
Aufhebung / Rückweisung von Entscheiden	P	0 %	0 %	-	0 %
11 Beitrag zum ausgeglichenen Haushalt der Stadt Zürich	-	-	-	-	-
Ausgeglichener Haushalt der Stadt Zürich	P	erfüllt	erfüllt	erfüllt	erfüllt
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Erhalten der finanziellen Selbständigkeit der Gemeinden durch Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-
Anzahl Zusicherungen	P	-	0	-	-
21 Annäherung der Gemeindesteuerfüsse Steuerfussausgleich (Anträge)	P	25	29	30	29
22 Abgeltung der zentralörtlichen Sonderlasten Lastenausgleich Zürich (Verfügung)	P	1	1	2	0
23 Vorlage Vernehmlassungsentwurf	P	erfüllt	-	-	-

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

50 Die Ertragsausfälle bei den ordentlichen Steuern sowie die Abschaffung der Handänderungssteuer werden bei den Gemeinden ab 2005 mehrheitlich Steuerfusserhöhungen zur Folge haben. Eine Anpassung des Kantonsmittels der Steuerfüsse kann nur mit einem Jahr Verzögerung vorgenommen werden, weshalb vorübergehend mit zusätzlichen Steuerfussausgleichs-Gesuchen zu rechnen ist. Der Indikator "Aufhebung/Rückweisung von Entscheiden" wird mangels Aussagekraft nicht weitergeführt. Der Indikator "Erhalten der finanziellen Selbständigkeit der Gemeinden durch Investitions-Beiträge" wird hier nicht weitergeführt, sondern künftig in Leistungsgruppe 2291 publiziert.	
--	--

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		6'515'050	35%	7'850'850	45%	13'105'850	109%
Aufwand		-22'929'273	-13%	-9'171'180	-5%	5'870'880	3%
Davon: Bildung von Rücklagen							
Saldo		-16'414'223		-1'320'330		18'976'730	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Rechnungsabschlüsse 2004 der Steuerfussausgleich beantragenden Gemeinden sind besser ausgefallen als erwartet. Einerseits weil sich die Erträge besser entwickelten, andererseits weil die budgetierten Aufwandpositionen nicht ausgeschöpft wurden oder ausgeschöpft werden mussten. Wenige Gemeinden konnten deshalb ganz, viele Gemeinden teilweise auf die zugesicherten Beiträge verzichten.
Aufwand	Die Abweichung ist durch die Neuberechnete und leicht höhere Lastenabgeltung an die Stadt Zürich sowie die tieferen Steuerfussausgleichsbeträge begründet.
Saldo	Die Saldoverbesserung ist die Summe der tieferen Steuerfussausgleichsbeiträge 2005, der höheren Rückerstattungen für das Rechnungsjahr 2004, sowie der höheren Lastenabgeltung an die Stadt Zürich.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Ergreifung von Rechtsmitteln durch die Gemeinden soll unter 5 % der Anzahl ausgestellter Verfügungen liegen. Alle im Jahr 2005 ausgestellten 229 Verfügungen wurden von den Gemeinden akzeptiert; es wurden keine Rechtsmittel ergriffen.
21	Die Abschaffung der Handänderungssteuer und die Auswirkungen der Steuergesetzrevisionen wurden von den Gemeinden besser verkraftet als erwartet. Die Ertragsausfälle konnten mindestens teilweise durch leicht höhere Steuerkraftausgleichsbeiträge kompensiert werden. Zwei Gemeinden mussten neu Steuerfussausgleich beanspruchen, zwei andere konnten darauf verzichten. Einige Gemeinden im obersten Steuerfusssegment verfügen offensichtlich über genügend Reserven, so dass sie auf ein Gesuch um Steuerfussausgleichsbeiträge verzichten konnten.
22	Für die 3. Abgeltungsperiode (2005 - 2007) wurde der Beitrag an die Sonderlasten neu auf CHF 100'922'000 festgelegt (Kultur 24'966'000, Polizei 48'290'000, Soziales 27'666'000). Die Verfügung erfolgt anfangs 2006.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	11'979'610	13'015'192	12'471'200	13'235'464
Aufwand	-9'400'762	-9'556'095	-9'916'600	-9'977'279
Davon: Bildung von Rücklagen	-124'000	-99'000		-99'000
Saldo	2'578'848	3'459'097	2'554'600	-> 3'258'185
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Führen eines aktuellen und wahren Registers durch Vornahme von Tagebucheinträgen, durch Unterstützung im Eintragungsverfahren und Anbieten von Informationen aus dem Handels- und Güterrechtsregister.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Qualitätskontrolle	-	-	-	-	-
Kontinuierliche Überprüfung der eingetragenen Tatsachen	P	80 %	90 %	100 %	100 %
11 Kundenorientierung	-	-	-	-	-
Periodische Kundenumfrage bezügl. Zufriedenheit	min.	-	gut	-	-
12 Qualitätsmanagement	-	-	-	-	-
Revisionsbericht EHRA	min.	-	sehr gut	-	-
Kundenbefragung Jur. Korrektheit, Beratungsqualität	min.	-	gut	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Betreuung einer zunehmenden Anzahl von Gesellschaften	-	-	-	-	-
Anzahl zu bewirtschaftende Gesellschaften	P	240'081	246'435	250'000	253'169
21 Beantwortung von Rechtsfragen	-	-	-	-	-
Anzahl Rechtsauskünfte	P	21'067	21'878	20'500	20'647
22 Erledigung der erforderlichen Tagebucheinträgen	-	-	-	-	-
Anzahl Tagebucheinträgen	P	36'308	37'129	35'000	35'290
23 Kompetente Erteilung von Auskünften	-	-	-	-	-
Anzahl Registerauskünfte	P	59'560	58'118	60'000	56'468

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckung Leistungsgruppe Handelsregisteramt	127 %	136 %	126 %	133 %

Bemerkungen / Grafiken

50 Die Entwicklung der Kennzahlen hängt von der wirtschaftlichen Entwicklung einerseits sowie von den Gesetzgebungsprojekten des Bundes bzw. deren Inkraftsetzung ab (Fusionsgesetz, Gesetz über die Rechnungslegung, neues GmbH-Recht). Die Veränderung des Personalbestandes hängt von der Entwicklung der erwähnten Trends und der neuen Gesetzgebung ab. Der Indikator "Kontinuierliche Überprüfung der eingetragenen Tatsachen" hat zum Ziel, die Aktualität des Registerinhaltes durch das Handelsregisteramt zu gewährleisten. Dabei werden jährlich sämtliche Unternehmen, die seit mehr als fünf Jahren keinen Handelsregistereintrag zu verzeichnen hatten, aufgefordert, die eingetragenen Angaben zu bestätigen oder deren Korrektur zu veranlassen. Das Handelsregisteramt hat im Jahr 2000 (Indikator = 20%) mit dieser Form der Registerbereinigung begonnen und hat die erstmalige vollständige Aktualisierung im Jahre 2005 (Indikator = 100%) erreicht. Das Eidg. Amt für das Handelsregister (EHRA) übt die Oberaufsicht über die kantonalen Handelsregisterämter aus.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		1'255'854	10%	220'272	2%	764'264	6%
Aufwand		-576'517	-6%	-421'184	-4%	-60'679	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen		25'000		0		-99'000	
Saldo		679'337		-200'912		703'585	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag gegenüber dem Voranschlag 2005 beruht einerseits auf Gebühreneinnahmen infolge eines einmaligen, aussergewöhnlichen Geschäftes. Ferner wirkte sich die positive Entwicklung der Wirtschaft insbesondere im 2. Quartal aus.
Aufwand	Der Aufwand bewegt sich im Bereich des prognostizierten Voranschlages.
Saldo	Der Rechnungsabschluss beinhaltet die Auflösung von Rücklagen in der Höhe von CHF 165'600.- sowie von Rückstellungen in der Höhe von CHF 70'000.- und die Bildung neuer Rücklagen in der Höhe von CHF 99'000.-. Das Handelsregisteramt kann mit dem Rechnungsergebnis 2005 sowohl gegenüber dem Voranschlag 2005 als auch dem Rechnungsabschluss 2004 eine Ertragssteigerung ausweisen. Diese Ertragssteigerung ist unter anderem auch auf endogene Bemühungen im Bereich von nicht hoheitlichen Dienstleistungen zurückzuführen.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Die Anzahl der zu bewirtschaftenden Gesellschaften nimmt kontinuierlich zu (Neueintragen und Löschungen).
23	Aufgrund des erleichterten Zuganges zu Informationen resultiert eine leicht geringere Nachfrage.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Das Handelsregisteramt kann mit dem Rechnungsergebnis 2005 sowohl gegenüber dem Voranschlag 2005 als auch dem Rechnungsabschluss 2004 eine Ertragssteigerung ausweisen. Diese Ertragssteigerung ist unter anderem auch auf endogene Bemühungen im Bereich von nicht hoheitlichen Dienstleistungen zurückzuführen.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	432'535	5'205'576	669'000	3'023'036
Aufwand	-8'056'034	-13'017'988	-7'183'500	-9'599'315
Davon: Bildung von Rücklagen	-112'000	-63'000		-68'000
Saldo	-7'623'499	-7'812'412	-6'514'500	-> -6'576'279
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-230'000	-> -464'119
Saldo	0	0	-230'000	-464'119

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Sicherstellung der statistischen Grundversorgung im Kanton Zürich in angemessener guter Qualität
- 2 Anbieten von ergänzenden Statistikdienstleistungen für kantonale und kommunale Verwaltungsstellen, die Wirtschaft und für Private
- 3 Organisation von kantonalen und eidgenössischen Abstimmungen und Wahlen, sowie Prüfung von Initiativen und Referenden

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Bedürfnisorientierte Veröffentlichung von Daten	-	-	-	-	-
Anzahl Berichte in der Presse über statistische Analysen	P	56	46	> 40	47
Anzahl Anwendungen auf Homepage	P	482'211	518'449	> 600'000	739'832
11 Gewährleistung hoher Servicequalität	-	-	-	-	-
Positive Beurteilung der Publikationen durch Nutzer (Anteil zufriedene Kunden)	P	96 %	-	> 90 %	97 %
Kundenorientierung des Auskunftsdienstes: Rangfolge unter 7 vergleichbaren Ämtern der Schweiz	P	1	-	< 4	-
Zufriedenheitsgrad bei Wahlen und Abstimmungen der beteiligten Instanzen (in %)	P	-	-	> 85 %	83 %
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Effiziente und bedürfnisorientierte Dienstleistungen	-	-	-	-	-
Anzahl geführte Statistiken	P	27	27	27	27
Anzahl Statistikanfragen an Datashop	P	4'458	3'352	> 4'200	3'188
Anzahl Veröffentlichungen von vertieften statistischen Analysen	min.	26	21	> 20	22
21 Verkauf Publikationen	-	-	-	-	-
Anzahl Verkäufe statistisches Jahrbuch (inkl. CD-Rom)	P	1'135	1'277	> 1'000	1'170
22 Verkauf kundenspezifischer Dienstleistungen	-	-	-	-	-
Anzahl Honorare (je Fall > Fr. 500.--)	P	32	36	> 30	48
23 Durchführung Wahlen und Abstimmungen	-	-	-	-	-
Anzahl durchgeführte Wahlen und Abstimmungswochenende	P	8	4	4	6
24 Rasche Transparenz von Abstimmungsergebnissen	-	-	-	-	-
Veröffentlichung Abstimmungsergebnisse auf Kantonsebene nach Eintreffen des letzten Gemeindeergebnisses (in Min.)	max.	15	10	< 30	9

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad kundenspezifische Dienstleistungen (variable Kosten in %)		107 %	-	100 %	85 %
41 Umsatz EUROSTAT Datashop (in Franken)		59'213	41'016	55'000	7'012
42 Kostendeckungsgrad im Vergleich zu anderen statistischen Ämtern (Mittelwert = 100 %)		106 %	-	100 %	-

Bemerkungen / Grafiken

--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	2'590'501	599%	-2'182'540	-42%	2'354'036	352%
Aufwand	-1'543'281	-19%	3'418'673	26%	-2'415'815	-34%
Davon: Bildung von Rücklagen	44'000		-5'000		-68'000	
Saldo	1'047'220		1'236'133		-61'779	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-464'119		-464'119		-234'119	
Saldo	-464'119		-464'119		-234'119	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die durch einen Systemwechsel bedingten Ertragseinbussen des EUROSTAT-Datashops konnten voll kompensiert werden. Gesamthaft liegt der Ertrag aus Dienstleistungen des Datashops leicht über dem Budget. Im Ertrag sind zusätzlich die Auflösung der Rückstellung für das Projekt e-Voting in der Höhe von Fr. 2,3 Mio. und die Auflösung von Rücklagen von Fr. 0,1 Mio. enthalten.
Aufwand	Im Aufwand sind nicht budgetierte Aufwendungen in der Höhe von Fr. 1,6 Mio. für das Projekt e-Voting enthalten. Für die Restkosten dieses Projektes wurde per 31.12.05 eine Rückstellung von Fr. 0,7 Mio. gebildet. Ebenfalls nicht budgetiert waren die Kosten für die zwei Wahlgänge für den Ersatz eines Mitgliedes des Regierungsrates. Die längeren Abwesenheiten wegen Mutterschaft, Krankheit und eines Todesfalls, die von den übrigen Mitarbeiter/innen teilweise kompensiert wurden, erforderten die Einstellung zusätzlicher Aushilfen. Die verschiedenen Mehrkosten konnten durch Einsparungen bei den Druckkosten, den Dienstleistungen und beim EDV-Nutzungsaufwand weitgehend ausgeglichen werden.
Saldo	Vor Einlage in die Rücklagen von Fr. 68'000 schliesst die Rechnung trotz der erwähnten zusätzlichen Belastungen noch um rund Fr. 6'000 unter dem bewilligten Globalkredit ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	An der Wahlsoftware "WABSTI" mussten verschiedene Anpassungen vorgenommen werden. Unter anderem mussten die Bestimmungen des neuen Gesetzes über die politischen Rechte berücksichtigt und das neue Zuteilungsverfahren (Pukelsheim) für Proporzahlen programmiert werden. Da die Software im Jahr 2006 auch bei den kommunalen Wahlen zum Einsatz kommt, mussten die Arbeiten bereits im 2005 abgeschlossen werden. Die geplante Neuprogrammierung des "GEFIS" wurde dagegen zurückgestellt.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Das erweiterte Informationsangebot auf der Webseite führte wiederum zu einer massiven Steigerung der Zugriffe.
11	Das Ranking der Kundenorientierung des Auskunftsdienstes wird im Jahre 2006 ermittelt.
20	Das erweiterte Informationsangebot auf der Website des STA! ist wesentlicher Grund für den Rückgang vor allem kleiner Anfragen an den Datashop.
40	Ergebnis beeinträchtigt durch den Systemwechsel (neu: Kein Datenverkauf mehr, nur noch Supportleistungen) bei EUROSTAT Datashop.
41	Stark reduzierter Ertrag nach dem von der EU vollzogenen Wechsel des Datenvertriebssystems.
42	Konnte im 2005 aufgrund erhebungstechnischer Probleme nicht berechnet werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
<p>Dank guten Leistungen und Produkten konnten Mehrerträge mit den Dienstleistungen des Datashops erzielt werden.</p> <p>Für das Projekt e-Voting wurden, von nicht dem Projektteam angehörenden Mitarbeitern des Statistischen Amtes, diverse nicht verrechenbare Dienstleistungen erbracht. Auch die Ergänzungen und Anpassungen der Wahlsoftware an das neue Gesetz über die politischen Rechte sowie für den Einsatz der Erneuerungswahlen der kommunalen Parlamente und Behörden erforderten eine Vielzahl zusätzlicher Arbeitsstunden.</p> <p>Die längeren Ausfälle von Mitarbeiter/innen wegen Mutterschaftsurlaub und Krankheiten sowie die entstandene Vakanz durch den Tod eines Bereichsleiters wurden zum Teil von den übrigen Mitarbeiter/innen kompensiert. Damit konnte ein noch stärkerer Anstieg der Personalkosten vermieden werden.</p> <p>Bei der Vergabe von Dienstleistungen wurde starke Zurückhaltung geübt und bei den EDV-Anwendungen sowie bei den Druckkosten wurden möglichst kostengünstige Lösungen gesucht.</p>

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	149'261	414'800	189'000	480'780
Aufwand	-4'279'139	-5'356'080	-5'992'300	-5'403'817
Davon: Bildung von Rücklagen	-80'000	-50'000		-51'000
Saldo	-4'129'878	-4'941'280	-5'803'300	-> -4'923'037
Investitionen				
Einnahmen	0	1'250'000	0	-> 436'250
Ausgaben	-1'380'737	-4'079'889	-6'000'000	-> -5'987'688
Saldo	-1'380'737	-2'829'889	-6'000'000	-5'551'438

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Bildung einer authentischen Überlieferung gem. archivwissenschaftlichen Gesichtspunkten
- 2 Erschliessen der Archivalien unter Berücksichtigung der Kundeninteressen / Gewährleistung der Benützung der Archivbestände durch die Kunden
- 3 Erhalten und Pflegen der Archivbestände (inkl. Abbau grosser Restanzen)
- 4 Bekanntmachen von Aufgaben und Beständen durch Öffentlichkeitsarbeit
- 5 Beaufsichtigen und Beraten anderer Archive

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Hohe Kundenzufriedenheit bezüglich Leistungen des Staatsarchivs					
Gesamtzufriedenheit der Kunden in % (alle Segmente ausser Ämter)	min.	n.q.	90	90	90 %
Gesamtzufriedenheit Kundensegment Ämter in % (Umfrage alle 3 Jahre)	min.	-	-	90	-
11 Bessere Verankerung des Staatsarchivs im Bewusstsein der Bevölkerung					
Anzahl Erwähnungen in Printmedien	P	4	29	4	6
Anzahl Internetbenützungen	min.	69'000	93'000	steigend	erfüllt
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Die Anzahl der Kundenkontakte soll auf hohem Niveau stabil bleiben					
Anzahl Benutzertage / schriftliche Anfragen	P	7'000	6'900	7'300	6'898
schriftliche Anfragen sind innert 3 Wochen beantwortet (neu ab 03)	-	98 %	95 %	95 %	95 %
21 Ablieferungen mit allen anbieterpflichtigen Stellen geregelt					
Anzahl Ablieferungen	P	96	109	25	100
Anzahl Ablieferungsvereinbarungen (neu ab 03)	P	26	30	15	18
Abgelieferte Menge in Laufmeter (neu ab 03)	-	811	620	250	529
22 Restaurationsarbeiten werden durch konservatorische Massnahmen minimiert					
Anzahl Konservierungsschachteln	min.	400	220	200	200
Anzahl erstellter Mikrofilmaufnahmen	min.	406'500	330'000	300'000	420'000
23 Elektronische Rekatologisierung der gesamten Bibliothek					
Anzahl Rekatologisierungen (neu ab 04)	-	-	1'500	4'000	86'000
Anzahl katalogisierte Neueingänge (neu ab 04)	-	-	1'600	2'000	1'809
Neuzugänge innerhalb eines Jahres auf EA-Niveau erfasst (neu ab 03)	-	80 %	90 %	100 %	100 %
24 Die gerollten Grossformatpläne 17./18. Jahrhundert sind restauriert					
Anzahl restaurierter Grossformatpläne (Abschluss 04)	P	29	0	-	-
25 Aufsicht und Fachberatung für Gemeinden/Zweckverbände sind durchgeführt					
Anzahl Aufsicht/Fachberatungen für Gemeinden/Zweckverbände	min.	53	50	50	50

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
--------------------	---------	---------	---------	---------

Bemerkungen / Grafiken

50 Sinnvolle Indikatoren zur Wirtschaftlichkeit sind bezüglich der Tätigkeiten im Staatsarchiv sehr schwierig zu entwickeln (noch fehlende Kostentransparenz etc.). Daher sind auch keine Vergleichswerte mit anderen Staatsarchiven vorhanden.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	331'519	222%	65'980	16%	291'780	154%
Aufwand	-1'124'678	-26%	-47'737	-1%	588'483	10%
Davon: Bildung von Rücklagen	29'000		-1'000		-51'000	
Saldo	-793'159		18'243		880'263	
Investitionen						
Einnahmen	436'250		-813'750		436'250	
Ausgaben	-4'606'951		-1'907'799		12'312	
Saldo	-4'170'701		-2'721'549		448'562	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag ist zurückzuführen auf a) Beitrag Stadt Zürich für die Kunstdenkmälerbände mit 93'000 und b) die Entnahmen von Rückstellungen und Rücklagen mit 224'000.
Aufwand	Auf der Aufwandseite wurden weniger Dienstleistungen Dritter (u.a. geplante Projekte 487'000) in Anspruch genommen und für 130'000 weniger Abschreibungen vorgenommen
Saldo	Die RE 05 schliesst im Vergleich zum VA 05 mit einem besseren Ergebnis von 880'000 ab.
Investitionen	
Einnahmen	Bundesbeitrag für Kulturgüterschutz
Ausgaben	Neu-/Umbau Staatsarchiv
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Der Indikator Gesamtzufriedenheit Segment Aemter/Verwaltungen konnte dieses Jahr aufgrund des Staz-internen Neubaus/Umzuges nicht überprüft werden.
21	Die drei Indikatorenwerte im Bereich Ueberlieferungsbildung sind infolge grossem Ablieferungsdruck seitens der Verwaltung klar übertroffen worden.
23	Das Projekt elektronische Rekatalogisierung der Bibliothek konnte erfreulicherweise im Jahr 2005 komplett abgeschlossen werden. Darum der hohe Indikatorenwert von 86'000.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Tätigkeiten im Staatsarchiv wurden mit strategischen Zielsetzungen klar priorisiert, dadurch wurden weniger Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen. Das Staatsarchiv setzt die ihm zur Verfügung gestellten Mittel konsequent nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ein. Dieses bewusste Kostendenken von allen Mitarbeitenden hat sich positiv auf das Resultat der Rechnung 2005 ausgewirkt. Das Qualitätsmanagement wurde im Rechnungsjahr 2005 weiterentwickelt, das heisst, die Prozesse wurden überprüft und verbessert, dadurch konnten im RJ 2005 Kosten eingespart werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'342'144	2'621'180	2'617'000	2'679'631
Aufwand	-2'443'158	-3'076'991	-3'014'600	-3'107'991
Davon: Bildung von Rücklagen	-80'000	-39'000		-38'000
Saldo	-101'014	-455'811	-397'600	-> -428'360
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Das BVS prüft als Aufsichtsorgan Pensionskassen und Stiftungen. Neben der Prüfung und Genehmigung von Bestimmungen und Massnahmen gehören dazu auch die Revision der Einrichtungen und Rechtsmittelentscheide.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zufriedenheit Teilnehmer mit BVS-Weiterbildungsveranstaltungen	-	gut - sehr gut	gut	gut	gut
11 Aufhebung/Rückweisung aufsichtsrechtlicher Entscheide der Rechtsmittelinanz	-	0.08 %	< 5 %	< 5 %	< 5 %
12 Zufriedenheit der beaufsichtigten Vorsorgeeinrichtungen mit der Amtstätigkeit	-	gut	n.q.	gut	gut
13 Anzahl Unterdeckungsfälle mit Problemen im Verhältnis zu den gesamten Unterdeckungsfällen	-	-	-	< 10 %	< 10 %
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Lückenlose Erfassung aller zu beaufsichtigenden Vorsorgeeinrichtungen: Vollständige Erfassung	-	n.q.	100 %	100 %	100 %
21 Verfahrensdauer für spruchreife Rechtsgeschäfte: Maximale Verfahrensdauer (in Monaten)	-	n.q.	< 6	< 6	< 6

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad: PK-Aufsicht	96 %	81 %	86 %	87 %

Bemerkungen / Grafiken	
50 Der Indikator "Zufriedenheit der beaufsichtigten Vorsorgeeinrichtungen mit der Amtstätigkeit" soll alle 2 Jahre mittels einer schriftlichen Umfrage erhoben werden. Neu ab 2005 wird der Indikator "Messung der Unterdeckungsfälle mit Problemen im Verhältnis zu den gesamten Unterdeckungsfällen" erhoben.	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	337'487	14%	58'451	2%	62'631	2%
Aufwand	-664'833	-27%	-31'000	-1%	-93'391	-3%
Davon: Bildung von Rücklagen	42'000		1'000		-38'000	
Saldo	-327'346		27'451		-30'760	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Weniger Gebühreneinnahmen infolge immer noch tiefer Bilanzsummen der Pensionskassen/Stiftungen. Der bessere Verkauf des Kursangebots führte hingegen zu Mehreinnahmen. Auflösung von BAM-Rückstellungen infolge Austritt eines Mitarbeiters und Rücklagenauflösung.
Aufwand	Mehrkosten infolge zweier befristeter Stellen für Zusatzaufgaben BVG-Revision sowie höheren Lohnnebenkosten; zudem höhere Teuerungszulagen. Einsparungen durch Verzicht auf Personalwerbung, temporäre Arbeitskräfte und teilweise auf Weiterbildungsveranstaltungen. Rücklagenbildung sowie Mehraufwand für Mobiliarkäufe (tw. gedeckt durch die Auflösung von Rücklagen) und Informatikkosten. Minderkosten bei den internen Verrechnungen (KDMZ, Weiterbildung, Rechnungsführung, Telefon).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2005 schliesst praktisch wie budgetiert ab. Durch die konsequente Ausgaben- und Verkaufspolitik des Amtes können einerseits grössere Einsparungen und andererseits mehr als eine Verdoppelung der Kurseinnahmen verzeichnet werden. Die Anstellung von zwei (befristeten) Mitarbeitenden für BVG-Revisionen sowie die etwas höhere Teuerungszulage und die Rücklagenausschüttung führten aber gleichzeitig zu einem höheren Personalaufwand. Auf der Einnahmenseite konnten infolge der immer noch tieferen Bilanzsummen weniger Gebühren eingenommen werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	3'571'889	404'800	414'700	412'585
Aufwand	-4'967'156	-2'007'273	-1'852'700	-1'754'291
Davon: Bildung von Rücklagen	-30'000	-14'000		-16'000
Saldo	-1'395'267	-1'602'473	-1'438'000	-> -1'341'706
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Beratungsorgan der kantonalen Verwaltung, der Gemeinden und öffentlichen Einrichtungen in allen Fragen des Datenschutzes und der Informationssicherheit.
- 2 Beratung der Bürgerinnen und Bürger und Vermittlung bei Fragen des Datenschutzes zwischen ihnen und den betroffenen Verwaltungsstellen.
- 3 Kontrollorgan, das die Einhaltung der Bestimmungen des Datenschutzes und der Informationssicherheit überwacht.
- 4 Information und Sensibilisierung über die Anliegen des Datenschutzes.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Recht auf Privatheit	-	-	-	-	-
Vertrauen der Bürger/innen in die Datenverarbeitung der Verwaltung (Recht auf Privatheit - periodische Umfrage) neue Zählweise ab 2006 (Skala 6-1)	P	-	65 %	-	-
11 Analyse der Reviews gem. ISV betr. getroffener Massnahmen Umsetzung der IT-Grundschutzmassnahmen in der Verwaltung (Analyse der Reviews gem. ISV betreffend getroffener Massnahmen)	P	20 %	40 %	80 %	50 %
12 Sicherstellung von Qualität und Leistung Zufriedenheit mit Beratungsqualität und Informationsleistung (Kundenumfrage), neue Zählweise ab 2006 (Skala 6-1)	P	-	80 %	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Standards zur Informationssicherheit eingeführt bei Gemeinden	P	6 %	6 %	17 %	10 %
bei kantonaler Verwaltung	-	20 %	30 %	100 %	40 %
21 Kontrolltätigkeit	-	-	-	-	-
Systematische Kontrolltätigkeit in der Kant. Verwaltung, Gemeinden und öffentlichen Einrichtungen (Anzahl Datenschutz-Reviews)	P	10	8	8	10
22 Datenschutzrelevante Projekte	-	-	-	-	-
Mitwirkung bei den datenschutzrelevanten Projekten der kant. Verwaltung	-	10	10-15	10-15	12
Gemeinden und öffentlichen Einrichtungen (Anzahl Projekte)	-	-	-	-	-
23 Informationsmanagement "Datenschutz"	-	-	-	-	-
Regelmässige Informationen über Fragen des Datenschutzes und der Informationssicherheit (Zugriffe auf Internet-Plattform)	-	300'000	50'000	50'000	>60'000
24 Anlaufstelle für Fragen des Datenschutzes	-	-	-	-	-
Ansprechbereitschaft für die Anliegen der Bürgerinnen und Bürger (Beantwortung der Anfragen in 3-4 Monaten, neu ab 2005 in %; RE 2004 51%; VA 2005 80%)	-	6 Mte.	6 Mte.	3-4 Mte.	58 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Deckungsgrad IT-Sicherheits-Kompetenzzentrum (messbar ab 2003)		30 %	20 %	60 %	30 %

Bemerkungen / Grafiken

50 Sanierungsmassnahme San 04.119 umgesetzt.	
--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-3'159'304	-88%	7'785	2%	-2'115	-1%
Aufwand	3'212'865	65%	252'982	13%	98'409	5%
Davon: Bildung von Rücklagen	14'000		-2'000		-16'000	
Saldo	53'561		260'767		96'294	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auf der Ertragsseite ist ein massiver Einnahmeneinbruch hinzunehmen, da die für die Ertragsgenerierung zuständigen Mitarbeitenden dem regierungsrätlichen Projekt "Sicherheitsinitiative" zur Verfügung gestellt werden mussten. Durch die Auflösung von Rückstellungen aus dem Vorjahr sowie von Rücklagen konnte der budgetierte Ertrag jedoch fast erreicht werden.
Aufwand	Mehrausgaben sind bei den Personalkosten infolge der höheren Teuerungszulage und der Rücklagenausschüttung zu verzeichnen, wobei gleichzeitig infolge sparsamer Ausgabenpolitik sowohl im Personal- als auch im Sachbereich Minderkosten angefallen sind. Durch die Verzögerung von zwei Projekten entstand bei den DL Dritter weniger Aufwand. Für die erwähnten Projekte sind zugunsten des neuen Rechnungsjahres Rückstellungen gebildet worden.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
	Abweichungen bei den Indikatoren sind insbesondere auf fehlende personelle Ressourcen (Abbau 50 % - Stelle; Ressourcenbedarf in Projekt "Sicherheitsinitiative" zurückzuführen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2005 schliesst mit einer Budgetunterschreitung von knapp Fr. 100'000. Mehrausgaben sind bei den Personalkosten infolge der höheren Teuerungszulage zu verzeichnen, wobei gleichzeitig infolge sparsamer Ausgabenpolitik sowohl im Personal- als auch im Sachbereich Minderkosten angefallen sind. Durch die Verzögerung von zwei Projekten entstand bei den DL Dritter weniger Aufwand. Für die erwähnten Projekte sind zugunsten des neuen Rechnungsjahres Rückstellungen gebildet worden. Auf der Ertragsseite ist ein massiver Einnahmeneinbruch hinzunehmen, da die für die Ertragsgenerierung zuständigen Mitarbeitenden dem regierungsrätlichen Projekt "Sicherheitsinitiative" zur Verfügung gestellt werden mussten. Durch die Auflösung von Rückstellungen aus dem Vorjahr sowie von Rücklagen konnte der budgetierte Ertrag jedoch fast erreicht werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	166'636	452'768	98'000	255'610
Aufwand	-8'376'551	-8'497'637	-7'712'300	-7'797'011
Davon: Bildung von Rücklagen	-23'000	-13'000		-12'000
Saldo	-8'209'915	-8'044'869	-7'614'300	-> -7'541'401
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Beurteilung von Gesuchen von Opfern um finanzielle Hilfe
- 2 Administrative Aufsicht über Beratungsstellen
- 3 Finanzierung der Beratungsstellen

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zufriedenheit der Beratungsstellen	-	-	-	-	-
Zufriedenheit der Beratungsstellen mit der administrativen Aufsicht (inkl. Finanzierung) und mit der Beurteilung der mit Hilfe von ihnen eingereichten Gesuche von Opfern um finanzielle Hilfe	-	-	-	-	-
11 Gutgeheissene Beschwerden gegen Entscheide der Opferhilfe	-	-	-	-	-
Anteil der vom Sozialversicherungsgericht im Rechnungsjahr gutgeheissenen Beschwerden gegen Entscheide der Opferhilfestelle	P	1 %	10 %	< 5 %	10 %
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Gesuche von Opfern um finanzielle Hilfe	-	-	-	-	-
Anzahl der beurteilten Gesuche von Opfern um finanzielle Hilfe	P	558	580	550	477
21 Gesuche von Beratungsstellen um Finanzierung	-	-	-	-	-
Anzahl der beurteilten Gesuche von Beratungsstellen um Finanzierung	P	29	36	30	35
22 Pendenzen von spruchreifen und nicht spruchreifen Opferhilfesuche	-	-	-	-	-
Anzahl der Pendenzen (spruchreife und nicht spruchreife Opferhilfesuche) ohne sistierte Verfahren	P	300	380	< 200	294
23 Durchlaufzeit von Gesuchen	-	-	-	-	-
Durchschnittliche Durchlaufzeit eines Gesuches ab Zeitpunkt der Spruchreife (messbar ab 2004)	P	-	ca. 4 Mte.	3 Mte.	3 Mte.

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad der 50%-Regressstelle	100 %	200 %	60 %	100 %
41 Kosten je Opferhilfverfahren im Durchschnitt (messbar ab 2004; in Fr.)	-	5'800	-	5'860

Bemerkungen / Grafiken

50	
----	--

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		88'974	53%	-197'158	-44%	157'610	161%
Aufwand		579'540	7%	700'626	8%	-84'711	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen		11'000		1'000		-12'000	
Saldo		668'514		503'468		72'899	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Steigerung der Regressforderungen sowie konsequentes Inkasso durch Einführung einer Debitorenbuchhaltung.
Aufwand	Mehraufwand im Personalbereich durch höhere Teuerungszulage und Rücklagenausschüttung. Minderkosten durch Reduktion Beschäftigungsgrad, Mutationsgewinne sowie namhafte Reduktion der Lohnnebenkosten. Durch die Einführung einer Debitorenbuchhaltung sind Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Regressforderungen erfolgt. Eine sparsame Ausgabenpolitik führte zu erheblichem Minderaufwand bei den Sachkosten. Hingegen sind bei den Opferhilfeleistungen Mehrkosten entstanden, weil in einzelnen Fällen höhere Leistungen ausgerichtet werden mussten. Bei den Betriebsbeiträgen wird ein Teil der Geldmittel erst nach Rechnungsabschluss der Beratungsstellen (im neuen Jahr) zugesprochen. Weiterer Aufwand entstand durch die Bildung von Rücklagen.
Saldo	.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
22	Die Anzahl der pendenten Opferhilfeverfahren konnte nicht wie geplant reduziert werden, da die Eingänge zahlreicher und der Umfang der Gesuche komplexer als erwartet war.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Die Rechnung 2005 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einer leichten Saldoverbesserung. Beim Aufwand sind bei den Opferhilfeleistungen Mehrkosten entstanden, weil in einzelnen Fällen höhere Leistungen ausgerichtet werden mussten. Demgegenüber stehen aber Minderausgaben beim Personalaufwand, beim übrigen Sachaufwand durch eine restriktive Ausgabenpolitik sowie bei den Betriebsbeiträgen. Durch stete Bemühungen im Bereich Inkasso / Regress konnten die Einnahmen gesteigert werden.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	12'771	213'940	94'100	157'622
Aufwand	-932'920	-1'114'169	-949'000	-1'054'426
Davon: Bildung von Rücklagen	-17'000	-8'000		-8'000
Saldo	-920'149	-900'229	-854'900	-> -896'804
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Förderung, Durchsetzung und Sicherung der rechtlichen und tatsächlichen Gleichstellung von Frau und Mann in allen Lebensbereichen
- 2 Verbesserung der Erkenntnis- und Informationsbasis über die Defizite der Gleichstellung von Frau und Mann im Kanton Zürich
- 3 Aufzeigen und Beseitigung von Diskriminierungen
- 4 Unterstützung von Regierungs- und Kantonsrat in der effizienten Steuerung der kantonalen Gleichstellungspolitik sowie Sensibilisierung der Bevölkerung für Gleichstellungsfragen
- 5 Förderung und Unterstützung einer gleichstellungskonformen Personalpolitik und gezielte Frauenförderung zur Verbesserung der beruflichen Stellung und Vertretung der Mitarbeiterinnen in der kantonalen Verwaltung

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zufriedenheit der LeistungsempfängerInnen	-	-	-	-	-
Zufriedenheit der Direktion, Ämter und Abteilungen mit den Leistungen der FFG	-	-	-	gut	gut
Zufriedenheit mit den Leistungen der FFG von anderen LeistungsempfängerInnen	-	-	-	gut	gut

Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Situations- und projektbezogene sowie kontinuierliche Information der Öffentlichkeit	-	-	-	-	-
Häufigkeit des Erscheinens des FFG-Faltblattes pro Jahr	P	2	1	2	0
Mitwirkung der FFG bei jeder Ausgabe des "diagonal"	P	5	6	6	6
21 Entwicklung von Programmen und Massnahmen zur Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann	-	-	-	-	-
Anzahl Projekte pro Jahr	P	8	10	8	18
Umsetzung der in den Projekten vorgeschlagenen Massnahmen je Projekt	P	1	1	1	1

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Anlauf- und Informationsstelle für Fragen und Beschwerden aus der Öffentlichkeit					
- Einhaltung einer Frist: Anzahl Arbeitstage für Auskünfte		2	2	2	2
- Einhaltung einer Frist: Anzahl Arbeitstage für Beratungen		10	10	10	10

Bemerkungen / Grafiken

50 Die Entwicklung der Indikatoren bleibt ressourcenbedingt stabil.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	144'851	1134%	-56'318	-26%	63'522	68%
Aufwand	-121'506	-13%	59'743	5%	-105'426	-11%
Davon: Bildung von Rücklagen	9'000		0		-8'000	
Saldo	23'345		3'425		-41'904	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Beiträge an den Kinderbetreuungsindex führten zu den Mehreinnahmen.
Aufwand	Höhere Kommissionsgelder, die Teuerungszulage sowie die Rücklagenausschüttung führten zu Mehrkosten im Personalbereich. Demgegenüber stehen jedoch Minderaufwendungen durch Mutationsgewinne und tiefere Lohnnebenkosten. Beim Sachaufwand führten diverse Projektausgaben zu Mehraufwand, diese waren nicht budgetiert, da zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht fest mit den entsprechenden Einnahmen gerechnet werden konnte.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Aufgrund einer grundlegenden Neukonzeption der Öffentlichkeitsarbeit wurde das FFG-Faltblatt eingestellt. Es wurden jedoch auch im Berichtsjahr 2005 die verschiedenen Zielgruppen des ehemaligen FFG-Faltblattes weiterhin mit Informationen aus der FFG schriftlich beliefert. Im Berichtsjahr konnten dank grossem Einsatz und effizienter Arbeit aller Mitarbeiterinnen wesentlich mehr Projekte durchgeführt werden.
21	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2005 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einer leichten Saldoverschlechterung. Infolge intensiver Bemühungen konnten verschiedene Drittmittel eingeworben und damit der Mehraufwand bei den Sachkosten verkleinert werden. Eine vorsichtige Verwendung der finanziellen Mittel führte auch auf der Personalkostenseite zu weniger Ausgaben; der dortige Mehraufwand ist u. a. auf die erhöhte Teuerungszulage zurückzuführen. Auch beim Sachaufwand führte die sparsame Ausgabenpolitik zu endogenen positiven Budgetabweichungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	31'783'122	25'701'619	36'040'000	27'620'308
Aufwand	-108'751'971	-101'347'011	-111'366'300	-104'903'492
Davon: Bildung von Rücklagen	-40'000	-15'000		-16'000
Saldo	-76'968'849	-75'645'392	-75'326'300	-> -77'283'184
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-3'133'129	-2'904'218	-5'000'000	-> -3'000'000
Saldo	-3'133'129	-2'904'218	-5'000'000	-3'000'000

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Subsidiäre Hilfe an öffentliche und private kulturelle Bestrebungen in Form von Beiträgen an Einzelne und Institute.
 2 Unterstützung für den Betrieb des Opernhauses Zürich (Opernhausgesetz).

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Staatsbeiträge Opernhaus Zürich AG	-	-	-	-	-
Jährlicher Beitrag (in Mio. Fr.)	P	-	-	67.20	66.72
11 Publikumerfolg am Opernhaus	-	-	-	-	-
Publikumerfolg am Opernhaus: Publikumsfrage mit Ergebnis "gut" als Ziel geplant.	max.	-	-	-	-
Auslastung Opernhaus mindestens 80 %	P	74.4 %	77.4 %	74-78 %	76.5 %
12 Zufriedenheit der Gemeinden mit dem Theater für den Kanton Zürich	-	-	-	-	-
Zufriedenheit mind. "gut" (Umfrage alle 3 Jahre)	min.	gut	-	-	-
13 Kundenzufriedenheit	-	-	-	-	-
Zufriedenheit der Gesuchstellenden mit der Arbeit der Fachstelle Kultur mit Ergebnis mind. "gut"	min.	gut	-	-	-
14 Staatsbeiträge	-	-	-	-	-
Freie Kredite (für bildende Kunst, Film, Musik, Tanz, Theater, Literatur, Kulturkredit) in Mio. Fr.	P	-	-	4.09	2.79
Freie Kredite (wie vorgängig) im Vergleich zu den regelmässigen Staatsbeiträgen in %	P	7.94	6.11	5.49	3.79
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Institutionen, welche vom Kanton unterstützt werden	-	-	-	-	-
Anzahl unterstützte Institutionen	P	38	38	39	39
21 Unterstützung von Werken / Produktionen aus freien Kulturförderungskrediten	-	-	-	-	-
Anzahl Werkbeiträge und Ehrengaben in den Sparten bildende Kunst/Literatur und Anzahl Kunstschaaffende, von denen Werke für die kant. Kunstsammlung angekauft werden (ab 2005)	P	-	-	57	64
Anzahl der unterstützten Produktionen in den Sparten Musik; Tanz und Theater	-	119	122	100	118
22 Aus dem Kulturkredit unterstützte Veranstaltungen in den Zürcher Gemeinden	-	-	-	-	-
Anzahl Veranstaltungen	P	1'349	1'225	1'200	1'298
23 Filmförderung	-	-	-	-	-
Anzahl Beiträge für Projektentwicklung, Produktion und Vertriebsförderung "Bereich Film"	P	63	34	45	-
24 Auslaufende Indikatoren	-	-	-	-	-
Anzahl Kunstschaaffende, von denen Werke für die kant. Kunstsammlung angekauft werden (bis 2004)	P	35	31	-	-
Anzahl Werkbeiträge und Ehrengaben in den Sparten bildende Kunst/Literatur (bis 2004)	-	24	29	-	-

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Jährliche Staatsbeiträge gem. Kulturförderungsgesetz (in Mio. Fr.)	76.36	74.68	78.44	76.53
41 Personalkosten der Fachstelle Kultur im Vergleich zur LR in %	1.69	1.25	1.25	1.21
42 Eigenwirtschaftlichkeit des Opernhauses in %	46.7	46.1	44-46	46.2
43 Anteil Kosten in Fr./J/Einw. des Kt. Zürich am Saldo "Kulturförderung"	63.78	61.85	63.36	61.44
Anteil Kosten in Fr./J/Einw. des Kt. Zürich am Saldo "Opernhaus"	54.08	53.06	54.28	53.56

Bemerkungen / Grafiken

Sanierungsmassnahmen San 04.124 umgesetzt.
 Die Indikatoren wurden im Rahmen der VA 05-Erstellung überarbeitet:
 - Nr. 10 wird nicht weitergeführt (Umfragen beim Publikum) und ab 2005 durch Staatsbeiträge an die Opernhaus Zürich AG ersetzt
 - Nr. 14 ergänzt mit Freie Kredite in Mio. Fr.
 - Nr. 21 Zusammenlegung von Anzahl Kunstschaaffenden und Anzahl Werkbeiträgen

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-4'162'814	-13%	1'918'689	7%	-8'419'692	-23%
Aufwand	3'848'479	4%	-3'556'481	-4%	6'462'808	6%
Davon: Bildung von Rücklagen	24'000		-1'000		-16'000	
Saldo	-314'335		-1'637'792		-1'956'884	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	133'129		-95'782		2'000'000	
Saldo	133'129		-95'782		2'000'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Zwar haben die Kantone Luzern, Schwyz und Zürich ihre Zustimmung zur Vereinbarung über die interkantonale Zusammenarbeit im Bereich überregionaler Kultureinrichtungen gegeben. Nach dem knappen Nein des Zuger Kantonsparlaments am 7. Juli 2005 konnte sie aber leider doch nicht in Kraft treten! Dem Kanton Zürich entgehen damit budgetierte Einnahmen von Fr. 3.5 Mio. Die Mindereinnahmen aus dem Lotteriefonds (Fr. 1,3 Mio.) und aus dem Finanzausgleich FAG § 33a (Fr. 3,65 Mio.) belasten das Gesamtergebnis nicht, sind also saldoneutral, weil entsprechende Minderausgaben bei den freien Kulturkrediten und bei den Beiträgen an die Städte Zürich und Winterthur für ihre grossen Kunstinstitute gegenüber stehen.
Aufwand	Der bedeutende Minderaufwand (6,5 Mio.) erklärt sich wie folgt: Die Nichtbeanspruchung eines Investitionsbeitrages im Vorjahr (Opernhaus; Werkgebäude Kreuzstrasse) führte zu Minderausgaben bei den Abschreibungen (Fr. 314'000) und Zinsen (Fr. 79'000). Nach dem Scheitern des Interkantonalen Kulturlastenausgleichs überweist der Kanton Zug seinen jährlichen Beitrag von Fr. 0,5 Mio. weiterhin direkt an das Opernhaus, und jene Fr. 500'000, die aus diesem Abkommen für die Tonhalle-Gesellschaft bestimmt waren, mussten somit nicht ausgerichtet werden. Das Fehlen von bedeutenden kulturellen Projekten und die zurückhaltende Vergabepaxis verbessern den Aufwand um weitere Fr. 1,3 Mio., was aber zu entsprechenden Mindereinnahmen aus dem Lotteriefonds führte = saldoneutral. Saldoneutral wirken auch jene Minderausgaben für die Städte Zürich und Winterthur für ihre grossen Kunstinstitute, weil aus dem Finanzausgleich entsprechend weniger Mittel zur Verfügung gestellt werden konnten (Fr. 3,65 Mio.).
Saldo	Erstmals schliesst eine Jahresrechnung der Fachstelle Kultur im Vergleich zum Voranschlag schlechter ab. Für dieses negative Ergebnis ist einzig das Scheitern der Vereinbarung zum interkantonalen Kulturlastenausgleichs (Kantone LU, SZ, ZG und ZH) verantwortlich. Nach Ausklammerung dieses Ereignisses resultiert ein positiver Saldo, was bei Gesamtausgaben von über Fr. 100 Mio. ein doch beachtliches Ergebnis zeitigt.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Da das Opernhaus-Werkgebäude Kreuzstrasse mit privaten Mitteln realisiert werden konnte, musste die budgetierte Tranche von Fr. 2 Mio. nicht beansprucht werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
23	Zu den Indikatoren 10-43: Mit einer einzigen Ausnahme weichen die Indikatoren im Vergleich zum VA 05 nicht oder nur unwesentlich ab. Das Fehlen von überzeugenden Grossprojekten im Bereich der freien Kulturkredite führte zu Minderausgaben, die Auswirkungen auf die Indikatoren "Freie Kredite für bildende Kunst, Musik, Tanz, Theater, Literatur, Kulturkredit" (Fr. 2,79 statt Fr. 4,09 Mio.) und den entsprechenden Vergleich in Prozenten zu den regelmässigen Staatsbeiträgen (3.79 % statt 5.49 %) zur Folge haben. Alle weiteren Indikatoren erfahren nur unwesentliche Veränderungen. Anstelle der gemeinsamen Filmförderungskommission von Stadt und Kanton Zürich richtet neu die im Herbst 2004 gegründete Zürcher Filmstiftung Beiträge für Projektentwicklung, Produktionen und Vertriebsförderungen aus. Die Zürcher Filmstiftung erhält einen jährlichen Staatsbeitrag von Fr. 1,5 Mio. Der Indikator "Anzahl Beiträge" ist daher nicht mehr weiter zu führen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Kantone Luzern, Schwyz und Zürich haben ihre Zustimmung zum Beitritt zum interkantonalen Kulturlastenausgleich gegeben. Nach dem knappen Nein des Zuger Kantonsparlaments kann diese Vereinbarung nun aber leider nicht in Kraft treten. Damit entgehen dem Kanton Zürich budgetierte Einnahmen, die sich im negativen Jahresergebnis niederschlagen. Ohne dieses einschneidende Ereignis würde sich die Rechnung im Vergleich zum Voranschlag wie in den vergangenen Jahren mit einem positiven Ergebnis präsentieren (rund +Fr. 1 Mio.). Mit Blick auf die Gesamtausgaben von weit über Fr. 100 Mio. ist das Ergebnis erfreulich und konnte z.T. nur dank grossem Einsatz der Mitarbeitenden der Fachstelle Kultur erreicht werden. Die endogenen Einflüsse in der Jahresrechnung resultieren aus der nicht unmittelbaren Anstellung eines neuen Mitarbeiters bei einem Stellenwechsel, aus Mehreinnahmen für die Führung des Sekretariates der Landi-Stiftung und dem haushälterischen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Mitteln.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	40'646	246'627	103'000	-> 379'721
Aufwand	-1'224'106	-1'477'950	-1'430'700	-> -1'638'504
Davon: Bildung von Rücklagen	-10'000	-8'000	0	-9'000
Saldo	-1'183'460	-1'231'323	-1'327'700	-1'258'783
Investitionen				
Einnahmen		0		->
Ausgaben		0		->
Saldo		0		

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Förderung der Integration der ausländischen Wohnbevölkerung des Kantons Zürich im Rahmen einer Informations-, Beratungs- und Koordinationstätigkeit in der kantonalen Verwaltung für die Gemeinden und für private Organisationen. Zusammenarbeit mit allen Akteuren im Bereich Integration, insbesondere mit denjenigen der Städte Winterthur und Zürich. Zusammenarbeit mit der EKA (Eidgenössische Kommission für Ausländer und Ausländerinnen).					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zufriedenheit der Gemeinden (Umfrage alle 3 Jahre)	-	-	-	sehr gut	-
11 Zufriedenheit der Fachorganisationen (Umfrage alle 3 Jahre)	-	-	-	gut	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Beanspruchung des Dienstleistungsangebots durch die Gemeinden	-	-	15	25	23
21 Prüfung von Beitragsgesuchen/Beratung und Begleitung von Integrationsprojekten	-	-	200	100	139
22 Mitarbeit beim Aufbau regionaler Strukturen	-	-	4	2	2
23 Mitwirkung bei der Behandlung von Beitragsgesuchen an den Bund und weitere Stellen	-	-	200	150	135

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken	
50 Diese Leistungsgruppe war bis 2003 die "Kantonale Arbeitsgemeinschaft für Ausländerfragen". Deshalb fehlen die Indikatoren im Jahre 2003.	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung						
	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	339'075	834%	133'094	54%	276'721	269%
Aufwand	-414'398	-34%	-160'554	-11%	-207'804	-15%
Davon: Bildung von Rücklagen	1'000		-1'000		-9'000	
Saldo	-75'323		-27'460		68'917	
Investitionen						
Einnahmen						
Ausgaben						
Saldo						

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Verhandlungen mit dem Bund führten zu den höheren Betriebsbeiträgen für die Antennen.
Aufwand	Bei den Personalkosten führten die höhere Teuerungszulage und die Ausschüttung von Rücklagen zu höherem Aufwand. Hingegen wurde durch Mutationsgewinn und teilweiser Verzicht auf Aushilfsstellen ein namhafter Betrag eingespart. Beim Sachaufwand wurden für Integrations- und Pilotprojekte mehr Mittel aufgewendet, wobei hier eine teilweise Deckung durch die Auflösung von Rückstellungen und Bundesbeiträgen vorhanden ist. Die Verschiebung von Beiträgen von Gemeinden und privaten Institutionen zugunsten gemischtwirtschaftlicher Unternehmungen sowie die weitere Verwendung der Mehreinnahmen vom Bund führten zu Mehrausgaben bei den Betriebsbeiträgen. Eine sparsame Ausgabenpolitik sowie kaum beeinflussbare Minderkosten der HBA-Leistungen hatte ebenfalls positiven Einfluss auf den Rechnungsabschluss.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
	Zu den Indikatoren 10 + 11: Die Umfrage für die Zufriedenheit der Gemeinden und Fachorganisationen konnte nicht wie geplant im Jahr 2005 durchgeführt werden, da Verzögerungen im Aufbau der Antennen sowohl wegen Personal- als auch wegen Strukturfragen eingetreten sind. Die Umfrage erfolgt Anfang 2006.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 05 schliesst mit einer leichten Verbesserung des Saldos Laufende Rechnung. Ein wesentlicher Grund hierfür liegt in der Verbesserung der Personalkosten, wo infolge Mutationsgewinnen und zeitweiser Verzicht auf eine halbe Aushilfsstelle etc. über Fr. 90'000.-- eingespart werden konnten. Verhandlungen mit dem Bund führten zur einer erfreulichen Beitragserhöhung, welche vollumfänglich für Antennen verwendet wurde, was einen höheren Aufwand bei den Betriebsbeiträgen und DL Dritter zur Folge hatte. Ein Teil davon konnte durch Rückstellungen aus dem Vorjahr gedeckt werden. Aus einer konsequenten Ausgabenpolitik in den übrigen Bereichen (Material etc.) resultieren weitere positive endogene Budgetabweichungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'661'098	1'691'511	1'655'000	1'910'311
Aufwand	-8'630'239	-8'817'973	-8'839'700	-8'730'027
Davon: Bildung von Rücklagen	-177'000	-115'000		-110'000
Saldo	-6'969'141	-7'126'462	-7'184'700	-> -6'819'717
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Rechtspflegefunktion
- 2 Aufsicht und Genehmigungen gegenüber Gemeinden
- 3 Erstinstanzliche Entscheide und Bewilligungsverfahren
- 4 Auskunfts-, Beratungs- und Schulungstätigkeit

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Weiterzüge Rechtsmittelentscheide unter 10 %	P	13.17 %	13.36 %	12.5 %	13.58 %
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl erledigte Rechtsmittel	P	1'121	1'461	1'200	1'376
21 Anzahl Rechtsauskünfte	P	10'974	10'443	11'000	10'721
22 Entscheide und Bewilligungen	P	1'107	1'084	1'200	1'001
23 Aufsicht und Genehmigungen	-	-	-	-	-
Jahresrechnungen, Visitationen und Kontrollberichte	P	2'681	2'685	2'600	2'652
Fürsorgebehörde, Heime, Stiftungen, Zivilstandsämter	P	670	684	700	664
Berichte und Inventare Vormundschafswesen	P	9'031	9'293	8'800	10'006
24 Pendente Geschäfte	-	-	-	-	-
Anzahl spruchreife pendente Geschäfte	P	286	331	250	307
Anzahl pendente Geschäfte total	P	749	1'130	750	1'208

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Prozentual fristgerecht erledigte Rechtsmittelverfahren gemäss § 27a Abs. 1 VRG		65	68	68	64
41 Kosten erledigte Rechtsmittel		-	-	-	-
42 Kosten Aufsicht und Genehmigungen		-	-	-	-
43 Kosten Entscheide und Bewilligungen		-	-	-	-
44 Total Verfahrensdauer					

Bemerkungen / Grafiken

- 50 41-44 Diese Wirtschaftlichkeitsindikatoren sind vorläufig nicht messbar.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	249'213	15%	218'800	13%	255'311	15%
Aufwand	-99'788	-1%	87'946	1%	109'673	1%
Davon: Bildung von Rücklagen	67'000		5'000		-110'000	
Saldo	149'424		306'745		364'983	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag ist zu 75% auf höhere Gebührenerträge zurückzuführen, die restliche Verbesserung stammt aus der Auflösung von Rücklagen. Die Erhöhung der Gebührenerträge konnte durch eine Produktivitätssteigerung bei gleich bleibendem Personalbestand erzielt werden.
Aufwand	Die Einsparungen beim Aufwand resultieren aus Einsparungen bei Wahlpublikationen durch erfolgreiche Verhandlungen mit Lieferanten und aus Einsparungen beim Personalaufwand durch Nichtbesetzung bzw. verzögerter Wiederbesetzung von Stellen, mit entsprechender Mehrbelastung des übrigen Personals. Bei der Weiterbildung sowie beim Büromaterialeinkauf konnten ebenfalls Einsparungen realisiert werden.
Saldo	Das Ergebnis konnte sowohl durch Reduktion des Aufwandes als auch durch Mehreinnahmen bei den Gebühren verbessert werden. In der Rechnung 2005 sind Rücklagen von Fr. 110'000 berücksichtigt.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Geringere Akzeptanz der Rekurs- und Beschwerdeentscheide bei Behörden und Bevölkerung. Zudem kostenloser Rechtsweg im Sozialbereich.
23	Die deutlich höhere Zahl im Bereich Aufsicht und Genehmigungen hat insbesondere mit einer starken Zunahme der bearbeiteten Berichte und Inventare im Vormundschaftswesen zu tun. Diese Zunahme ist auf eine kürzere Berichtsdauer sowie auf eine markante Erhöhung neu angeordneter Massnahmen in den letzten Jahren zurückzuführen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Das Ergebnis konnte sowohl durch Reduktion des Aufwandes als auch durch Mehreinnahmen bei den Gebühren verbessert werden. Auf der Aufwandseite lag hauptsächlich der Sachaufwand tiefer als budgetiert, aber auch beim Personalaufwand konnten Einsparungen realisiert werden. Die Reduktion des Sachaufwandes resultiert einerseits aus erfolgreichen Verhandlungen mit Lieferanten für günstigere Konditionen beim Einkauf von Wahlpublikationen und andererseits aus generell zurückhaltender und kostenbewusster Praxis beim Einkauf. Die Einsparungen beim Personalaufwand konnten durch geringere Weiterbildungskosten und Sondereinsätze des Personals erzielt werden. Die Produktivitätssteigerung und die damit verbundene hohe Belastung des Personals zeigt sich auch in den deutlich höheren Gebührenerträgen. Diese Ertragsverbesserung bei gleich bleibendem Personalbestand konnte nur dank grossem Einsatz des Personal erzielt werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'337'162	1'463'527	1'534'000	1'620'875
Aufwand	-5'424'529	-5'550'251	-5'732'000	-5'503'845
Davon: Bildung von Rücklagen	-48'000	-76'000		-75'000
Saldo	-4'087'367	-4'086'724	-4'198'000	-> -3'882'970
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Die 4 BRK sind unabhängige kantonale Spezialverwaltungsgerichte. Sie beurteilen erstinstanzlich bau-, planungs- und umweltschutzrechtliche Anordnungen der Gemeinden sowie kantonalen Amtsstellen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Geringe Zahl der Aufhebung von Urteilen durch die Oberinstanzen	P	26	31	-	-
11 Weiterzüge (Beschwerden) ans Verwaltungsgericht (negative Akzeptanz der BRK-Entscheide) (Bezugsgrösse: Jahresausstoss der BRK)	-	-	9.9 %	< 15 %	12 %
12 Vom Verwaltungsgericht korrigierte BRK-Entscheide (Bezugsgrösse: Jahresausstoss der BRK)	-	-	3 %	< 5 %	2.8 %
13 Abweisung von Beschwerden durch das Verwaltungsgericht (Bezugsgrösse: alle vom Verwaltungsgericht materiell beurteilten Fälle)	-	-	71.6 %	> 66 %	71.7 %
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Rekurs erledigungen (Urteile)	P	986	1'043	1'200	1'066
21 Einhaltung der Verfahrensdauer § 27a VRG	P	93.1 %	88 %	> 80 %	93.2 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad		24.65 %	26.35 %	26.75 %	29.44 %
41 Kosten je Rekursverfahren in Franken (Netto)		4'146	3'918	3'500	3'642
42 Ertragssteigerung durch Gebührenerhöhung		1'248'672	1'397'522	1'500'000	1'530'000

Bemerkungen / Grafiken

50 Der Wirkungsindikator "Geringe Zahl der Aufhebung von Urteilen durch die Oberinstanzen" wurde durch die drei neuen Wirkungsindikatoren 11-13 ersetzt und dadurch präzisiert.

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		283'713	21%	157'348	11%	86'875	6%
Aufwand		-79'316	-1%	46'406	1%	228'155	4%
Davon: Bildung von Rücklagen		-27'000		1'000		-75'000	
Saldo		204'397		203'754		315'030	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Einnahmenseitig übertrifft die Rechnung 2005 in Bezug auf den Ertrag aus Urteilen die Vorgabe um rund Fr. 30'000. Die Budgetvorgabe von Fr. 1.5 Mio. konnte daher erstmals erreicht und leicht übertroffen werden. Weitere Einnahmenverbesserungen konnten durch die Auflösung von Rücklagen und durch Rückerstattungen Dritter (Betriebsabrechnung Mietnebenkosten) sowie durch die Gebührenerhebung bei den Rechtskraftbescheinigungen erzielt werden.
Aufwand	Aufwandseitig führte die Nicht- bzw. verzögerte Besetzung von Vakanzen und die Gewährung von unbezahlt Urlaub zu Minderausgaben bei den Personalkosten. Zudem fiel auch der Lohn- und Entschädigungsaufwand für die Kommissionsmitglieder leicht tiefer aus. Zusätzlich führte die Verschiebung von internen Projekten (Bibliothekserweiterung/Internetauftritt) mangels personeller Ressourcen, die Senkung der Mietaktonozahlungen sowie der Umstand, dass im Berichtsjahr keine öffentlichen Verhandlungen durchgeführt werden mussten, zu einer Senkung des Sachaufwandes.
Saldo	Die Rechnung 2005 schloss im Vergleich zum Voranschlag 2005 deutlich positiv ab. Gesamthaft wurden in der laufenden Rechnung Rücklagen im Umfang von Fr. 49'000 aufgelöst und im Umfang von Fr. 75'000 gebildet. Die Saldoverbesserung gegenüber den Rechnungen 2003 und 2004 ist insbesondere auf die im Indikator Nr. 42 ausgewiesene Steigerung des Ertrags aus Urteilen zurückzuführen. Diese Steigerung wurde einerseits durch eine (erneute) Erhöhung des Outputs an Urteilen und andererseits durch moderate Gebührenerhöhungen erreicht.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
	Zu den Indikatoren 10-42: Die Ziele konnten in der Rechnung 05 betreffend die Gruppe Wirkung/Effektivität sowie betreffend die Behandlungsfrist, den Kostendeckungsgrad und die Gebühreneinnahmen erreicht werden. Die Anzahl der erledigten Fälle konnte gegenüber dem Vorjahr gesamthaft um 2.2% gesteigert werden. Betrachtet man nur die materiellrechtlich erledigten Verfahren (469 gegenüber 440 Erledigungen im Vorjahr), zeigt sich eine Steigerung von 6.6%.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Nicht- bzw. verzögerte Besetzung von Vakanzen und Gewährung von unbezahlt Urlaub unter Mehreinsatz des übrigen Personals (die Anzahl der erledigten Fälle konnte gegenüber dem Vorjahr bei konstant gebliebenem Personalbestand nochmals um 2.2% gesteigert werden) und entsprechende Minderausgaben auch bei den Arbeitgeberbeiträgen haben zu dem positiven Rechnungsabschluss beigetragen.	
Besonders sparsamer Umgang mit allgemeinen Sachmitteln, KDMZ-Material und Mobiliar sowie erstmalige, leichte Überschreitung der budgetierten Gebühreneinnahmen führten zu einer weiteren endogenen Senkung des Rechnungssaldos gegenüber dem Voranschlag.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'136'461	1'190'238	1'466'100	1'146'246
Aufwand	-4'241'069	-4'170'126	-4'423'200	-3'973'347
Davon: Bildung von Rücklagen	-90'000	-50'000		-50'000
Saldo	-3'104'608	-2'979'888	-2'957'100	-> -2'827'101
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Schutz der Steuerpflichtigen vor rechtswidrigen Veranlagungen im gesetzlich vorgegebenen Rahmen
- 2 Sicherung des Bestands rechtmässiger Veranlagungen
- 3 Beförderliche Erledigung der hängigen Verfahren unter Beachtung der notwendigen Qualität

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Hohe Akzeptanz der Urteile	-	-	-	-	-
Geringe Anzahl Weiterzüge	P	13 %	16 %	< 20 %	16.95 %
Geringe Anzahl oberinstanzlicher Urteilsaufhebung	P	25	30	< 40	26
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Verhältnis Eingänge : Erledigungen = 1 : 1	-	1.064 : 1	1 : 1.080	1 : 1	1 : 0.985
Eingänge	P	728	785	850	713
Erledigungen	P	684	848	850	702
Pendenzen	P	312	249	< 300	260
21 Durchschnittliche Verfahrensdauer in Monaten	-	5.24	5.12	< 7	4.83
22 Dispositivurteile (Urteile ohne schriftliche Begründung)	-	-	-	-	-
Anteil Dispositivurteile	P	28.7 %	33.25 %	> 30 %	32.91 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kosten je Verfahren im Durchschnitt (netto)		4'539	3'514	3'600	4'027
41 Kostendeckungsgrad		26.8 %	28.5 %	31.5 %	28.8 %

Bemerkungen / Grafiken

- 50 Ein ausserkantonaler Vergleichswert zu den Wirtschaftlichkeitsindikatoren existiert nicht. Innerkantonal ist ebenfalls keine vergleichbare Behörde vorhanden. Ein Benchmarking etwa mit den Baurekurskommissionen wäre nicht zulässig, weil diese anders organisiert ist (nur nebenamtliche Richter bzw. Kommissionsmitglieder), in einem anderen Sachbereich tätig ist und vor allem eine andere, nicht streitwertbezogene Gebührenordnung kennt.

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		9'785	1%	-43'992	-4%	-319'854	-22%
Aufwand		267'722	6%	196'779	5%	449'853	10%
Davon: Bildung von Rücklagen		40'000		0		-50'000	
Saldo		277'507		152'787		129'999	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Das Ertragsziel konnte im Berichtsjahr RE 05 im Bereich der Gebühren als Folge der Abnahme von Rechtsmitteleingängen und damit verbunden der Verminderung der Geschäftserledigungen nicht erreicht werden. Da zudem weniger expertisebedürftige Fälle als erwartet behandelt wurden, fielen die durch die Parteien entrichteten Rückerstattungen für durch die Steuerrekurskommissionen vorfinanzierte Expertisekosten im Vergleich zur Prognose ebenfalls deutlich niedriger aus.
Aufwand	Aufwandseitig führte die Nichtbesetzung einer Vakanz ab Juli 2005 und die Gewährung eines unbezahlten Urlaubs im juristischen Sekretariat sowie insbesondere die starke Mindervergabe von Fällen an externe Mitglieder zu erheblichen Einsparungen. Zudem mussten im Rahmen des Sachaufwands als Folge der Verringerung expertisebedürftiger Geschäfte bedeutend weniger Honorare an Gutachter ausgerichtet werden als vorgesehen.
Saldo	Auch unter Berücksichtigung der Neubildung von Rücklagen im Umfang von Fr. 50'000.- blieb der Verlustsaldo unter dem erwarteten Wert.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Zahl der Weiterzüge an Oberinstanzen und der Urteilsaufhebungen durch dieselben sowie die durchschnittliche Verfahrensdauer blieben unter dem erwarteten Wert.
20	Bei den Rechtsmitteleingängen und damit verbunden den Erledigungen musste ein markanter Rückgang festgestellt werden. Als Folge der verminderten Erledigungszahl ergab sich eine Erhöhung der durchschnittlichen Nettokosten pro Verfahren.
41	Der geplante Kostendeckungsgrad konnte trotz Einsparungen insbesondere im Personalbereich (nachhaltiger Abbau einer Stelle und die Gewährung von unbezahlt Urlaub im juristischen Sekretariat; Mindereinsatz externer Richter) nicht erreicht werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Aufgrund der stark verminderten Vergabe von Referaten an nebenamtliche Mitglieder, der unterbliebenen Neubesetzung einer Stelle ab Juli 2005 und der Gewährung eines unbezahlten Urlaubs im juristischen Sekretariat konnten die Personalkosten erheblich unter dem budgetierten Betrag gehalten werden. Die verbleibende Belegschaft konnte die geringere Geschäftslast des Jahres 2005 bewältigen.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	17'240'601	17'009'995	17'325'000	17'313'075
Aufwand	-59'780'973	-59'588'881	-60'705'800	-59'618'991
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-42'540'372	-42'578'886	-43'380'800	-> -42'305'916
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'140'000	-1'151'400	-1'163'000	-> -1'163'000
Saldo	-1'140'000	-1'151'400	-1'163'000	-1'163'000

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Seelsorge / Evangelisch-Reformiertes Kirchenwesen					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
---------------------------	--	---------	---------	---------	---------

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	72'474	0%	303'080	2%	-11'925	-0%
Aufwand	161'982	0%	-30'110	-0%	1'086'809	2%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	234'456		272'970		1'074'884	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-23'000		-11'600		0	
Saldo	-23'000		-11'600		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Durch die tieferen Personalkosten bei der Pfarrschaft des Kantons Zürich fiel auch der Anteil der Kirchgemeinden an den Pfarrbesoldungen geringer aus als erwartet. Mit der Auflösung einer Rückstellung Fr. 200'000 wurde die Budgetunterschreitung beim Ertrag praktisch kompensiert.
Aufwand	Der Personalaufwand schliesst mit einer Budgetunterschreitung von Total Fr. 825'000 ab. Es waren im Durchschnitt rund 2 Vollstellen nicht besetzt. Die Vikariatskosten, die zu 100% vom Staat getragen werden, fielen mit Fr. 300'000 deutlich geringer aus als erwartet. Im Weiteren wirkt sich das generell tiefere Lohnniveau positiv auf die Gesamtrechnung aus. Beim Unterhalt der Kirchen im Staatsbesitz wurde das Budget um rund Fr. 216'000 nicht ausgeschöpft.
Saldo	Die Budgetunterschreitung beträgt Total Fr. 1'075'000. Die tieferen Personal-, Liegenschaftsunterhaltskosten und die Auflösung einer im 2004 gebildeten Rückstellung von Fr. 200'000 erklären diese positive Abweichung zum Budget 2005.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	0	0	1'451'695
Aufwand Davon: Bildung von Rücklagen	-8'658'765	-8'726'653	-9'048'100	-10'623'823
Saldo	-8'658'765	-8'726'653	-9'048'100	-> -9'172'128
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Seelsorge / Römisch-Katholisches Kirchenwesen					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
---------------------------	---------	---------	---------	---------

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'451'695		1'451'695		1'451'695	
Aufwand	-1'965'058	-23%	-1'897'170	-22%	-1'575'723	-17%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-513'363		-445'475		-124'028	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Rückerstattung der Gebäudeversicherung im Betrag von Fr. 1.5 Mio. für den Wiederaufbau der Bergkirche Rheinau.
Aufwand	Für die Wiederaufbauarbeiten in Rheinau wurden nicht budgetierte Aufwendungen im Betrag von 2.0 Mio. zu Lasten der Rechnung 2005 verbucht. Dem gegenüber stehen Kosteneinsparungen bei den Unterhaltsarbeiten im Umfang von Fr. 0.4 Mio. (nicht durchgeführte Friedhofsanierung und Reparaturarbeiten an der Bergkirche Rheinau), so dass in Rheinau netto mit Mehrkosten von Fr. 0.1 Mio. gegenüber dem Voranschlag abgeschlossen wird. Daneben hat sich der Staatsbeitrag für die Kirchgemeinden auf Grund der gesunkenen Katholikenzahlen gegenüber dem Voranschlag um Fr. 33'000 reduziert.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	5'855	3'072	0	0
Aufwand	-202'587	-203'576	-210'300	-205'350
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-196'732	-200'504	-210'300	-> -205'350
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Seelsorge / Christkatholisches Kirchenwesen					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
---------------------------	---------	---------	---------	---------

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-5'855	-100%	-3'072	-100%	0	
Aufwand	-2'763	-1%	-1'774	-1%	4'950	2%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-8'618		-4'846		4'950	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Die Abweichung zum Voranschlag ist auf etwas tiefere Personalkosten zurückzuführen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	6'893'000	6'992'000	4'634'000	4'634'000
Aufwand	-6'893'000	-6'992'000	-4'634'000	-4'634'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'617'000	-1'553'000	-1'500'000	-> -330'000
Saldo	-1'617'000	-1'553'000	-1'500'000	-330'000

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Dient der Verminderung von Investitionslasten der Gemeinden durch Beiträge des Staates.
- 2 Mit den Einlagen in den Fonds soll die Finanzierung der Abschreibungen der ausbezahlten Investitionsbeiträge sichergestellt werden.
- 3 Übertrag von Mitteln aus der laufenden Rechnung der Leistungsgruppe 2215 Finanz- und Lastenausgleich.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Erhalten der finanziellen Selbständigkeit der gesuchstellenden Gemeinden gemäss Leistungsindikator	P	0	0	3	2
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Prüfung der Gesuche, Antragsstellung an RR sowie Auszahlung an Gemeinden	-	4	0	6	2

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

- 50 Strukturelle Anmerkung: Im Zusammenhang mit der neuen Rechnungslegung der Staatsrechnung wird der Investitionsfonds seit 2004 unter der Nummer 2291 (bisher 2208) geführt.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'259'000	-33%	-2'358'000	-34%	0	0%
Aufwand	2'259'000	33%	2'358'000	34%	0	0%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	1'287'000		1'223'000		1'170'000	
Saldo	1'287'000		1'223'000		1'170'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	Die Differenz zwischen Ertrag und Aufwand wird zum Abbau der Fondsschuld verwendet. Aufwand und Ertrag der Laufenden Rechnung gleichen deshalb immer aus.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Es sind nur zwei Gesuche um Ausrichtung eines Investitionsbeitrages gestellt worden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Den beiden Gesuchen um Ausrichtung eines Investitionsbeitrages konnte entsprochen werden.
20	Es sind nur zwei Gesuche um Ausrichtung eines Investitionsbeitrages gestellt worden.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	295'791'244	240'239'262	290'765'000	254'541'856
Aufwand Davon: Bildung von Rücklagen	-295'791'244	-240'239'262	-290'765'000	-254'541'856
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Instrument des horizontalen Finanzausgleichs. Ziel: Annäherung der Leistungsfähigkeit der Gemeinden untereinander.					
2 Mit dem Fondsbestand werden vorübergehende Schwankungen zwischen Abschöpfungen und Zuschüssen aufgefangen.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Erhalten der gegebenen Strukturen und der finanziellen Eigenständigkeit	-	-	-	-	-
Anzahl Gemeinden	P	91	90	91	87
11 Steuerfussunterschiede zwischen den Gemeinden möglichst tief halten	-	-	-	-	-
Steuerfussunterschiede zwischen den Gemeinden in %	P	53	53	52	51
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Angleichung der Steuerkraft in den Gemeinden zwischen 70 - 90 % des Kantonsmittels	-	-	-	-	-
Anzahl Gemeinden	P	93	91	93	89
21 Abschöpfung der überproportionalen Steuerkraft	-	-	-	-	-
Anzahl Verfügungen	P	23	23	24	21
22 Steuerkraftzuschuss	-	-	-	-	-
Anzahl Gemeinden, Kulturinstitute	-	-	98	100	94
Kürzungen	-	-	5	4	2

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken	
50 Strukturelle Anmerkung: Im Zusammenhang mit der neuen Rechnungslegung der Staatsrechnung wird der Ausgleichsfonds seit 2004 unter der Nummer 2292 (bisher 2209) geführt.	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-41'249'388	-14%	14'302'594	6%	-36'223'144	-12%
Aufwand	41'249'388	14%	-14'302'594	-6%	36'223'144	12%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Abschöpfungen bei den finanzstarken Gemeinden richten sich nach dem Kantonsmittel der Steuerkraft des Vorjahres und dem Verhältnis der eigenen Steuerkraft zum Kantonsmittel. Die negative Entwicklung des Kantonsmittels der Steuerkraft sowie die Entwicklung der Steuerkraft in den einzelnen Gemeinden, insbesondere auch bei den finanzstarken Gemeinden, weichen von den getroffenen Annahmen ab. Die Abschöpfungen 2005 liegen auf Grund dieser Entwicklung tiefer als geplant.
Aufwand	Die Zuschüsse an die Gemeinden richten sich nach dem Kantonsmittel der Steuerkraft des Vorjahres. Dieses kann im Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages nur geschätzt werden. Der Rückgang der Pro-Kopf-Steuerkraft gegenüber den Budgetannahmen und die Entwicklung der Steuerkraft in den einzelnen Gemeinden hat dazu beigetragen, dass die Zuschüsse tiefer liegen als budgetiert.
Saldo	Der Ausgleichsfonds ist eine in sich geschlossene Rechnung. Die Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben wird über den Fondsbestand ausgeglichen.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	87 Gemeinden haben die Anforderungen für den Bezug von Steuerkraftausgleich erfüllt. 2 Gemeinden erfüllten die Voraussetzungen den Steuerfuss betreffend nicht. Mit dem Steuerkraftausgleich konnte die finanzielle Eigenständigkeit bei 58 Gemeinden erreicht werden; die restlichen 29 waren zusätzlich auf Steuerfussausgleichsbeiträge angewiesen.
11	Der tiefste Steuerfuss stieg um drei Prozentpunkte, der Höchststeuerfuss hingegen erhöhte sich nur um einen Prozentpunkt. Die Sollvorgabe wurde damit um einen Punkt übertroffen. Tiefster Steuerfuss 72%. Maximalsteuerfuss 123%. Die Zielnorm gemäss § 8 Finanzausgleichsgesetz - 95% (162 Gemeinden) aller Steuerfüsse innerhalb eines bestimmten Bereichs - wurde noch nicht erreicht.
20	Die Anzahl Gemeinden mit unterdurchschnittlicher eigener Steuerkraft lag etwas tiefer als angenommen.
21	Die Anzahl Gemeinden mit überdurchschnittlicher eigener Steuerkraft lag etwas tiefer als angenommen. Wegen der mehrheitlich positiven Steuerkraftentwicklung resultierte, im Vergleich zum Vorjahr, trotzdem ein leicht höherer Abschöpfungsbeitrag.
22	Ausrichtung von Steuerkraftzuschüssen an 87 Gemeinden, 6 Kulturinstitute und die Stadt Zürich für kulturelle Einrichtungen. Die Kürzungen erfolgten ausschliesslich wegen ausserordentlich guter Finanzlage der gesuchstellenden Gemeinden.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	18'831'953	20'370'402	17'441'500	23'091'203
Aufwand	-16'576'020	-17'726'692	-16'401'400	-19'050'093
Davon: Bildung von Rücklagen	-100'000	-80'000		-70'000
Saldo	2'255'933	2'643'710	1'040'100	-> 4'041'110
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	-104'369	-200'000	-> -83'295
Saldo	0	-104'369	-200'000	-83'295

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Unterstützung des Direktionsvorstehers und der Amtsstellen. Politische Lagebeurteilung und Planung ("Think Tank"). Koordination der Aufgabenerfüllung durch die unterstellten Ämter. Sicherstellung eines einheitlichen, kompetenten Auftretens der Direktion nach aussen.
- 2 Gewerbe- und polizeiliche Bewilligungen, Bewilligung von Lotterien, Unterschriften-Beglaubigungen, Messwesen.
- 3 Bearbeitung von Ausweisgeschäften (Pässe und Identitätskarten) sowie Ausstellung von provisorischen Pässen.
- 4 Wahrnehmung und Koordination der kantonalen Aufgaben im Bereich des ausserschulischen Sports.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Gesetzeskonformer Aufgabenvollzug	-			
11	Zufriedenheit mit der Leistungserstellung (direktionsintern und -extern)	-			
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Anzahl durch Direktion für Soziales und Sicherheit beantragte RRB	P 132	142	150	155
21	Fristgerechte Bearbeitung von parlamentarischen Vorstössen und Vernehmlassungen (in %)	P 100	100	100	100
22	Anzahl gewerbe- und polizeiliche Bewilligungen und Lotterien	P 1'310	1'209	1'000	985
23	Anzahl Beglaubigungen	P 19'047	20'995	19'200	24'352
24	Anzahl Ausweisgeschäfte	P 286'334	288'251	255'000	332'246
25	Anzahl Teilnehmende Jugend + Sport-Kaderbildungskurse (Coachaus- und fortbildung sowie Leiteraus- und fortbildung)	P 1'039	1'691	1'200	2'106
26	Anzahl bewilligte Jugend + Sport-Kurse	P 5'468	6'935	6'300	6'388
27	Anzahl geeichte/geprüfte Messmittel	P 17'918	14'147	14'000	16'290
28	Anzahl statistisch geprüfte Fertigpackungs-Lose	P 1'597	1'808	1'600	1'779

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Anteil Mitarbeitende Führungsunterstützung am Gesamtpersonalbestand der Direktion (in %)	0.6	0.6	0.6	0.6
41	Anteil Sachaufwand Führungsunterstützung am Sachaufwand der Direktion (in %)	0.3	0.4	0.3	0.3

Bemerkungen / Grafiken

50	Bei Aufgaben im Dienste der Allgemeinheit ist der Kundenbegriff unscharf.	
----	---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	4'259'250	23%	2'720'801	13%	5'649'703	32%
Aufwand	-2'474'073	-15%	-1'323'401	-7%	-2'648'693	-16%
Davon: Bildung von Rücklagen	30'000		10'000		-70'000	
Saldo	1'785'177		1'397'400		3'001'010	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-83'295		21'074		116'705	
Saldo	-83'295		21'074		116'705	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die erhöhte Nachfrage nach Ausweisgeschäften (Pässe und Identitätskarten) führte zu einem Mehrertrag von Fr. 5 Mio. (davon Fr. +3.2 Mio., Gebührenanteil des Bundes), Mehrertrag von der Schweizerischen Zahlenlottogesellschaft (Fr. +0.5 Mio., Umsatzzunahme im Jahr 2004), vermehrte Nachfrage nach Beglaubigungen infolge zunehmender internationaler Beziehungen (Fr. +0.1 Mio.).
Aufwand	Saldoneutraler Mehraufwand für Ausweisgeschäfte (Pässe und Identitätskarten) infolge mehr verkaufter Ausweise (Fr. -3.2 Mio.), tieferer Sachaufwand (Fr. +0.5 Mio.), geringerer Personalaufwand (Fr. +0.1 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Der Hard- und Software-Ersatz war günstiger als budgetiert.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Anzahl durch DS beantragte RRB's: im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: +3 %)
22	Anzahl gewerbepolizeiliche Bewilligungen und Lotterien: im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: -1.5 %)
23	Anzahl Beglaubigungen: Vermehrte Nachfrage infolge zunehmender internationaler Beziehungen (Firmen/Privatpersonen).
24	Anzahl Ausweisgeschäfte: Gestiegene Nachfrage nach dem neuen Reisepass, infolge einer Informationskampagne des Bundes über neue Einreisevorschriften in die USA. Seit 2003 keine Kindereinträge mehr möglich, deshalb erhöhter Bedarf an ID's für Kinder.
25	Anzahl Teilnehmende Jugend + Sport-Kaderbildungskurse (Coachaus- und fortbildung sowie Leiteraus- und fortbildung): Neues Ausbildungskonzept führte dazu, dass 2005 viele Coach- und Leiter-Anerkennungen abliefen, die in einem Fortbildungskurs erneuert werden mussten.
26	Anzahl bewilligte Jugend + Sport-Kurse: im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: +1.4 %)
27	Anzahl geeichte/geprüfte Messmittel: Ausbau der Messmittelprüfung, im üblichen Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planjahr 2005: +16.4 %).
28	Anzahl statistisch geprüfte Fertigpackungs-Lose: im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: +11 %), geplante Revision Messwesen verschoben (zu tief budgetiert)

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Das Passbüro bearbeitete im Rechnungsjahr 2005 mit gleich bleibendem Personalbestand, dank Mehrleistungen des Personals, mehr Ausweisgeschäfte als im Vorjahr (+ 43'995 bzw. +15%). Daraus resultierten höhere Gebühreneinnahmen bzw. eine Saldoverbesserung von rund Fr. 1.8 Mio.	
Bei leicht tieferem Personalaufwand wurden im Bereich Vollzugsaufgaben mehr Beglaubigungen als im Vorjahr (+ 3'357 bzw. +16%) erstellt. Damit konnten Mehreinnahmen von mehr als Fr. 0.1 Mio. erzielt werden.	
Im Vergleich zum Vorjahr verzeichneten die Jugend + Sport-Kaderbildungskurse deutlich mehr Teilnehmer (+415 bzw. +25 %). Trotzdem konnten die Kurskosten mit gezielter Optimierung um mehr als Fr. 0.1 Mio. gesenkt werden.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	134'742'776	135'800'007	136'798'000	141'904'137
Aufwand	-455'484'913	-451'854'724	-464'686'000	-453'383'837
Davon: Bildung von Rücklagen	-2'500'000			
Saldo	-320'742'137	-316'054'717	-327'888'000	-> -311'479'700
Investitionen				
Einnahmen	538'387	2'385'000	580'000	-> 707'764
Ausgaben	-22'754'027	-17'211'994	-18'782'000	-> -14'313'796
Saldo	-22'215'640	-14'826'994	-18'202'000	-13'606'032

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Durchsetzen der Rechtsordnung.
- 2 Prävention (sichtbare Präsenz, Beratung und Information).
- 3 Aufrechterhaltung/Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung.
- 4 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung.
- 5 Schutz von Menschen und Sachwerten vor kriminellen Handlungen, polizeiliche Ermittlungen bei strafbaren Handlungen, Grenzkontrolle im Flughafen Zürich.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Allgemein					
	Relative Entwicklung der Anzahl Verstösse (vgl. Kantone BE, GE, SG [in %])	max. -15	+3	0	+10
	Positive Zufriedenheit Bürger mit Kontakt, Befragung [in %]	min. 94	92	80	95
11 Intervention					
	Durchschnittliche Interventionszeit bei Notrufen [in Min.]	max. 20	20	20	25
	Anteil Interventionszeit über 30 Min. [in %]	max. 15	15	10	15
12 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung					
	Aufklärungsquote (alle Delikte [in %])	min. 27	27.3	30	30
	Aufklärungsquote (schwere Delikte [in %])	min. 81	83	81	84
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Prävention					
	Anzahl Spezialkontrollen	min. 144	82	120	86
	Anzahl Aktivitäten Verkehrsinstruktion (Unterricht, Aktionen)	min. 9'242	9'734	*	9166
21 Intervention					
	Anzahl Notrufe	P 250'009	262'887	290'000	243'694
	Anzahl Interventionen über Einsatzzentralen	P 62'866	56'736	75'000	57'175
	Anzahl Interventionen pro Korpsangehöriger	min. 42	41	40	38
22 Intervention (Fortsetzung)					
	Anzahl Verkehrsunfälle (ohne Städte Zürich und Winterthur)	P 9'041	9'405	10'000	8'619
	Anzahl Ordnungsdienst-Stunden	P 68'635	42'496	30'000	28'395
	Anzahl Geschwindigkeitskontrollen	min. 2'278	2'747	2'000	2'593
23 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung					
	Anzahl erfasste Straftaten	P 164'414	167'019	150'000	153'223
	Anzahl erfasste Straftatverdächtige	P 31'371	34'131	30'000	33'176
	Anzahl Ordnungsbussen	P 128'363	110'034	125'000	112'862
24 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung (Fortsetzung)					
	Anzahl Arrestanteneingänge	P 9'902	11'647	12'000	11'230
25 Dienstleistungen					
	Anzahl Arrestantentransporte	P 45'197	46'848	49'000	43'802
26 Flughafenpolizei - Prävention					
	Anzahl Patrouillenstunden	P 221'600	244'000	252'000	251'622
	Anzahl sicherheitskontrollierte Passagiere, Mio.	P 8.5	8.6	9.0	8.9
	Anzahl sichergestellte gefährliche Gegenstände	P 59'230	54'347	35'000	**
27 Flughafenpolizei - Intervention					
	Anzahl Ausschaffungen auf dem Luftweg	P 10'103	5'986	8'500	5'502

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Budgetunterschreitung Saldo [in %]	6.2	7.7		5.0

Bemerkungen / Grafiken

50	Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.129, San04.130, San04.134, San04.135, San04.136 und San04.139. * Aufgrund neuem Polizeiorganisationsgesetz (POG) erfolgte die Verkehrsinstruktion neu teilweise durch die Gemeinden. ** Indikator konnte in dieser allgemeinen Form für 2005 nicht mehr erhoben werden.				
----	--	--	--	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	7'161'361	5%	6'104'130	4%	5'106'137	4%
Aufwand	2'101'076	0%	-1'529'113	-0%	11'302'163	2%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	9'262'437		4'575'017		16'408'300	
Investitionen						
Einnahmen	169'377		-1'677'236		127'764	
Ausgaben	8'440'231		2'898'198		4'468'204	
Saldo	8'609'608		1'220'962		4'595'968	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag: zusätzliche Sicherheitsmassnahmen im Flughafen, Zunahme Bussenerlös, nicht budgetierbare Entnahmen aus Rückstellungen, höhere verrechenbare Überwachungsaufgaben. Minderertrag: Entschädigung für die Übernahme gemeindepolizeilicher Aufgaben erst ab 2006 (Umsetzung Sanierungsprogramm 04).
Aufwand	vorgezogene Teilumsetzung Sanierungsprogramm 04, geringerer Sachaufwand (u.a. tieferer Informatik-Nutzungsaufwand und -Projektverschiebungen, geringere Schäden/Reparaturen für Anlagen und Geräte), tiefere Abschreibungen und Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen infolge niedrigerer Vorjahresinvestitionen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Projektverzögerungen und -verschiebungen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Relative Entwicklung der Anzahl Verstösse: Grösserer Rückgang der Kriminalität als in den Vergleichskantonen BE, GE und SG. Positive Zufriedenheit Bürger mit Kontakt, Befragung: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2005 +18.8 %, zu Rechnung 2004 +3.3 %).
11	Intervention: neue Berechnungsweise ab 2005 (automatische Vollerhebung).
20	Anzahl Spezialkontrollen: weniger Grosskontrollen, dafür kleinere und gezieltere Kontrollen, die statistisch in diesem Indikator nicht erfasst werden (Konzeptänderung ab 2004). Anzahl Aktivitäten Verkehrsinstruktion: Aufgrund neuem Polizeiorganisationsgesetz (POG) erfolgte die Verkehrsinstruktion neu teilweise durch die Gemeinden.
21	Anzahl Notrufe: im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2005 -16 %, zu Rechnung 2004 -7.3 %). Anzahl Interventionen über Einsatzzentralen: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2005 -23.8 %, zu Rechnung 2004 +0.8 %). Anzahl Interventionen pro Korpsangehöriger: im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2005 -5 %, zu Rechnung 2004 -7.3 %).
22	Anzahl Verkehrsunfälle: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2005 -13.8 %, zu Rechnung 2004 -8.4 %). Anzahl Ordnungsdienst-Stunden: weniger Ordnungsdienst-Stunden für WEF. Anzahl Geschwindigkeitskontrollen: im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2005 +29.7 %, zu Rechnung 2004 -5.6 %).
23	Anzahl erfasste Straftaten: Allgemeiner Rückgang der Straftaten. Anzahl erfasste Straftatverdächtige: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2005 +10.6 %, zu Rechnung 2004 -2.8 %). Anzahl Ordnungsbussen: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2005 -9.7 %, zu Rechnung 2004 +2.6 %).
25	Anzahl Arrestantentransporte: Abnahme der Arrestantentransporte für die Justiz.
26	Anzahl sichergestellte gefährliche Gegenstände: Indikator konnte in dieser allgemeinen Form für 2005 nicht mehr erhoben werden. Ab 2005 neue Berechnungsweise (Anzahl sichergestellte gefährliche Gegenstände im registrierten Gepäck [Rechnung 2005: 15'130]).
27	Anzahl Ausschaffungen auf dem Luftweg: Erschwerte Ausschaffungsmöglichkeiten nach Afrika.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	359'381'507	358'738'587	360'615'700	360'384'460
Davon: Verkehrssicherheit	69'596'501	66'513'079	64'771'000	64'944'163
Davon: Verwaltungsleistungen	289'785'006	292'225'508	295'844'000	295'440'297
Aufwand	-333'279'418	-335'051'897	-343'499'000	-337'756'854
Davon: Verkehrssicherheit	-50'367'043	-50'303'391	-53'007'000	-49'592'853
Davon: Verwaltungsleistungen	-282'512'375	-284'748'506	-290'492'000	-287'764'001
Davon: Bildung von Rücklagen	-400'000	-400'000		-400'000
Saldo	26'102'089	23'686'690	17'116'700	-> 22'627'606
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'750'881	-3'485'952	-5'750'000	-> -2'499'027
Saldo	-1'750'881	-3'485'952	-5'750'000	-2'499'027

Auftrag / Rahmenordnung	
1	Förderung der Verkehrssicherheit durch objektive Beurteilung der Verkehrstüchtigkeit von Fahrzeugneuliker/innen anlässlich der Führerprüfungen.
2	Förderung der Verkehrssicherheit durch objektive Beurteilung des Fahrzeugzustandes anlässlich der periodischen Fahrzeugprüfungen sowie der Konformität mit den Bundesvorschriften bei Fahrzeugen, die neu in Verkehr gesetzt werden.
3	Zulassung von Fahrzeugen, Fahrzeugführer/innen in Erfüllung der Bundesvorschriften. Erteilen von Halterauskünften.
4	Aufrechterhaltung und Verbesserung der Verkehrssicherheit durch Anordnung von Administrativmassnahmen nach Strassenverkehrsgesetz (SVG) gegenüber fehlbaren oder nicht fahrgerechten Fahrzeugführer/innen (Verwarnung, Führerausweisentzug, Verkehrsunterricht usw.).
5	Kontrollschilderentzüge (fehlende Motorfahrzeugversicherung bzw. geschuldete Verkehrsabgaben), Inkasso kantonaler Verkehrsabgaben und Gebühren, Inkasso der leistungsabhängigen und pauschalen Schwerverkehrsabgabe des Bundes (LSVA).

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Kundenzufriedenheit gut (Erhebung alle 2-3 Jahre vorgesehen)	min.	-	-	gut
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Führerprüfungen pro Verkehrsexperten	-	-	-	-
	Theoretische Führerprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz)	P 298	269	272	298
	Praktische Führerprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz)	P 261	247	240	240
21	Fahrzeugprüfungen pro Verkehrsexperten	-	-	-	-
	Technische Fahrzeugprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz)	P 1'823	1'935	1'697	1'684
22	Anzahl Überwachungsaufgaben (Garagen und Fahrlehrer)	P 470	474	500	518
23	Zulassungsgeschäfte pro Mitarbeiter/in	-	-	-	-
	Geschäftsfälle pro Mitarbeiter/in	P 7'482	6'991	7'060	7'032
	Beantw. Telefon- und Halteranfragen pro Mitarbeiter/in (Fahrzeug- und Führer-Zulassung)	P 5'223	5'221	5'520	5'128
24	Anzahl AMA Geschäftsfälle	-	-	-	-
	Anzahl eingegange/verarbeitete Polizeirapporte	P 48'660	50'093	52'000	49'057
	Anzahl Aufforderungen zu verkehrsmed. Kontrollen	P 48'802	54'245	50'000	51'936
	Verfügte Adm.-Massnahmen (Geschäftsfälle) pro Mitarbeiter/in	P 948	1'662	1'868	1'814
25	Anzahl Rechnungen/Inkassobelege	-	-	-	-
	Anzahl erstellte Rechnungen (Mio.)	P 1.618	1.656	1.580	1.615
	Anzahl erstellte Inkassobelege (Mahnungen, Entzugsverfügungen, Betreibungen, Polizeiaufträge)	P 296'011	299'064	287'200	298'052
26	Beantwortete Anfragen pro Mitarbeiter/in (Rechnungswesen)	P 5'122	4'981	5'094	5'501
27	Anzahl Chauffeurfahrten	P 1'693	1'760	1'600	1'725
28	Anzahl Selbstfahrten durch Verwaltungs-Mitarbeiter/in	P 6'013	6'341	5'400	6'182

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Kosten pro Mitarbeiter/in (Verkehrssicherheit)	191'000	186'000	189'000	179'036
41	Erlös pro Mitarbeiter/in (Verkehrssicherheit)	264'000	245'000	231'000	234'455
42	Kosten pro Mitarbeiter/in ohne Einl. in Str.-Fonds (Verwaltungsleistungen)	142'000	160'000	152'000	166'066
43	Erlös pro Mitarbeiter/in ohne Einl. in Str.-Fonds (Verwaltungsleistungen)	245'000	281'000	223'000	293'798

Bemerkungen / Grafiken	
	<ul style="list-style-type: none"> - Die Prüfungsintervalle sind vom Bundes- und EU-Recht vorgegeben. - Die Übernahme der bilateralen Verträge verpflichtet zu kürzeren Prüfungsintervallen (LKW's) mit teilweiser Erhöhung der Fahrzeug-Prüfzeiten. Dies führt in der Folge zu einem Mehrbedarf an Personalstellen. - Zusätzlich durch Experten ausgeführte Arbeiten: Prüfung von ca. 47'000 Fahrzeugen, die wegen beanstandeten Mängeln ein zweites Mal vorgeführt werden müssen sowie die Abnahme von Geräusch- und Behindertenprüfungen.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'002'953	0%	1'645'873	0%	-231'240	-0%
Davon: Verkehrssicherheit	-4'652'338		-1'568'916		173'163	
Davon: Verwaltungsleistungen	5'655'291		3'214'789		-403'703	
Aufwand	-4'477'436	-1%	-2'704'957	-1%	5'742'146	2%
Davon: Verkehrssicherheit	774'190		710'538		3'414'147	
Davon: Verwaltungsleistungen	-5'251'626		-3'015'495		2'727'999	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-400'000	
Saldo	-3'474'483		-1'059'084		5'510'906	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-748'146		986'925		3'250'973	
Saldo	-748'146		986'925		3'250'973	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Minderertrag aus Verkehrsabgaben (Fr. -1.3 Mio.) wird teilweise kompensiert durch Mehrertrag aus Inkassogebühren (Fr. +0.8 Mio.) und Schiffsteuer (Fr. +0.1 Mio.), nicht budgetierbare Auflösung von Rücklagen (Fr. +0.2 Mio.).
Aufwand	Niedrigere Einlage in Strassenfonds infolge weniger Verkehrsabgaben als budgetiert (Fr. +1.3 Mio.), weniger Personalaufwand durch Nichtbesetzen und verzögerte Wiederbesetzung von Stellen (Fr. + 1.5 Mio.), Einsparung beim Sachaufwand und bei den Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen infolge niedrigerer Vorjahresinvestitionen (+ 2.9 Mio., Büromaterial, Hard- und Software, baulicher Unterhalt, Porti).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Anteile der geplanten Investitionen werden kapazitätsbedingt auf 2006 verschoben.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Kundenzufriedenheit 2005 hat sich in den meisten Bereichen gegenüber der Umfrage 2001 verbessert.
20	Anzahl Theorie- und Führerprüfungen nicht steuerbar (Wert 2005 auf Niveau Rechnung 2003).
21	Aufgrund der bilateralen Verträge müssen vermehrt schwere Fahrzeuge (LKW usw.) geprüft werden. Dies führt zu längeren, jedoch verrechenbaren Prüfzeiten.
22	Im Schwankungsbereich (Abweichung zu Planwert 2005: +3.6 %).
23	Geschäftsfälle pro Mitarbeiter/in: Der Umtausch von Führerausweisen im Kreditkartenformat nahm stärker ab als vorgesehen. Wegfall der 40-Tonnen-Kontingente waren im Budget noch nicht berücksichtigt.
24	Beantwortung Telefon- und Halteranfragen pro Mitarbeiter/in: Mit der Einführung des Infocar gingen die schriftlichen Anfragen der Versicherungs-Gesellschaften zurück. Der Eingang der Polizeirapporte ist abhängig von der Arbeit der Polizei (Schwerpunkt) und liegt im Bereich der Vorjahre. Die Anzahl Aufforderungen zu verkehrsmmedizinischen Kontrollen liegt im Schwankungsbereich (Abweichung zu Planwert 2005: +3.9 %). Der Mitarbeiterbestand war per Ende 2005 um 2 Personen höher als im Vorjahr, jedoch noch unter dem Stellenplan. Die Fallbehandlung wurde mit dem neuen Massnahmenrecht komplexer und zeitaufwändiger.
25	Anzahl erstellte Rechnungen: im Schwankungsbereich (Abweichung zu Planwert 2005: +2.2 %) Anzahl erstellte Inkassobelege: im Schwankungsbereich (Abweichung zu Planwert 2005: +3.8 %)
26	Höhere Anzahl beantworteter Anfragen pro Mitarbeiter/in (Rechnungswesen) infolge niedrigerem Personalbestand gegenüber Budget.
27	Die Anzahl Chauffeurfahrten ist auftragsabhängig.
28	Die Anzahl Selbstfahrten ist auftragsabhängig.
40	Tiefere Kosten pro Mitarbeiter/in (Verkehrssicherheit) infolge niedrigerem Personal- und Sachaufwand.
41	Höherer Erlös pro Mitarbeiter/in (Verkehrssicherheit) infolge niedrigerem Personalbestand.
42	Höhere Kosten pro Mitarbeiter/in (Verwaltungsleistungen) infolge niedrigerem Personalbestand als budgetiert (verzögerte Wiederbesetzung von Stellen).
43	Höherer Erlös pro Mitarbeiter/in (Verwaltungsleistungen) infolge Mehrertrag Inkassogebühren und niedrigerem Personalbestand.

Bildung von Rücklagen, Begründung
- Obwohl die Anzahl durchgeführter Fahrzeugprüfungen pro Experte mit 1'684 Prüfungen rund 250 Einheiten unter dem Vorjahreswert von 1'935 Prüfungen/Experte lag, wurden im Berichtsjahr vermehrt schwere Fahrzeuge (LKW's) geprüft, was wiederum zu längeren jedoch verrechenbaren Prüfzeiten (mehr Prüftakte) führte. Dies verstärkte die Effizienz sowie die Arbeitsleistung pro Verkehrsexperte und damit verbunden eine Erhöhung des Gebührensatzes.
- Das Projekt "zerak" Zertifizierung des Strassenverkehrsamtes und Akkreditierung des Fahrzeugbereiches hat im Berichtsjahr erhebliche Personalressourcen in allen Bereichen gebunden. Ohne zusätzliches Personal und mit sehr grossem Engagement hat das gesamte Personal des StVA's dieses Qualitätsmanagement-Projekt nebst dem Tagesgeschäft bewältigt.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	16'080'336	16'086'089	14'480'000	14'245'797
Davon: Bewilligungsverfahren	9'887'927	9'730'650	8'866'000	8'679'002
Davon: Asylverfahren	5'963'916	5'798'479	5'082'000	5'074'902
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	228'493	236'817	213'000	218'418
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)		186'056	319'000	273'475
Davon: Asylverfahren: ausserordentlicher Ertrag		134'087		
Aufwand	-25'776'691	-25'080'870	-24'705'000	-23'098'721
Davon: Bewilligungsverfahren	-10'559'865	-10'236'291	-10'093'000	-9'743'768
Davon: Asylverfahren	-11'163'381	-9'180'911	-8'915'000	-7'652'062
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	-4'053'445	-3'352'255	-3'417'000	-2'897'205
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)		-2'311'413	-2'280'000	-2'625'686
Davon: Bildung von Rücklagen				-180'000
Saldo	-9'696'355	-8'994'781	-10'225'000	-> -8'852'924
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 31'431
Ausgaben	0	0	-200'000	-> -193'829
Saldo	0	0	-200'000	-162'398

Auftrag / Rahmenordnung

- Vollzug des Ausländerrechtes des Bundes unter möglichst optimaler Abstimmung der Interessen und Erwartungen der verschiedenen Anspruchsgruppen (Personen ausländischer Nationalität, Öffentlichkeit, Arbeitgebende, Behörden, kommunale, kantonale und eidgenössische Amtsstellen, u.a.)
- Wahrnehmung und Vollzug der kantonalen Aufgaben im Rahmen des Asylrechtes des Bundes.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Vorbereiten der Unterlagen für das Bundesamt für Flüchtlinge (BFF)	-				
Anteil der genügenden Grundlagen (in %)	min.	87	86	80	85
11 Treffen von angemessenen Massnahmen	-				
Anteil der gutgeheissenen Rekurse (in %)	max.	6	4	8	6
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Geschäftsfälle	-				
Anzahl Einreisegesuche	P	26'848	24'192	24'000	21'537
Anzahl Visageschäfte/Schaltevorsprachen	P	54'703	50'034	55'000	50'698
Anzahl Geschäfte zur Anwesenheitsregelung	P	154'018	149'602	127'000	116'644
21 Geschäftsfälle	-				
Anzahl Gesuche betr. Erwerbstätigkeit	P	18'703	16'869	18'000	14'711
Anzahl Massnahmen gegen ausländische Personen	P	7'704	7'904	7'000	7'214
22 Geschäftsfälle	-				
Anzahl bearbeiteter Asylfälle	P	3'257	2'056	2'000	1'211
Anzahl Hafttage abgewiesener Asylsuchender	P	30'391	32'403	31'500	32'356
23 Sachgerechte und rasche Erledigung	-				
Durchschnittliche Anzahl Pendenzen pro Mitarbeitende (Abt. Bewilligungsverfahren)	max.	47	40	50	53
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer pro Geschäftsfall (in Tagen)	max.	8	11	8	9

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostenbewusstsein: Saldo pro Asylfall (in Fr.)	-843	-384	-380	-122

Bemerkungen / Grafiken

50 Umsetzung Sanierungsmassnahme San04.302: 2005 -0.2 Mio. Fr. Seit 2004 wird die Kostenstelle Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle) als Davon-Betrag ausgewiesen (Erhöhung der Aussagekraft).	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'834'539	-11%	-1'840'292	-11%	-234'203	-2%
Davon: Bewilligungsverfahren	-1'208'925		-1'051'648		-186'998	
Davon: Asylverfahren	-889'014		-723'577		-7'098	
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	-10'075		-18'399		5'418	
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)			87'419		-45'525	
Davon: Asylverfahren: ausserordentlicher Ertrag						
Aufwand	2'677'970	10%	1'982'149	8%	1'606'279	7%
Davon: Bewilligungsverfahren	816'097		492'523		349'232	
Davon: Asylverfahren	3'511'319		1'528'849		1'262'938	
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	1'156'240		455'050		519'795	
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)			-314'273		-345'686	
Davon: Bildung von Rücklagen					-180'000	
Saldo	843'431		141'857		1'372'076	
Investitionen						
Einnahmen	31'431		31'431		31'431	
Ausgaben	-193'829		-193'829		6'171	
Saldo	-162'398		-162'398		37'602	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Bewilligungsverfahren: Auswirkungen der Umsetzung des Abkommens über die Personenfreizügigkeit mit den EU-/EFTA-Staaten (FZA) (Fr. -0.2 Mio., Verlängerung der Laufzeiten der Aufenthaltesbewilligungen von einem bzw. drei auf fünf Jahre).
Aufwand	Asylverfahren: Reduktion des Personalaufwandes infolge Abnahme der Asylgesuchszahlen (Fr.+1.1 Mio), verminderter Dolmetscheraufwand (Fr. +0.1 Mio). Administrativ- und Zwangsmassnahmen: Verminderte Vollzugskosten im Ausschaffungsbereich (Fr. +0.5 Mio.) Saldoneutrale Kostenverschiebungen zwischen den Bereichen Bewilligungsverfahren und Publikumsverkehr.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Im Rahmen der Vorjahre.
11	Im Rahmen der Vorjahre.
20	Anzahl Einreisegesuche: Rückgang der Geschäftsfälle wegen der Umsetzung des Abkommens über die Personenfreizügigkeit mit den EU-/EFTA-Staaten (Wegfall der Bewilligungspflicht). Anzahl Visa-Geschäfte / Schaltervorsprachen: Weniger Visa-Geschäfte infolge verminderter Reisetätigkeit von visumpflichtigen Personen. Anzahl Anwesenheitsregelungen: Rückgang der Geschäftsfälle wegen der Umsetzung des Abkommens über die Personenfreizügigkeit mit den EU-/EFTA-Staaten (Verlängerung der Bewilligungsdauern von 1 bzw. 3 auf 5 Jahre).
21	Anzahl Gesuche betr. Erwerbstätigkeit: Rückgang der Geschäftsfälle wegen der Umsetzung des Abkommens über die Personenfreizügigkeit mit den EU-/EFTA-Staaten (Wegfall der Bewilligungspflicht). Anzahl Massnahmen gegen ausländische Personen: im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: +3.1 %)
22	Anzahl bearbeiteter Asylfälle: Markanter Rückgang der Asylgesuche wegen mehr direkter Nichteintretensentscheide durch das Bundesamt für Migration (BFM) bei offensichtlich unbegründeten Asylgesuchen (Auswirkung des Entlastungsprogramms 2003 des Bundes) sowie allgemeiner Rückgang der Gesuchszahlen. Anzahl Hafttage abgewiesener Asylsuchender: im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: +2.7 %)
23	Durchschnittliche Anzahl Pendenzen pro Mitarbeitende (Abt. Bewilligungsverfahren): im Schwankungsbereich (Abweichung gegenüber Planjahr 2005: +6 %)
40	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer pro Geschäftsfall (in Tagen): im Rahmen der Vorjahre Saldo pro Asylfall (in Fr.): Verbesserung des Saldos pro Asylfall durch Anpassung des Personalbestandes an rückläufige Gesuchszahlen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Wir haben den Personalbestand von 126 Vollzeitstellen im Jahre 2004 auf 115,2 Stellen im 2005 gesenkt; davon allein im Bereich Asylverfahren um 7,4 Stellen. Die restlichen 3,4 Stellen verteilen sich auf die Abteilungen Bewilligungsverfahren und Massnahmen.
Der Abbau des Personals im Bereich der Asylverfahren betrug 63% und verlief nicht parallel zur Entwicklung der Geschäftslast. Letztere nahm in der massgeblichen Periode zwar spürbar, aber nur um 37% ab. Die zu erledigenden Geschäftsfälle konnten entsprechend nur durch eine deutlich erhöhte Belastung bzw. durch einen besonderen Einsatz der verbleibenden Mitarbeitenden fristgerecht und vollständig bearbeitet werden.
Ähnliches kann von den Sachbearbeitenden der Abteilung Bewilligungsverfahren gesagt werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	19'287'133	22'211'411	14'428'000	16'761'081
Aufwand	-36'172'811	-37'021'534	-38'788'800	-36'234'665
Davon: Bildung von Rücklagen	-150'000	-150'000		-120'000
Saldo	-16'885'678	-14'810'123	-24'360'800	-> -19'473'584
Investitionen				
Einnahmen	174'668	2'813'035	2'832'000	-> 1'456'988
Ausgaben	-4'643'419	-6'516'935	-15'427'000	-> -3'486'001
Saldo	-4'468'751	-3'703'900	-12'595'000	-2'029'013

Auftrag / Rahmenordnung

1 Das AMZ mit seinen Abteilungen Militärverwaltung, Militärbetriebe, Wehrpflichtersatz sowie Zivilschutz erfüllt vor allem vom Bund vorgeschriebene Aufgaben in den Bereichen Militärwesen und Zivilschutz. Dazu gehören insbesondere das Dienstverschiebungswesen und die Überprüfung der obligatorischen Schiesspflicht der im Kanton Zürich wohnhaften Angehörigen der Armee sowie das Verhängen und den allfälligen Vollzug von Disziplinarstrafen. Sodann werden die Wehrpflichtersatzpflichtigen (jährlich rund 75'000) veranlagt, Zivilschutzpflichtige ausgebildet sowie bestehende Zivilschutzinfrastrukturen unterhalten. Weiter werden alle in der Schweiz wohnhaften Schweizerinnen und Schweizer im 16. Altersjahr über die Möglichkeiten der Dienstleistungen vororientiert, und für alle Stellungspflichtigen werden Orientierungstage durchgeführt. Schliesslich ist das AMZ zuständig für die persönliche Ausrüstung der Angehörigen der Armee und für die jährliche Abrüstung mehrerer tausend Armeeingehöriger bei der Entlassung aus der Militärdienstpflicht.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Verschiebungsgesuche einrückungspflichtiger Angehöriger der Armee (AdA); Erledigung innerhalb 14 Tagen (in %)	min.	keine Daten	96	90	98
11 Zufriedenheit der Stellungspflichtigen bezüglich Information und Ablauf am Orientierungstag [OT], (in %)	min.	keine Daten	94	90	93
12 Hoher Bereitschaftsgrad der persönlichen Ausrüstung; Mängel der kontrollierten Ausrüstung (in %)	max.	10	19	9	17
13 Erhaltung der Werte; Mängelfreiheit: Schutzbauten/Material (in %)	min.	90	91	80	92
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Angehörige der Armee mit Wohnsitz im Kt. ZH zur Anzahl Mitarbeitenden in der Militärverwaltung.	max.	keine Daten	keine Daten	2'350	2'952
21 Zeitgerechter Arrestvollzug; Anzahl Verjährungen	max.	6	0	5	32
22 Gleichbleibende Kosten im Bereich der persönlichen Ausrüstung (Zeughaus); Kosten pro Angehöriger der Armee im Kt. ZH für die persönliche Ausrüstung (in Fr.)	max.	60	87	61	87
23 Ausbildungsleistung Zivilschutz; Anzahl Teilnehmertage	min.	5'329	7'745	8'000	7'863

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kosten pro Teilnehmer am Orientierungstag [OT] (in Fr.) max.		28	26	28	25
41 Kostendeckungsgrad der Abteilung Wehrpflichtersatz (in %)	min.	315	372	120	180
42 Kostendeckungsgrad Schiesspflichtversäumer (in %)	min.	84	95	85	92

Bemerkungen / Grafiken

50 Durch die engen bundesrechtlichen Verflechtungen sind die Möglichkeiten zur Einflussnahme des Amtes für Militär und Zivilschutz auf Voranschlag und Rechnung gering. Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.141, San04.142: 2005 -0.5 Mio. Fr. (-4 Personalstellen, vorgezogen)	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'526'052	-13%	-5'450'330	-25%	2'333'081	16%
Aufwand	-61'854	-0%	786'869	2%	2'554'135	7%
Davon: Bildung von Rücklagen	30'000		30'000		-120'000	
Saldo	-2'587'906		-4'663'461		4'887'216	
Investitionen						
Einnahmen	1'282'320		-1'356'047		-1'375'012	
Ausgaben	1'157'418		3'030'934		11'940'999	
Saldo	2'439'738		1'674'887		10'565'987	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höherer Anteil am Wehrpflichtersatz infolge Pendenzenabbau (Fr. +0.6 Mio., PISA-Probleme gelöst, dadurch frühere Veranlagung möglich). Mehrertrag Bussen wegen neuen Bussenansätzen und -arten (Fr. +0.5 Mio.). Höhere Vergütungen für die Benützung der Kaserne aufgrund zusätzlicher Belegungen (Fr. +0.4 Mio.). Entnahmen aus Rückstellungen und Rücklagen (Fr. +0.4 Mio.). Betriebsanstrengungen und mehr Verwarnungen führten zu höheren Gebührenerträgen (Fr. +0.3 Mio.). Höhere Rückerstattungen vom Bund für den Unterhalt von Kriegsmaterial (Fr. +0.1 Mio.).
Aufwand	Tiefere Abschreibungen und Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen infolge niedrigerer Vorjahresinvestitionen (Fr. +1.8 Mio.). Geringerer Sachaufwand für Kurse, Prüfungen und Beratungen (Fr. +0.6 Mio.) infolge der noch nicht abgeschlossenen Umsetzung des neuen Zivilschutzes (Bundesprojekt Bevölkerungsschutz 2XXX). Tieferer Aufwand für Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie Strom (Fr. +0.2 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Wegfall der durchlaufenden Investitionsbeiträge vom Bund für Gemeinden an den Unterhalt der Schutzbauten des Zivilschutzes (Fr. -1.5 Mio.). Subventionsbeitrag Gebäudeversicherung des Kantons Zürich für Brandschutzmassnahmen im Ausbildungszentrum Andelfingen (Fr. +0.1 Mio.).
Ausgaben	Geplante Investitionen wurden kapazitäts- und MH06-bedingt verschoben oder geändert (Fr. +10.5 Mio., Kasernenumbau, Waffenplatz [Lichtsignalanlage, Heizzentrale], POLAR [Kapo Schiessplatz], Ausbildungszentrum Andelfingen [Restaurant- und Küchensanierung]). Wegfall der durchlaufenden Investitionsbeiträge vom Bund für Gemeinden an den Unterhalt der Schutzbauten des Zivilschutzes (Fr. +1.5 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Im Rahmen des Vorjahres (Abweichung zu Planjahr 2005 +8.9 %).
11	Im Rahmen des Vorjahres (Abweichung zu Planjahr 2005 +3.3 %).
12	Seit der Erhebung anlässlich der Entlassungsfeiern (ab 2004) und der Entlassung zusätzlicher Jahrgänge kommen mehr Mängel zum Vorschein.
13	Im Rahmen der Vorjahre (Abweichung zu Planjahr 2005 +13.7 %).
20	Die Zusammenführung der drei Kreiskommandi zur Militärverwaltung führte zu einer Effizienzsteigerung (Synergieeffekt).
21	Zunahme der Fälle, bei denen die Akten vorhanden sind und die RIPOL-Ausschreibung (Recherches informatisées de la police) erfolgt ist, aber die polizeiliche Zuführung nicht möglich bzw. nicht erfolgreich ist.
22	Die sich durch die Armeereform XXI verändernde Referenzzahl der Angehörigen der Armee (AdA) im Kanton Zürich (Reduktion der Truppenbestände) führt zu höheren Kosten pro AdA (Wert 2005 auf Niveau Rechnung 2004).
23	Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planjahr 2005 -1.7 %, zu Rechnung 2004 +1.5 %)
40	Kostenoptimierung bei den Entlassungsfeiern der Armeeangehörigen.
41	Höherer Anteil am Wehrpflichtersatz infolge Pendenzenabbau (PISA-Probleme gelöst, dadurch frühere Veranlagung möglich).
42	Höhere Erträge wegen neuen Bussenansätzen und -arten.

Bildung von Rücklagen, Begründung
<p>Aufwand: Kostenoptimierungen bei den Entlassungsfeiern der Armeeangehörigen führten zu Minderaufwand. Dank erfolgreichen Verhandlungen mit weiteren Lieferanten des Armeeshops konnten zusätzliche Reduktionen bei den Einkaufspreisen erzielt werden. Die Liquidation von Sanitätsmaterial im Zivilschutz konnte mit der Einrichtung einer zentral betriebenen Drehscheibe markant günstiger durchgeführt werden.</p> <p>Ertrag: Dank Mehrleistungen des Personals der Wehrpflichtersatzverwaltung konnten PISA-bedingte (Personalinformationssystem der Armee) Pendenzen abgebaut und Dienstverschieber früher erfasst und veranlagt werden. Die weiterhin aktive Akquisition Dritter im Ausbildungszentrum Andelfingen ermöglichte weitere Verbesserungen der Auslastung bzw. Mehrerträge. Beim Waffenplatz führten zusätzliche Belegungen der Kaserne zu einer besseren Auslastung als budgetiert.</p>

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	237'601'653	255'139'456	238'013'500	226'713'421
Davon: Sozialhilfe und Heime	196'051'731	210'266'590	191'953'306	179'136'682
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	41'549'922	44'872'866	46'060'194	47'576'739
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	0	0		0
Aufwand	-1'060'076'918	-1'102'820'080	-1'112'256'100	-1'122'503'933
Nachtragskredit			-29'000'000	
Davon: Sozialhilfe und Heime	-300'742'137	-327'144'232	-301'789'384	-314'236'914
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	-216'440'859	-225'714'409	-237'378'716	-238'367'358
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	-542'773'922	-549'861'439	-573'088'000	-569'799'661
Davon: Bildung von Rücklagen	-120'000	-100'000		-100'000
Saldo	-822'475'265	-847'680'624	-874'242'600	-> -895'790'512
Nachtragskredit			-29'000'000	
Investitionen				
Einnahmen	3'561'948	1'386'150	1'400'000	-> 1'478'537
Ausgaben	-6'062'231	-9'115'288	-11'700'000	-> -6'801'922
Nachtragskredit			0	
Saldo	-2'500'283	-7'729'138	-10'300'000	-5'323'385

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Vollzug der kantonalen Aufgaben im Sozialwesen (Beratung, Unterstützung, Beaufsichtigung und Koordination der Gemeinden).
- 2 Vollzug des Bundesgesetzes über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger und die Koordination der Asylfürsorge.
- 3 Ausrichtung von Beiträgen an die Gemeinden für die Zusatzleistungen AHV/IV (Ergänzungsleistungen und Beihilfen).
- 4 Durchführung des Kinderzulagengesetzes.
- 5 Bewilligung und Subventionierung von Heimen und Einrichtungen für Erwachsene.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zahlungen zur Entlastung des Sozialhaushalts der Gemeinden und Beiträge an andere Leistungserbringer	-				
Kostensersatz für wirtschaftliche Hilfe, Leistungen im Asylbereich, Beiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen und an die Zusatzleistungen zur AHV/IV (in Mio. Fr.)	P	498.2	532.8	518.1	532.3
11 Beiträge an die Sozialversicherungen des Bundes	-				
Anteile des Kantons an den Sozialversicherungen des Bundes für AHV und IV und an den Bundesausgaben für landwirtschaftliche Familienzulagen (in Mio. Fr.)	P	542.8	549.9	573.1	569.8
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Rückvergütungen für wirtschaftliche Hilfe	-				
Anzahl der Quartals- und Semestereinzelrechnungen im Bereich Öffentliche Sozialhilfe	P	15'701	16'910	18'000	19'362
21 Abrechnung mit dem Bund im Asylbereich	-				
Anzahl vom Bund zugewiesene Asylbewerber	P	3'011	1'822	3'200	1'582
22 Beiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen	-				
Anzahl verfügbare Plätze in Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen	P	12'062	12'322	12'000	13'165
23 Ausrichtung von Zusatzleistungen	-				
Anzahl Fälle im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV	P	37'350	37'683	39'000	39'076
Anzahl Leistungserbringer im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV	P	144	144	140	125

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Auslastungsgrad Asylunterkünfte (in %)	89	68	90	70
41 Auslastungsgrad Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen (in %)	96	96	94	96

Bemerkungen / Grafiken

--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-10'888'232	-5%	-28'426'035	-11%	-11'300'079	-5%
Davon: Sozialhilfe und Heime	-16'915'049		-31'129'908		-12'816'624	
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	6'026'817		2'703'873		1'516'545	
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	0		0			
Aufwand	-62'427'015	-6%	-19'683'853	-2%	18'752'167	-1%
Davon: Sozialhilfe und Heime	-13'494'777		12'907'318		-12'447'530	
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	-21'926'499		-12'652'949		-988'642	
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	-27'025'739		-19'938'222		3'288'339	
Davon: Bildung von Rücklagen	20'000		0		-100'000	
Saldo	-73'315'247		-48'109'888		7'452'088	
Investitionen						
Einnahmen	-2'083'411		92'387		78'537	
Ausgaben	-739'691		2'313'366		4'898'078	
Saldo	-2'823'102		2'405'753		4'976'615	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Den Mindererträgen im Asylbereich (Fr. -28.2 Mio.) infolge geringerer durchlaufender Beiträge vom Bund (weniger Asylsuchende und weniger Zuweisungen) stehen höhere Rückerstattungen von Gemeinden für wirtschaftliche Hilfe (Fr. +15.4 Mio.) gegenüber. Dazu kommt ein Mehrertrag vom Bund für Zusatzleistungen zur AHV/IV (Fr. +1.5 Mio.).
Aufwand	Dem Minderaufwand im Asylbereich (Fr. +33.1 Mio.) infolge weniger Zuweisungen des Bundes und bei den Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen (Fr. +6.3 Mio.) stehen Mehraufwendungen in der öffentlichen Sozialhilfe (Fr. -23 Mio.) und für Zusatzleistungen zur AHV/IV (Fr. -1.2 Mio.) gegenüber. Minderaufwand für die Sozialversicherungen des Bundes (gemäss Schlussrechnung der Zentralen Ausgleichsstelle des Bundes für 2004, Fr. +3.3 Mio.) und Einsparungen beim Sachaufwand im Sozialamt (Fr. +0.2 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Keine Investitionen im Bereich Asyliliegenschaften und weniger Investitionsbeiträge (verzögerte Baufortschritte) im Bereich Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Zunahme der Ausgaben für die öffentliche Sozialhilfe wegen weiterhin schwieriger Wirtschaftslage (Wert bleibt auf Niveau Rechnung 2004).
11	Gutschrift aus der definitiven Abrechnung 2004 der Zentralen Ausgleichsstelle des Bundes wurde im Rechnungsjahr 2005 verbucht.
20	Zunahme der Quartals- und Semestereinzelnrechnungen im Bereich der öffentlichen Sozialhilfe wegen schwieriger Wirtschaftslage.
21	Starker Rückgang der vom Bund zugewiesenen Asylbewerber (Abweichungen: zu Planjahr 2005 -51 %, zu Rechnung 2004 -13.2 %).
22	Ab 2005 Erfassung von bis anhin nicht berücksichtigten Plätzen in Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen.
23	Übertragung der selbstständigen Durchführung im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV an andere Leistungserbringer.
40	Die Schliessung von Asylunterkünften ist wegen der rückläufigen Anzahl der vom Bund zugewiesenen Asylbewerber im Gange.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Wegen Nichtbesetzung oder verzögerter Besetzung freier Stellen sowie aufgrund von längerdauernden krankheitsbedingten Absenzen konnten die Arbeiten nur dank besonderem Einsatz des verfügbaren Personals erbracht werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	23'551'115	23'405'457	21'946'700	22'466'844
Aufwand	-16'885'760	-17'047'837	-16'029'200	-16'104'685
Davon: Bildung von Rücklagen	-250'000	-130'000		-110'000
Saldo	6'665'355	6'357'620	5'917'500	-> 6'362'159
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-600'000	-> -175'049
Saldo	0	0	-600'000	-175'049

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Besorgung des Übertretungsstrafrechts. Optimale Durchsetzung des Rechts, fach- und zeitgerechte Erledigung der Verfahren und dadurch Entlastung der Gerichte
- 2 Rechtspflege als Rechtsmittel-, Beschwerde- und Aufsichtsinstanz
- 3 Verwaltungsfunktionen als Ausgabestelle von diversen Ausweisen, als Bewilligungsbehörde in verschiedenen Bereichen und Aufgaben im Rahmen des Gebäudeversicherungswesens

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Anzahl Begehren um eine gerichtliche Beurteilung von Straffällen	P	2'426	2'388	2'750	2'433
In % der erledigten Fälle	max.	4.43	4.17	5.50	4.54
11 Anzahl pendente Straffälle Ende Jahr	P	4'975	4'657	4'800	5'198
In % aller Fälle	max.	8.33	7.51	9.60	8.85
12 Erledigungsdauer Strafverfolgung länger als 6 Monate	P	1'690	1'356	1'750	1'426
In % der erledigten Fälle	max.	3.09	2.37	3.50	2.66
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl erledigte Straffälle	P	54'729	57'273	50'000	53'533
21 Anzahl Rechtsmittelverfahren	P	73	47	40	42
22 Anzahl ausgestellte Bewilligungen/Ausweise	P	22'273	15'164	5'000	9'686
23 Anzahl übrige Aufsichtstätigkeit und Amtshandlungen	P	6'325	11'247	3'000	3'374
24 Anzahl Bussenbezugsmassnahmen	P	80'460	91'875	70'000	91'321

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad Strafverfolgung	86	82	85	82

Bemerkungen / Grafiken

50 Umsetzung der Sanierungsmassnahme San04.148: 2005 -0.3 Mio. Fr. (vorgezogen)	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'084'271	-5%	-938'613	-4%	520'144	2%
Aufwand	781'075	5%	943'152	6%	-75'485	-0%
Davon: Bildung von Rücklagen	140'000		20'000		-110'000	
Saldo	-303'196		4'539		444'659	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-175'049		-175'049		424'951	
Saldo	-175'049		-175'049		424'951	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag Strafverfügungsgebühren (Fr. +0.7 Mio.), Entnahmen aus Rückstellungen BAM (Fr. +0.2 Mio.), Entnahmen aus Rücklagen (Fr. +0.1 Mio.), Rückgang bei den Bussenerträgen und Gebühren für Bewilligungen und Amtshandlungen (Fr. -0.5 Mio.).
Aufwand	Nicht budgetierbarer Aufwand für Rückstellungen und Rücklagen (Fr. -0.3 Mio.), Sachaufwand (Fr. -0.1 Mio.), höhere Abschreibungen infolge nachlassender Zahlungsmoral (Fr. -0.1 Mio.), nicht besetzte Stellen und weniger Personalwerbung (Fr. +0.2 Mio.), weniger Informatik-Nutzungsaufwand (Fr. +0.1 Mio.), Einsparungen Büromaterial und Mobiliar (Fr. +0.1 Mio.)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Der Hard- und Software-Ersatz war günstiger als budgetiert.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Dank bewährter und glaubwürdiger Strafverfolgung blieben die Begehren um eine gerichtliche Beurteilung trotz Mehrerledigungen unter dem budgetierten Wert.
11	Die Anzahl der pendenten Straffälle ist aufgrund komplexer Fälle leicht angestiegen (Abweichung zu Planjahr 2005: + 8 %).
12	Die Erledigungsdauer Strafverfolgung (länger als 6 Monate) liegt leicht unter dem Durchschnitt der drei Vorjahre (Abweichung zu Planjahr 2005: -18.5 %).
20	Die Anzahl der erledigten Straffälle ist gegenüber dem Vorjahr etwas gesunken, liegt jedoch immer noch über dem budgetierten Wert (Abweichung zu Planjahr 2005: + 7 %).
21	Liegt leicht unter dem langjährigen Durchschnitt (2000-2005: Durchschnitt 50).
22	Ausstellung von 3'000 Invalidenbegleitkarten, welche alle 4 Jahre erneuert werden.
23	Liegt ereignisbedingt im üblichen Schwankungsbereich, jedoch tiefer als im Vorjahr, da es weniger Elementarschadenmeldungen gab (Abweichung zu Planjahr 2005: +12.5 %).
24	Wegen nachlassender Zahlungsmoral kommt es zu mehr Mahnungen, Betreibungen, Haftungswandlungen etc. und dadurch zu einem entsprechenden Mehraufwand.
40	v.a. wegen Mehraufwand beim Strafvollzug für Bussenbezugsmassnahmen sank der Kostendeckungsgrad des Übertretungsstrafrechts auf 82 % (Planjahr 2005: 85 %).

Bildung von Rücklagen, Begründung
Das Ergebnis konnte sowohl durch Reduktion des Aufwandes als auch durch Mehreinnahmen verbessert werden. Trotz zurückhaltender Besetzung von vakanten Stellen konnten dank besonderem Einsatz des Personals mehr Straffälle als budgetiert erledigt werden, was zu Mehrerträgen führte.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	13'286'948	22'280'706	13'419'000	14'676'689
Aufwand	-13'286'948	-22'280'706	-13'419'000	-14'676'689
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-3'313'019	-8'086'999	-7'235'000	-> -5'007'348
Saldo	-3'313'019	-8'086'999	-7'235'000	-5'007'348

Auftrag / Rahmenordnung

1 Einsatz/Verwendung der kantonalen Sport-Toto-Gelder zur Förderung des Jugend-, Breiten- und Amateursportes (Beiträge an Sportorganisationen, Gemeinden und Private [Anlässe, Kurse, Geräte, Sportanlagen und Projekte]; Unterstützung Sportstättenbau; Betrieb des Sportzentrums Kerenzerberg).

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

50	<ul style="list-style-type: none"> - Umsetzung "Sportkonzept RR" ausschliesslich aus Sport-Toto Geldern (Sportfonds). - Auftragsverhältnis mit Zürcher Kantonalverband für Sport (ZKS): Antragstellung für die Verwendung der dem Verband zugewiesenen Sport-Toto Gelder (Verbandsanteil) und Führung des Sportzentrums Kerenzerberg. - Im KEF 2005-2008 sind allfällige Grossinvestitionen für den Sportstättenbau noch nicht berücksichtigt (Investitionen über CHF 10 Mio.). - Vor allem aufgrund Auftragsverhältnis mit dem ZKS im Bereich Sport-Toto-Gelder wird auf Indikatoren verzichtet. 	
----	---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'389'741	10%	-7'604'017	-34%	1'257'689	9%
Aufwand Davon: Bildung von Rücklagen	-1'389'741	-10%	7'604'017	34%	-1'257'689	-9%
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-1'694'329		3'079'651		2'227'652	
Saldo	-1'694'329		3'079'651		2'227'652	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Markanter Mehrertrag der Schweizerischen Zahlenlottogesellschaft (Fr. +3.3 Mio.), höherer Fondsbestand und dadurch höherer Zinsertrag auf dem Verwaltungsvermögen (Fr. +0.5 Mio.), keine Entnahme aus dem Bestandeskonto infolge markantem Mehrertrag der Schweizerischen Zahlenlottogesellschaft (Fr. -2.2 Mio.), keine Rückerstattungen (Fr. -0.2 Mio., Verzögerung bei Vorprojekten).
Aufwand	Mehrertragsbedingte höhere Einlage in Bestandeskonto (Fr. -2.7 Mio.), weniger Gebäudeunterhalt im Sportzentrum Kerenzerberg (Fr. +0.6 Mio.), weniger gesuchsbedingte Beiträge an Verbände, Anlässe und Projekte (Fr. +0.6 Mio.), tiefere Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen infolge niedrigerer Vorjahresinvestitionen (Fr. +0.2 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Weniger Erneuerungsunterhalt an den Gebäuden im Sportzentrum Kerenzerberg (Fr. +2.5 Mio.), mehr Investitionsbeiträge an Sportbauten Dritter (Fr. -0.2 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	4'061'940	4'322'748	4'132'000	4'335'262
Aufwand	-4'061'940	-4'322'748	-4'132'000	-4'335'262
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Der Fonds dient der Bekämpfung des Alkoholismus in seinen Ursachen und Wirkungen und richtet finanzielle Beiträge an öffentliche und private Institutionen aus.					
2 Übertrag von Mitteln an Laufende Rechnung der Leistungsgruppe 6200 (Gesundheitsdirektion, Prävention und Gesundheitsförderung).					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Durchschnittliche Erfolgsquote	P				
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Kosten pro Fall	P				

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Optimierung der finanziellen Mittel				

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	273'322	7%	12'514	0%	203'262	5%
Aufwand	-273'322	-7%	-12'514	-0%	-203'262	-5%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höherer Anteil am Ertrag der Eidgenössischen Alkoholverwaltung (Fr. +0.19 Mio.) sowie mehr Zinsertrag (Fr. +0.02 Mio.).
Aufwand	Höhere Einlage in Bestandeskonto (Fr. -0.3 Mio.), weniger Beiträge an private Institutionen (Fr. +0.1 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Ein Konzept für die ambulante Beratung und Behandlung von Alkohol- und anderen Suchtproblemen durch Fachstellen im Kanton Zürich liegt vor. Damit sollen Aussagen bezüglich Wirkung/Effektivität, Leistungen/Effizienz und Wirtschaftlichkeit ermöglicht und eine Optimierung der finanziellen Mittel gewährleistet werden.
20	wie 10
40	wie 10

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'242'942	6'694'395	1'622'000	4'231'140
Davon: Übertrag aus Lotteriefonds	330'000	360'000	360'000	360'000
Davon: Regalien	1'244'920	1'597'983	752'000	2'219'144
Davon: Zwangsauflösung von Rücklagen				107'000
Davon:				
Aufwand	-3'299'409	-3'980'893	-3'827'000	-3'737'172
Davon: Versicherungsprämien	-680'103	-1'278'149	-1'240'000	-1'061'573
Davon: Bildung von Rücklagen	-60'000	-30'000	0	-30'000
Saldo	-1'056'467	2'713'502	-2'205'000	-> 493'968
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	-156'250	0	-> 0
Saldo	0	-156'250	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Unterstützung des Direktionsvorstehers
- 2 Beratung und Koordination der Ämter und Abteilungen als Stabsdienstleistung und Ausübung der Aufsicht
- 3 Erledigung von Aufträgen, die der FD zugewiesen sind, aber nicht ein Amt oder eine Abteilung betreffen
- 4 Erledigung von Schadenfällen, wenn zweckmässig unter Beizug von Versicherungen
- 5 Verwaltung des Fonds für gemeinnützige Zwecke

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Anteil der durch Gericht wesentlich korrigierten Haftpflichtentscheide	max.	0%	0%	1%	0%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 RRB-Anträge der FD	P	180	187	170	172
21 Abordnungen in Institutionen und Kommissionen	P	24	23	22	21
22 Notariatsgebührenrekurse	P	10	13	20	8
23 Erbschafts- und Vermächtnisfälle	P	16	19	15	13
24 Abschlüsse, Änderungen und Aufhebungen von Policen	P	23	31	25	34
25 Haftpflichtfälle	P	160	183	180	234
26 Personalunfälle mit Taggeldzahlungen	P	1766	1741	1700	1820
27 Gesuche Fonds für gemeinnützige Zwecke	P	429	447	350	405

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken

50 Die Leistungsgruppe 4920 (Verrechnungssteuern und Regalien) wurde per Ende 2004 aufgelöst. Die Verrechnungssteuern werden ab Rechnung 2005 in der Leistungsgruppe 4910 Steuererträge ausgewiesen. Die Regalien (Salz- und Bergregal) werden neu in der Leistungsgruppe 4000 geführt. Damit die Vergleichbarkeit gewährleistet ist, wurde der Ertrag RE 03 und RE 04 angepasst.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'988'198	89%	-2'463'255	-37%	2'609'140	161%
Davon: Übertrag aus Lotteriefonds	30'000		0		0	
Davon: Regalien	974'224		621'161		1'467'144	
Davon: Zwangsauflösung von Rücklagen						
Davon:						
Aufwand	-437'763	-13%	243'721	6%	89'828	2%
Davon: Versicherungsprämien	-381'470		216'576		178'427	
Davon: Bildung von Rücklagen	30'000		0		-30'000	
Saldo	1'550'435		-2'219'534		2'698'968	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		156'250		0	
Saldo	0		156'250		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Es konnten mehrere grössere Erbfälle (+0.9 Mio.) abgeschlossen sowie vereinnahmt werden. Infolge des strengen Winters 04/05 war der Streusalzverbrauch der Rheinsalinen höher, weshalb die Erträge aus dem Salzregal um 1.5 Mio. höher ausfielen als geplant.
Aufwand	Die Aufwandminderung ergab sich durch Zurückhaltung beim Sachaufwand bzw. durch Auflösung von Rückstellungen sowie durch leicht tiefere Versicherungsprämien.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Nicht durch Generalsekretariat beeinflussbar.
21	Rund 2/3 Verwaltungs- und Stiftungsräte, rund 1/3 interne Arbeitsgruppen und Kommissionen.
22	Die Indikatoren 22-26 werden im Jahr der Erledigung (nicht des Eingangs oder der Verursachung) gezählt.
25	Gezielter Abbau der aufgelaufenen Pendenzen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die endogene Aufwandreduktion ergab sich aus einer Zurückhaltung beim Sachaufwand und dem grossen Kostenbewusstsein der Mitarbeitenden. Unter anderem wurden in Hinblick auf den geplanten Umzug des Generalsekretariat auf vorgesehene Wartungsarbeiten bzw. auf externe Informatikunterstützung verzichtet. Ebenfalls wurde auf die vermehrte Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter, insb. den Beizug von externen Anwälten, verzichtet. Dies war nur durch entsprechende Mehrleistungen des Personals möglich.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	470'790	894'846	1'349'239	1'552'392
Aufwand	-7'009'013	-9'194'411	-9'301'200	-9'026'299
Nachtragskredit			-90'000	
Davon: Abschreibungen und Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	-401'500	-1'365'554	-1'316'000	-1'293'686
Davon: Bildung von Rücklagen	-60'000	-68'000		-70'000
Saldo	-6'538'223	-8'299'565	-7'951'961	-> -7'473'907
Nachtragskredit			-90'000	
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-4'426'655	-856'993	0	-> 0
Nachtragskredit			0	
Saldo	-4'426'655	-856'993	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Organisation / Koordination des Rechnungswesens der Gesamtverwaltung, Betreiben eines Buchungszentrums für die Gesamtverwaltung, Führung der konsolidierten Buchhaltung					
2 Controllerdienst für Finanzdirektion und Regierungsrat, Erstellung des Voranschlags, des Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplanes und des Rechnungsabschlusses					
3 Weiterentwicklung des finanziellen Controllingsystems					
4 Grundlagen für die Leistungserbringung sind das Finanzhaushaltsgesetz, die Verordnung über die Finanzverwaltung und die Verordnung über das Globalbudget					
Wirkung / Effektivität					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Mittelfristiger Ausgleich der Laufenden Rechnung	-	-	-	-	-
Kumulierter Saldo der jeweils letzten 8 Jahre (in Mio. Fr.)	-	124	85	-33	1573
11 Verschuldung	-	-	-	-	-
Fremdkapital minus Finanzvermögen in Mrd. Fr., max. 6.5	-	5.2	5.5	6.5	4.2
12 Kreditwürdigkeit	-	-	-	-	-
Erstklassiges Rating AAA, Standard & Poor's	-	AAA	AAA	AAA	AAA
13 Selbstfinanzierung	-	-	-	-	-
durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad der jeweils letzten 8 Jahre, min 60%	-	137%	139%	124%	176%
14 Finanzlage klar und wahr darstellen	-	-	-	-	-
Beanstandungen im Revisionsbericht an den Regierungsrat	P	0	0	0	0
Leistungen / Effizienz					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Effiziente Planungs- und Steuerungskoordination des Regierungsrates	-	-	-	-	-
Arbeitsstunden für Planung des Regierungsrates (KEF/Voranschlag/Nachtragskredite)	P	4224	3789	3550	3200
Arbeitsstunden für Berichtswesen für den Regierungsrat (Rechnung/Zwischenberichte/Kreditüberschreitungen)	P	1558	967	1130	1045
21 Unterstützung des Entscheidungsprozesses von Regierungsrat und Kantonsrat	-	-	-	-	-
Anzahl bearbeitete komplexe KR-Vorlagen (ab 50'000 Fr.)	P	0	0	1	0
Anzahl bearbeitete einfache KR-Vorlagen (bis 50'000 Fr.)	P	12	11	12	14
Anzahl Stellungnahmen	P	564	632	550	661
22 Anzahl Buchungen	P	469'874	581'000	500'000	933'000
23 Projekte	-	-	-	-	-
Anzahl Grossprojekte (über 1 Mio. Fr.)	P	3	3	2	2
Anzahl Projekte (zwischen 100'000 Fr. und 1 Mio. Fr.)	P	2	5	4	1

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>Zu den Leistungsindikatoren 21 und 23: für die Kategorisierung wurde der interne Aufwand mitberücksichtigt.</p> <p>Zu den Leistungsindikatoren 23: Bei den 2 Grossprojekten im Jahre 2005 handelt es sich um ZERZE (Zentralisiertes Rechnungswesen zentralisieren) und um die Einführung der neuen Rechnungslegung (IPSAS)</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'081'602	230%	657'546	73%	203'153	15%
Aufwand	-2'017'286	-29%	168'112	2%	364'901	3%
Davon: Abschreibungen und Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	-892'186		71'868		22'314	
Davon: Bildung von Rücklagen	-10'000		-2'000		-70'000	
Saldo	-935'684		825'658		568'054	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	4'426'655		856'993		0	
Saldo	4'426'655		856'993		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der gegenüber dem Voranschlag höhere Ertrag ist vor allem auf höhere Buchgewinne aus Währungsdifferenzen (+128'000) zurückzuführen.
Aufwand	Die Verbesserung gegenüber dem Voranschlag ist in erster Linie Einsparungen beim Hard- und Softwareaufwand (+180'000) und beim Bezug von Dienstleistungen Dritter (+130'000) zu verdanken.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
22	In 2005 ist die Anzahl Buchungen markant höher, weil rund 350'000 irrtümliche Stornos bei den Lohnbuchungen vorgenommen wurden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Wegen verbesserter interner Unterstützung konnten die externen Supportkosten der Firma Mummert von 140'000 auf 80'000 Franken reduziert werden. Beim Einkauf von SAP-Applikationen konnte durch die Aushandlung eines höheren Rabatts eine Einsparung von 60'000 Franken erzielt werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'010'043	1'133'580	2'309'000	646'077
Aufwand	-1'345'867	-1'284'883	-2'665'200	-1'460'565
Davon: Bildung von Rücklagen		-14'000		-15'000
Saldo	-335'824	-151'303	-356'200	-> -814'488
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Sicherstellung des staatlichen Liegenschaftenverkehrs (inkl. Liegenschaften der BVK)
- 2 Sicherstellung der staatlichen Liegenschaftsbewirtschaftung (inkl. Liegenschaften der BVK)
- 3 Raumbeschaffung in nichtstaatlichen Liegenschaften für kant. Amtsstellen

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Liegenschaftenbestand	-	-	-	-	-
Bestand Finanzvermögen in Mio. Fr.	-	412	375	359	260
Bestand BVK in Mio. Fr.	-	3000	3104	3500	3287
Anzahl Liegenschaften FV und BVK	-	519	532	505	530

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

- 50 Bis zum Jahr 2003 wurden in dieser Leistungsgruppe die folgenden Subleistungsgruppen zusammengefasst:
1. Liegenschaftenverwaltung allgemein
 2. Liegenschaftsrechnung Finanzvermögen
 3. Liegenschaftsrechnung Verwaltungsvermögen
- Aus Transparenzgründen werden ab 2004 die beiden letzten Subleistungsgruppen in die Leistungsgruppe 2598 (neu 4940 Liegenschaftenerfolg) überführt. Die Daten der Rechnung 2003 entsprechen der neuen Struktur.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-363'966	-36%	-487'503	-43%	-1'662'923	-72%
Aufwand	-114'698	-9%	-175'682	-14%	1'204'635	45%
Davon: Bildung von Rücklagen			-1'000		-15'000	
Saldo	-478'664		-663'185		-458'288	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Honorare aus Tätigkeiten für die BVK wurden budgetiert anhand einer Annäherung an den branchenüblichen Ansatz. Tatsächlich berechnet wurden die Honorare nach Anzahl Leistungen (Arbeitsstunden). Ausserdem waren diese niedriger als geplant, da der personelle Ausbau noch nicht vorgenommen werden konnte.
Aufwand	Niedriger Personal- und Sachaufwand, da der personelle Ausbau noch nicht vorgenommen werden konnte.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Der Ausfall des Amtschefs ab Ende Januar 2005 verlangte von allen Mitarbeitenden Mehreinsatz. Jedoch sind, trotz Auszahlung eines Teils der Überstunden an zwei Mitarbeitende, am Endes des Jahres weitere Stunden verfallen. Dank dieses ausserordentlichen Engagements ist es gelungen, sowohl die Budgetvorgaben der BVK einzuhalten als auch den Saldo der Leistungsgruppe 4940 Liegenschaftenerfolg gar gewichtig zu verbessern. Insbesondere durch ausgewählte Verkäufe konnte der Buchgewinn von 12 Mio. Franken auf rund 38 Mio. Franken erhöht werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'505'423	61'525	36'600	8'802
Aufwand	-1'123'595	-1'070'112	-975'400	-928'950
Davon: Bildung von Rücklagen		-12'000		-11'000
Saldo	381'828	-1'008'587	-938'800	-> -920'148
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Anlagebewirtschaftung der Sondervermögen der Legate und Stiftungen

2 Tresorerie: Die Tresorerie beschäftigt sich hauptsächlich mit der Mittelaufnahme, der Mittelbewirtschaftung und dem Cash Management

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zahlungsbereitschaft	-	-	-	-	-
Aufrechterhaltung steter Zahlungsbereitschaft	-	-	-	-	-
11 Liquidität	-	-	-	-	-
Anzahl kurzfristiger Überbrückungskredite	max.	1	2	0	5
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Einhaltung geplanter Vorgaben	-	-	-	-	-
Administrative Führung der Beteiligungen des Verwaltungs- und Finanzvermögens (Anz. Stunden)	max.	1400	942	1400	1191

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Verwaltungskosten für Legate und Stiftungen im Verhältnis zum Vermögen (in %)	0.20	0.21	0.21	0.09

Bemerkungen / Grafiken

--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'496'621	-99%	-52'723	-86%	-27'798	-76%
Aufwand	194'645	17%	141'162	13%	46'450	5%
Davon: Bildung von Rücklagen			1'000		-11'000	
Saldo	-1'301'976		88'439		18'652	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag aus Dienstleistungen wird neu in der Leistungsgruppe 4930, Kapital- und Zinsdienst Staat, verbucht (-35'000).
Aufwand	Der Aufwand für die Verwaltung der Fonds, Legate und Stiftungen wird neu in der Leistungsgruppe 4930, Kapital- und Zinsdienst Staat, verbucht (+43'000). Höherer Personalaufwand infolge vorzeitiger Pensionierung (-20'000). Tieferer Sachaufwand infolge konsequenter Verzichtspannung (+20'000).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
40	Die Abweichung ergibt sich aus der geringeren Anzahl eingesetzter Arbeitsstunden für Stiftungen und Legate.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Sachaufwandkosten konnten durch konsequente Überprüfung und strikte Verzichtspannung vermieden werden.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	4'373'867	4'877'186	4'409'000	7'268'089
Aufwand	-129'543'591	-138'523'397	-133'864'000	-135'308'422
Davon: Bildung von Rücklagen	-390'000	-220'000		
Saldo	-125'169'724	-133'646'211	-129'455'000	-> -128'040'333
Investitionen				
Einnahmen	21'161	877	10'000	-> 2'817
Ausgaben	-4'795'412	-6'780'767	-30'500'000	-> -32'234'212
Saldo	-4'774'251	-6'779'890	-30'490'000	-32'231'395

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Vorbereiten und Erarbeiten der Grundlagen (Gesetzesentwürfe, Verordnungen, Weisungen und Formulare) für die Umsetzung und Anwendung der Steuergesetze.
- 2 Prüfung der Steuererklärungen und Vornahme der erforderlichen Untersuchungen, unter Berücksichtigung von gesetzlichen und betriebswirtschaftlichen Rahmenbedingungen.
- 3 Vornahme der Einschätzungen und Festsetzung des Verrechnungssteueranspruches. Einleitung und Durchführung des Steuererklärungsverfahrens bezüglich Erbschafts- und Schenkungssteuern.
- 4 Bezug der direkten Bundessteuer, der Quellensteuern und der Erbschafts- und Schenkungssteuern.
- 5 Präventivwirkung durch genaue und korrekte Prüfung der Steuererklärungen sowie durch stichprobenartige Kontrollen und Nachforschungen. Verhinderung und Aufdeckung von Steuerhinterziehungen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Gesetzeskonforme Veranlagungen	-	-	-	-	-
Vom Steueramt erledigte Einspracheverfahren sowie durch Rechtsmittelinstanzen (Rekurskommissionen, Verwaltungs- oder Bundesgericht) bestätigte Entscheide des Steueramtes.	P	95%	95%	97%	95%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Fristgerechte Veranlagungen	-	-	-	-	-
1 Jahr nach Steuerperiode	P	75%	74%	70%	63%
2 Jahre nach Steuerperiode	P	98%	98%	95%	99%
4 Jahre nach Steuerperiode	P	99%	99%	99%	99%
21 Steuererklärungen (Staatssteuer) in 1000 Fällen	-	-	-	-	-
Insgesamt zu prüfen	P	942	943	980	904
Eingeschätzt während des Jahres	P	804	789	830	772
Pendent Ende Jahr	P	138	154	150	132

Wirtschaftlichkeit				
40 Kosten pro Veranlagung für natürliche Personen.			244	205
41 Kosten pro Veranlagung für juristische Personen.			337	336

Bemerkungen / Grafiken

50	40-41 Die Kosten- und Leistungsrechnung wurde im 2004 eingeführt.			
----	---	--	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	2'894'222	66%	2'390'903	49%	2'859'089	65%
Aufwand	-5'764'831	-4%	3'214'975	2%	-1'444'422	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-2'870'609		5'605'878		1'414'667	
Investitionen						
Einnahmen	-18'344		1'940		-7'183	
Ausgaben	-27'438'800		-25'453'445		-1'734'212	
Saldo	-27'457'144		-25'451'505		-1'741'395	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Zunahme der Dienstleistungen für AHV-Meldungen (+0.6 Mio.). Eigenleistungen für Investitionen (+1.2 Mio.). Diverse Mehrerträge (+1.0 Mio.)
Aufwand	Der Mehraufwand ist zur Hauptsache auf Verzögerungen bei der Umsetzung der Sanierungsmassnahmen (Personalabbau) zurückzuführen. Der dadurch um 2.5 Mio. höher als budgetierte Personalaufwand konnte nicht vollständig mit Budgetunterschreitungen in anderen Konti kompensiert werden.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Der rasche Projektfortschritt bei der Umsetzung der Massnahme San04.153 (Konzentration auf einen Standort) führte zu einem höheren Investitionsbedarf.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'058'247	2'102'207	2'636'840	2'215'894
Davon: Lohnadministration	737'710	427'962	476'500	290'095
Aufwand	-23'179'556	-20'708'387	-22'217'778	-19'742'113
Davon: Lohnadministration	-17'590'470	-15'045'924	-15'058'127	-13'681'865
Davon: Bildung von Rücklagen		-87'000		-90'000
Saldo	-21'121'309	-18'606'180	-19'580'938	-> -17'526'219
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-351'156	0	-500'000	-> 0
Saldo	-351'156	0	-500'000	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Pflege der Grundlagen der sozialpartnerschaftlichen Personalpolitik sowie Unterstützen der Direktionen in der Umsetzung der regierungsrätlichen Personalpolitik
- 2 Konzipieren von wirksamen Massnahmen zur Gewinnung, Förderung, Entwicklung und Erhaltung geeigneter Mitarbeiter/-innen - als Teil des Personalmanagements der gesamten Verwaltung.
- 3 Sicherstellung der kaufmännischen Lehrlingsausbildung
- 4 Koordinieren, Sicherstellen und Veranlassen der Lohnverarbeitung und -auszahlung der gesamten Verwaltung bzw. im Zuständigkeitsbereich

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Unterstützung der Direktionen in Personalfragen, Beurteilung "gut"	min.	78%	-	80%	-
Ergebnis Kundenbefragung	-	-	-	-	-
11 Kursbeurteilung Personalschulung "gut"	min.	88%	91%	90%	92%
12 Selbstbeurteilung Lehrlingsausbildung "gut"	min.	85%	96%	90%	92%
13 Beurteilung Programme zur Führungsentwicklung "gut"	min.	90%	90%	85%	90%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Teilnehmende an Kursen "interne Weiterbildung"	-	2'810	2'907	3'000	3'049
21 Belegung pro Seminar/Kurs	min.	14.5	16.3	16	15.9
22 Anzahl Teilnehmende an Programmen zur Führungsentwicklung	-	22	20	40	38
23 Anteil Lohnfehlauszahlungen im Zuständigkeitsbereich	max.	0.29%	0.08%	0.27%	0.04%

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Aufwand pro Kurs/Seminarteilnehmende in CHF		618	645	650	632
41 Aufwand pro Lehrling (ohne Kosten am Arbeitsplatz) in CHF		20'050	20'830	21'000	20'818
42 Aufwand pro Teilnehmer/in an Programmen zur Führungsentwicklung in CHF		6.800	5.740	6'500	6'734

Bemerkungen / Grafiken

50 Indikator Nr. 20: Teilnehmende an massgeschneiderten Weiterbildungen sind nicht inbegriffen.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	157'647	8%	113'687	5%	-420'946	-16%
Davon: Lohnadministration	-447'615		-137'867		-186'405	
Aufwand	3'437'443	15%	966'274	5%	2'475'665	11%
Davon: Lohnadministration	3'908'605		1'364'059		1'376'262	
Davon: Bildung von Rücklagen			-3'000		-90'000	
Saldo	3'595'090		1'079'961		2'054'719	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	351'156		0		500'000	
Saldo	351'156		0		500'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Tiefere Erträge bei der Lohnadministration als budgetiert. Erträge aus der Quellensteuerabrechnung mussten den Zahlstellen innerhalb der kantonalen Verwaltungen aufgrund von Forderungen aus dem Jahr 2004 rückerstattet werden. / Normalerweise werden die Erträge der Internen Weiterbildung von den Ämtern und Betrieben um rund Fr. 1 Mio. zu hoch budgetiert. Auf Grund höherer Teilnehmendenzahlen, einer guten Seminaerauslastung und stärkeren Weiterbildungsaktivitäten - bei gleichbleibenden Kosten - bleiben die Erträge weniger stark hinter dem Voranschlag 05 zurück.
Aufwand	Tiefere Aufwendungen für PALAS aufgrund neuer Vertragsabschlüsse, tieferer Abschreibungen und Zinsen. Zudem sanken die Aufwendungen, da das Projekt Lohnrevision noch nicht durchgeführt wurde.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Es wurden keine Investitionen getätigt. Die Vorstudie zum Release PALAS wurde auf das Jahr 2006 verschoben.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Kundenbefragungen sind noch nicht ausgewertet worden.
22	Die Zahl enthält sowohl die Teilnehmenden der Führungsausbildung für unter Kader (ProFit) als auch neu die Teilnehmenden der Führungsweiterbildung für mittlere Kader (Benefit).
42	Die Kosten pro Teilnehmer/in an Programmen zur Führungsentwicklung steigen leicht, da auch die Teilnehmenden von Benefit eingerechnet werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Erheblich höhere externe Einnahmen der Internen Weiterbildung als budgetiert bei gleichbleibendem Aufwand. Mehr externe Teilnehmende auf Grund qualitativ hochstehendem Seminarangebot.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'118	0	0	-> 100'000
Aufwand	-5'152'786	-6'832'086	-5'660'900	-> -4'694'651
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-5'151'668	-6'832'086	-5'660'900	-4'594'651
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Ausführung von Aufträgen des Regierungsrates und des KITT (kantonales Informatiktechnologie-Team) zur Umsetzung der kantonalen Informatikstrategie, insbesondere Standards und direktionsübergreifende Lösungen
- 2 Weiterentwicklung der kantonalen Informatikstrategie
- 3 Betriebskoordination von direktionsübergreifenden Informatikdiensten, insbesondere Netzwerk (LEUnet), Verzeichnisdienste ZHdirectory, Active Directory
- 4 Geschäftsführung mit Vor- und Nachbearbeitung der Geschäfte des KITT, weiterer Gremien und Arbeitsgruppen
- 5 Bearbeitung von laufenden Aufgaben, u.a. bei der Beschaffung von Informatikmitteln, der Entwicklung von Verfahren zur Steuerung der Informatik und der Vertretung des Kantons Zürich in der Schweizerischen Informatikkonferenz (SIK) und im Standardisierungsgremium eCH.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zufriedenheit der Informatikgremien zu mindestens 75% 'zufrieden'	-	-	-	-	-
		67%	n.e.	75%	n.e.
11 Zufriedenheit der Nutzer von Netzwerkdienstleistungen zu mindesten 75% 'zufrieden'	-	-	-	-	-
		-	n.e.	75%	n.e.
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Projekte der Kantonalen Informatikstrategie	-	-	-	-	-
Zeitanteil		45%	27%	30%	11%
21 Ständige Aufgaben: Betriebskoordination (Netzwerk, Verzeichnisdienst ZHdirectory, Active Directory Service), Geschäftsführung Informatikgremien; Unterstützung Querschnittsprojekte, Controlling, Beschaffungswesen, Zusammenarbeit mit anderen Verwaltungen, weitere Aufgaben	-	-	-	-	-
Zeitanteil		30%	34%	50%	56%
22 Administration, Weiterbildung	-	-	-	-	-
Zeitanteil		25%	39%	20%	33%

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

50 Die Leistungsgruppe 'Direktionsübergreifende Informatik' löste per 1.1.2005 die Leistungsgruppe 'Informatikplanung' ab. Die neue Bezeichnung umreisst die Aufgabenstellung, die seit 2005 durch das KITT und die KITT-Geschäftsstelle wahrgenommen wird.	
---	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung						
	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	98'882	8845%	100'000		100'000	
Aufwand	458'135	9%	2'137'435	31%	966'249	17%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	557'017		2'237'435		1'066'249	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Höhere Mittel als geplant erforderten die IT-Strategieentwicklung (-0,35 Mio.) und der Virenschutz für die Verwaltung (-0,10 Mio.). Weniger Mittel als geplant erforderten die 'verschiedenen Projekte' (+0,60 Mio.), die Betriebskosten DNS (Domain Name System) (+0,28 Mio.), die Neukonzeption des Internetaccess (+0,28 Mio.) und die Ausarbeitung von Steuerungsgrößen für das Informatikcontrolling (+0,24 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Der tiefe Zeitanteil für Projekte der Informatikstrategie (11%) ergab sich einerseits durch den Abschluss des Projekts Migration Datennetzwerk Ende 2004 und andererseits durch die intensive Mitarbeit von KITT - Mitgliedern in der Projektarbeit. Diese wird zeitlich nicht erfasst.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	45'764'635	46'863'820	43'996'540	44'565'021
Aufwand	-45'266'244	-46'487'807	-43'762'800	-43'835'223
Davon: Bildung von Rücklagen	-171'000	-89'000		-95'000
Saldo	498'391	376'013	233'740	-> 729'798
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-400'000	-> 0
Saldo	0	0	-400'000	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Kostengünstige, effiziente und effektive sowie ökologisch vertretbare und zentrale Beschaffung (Kanton tritt gegenüber der Privatwirtschaft als ein Kunde auf) aller für eine Verwaltung im administrativen Bereich notwendigen Produkte und Erbringung der damit zusammenhängenden Dienstleistungen, und zwar kostendeckend.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Kundenorientierte Auftragsabwicklung	-	-	-	-	-
Kundenzufriedenheit, Anteil gut/sehr gut	min.	90%	90%	90.5%	keine durchgeführt
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
21 Ertrag > Kosten	-	-	-	-	-
Kostendeckungsgrad > 100%	-	101%	100.8%	100%	101%

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Umsatz pro Mitarbeiter (in 1000 Fr.)	903	920	835	838
41 Umsatz pro m2 (in 1000 Fr.)	10.0	10.3	9.6	9.7

Bemerkungen / Grafiken

--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'199'614	-3%	-2'298'799	-5%	568'481	1%
Aufwand	1'431'021	3%	2'652'584	6%	-72'423	-0%
Davon: Bildung von Rücklagen	76'000		-6'000		-95'000	
Saldo	231'407		353'785		496'058	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		400'000	
Saldo	0		0		400'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der höhere Umsatz führte zu einem Mehrertrag (+0.6 Mio.)
Aufwand	Der höhere Umsatz führte zu einem Mehraufwand (-0.6 Mio.). Dieser konnte fast vollständig kompensiert werden durch die vorübergehende Nichtbesetzung von Stellen sowie ein permanentes hartes Kostenmanagement (+0.5 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Investitionen für e-shop / e-commerce mussten auf das Folgejahr verschoben werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
40	Der Umsatz pro Mitarbeiter ist auf der Basis 44'157'021.- (ohne Zwangsauflösung Rücklagen Fr. 408'000) berechnet.
41	Der Umsatz pro qm2 ist auf der Basis 44'157'021.- (ohne Zwangsauflösung Rücklagen Fr. 408'000) berechnet.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Saldoverbesserung durch freiwillige Mehrzeitleistungen	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	5'027'021'830	4'954'027'905	5'310'976'000	5'111'110'380
Davon: Staatssteuer - 4910.01	4'206'786'020	4'117'826'924	4'432'100'000	4'157'778'147
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	469'774'200	505'163'872	535'000'000	538'296'364
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	209'790'063	220'551'759	200'470'000	218'159'972
Davon: Quellensteuer - 4910.04	118'546'203	96'803'179	120'650'000	141'166'824
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05	22'125'343	13'682'171	227'560'000	55'709'074
Aufwand	-101'205'441	-112'420'237	-111'000'000	-118'559'936
Davon: Staatssteuer - 4910.01	-88'456'691	-98'478'503	-100'500'000	-103'225'830
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	0	0	0	0
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	-642'970	-688'307	-800'000	-768'677
Davon: Quellensteuer - 4910.04	-12'105'781	-13'253'427	-9'700'000	-14'565'429
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05				0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	4'925'816'389	4'841'607'668	5'199'976'000	-> 4'992'550'444
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

50 Die Verrechnungssteuern werden ab 2005 in der Leistungsgruppe 4910 Steuererträge ausgewiesen. Bis und mit 2004 wurden sie in der aufgehobenen Leistungsgruppe 4920 Verrechnungssteuern und Regalien ausgewiesen. Damit die Vergleichbarkeit gewährleistet ist, wurde der Ertrag RE 03 und RE 04 angepasst.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	84'088'550	2%	157'082'475	3%	-199'865'620	-4%
Davon: Staatssteuer - 4910.01	-49'007'873		39'951'223		-274'321'853	
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	68'522'164		33'132'492		3'296'364	
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	8'369'909		-2'391'787		17'689'972	
Davon: Quellensteuer - 4910.04	22'620'621		44'363'645		20'516'824	
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05	33'583'731		42'026'903		32'953'074	
Aufwand	-17'354'495	-17%	-6'139'699	-5%	-7'559'936	-7%
Davon: Staatssteuer - 4910.01	-14'769'139		-4'747'327		-2'725'830	
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	0		0		0	
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	-125'707		-80'370		31'323	
Davon: Quellensteuer - 4910.04	-2'459'648		-1'312'002		-4'865'429	
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05						
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	66'734'055		150'942'776		-207'425'556	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	<p>Staatssteuer Bei den Staatssteuererträgen der laufenden Steuerperiode wurde das Budget um 140 Mio. unterschritten. Auch bei den Nachträgen an direkten Steuern für die früheren Steuerperioden wurde das Budget um 134 Mio. nicht erreicht. Die in den Vorjahren markanten konjunkturellen Schwankungen beeinflussen mit einer zeitlichen Verzögerung die Steuererträge. Die Mehrerträge infolge des Wirtschaftswachstums im Jahr 2005 werden sich deshalb zeitverschieben im Jahr 2006 auswirken.</p> <p>Erbschafts- und Schenkungssteuern Die gestiegenen Börsenkurse und die Preissteigerung im Immobilienmarkt führten zu einem Mehrertrag von 18 Mio. Die Zusammenlegung der Abteilung Erbschafts- und Schenkungssteuer und der Inventarkontrolle beschleunigte das Veranlagungsverfahren.</p> <p>Quellensteuer Die höheren Quellensteuern von 21 Mio. sind auf die vermehrten Beschäftigungen von qualifizierten ausländischen Arbeitskräften zurückzuführen.</p> <p>Verrechnungssteuer Die Jahrestanzen werden neu im gleichen Jahr verbucht, anstatt wie vorher im Folgejahr. Diese Änderung der Buchungspraxis führte dazu, dass die Rechnung 2005 übergangsmässig zwei Jahrestanzen enthält: die Anteile an die Verrechnungssteuer 2004 und 2005.</p>
Aufwand	<p>Staatssteuern Die Zinsvergütungen stiegen infolge Rückzahlungen für die älteren Steuerperioden an.</p> <p>Quellensteuer Der Mehrertrag an Quellensteuern und die steigende Anzahl der Steuerpflichtigen verursachten höhere Bezugsentschädigungen an die Arbeitgeber und die Gemeinden.</p>
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
--------	--

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	330'594'501	386'322'045	350'155'590	2'052'771'394
Aufwand	-306'092'557	-287'714'841	-293'347'500	-268'930'663
Nachtragskredit			0	
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	24'501'944	98'607'204	56'808'090	-> 1'783'840'731
Nachtragskredit			0	
Investitionen				
Einnahmen	8'000'000	5'000'000	0	-> 8'500'000
Ausgaben	-5'000'000	-16'950'000	-1'000'000	-> -10'000'000
Nachtragskredit			-9'000'000	
Saldo	3'000'000	-11'950'000	-10'000'000	-1'500'000

Auftrag / Rahmenordnung

1. Tresorerie: Die Tresorerie beschäftigt sich hauptsächlich mit der Mittelaufnahme, der Mittelbewirtschaftung und dem Cash-Management.
2. Anlagebewirtschaftung der Sondervermögen: Bewirtschaftung der Kapitalanlagen der Stiftungen und Legate.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Durchschn. Zinssatz Fremdkapital	-	3.85%	3.45%	3.50%	3.35%

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'722'176'893	521%	1'666'449'349	431%	1'702'615'804	486%
Aufwand	37'161'894	12%	18'784'178	7%	24'416'837	8%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	1'759'338'787		1'685'233'527		1'727'032'641	
Investitionen						
Einnahmen	500'000		3'500'000		8'500'000	
Ausgaben	-5'000'000		6'950'000		0	
Saldo	-4'500'000		10'450'000		8'500'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Erträge: Ausschüttung der Erlöse aus dem Goldverkauf durch die Nationalbank (+1'598.5 Mio.). Gewinnausschüttung ZKB höher als budgetiert (+55.0 Mio.). Höhere Dividende und Reserveausschüttung/Sonderdividende der Axpo (+24.4 Mio.). Höhere Erträge aus Festgeldgeschäften wegen höherer Liquidität (+8.5 Mio.). Höherer Ertrag von Darlehen ohne Grundpfandsicherung wegen Nichtrückzahlung Flughafen Zürich AG-Darlehen zum geplanten Zeitpunkt (+7.5 Mio.). Ungeplante Ausschüttung von Reserven der Rheinsalinen AG (+4.8 Mio.). Aufwertung der Aktien der Messe Schweiz AG (+3.4 Mio.). Höherer Ertrag aus der Verzinsung des Grundkapitals der ZKB infolge höherer Zinssätze für die erneuerten Grundkapitaltranchen (+1.1 Mio.).
Aufwand	Tiefere Aufwände: Geringere Kapitalbeschaffungskosten infolge nicht getätigter Aufnahmen am Kapitalmarkt wegen den Golderlösen Nationalbank (+24.0 Mio.) und Minderaufwand für Darlehen mit variablem Zinssatz wegen tieferer Geldmarktsätze (+3.0 Mio.). Höherer Aufwand für die Verzinsung der Sonderrechnungen (-2.2 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Rückzahlung einer fälligen und nicht verlängerten Grundkapitaltranche durch die EKZ (+8.0 Mio.) und Teilrückzahlung Darlehen Klinik Schölssli/Psych. Universitätsklinik (+0.5 Mio.)
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Ref.No	
--------	--

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	38'102'956	40'290'958	37'967'500	63'236'655
Davon: Buchgewinne Liegenschaften	10'179'130	11'649'749	12'000'000	38'062'331
Davon: Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	24'568'792	25'446'321	22'637'500	22'287'417
Davon: Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	3'355'034	3'194'889	3'330'000	2'886'907
Aufwand	-24'082'995	-21'513'008	-20'451'500	-20'152'676
Davon: Buchverluste Liegenschaften	-3'158'258	0	0	0
Davon: Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-19'848'224	-21'043'203	-19'149'300	-19'267'396
Davon: Liegenschaftenaufwand Verwaltungsvermögen	-1'076'513	-469'805	-1'302'200	-885'280
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	14'019'961	18'777'950	17'516'000	-> 43'083'979
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit im Umgang mit staatlichen Liegenschaften.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Wirkung/Effektivität	-	-	-	-	-
Rendite auf Liegenschaften des Finanzvermögens	-	4.8%	5.2%	4.0%	6.6%
Ordentlicher Liegenschaftenaufwand in Relation zum Ertrag	-	13.6%	14.9%	14%	12.8%
Leistungen / Effizienz					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Leistungen/Effizienz	-	-	-	-	-
Verwaltungsaufwand der Liegenschaften in Relation zum Ertrag	-	3.8%	2.75%	3.5%	2.8%
21 Leistungen/Effizienz	-	-	-	-	-
Inventarwert der Liegenschaften des Finanzvermögens	-	412 Mio.	375 Mio.	359 Mio.	260 Mio.
Kalkulierte Verkäufe (Inventarwert)	-	12 Mio.	37 Mio.	15 Mio.	116 Mio.

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Verwaltungsaufwand <Bearbeitung durch private Treuhänder	5%	5%	5%	5%

Bemerkungen / Grafiken

50	Bis zum Jahr 2003 wurden in der Leistungsgruppe 2513 die folgenden Subleistungsgruppen zusammengefasst: 1. Liegenschaftenverwaltung allgemein 2. Liegenschaftsrechnung Finanzvermögen 3. Liegenschaftsrechnung Verwaltungsvermögen Aus Transparenzgründen werden ab 2004 die beiden letzten Subleistungsgruppen in die Leistungsgruppe 2598 (neu 4940 Liegenschaftenerfolg) überführt. Die Daten der Rechnung 2003 entsprechen der neuen Struktur.				
----	--	--	--	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	25'133'699	66%	22'945'697	57%	25'269'155	67%
Davon: Buchgewinne Liegenschaften	27'883'201		26'412'582		26'062'331	
Davon: Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-2'281'375		-3'158'904		-350'083	
Davon: Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-468'127		-307'982		-443'093	
Aufwand	3'930'319	16%	1'360'332	6%	298'824	1%
Davon: Buchverluste Liegenschaften	3'158'258		0		0	
Davon: Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	580'828		1'775'807		-118'096	
Davon: Liegenschaftenaufwand Verwaltungsvermögen	191'233		-415'475		416'920	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	29'064'018		24'306'029		25'567'979	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Grösserer Buchgewinn durch kurzfristig möglich gewordene Verkäufe von Liegenschaften
Aufwand	Niedrigere Unterhaltskosten, weniger Abschreibungen und keine Hauswartenschädigungen mehr im Verwaltungsvermögen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	237'474'369	209'315'712	219'069'583	209'775'428
Aufwand	-28'632'853	-29'528'779	-18'180'400	-34'565'574
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	208'841'516	179'786'933	200'889'183	-> 175'209'854
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 § 15 Verordnung über die Finanzverwaltung

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

50

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-27'698'941	-12%	459'716	0%	-9'294'155	-4%
Aufwand	-5'932'721	-21%	-5'036'795	-17%	-16'385'174	-90%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-33'631'662		-4'577'079		-25'679'329	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der geringer als budgetiert ausgefallene Ertrag aus kalkulatorischen Zinsen ist auf das kleinere Investitionsvolumen zurückzuführen.
Aufwand	Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag ist auf den zentral budgetierten Minderaufwand bei den Abschreibungen von 12 Mio. Franken (wegen Annahme, dass Investitionsbudget 2004 nur zu 85% ausgeschöpft wurde) zurückzuführen, der in der Rechnung in den einzelnen Leistungsgruppen anfällt. Ausserdem waren die Fondsbestände höher als geplant, was zu höheren kalkulatorischen Zinsen führte (-3.8 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	1'698'255	0	7'309'682
Aufwand	-578'474	-13'792'842	-49'600'000	-22'233'875
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-578'474	-12'094'587	-49'600'000	-> -14'924'193
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Verantwortungsbewusster Umgang mit Mitarbeiter(inne)n, deren Stellen abgebaut werden müssen.
- 2 Erarbeitung von Sozialplänen und weiteren Massnahmen für das betroffene Personal nach einheitlichen Grundsätzen.
- 3 Unterstützung von Personen, deren Entlassung im Rahmen des Sanierungsprogrammes unvermeidlich ist.
- 4 Einhaltung von Verpflichtungen, die sich aus Bestimmungen des Personalrechts und der Richtlinien des Sozialplanes ergeben.

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

50	
----	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	7'309'682		5'611'427	330%	7'309'682	
Aufwand	-21'655'401	-3744%	-8'441'033	-61%	27'366'125	55%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-14'345'719		-2'829'606		34'675'807	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Erträge im Umfang von 5 Mio. Fr. entstanden durch die Auflösung von Rückstellungen. Diese wurden für allfällige Kosten infolge Frühpensionierungen im Anschluss an vorgängig ausgerichtete Abfindungen gebildet. Da weniger Frühpensionierungen - und generell weniger Entlassungen - als geplant erfolgten, mussten diese nicht aus Rückstellungen finanziert werden. Die übrigen Erträge entstanden durch Rückvergütungen eines Teils der Sozialplankosten der Lehrpersonen durch die Gemeinden.
Aufwand	Tiefere Sozialplankosten als budgetiert, da ein erheblicher Teil des Stellenabbaus über die natürliche Fluktuation abgewickelt werden konnte.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	43'948'593	49'459'708	61'370'000	-> 48'558'036
Davon: Interkantonale Landeslotterie	38'825'842	36'475'383	35'000'000	44'088'657
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0	8'213'626	22'370'000	0
Davon: Zinsvergütungen	5'100'751	4'760'593	4'000'000	4'452'582
Aufwand	-43'948'593	-49'459'708	-61'370'000	-> -48'558'036
Davon: Zahlungen an Private, Dritte	-18'699'126	-39'783'912	-49'791'600	-24'787'584
Davon: Übertragung an laufende Rechn.	-11'135'130	-9'675'795	-11'578'400	-10'291'394
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-13'599'128	0	0	-13'479'057
Davon: Bildung von Rücklagen		0	0	0
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Ausschüttung der Fondsmittel für gemeinnützige bzw. soziale und kulturelle Zwecke
- 2 Bearbeiten und Begleiten der Gesuche bzw. der bewilligten Beiträge

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kosten für die Bearbeitung pro eingereichtem Gesuch	769	811	751	888

Bemerkungen / Grafiken

<p>50 Die jährliche Aufteilung ist v.a. abhängig von einzelnen grossen Beiträgen, welche in KR-Kompetenz gesprochen werden.</p> <p>In der Rubrik 'Übertragung an Laufende Rechnung sind nebst dem Beitrag an die Denkmalpflege und den internen Abgeltungen Leistungen zu Gunsten der Kulturförderung (JL) und zugunsten des Staatsarchivs enthalten.</p> <p>Fondsbestand: 31. 12. 2003: Fr. 126'949'151 Fondsbestand 31. 12. 2004: Fr. 118'735'524 Fondsbestand 31. 12. 2005: Fr. 132'214'581</p> <p>Vom Fondsbestand sind Fr. 13'658'769 für bereits bewilligte Beiträge reserviert.</p>	<p>Aufteilung nach Bereichen in Prozenten (der bewilligten Beiträge):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Bereich/Jahr</th> <th>RE03</th> <th>RE04</th> <th>VA05</th> <th>RE05</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Denkmalpflege</td> <td>24</td> <td>13</td> <td>12</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>Ausland- und Inlandhilfe</td> <td>19</td> <td>11</td> <td>9</td> <td>31</td> </tr> <tr> <td>Kultur</td> <td>24</td> <td>52</td> <td>35</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>Zoo Zürich</td> <td>9</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Bildung</td> <td>9</td> <td>12</td> <td>12</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Soziales und Gesundheit</td> <td>3</td> <td>2</td> <td>10</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Übriges</td> <td>12</td> <td>5</td> <td>16</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>100</td> <td>100</td> <td>100</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table>	Bereich/Jahr	RE03	RE04	VA05	RE05	Denkmalpflege	24	13	12	27	Ausland- und Inlandhilfe	19	11	9	31	Kultur	24	52	35	17	Zoo Zürich	9	5	6	11	Bildung	9	12	12	3	Soziales und Gesundheit	3	2	10	5	Übriges	12	5	16	6	Total	100	100	100	100
Bereich/Jahr	RE03	RE04	VA05	RE05																																										
Denkmalpflege	24	13	12	27																																										
Ausland- und Inlandhilfe	19	11	9	31																																										
Kultur	24	52	35	17																																										
Zoo Zürich	9	5	6	11																																										
Bildung	9	12	12	3																																										
Soziales und Gesundheit	3	2	10	5																																										
Übriges	12	5	16	6																																										
Total	100	100	100	100																																										

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	4'609'443	10%	-901'672	-2%	-12'811'964	-21%
Davon: Interkantonale Landeslotterie	5'262'815		7'613'274		9'088'657	
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0		-8'213'626		-22'370'000	
Davon: Zinsvergütungen	-648'169		-308'011		452'582	
Aufwand	-4'609'443	-10%	901'672	2%	12'811'964	21%
Davon: Zahlungen an Private, Dritte	-6'088'458		14'996'328		25'004'016	
Davon: Übertragung an laufende Rechn.	843'736		-615'599		1'287'006	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	120'071		-13'479'057		-13'479'057	
Davon: Bildung von Rücklagen			0		0	
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag des Lotteriefonds ist abhängig von den Erträgen von SWISSLOS. 2005 wurden dem Lotteriefonds die SWISSLOS-Gewinne von 2004 überwiesen, die gegenüber dem Vorjahr dank guter Jackpot-Situation gesteigert werden konnten. Infolge der Verzögerungen bei den Projekten (vgl. Abweichungsbegründung Aufwand) ist 2005 anders als geplant keine Entnahme aus dem Fondsbestand erfolgt.
Aufwand	Infolge von Verzögerungen bei Projekten und Ausfall bereits in die Finanzplanung des Lotteriefonds aufgenommener Projekte waren die Auszahlungen des Lotteriefonds wesentlich geringer als budgetiert. Dadurch konnte anstatt der geplanten Entnahme aus dem Fondsbestand von 22.4 Mio. Franken eine Einlage von 13.5 Mio. Franken in den Fondsbestand erfolgen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'553'009	2'185'182	1'779'600	1'913'537
Aufwand	-5'370'123	-6'356'849	-5'924'200	-5'840'318
Davon: Bildung von Rücklagen	-35'000	0		-35'000
Saldo	-3'817'114	-4'171'667	-4'144'600	-> -3'926'781
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-35'765	-215'600	-600'000	-> -127'834
Saldo	-35'765	-215'600	-600'000	-127'834

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Führungsunterstützung für die Direktionsvorsteherin und die Ämter
- 2 Bearbeitung / Koordination der Direktionsgeschäfte
- 3 Dienstleistungen für die Ämter in den Bereichen Informatik, Personal und Finanzen

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Hohe Zufriedenheit mit VD-Informatik	-	-	-	-	-
Gesamtzufriedenheit (Umfrage alle 2J., höchste Note 6)	min.	-	4.5	-	-
11 Hohe Qualität Rekursbearbeitung	-	-	-	-	-
Gutgeheissende od. teilw. gutgeh. Verwaltungsgerichtsbeschwerden	max.	0%	50%	20%	50%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl von der VD erledigte Rekurse	P	29	28	45	27
21 Anzahl zu betreuende PC-Arbeitsplätze	P	945	987	960	996
22 Anteil Rekurse, die innerhalb 4 Monaten erledigt sind	min.	76%	27%	80%	41%

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

- 50 Umsetzung der Sanierungsmassnahme 04.162: 2004-06 je -0.12Mio., 2007 -0.2 Mio., Reduktion des Personalbestandes bis 2007 um 2 Stellen.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	360'528	23%	-271'645	-12%	133'937	8%
Aufwand	-470'195	-9%	516'531	8%	83'882	1%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		-35'000		-35'000	
Saldo	-109'667		244'886		217'819	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-92'069		87'766		472'166	
Saldo	-92'069		87'766		472'166	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Informatikprojekte, die für die ganze VD zentral durch die VD-Informatik im Generalsekretariat budgetiert bzw. abgewickelt werden, sind noch nicht abgeschlossen oder mussten zeitlich verschoben werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Internetumfrage alle zwei Jahre bei allen PC-Benutzern der VD durch das Statistische Amt.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Vorgesehene Aufträge und Projektarbeiten, die für die Vergabe an Dritte vorgesehen waren, konnten durch eigene Mitarbeitende und interne Arbeitsgruppe erledigt werden. Der budgetierte Aufwand für Aufträge an Dritte konnte dadurch massiv unterschritten werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	180'540'159	180'773'021	173'208'100	180'679'556
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	147'914'358	147'928'204	145'133'000	150'008'685
Aufwand	-240'150'608	-235'020'647	-231'045'400	-234'247'449
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	-147'914'358	-147'928'204	-145'133'000	-150'008'685
Davon: Bildung von Rücklagen	-130'000	-130'000		-130'000
Saldo	-59'610'449	-54'247'626	-57'837'300	-> -53'567'893
Investitionen				
Einnahmen	3'108'134	3'479'808	2'600'000	-> 2'074'090
Ausgaben	-13'360'923	-13'513'761	-15'095'000	-> -11'798'514
Saldo	-10'252'789	-10'033'953	-12'495'000	-9'724'424

Bemerkungen: Anteil der Leistungsgruppen am ALN-Saldo der laufenden Rechnung 2005: 25.9% Strickhof, 35% Landwirtschaft, 25.2% Wald, 6% Naturschutz (Übertrag aus dem Natur- und Heimatschutzfonds ist dabei nicht berücksichtigt), 4.5% Bodenschutz, 0.2% Fischerei- und Jagd. Der Rest von 3.2% betrifft den Anteil der Abteilung Dienstleistungen.

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Fördern und erhalten einer konkurrenzfähigen, multifunktionalen Landwirtschaft
- 2 Nutzen, pflegen und schützen des Waldes als nachhaltige Rohstoffquelle und naturnahe Lebensgemeinschaft mit Erholungsraum
- 3 Schützen und fördern der einheimischen Tier- und Pflanzenwelt und ihrer Lebensräume (Biodiversität) sowie angemessene Nutzung der Wildtier- und Fischbestände
- 4 Schutz des Bodens: Überwachung und Gefährdungsabschätzung; Gefahrenabwehr

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Nachhaltig produzierende Landwirtschaft	-	-	-	-	-
Hochbausubventionen: Kostensenkungseffekt je kg produzierte Milch	min.	-	3.84%	6.7%	3.68%
Anteil der Betriebsleiter im Kanton Zürich mit abgeschlossener landwirtschaftlicher Ausbildung am Strickhof	min.	70%	70%	70%	70%
11 Nachhaltig produzierende Forstwirtschaft	-	-	-	-	-
Holznutzung im Verhältnis zum Zuwachs 1)	-	102%	102%	100%	-
Holznutzung im Privatwald im Verhältnis zum Zuwachs 1)	-	-	-	-	113%
Holznutzung im öffentlichen Wald im Verhältnis zum Zuwachs 1)	-	-	-	-	126%
12 Attraktive Landschaften als Erholungsräume	-	-	-	-	-
Anteil von Schutzgebieten, die dank der Beratung der Bewirtschafter bzw. des Unterhalts durch die Fachstelle Naturschutz gut gepflegt sind	min.	97.6%	99%	90%	98.6%
Anteil Fläche Naturverjüngung an gesamter Waldverjüngung 2)	min.	33%	62%	75%	-
13 Intakte Lebensräume und natürliche Ressourcen	-	-	-	-	-
Bestandessicherung bedrohter Arten	min.	1.35	1.2	1	1.67
Bodenbeeinträchtigender Flächenanteil bei Bodenrekultivierungen mit weniger als 5'000 m2 Fläche	max.	-	50%	40%	31%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Förderung einer nachhaltigen und professionellen Primärproduktion	-	-	-	-	-
Gesamtfläche genehmigter Waldentwicklungspläne (WEP) im Verhältnis zur gesamten Waldfläche	min.	21%	28%	35%	37%
Strickhof: Anzahl Schülertage	P	50'350	50'812	45'000	57'026
Strickhof: Anzahl Kursteilnehmerstunden (Kurse, Tagungen, Gruppenberatungen usw.)	P	37'872	28'692	25'000	29'955
21 Gestalten und Pflegen von Biotopen und Ressourcenschutz	-	-	-	-	-
Bewirtschafter von Naturschutzflächen: Anzahl	P	2'501	2'004	2'200	1'661
Erfasste Verschiebungen von schadstoffbelastetem Material	min.	20%	35%	60%	56%

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad der Fischerei- und Jagdverwaltung		86%	87%	94%	96%
41 Ergebnis im Holzproduktionsbetrieb je ha Staatswald		- 651 Fr.	- 609 Fr.	- 500 Fr.	- 463 Fr.
42 Durchschn. Arbeitsstunden pro landwirtschaftliches Hochbau-Projekt		39	33	33	39

Bemerkungen / Grafiken

- 1) Der Indikator "Holznutzung im Verhältnis zum Zuwachs" wird ab 2005 für den Privatwald und für den öffentlichen Wald erhoben und ausgewiesen
- 2) Ab 2005 werden in der Forststatistik des Bundesamtes für Statistik die Waldverjüngungsflächen nicht mehr erhoben. Damit fehlt die Datenbasis für diesen Indikator

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	139'397	0%	-93'465	-0%	7'471'456	4%
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	2'094'327		2'080'481		4'875'685	
Aufwand	5'903'159	2%	773'198	0%	-3'202'049	-1%
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	-2'094'327		-2'080'481		-4'875'685	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-130'000	
Saldo	6'042'556		679'733		4'269'407	
Investitionen						
Einnahmen	-1'034'044		-1'405'718		-525'910	
Ausgaben	1'562'409		1'715'247		3'296'486	
Saldo	528'365		309'529		2'770'576	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	Mehrertrag insbesondere aufgrund sehr gut besuchter Ausbildungskurse am Strickhof, höheren Einnahmen für Dienstleistungen sowie höheren Bundesbeiträgen. Minderaufwand unter anderem beim Personalaufwand, bei den Staatsbeiträgen sowie bei den Abschreibungen und Zinsen aufgrund geringerer Investitionen im Vorjahr.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Geringere Investitionen bei Stallneubauten aufgrund Projektverzögerung.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Hochbausubventionen - Kostensenkungseffekt je kg produzierte Milch: Wirkungsindikator für effiziente Betriebsstrukturen. Anteil der durch die Subventionierung eingesparten Baukosten an den totalen Produktionskosten je kg produzierte Milch (Mittelwert aller subventionierten Betriebe im laufenden Jahr): Die neuen Subventionsrichtlinien bewirkten einen tieferen Kostensenkungseffekt (kleinerer Anteil Subventionen pro Fall)
11	Wirkungsindikatoren für nachhaltige Nutzung im Privat- und Staatswald
13	Bodenbeeinträchtigender Flächenanteil bei Bodenrekultivierungen mit weniger als 5'000 m2 Fläche: Wirkungsindikator für rechtzeitige fachliche Beratung durch die Fachstelle Bodenschutz
20	Anzahl Schülertage: Zunahme bei der Ausbildung zum Landwirt, Tierpfleger und der Naturwissenschaftlichen BMS
20	Anzahl Kursteilnehmerstunden: Verlagerung von der Beratung zu beruflicher Weiterbildung
21	Anzahl Bewirtschafter von Naturschutzflächen: Wirkungsindikator bezüglich der Zielsetzung, Naturschutz in Zusammenarbeit mit der Landwirtschaft zu erreichen. Reduktion ist bedingt durch die Kündigung von Obstgarten-, Hecken- und Magerwiesenverträgen und deren Umlagerung in die Ökoqualitätsverordnung des Bundes

Bildung von Rücklagen, Begründung
Wegen Nichtbesetzung oder verzögerter Besetzung freier Stellen konnten die Arbeiten nur Dank besonderem Einsatz des verfügbaren Personals erbracht werden. Ausserdem wurde durch das Lehrpersonals des Strickhofs im Zusammenhang mit der Übernahme der Ausbildung "Fachangestellte Gesundheit" ein überdurchschnittlicher Einsatz geleistet.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'157'741	2'858'975	2'409'000	2'888'094
Aufwand	-68'505'597	-10'275'758	-7'873'500	-53'990'020
Davon: Abschreibungen auf Beteiligung SWISS	-61'660'704	-3'642'857	0	-47'196'420
Davon: Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	-1'375'464	-1'433'997	-1'392'900	-1'379'437
Davon: Vergütung von Zinsen	-412'639	-358'500	-348'200	-344'859
Davon: Staatsbeiträge	-83'100	-22'080	-60'000	-23'828
Davon: Bildung von Rücklagen	-50'000	-49'000		-13'000
Saldo	-66'347'856	-7'416'783	-5'464'500	-> -51'101'926
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 47'196'421
Ausgaben	-1'775'783	-1'070'264	-71'000	-> -189'379
Saldo	-1'775'783	-1'070'264	-71'000	47'007'042

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Erstellen einer Gesamtverkehrskonzeption
- 2 Strategieplanung für alle Verkehrsträger für Personen- und Güterverkehr
- 3 Überwachen und steuern der Umsetzung der Gesamtverkehrskonzeption und -strategie mittels eines umfassenden Controllings
- 4 Aufbau einer strategischen Planung und Kontrolle im Bereich Luftverkehr sowie kontinuierliche Überwachung der kantonalen Beteiligungen im Bereich Flughafen/Luftverkehr
- 5 Überwachung der Einhaltung der An- und Abflugrouten und der Nachtflugordnung des Flughafens Zürich

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Langfristige Sicherstellung der Leistungsfähigkeit, Qualität und Entwicklungsfähigkeit des Verkehrssystems	-	-	-	-	-
Teilindikator interregionale Erreichbarkeit Kanton Zürich (Index) (Durchschnitt 2002 = 100)	P	117.5	117.8	117.8	131.91
Teilindikator interkontinentale Erreichbarkeit Kanton Zürich (Index) (Durchschnitt 2002 = 100)	P	105.4	107.7	107.7	110.14
11 Gewährleistung der Sicherheit im Verkehrsbereich	-	-	-	-	-
12 Ausrichtung der Verkehrspolitik auf die Ziele des Umweltschutzes	-	-	-	-	-
13 Verkehrspolitische Beitrag an Siedlungsqualität und Landschaftsschutz	-	-	-	-	-
Konkrete Indikatoren und Messgrößen zu obigen Wirkungszielen können erst nach Beschluss des Regierungsrates zum Controlling Gesamtverkehr festgelegt werden	-	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Erhöhung Modal Split	-	-	-	-	-
Anteil ÖV-Benutzer an ÖV- und MIV-Benutzern	-	-	-	-	-
Quantifizierung erst nach Vorliegen der Gesamtkonzeption möglich	-	-	-	-	-
21 Über neu subventionierte Gütergleise transportierte Güter	-	-	-	-	-
Abgewickelte Tonnagen/Jahr 1)	P	400'000	200'000	0	0
(Zeitpunkt grösster Zahlungsfluss, eingeschränkte Lenkbarkeit)	-	-	-	-	-
22 Realisierung zusätzlicher Park&Ride-Plätze	-	-	-	-	-
Anzahl 1)	P	139	61	0	0
(Zeitpunkt Kreditabrechnung eingeschränkte Lenkbarkeit)	-	-	-	-	-
23 Realisierung zusätzlicher Bike&Ride-Plätze	-	-	-	-	-
Anzahl 1)	P	846	0	67	67
(Zeitpunkt Kreditabrechnung, eingeschränkte Lenkbarkeit)	-	-	-	-	-
24 Überprüfte Flugabweichungen und Ausnahmegewilligungen	-	-	-	-	-
Nachtflugsperr	-	-	-	-	-
Anzahl	P	4600	5110	4600	5194
25 Behandelte Geschäfte für Infrastrukturanlagen und Änderungen des Betriebsreglements	-	-	-	-	-
Anzahl	-	282	374	260	294

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
---------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bemerkungen / Grafiken

1) Abbau und Aufhebung infolge Sanierungsprogramm 04

Investitionsrechnung: Umsetzung San04.183 und San04.300: -1.4 Mio.Fr.

Laufende Rechnung: Umsetzung San04.184: -0.7 Mio. Fr.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	730'353	34%	29'119	1%	479'094	20%
Aufwand	14'515'577	21%	-43'714'262	-425%	-46'116'520	-586%
Davon: Abschreibungen auf Beteiligung SWISS	14'464'284		-43'553'563		-47'196'420	
Davon: Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	-3'973		54'560		13'463	
Davon: Vergütung von Zinsen	67'780		13'641		3'341	
Davon: Staatsbeiträge	59'272		-1'748		36'172	
Davon: Bildung von Rücklagen	37'000		36'000		-13'000	
Saldo	15'245'930		-43'685'143		-45'637'426	
Investitionen						
Einnahmen	47'196'421		47'196'421		47'196'421	
Ausgaben	1'586'404		880'885		-118'379	
Saldo	48'782'825		48'077'306		47'078'042	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Vergütung aus Flughafenfonds für erbrachte Mehrleistungen im Flughafenbereich
Aufwand	Mehraufwand ist begründet durch die vollständige Abschreibung der Swiss-Aktien (47.2 Mio.Fr.). Ohne diesen Sondereffekt resultierten gegenüber dem Budget Verbesserungen von insgesamt 1.1 Mio. Fr., wovon 0.6 Mio. Fr. bei den Aufträgen an Dritte und 0.4 Mio. Fr. beim Personalaufwand eingespart werden konnten.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Die Mehreinnahmen sind bedingt durch den Übertrag der Swiss-Beteiligung vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen.
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Vergleichbarkeit mit Budget und Vorjahren ist wegen angepasster Modellierung nicht mehr gegeben Angepasste Werte interregionale Erreichbarkeit: RE 2003: 136.06; RE 2004: 131.88 Angepasste Werte interkontinentale Erreichbarkeit: RE 2003: 110.40; RE 2004: 108.29

Bildung von Rücklagen, Begründung
Verschlechterung ist exogen verursacht durch die vollständige Abschreibung der SWISS-Beteiligung. Ohne diese Abschreibung hätte beim Saldo eine positive Budgetabweichung von 1.6 Mio. Fr. resultiert.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	20'000'000	55'975'186	10'463'864	10'463'864
Aufwand	-247'655'000	-242'725'000	-247'225'500	-247'225'500
Davon: Beitrag an den ZVV	-151'655'000	-151'725'000	-160'225'500	-160'225'500
Davon: Übertrag in den Fonds für den öffentlichen Verkehr	-96'000'000	-91'000'000	-87'000'000	-87'000'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-227'655'000	-186'749'814	-236'761'636	-> -236'761'636
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen:

Die Leistungsgruppe 5210 ist auf die Finanztransaktionen "Beitrag an den ZVV" bzw. "Rückerstattungen des ZVV" sowie "Übertrag in den Verkehrsfonds" beschränkt. Die Entwicklungsschwerpunkte und Indikatoren werden dort aufgezeigt, wo die materielle Planung erfolgt, nämlich in den Leistungsgruppen 9300 "ZVV" und 5920 "Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs".

Die Erträge entsprechen den Rückerstattungen von Staatsbeiträgen aus Abrechnungen der Rahmenkredite. Die höheren Rückerstattungen im Jahre 2004 sind begründet durch die Verschiebung des Fahrplanjahres und die damit verbundenen Anpassungen beim Abrechnungsmodus.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Sicherstellung der Finanzierung von Bau und Betrieb beim öffentlichen Orts- und Regionalverkehr					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 - Siehe Leistungsgruppen Nr. 5920 "Verkehrsfonds" und Nr. 9300 "ZVV"	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 - Siehe Leistungsgruppen Nr. 5920 "Verkehrsfonds" und Nr. 9300 "ZVV"	-				
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Siehe Leistungsgruppen Nr. 5920 "Verkehrsfonds" und Nr. 9300 "ZVV"					

Bemerkungen / Grafiken	
50 Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San04 185, 186, 187 und 188: 2005 -11.5 Mio.	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-9'536'136	-48%	-45'511'322	-81%	0	0%
Aufwand	429'500	0%	-4'500'500	-2%	0	0%
Davon: Beitrag an den ZVV	-8'570'500		-8'500'500		0	
Davon: Übertrag in den Fonds für den öffentlichen Verkehr	9'000'000		4'000'000		0	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-9'106'636		-50'011'822		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	Über diese Leistungsgruppe werden nur die Finanzierungen an den ZVV (Beiträge und Rückerstattungen) und in den Verkehrsfonds (Übertrag aus Laufender Rechnung) abgewickelt. Die materiellen Begründungen für die finanziellen Entwicklungen sind in den Leistungsgruppen 9300 und 5920 ersichtlich.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	80'388'729	89'009'399	86'067'151	87'634'681
Davon: Vollzug AVIG *	65'242'014	70'410'202	67'274'417	68'317'895
Davon: Entnahme aus Arbeitslosenfonds	5'000'000	8'050'000	8'400'000	8'400'000
Aufwand	-111'732'889	-127'082'483	-126'578'140	-119'051'806
Davon: Vollzug AVIG **	-66'630'458	-70'204'891	-66'604'417	-69'022'307
Davon: Kantonsbeitrag zur Finanzierung der Arbeitslosenversicherung (ALV)	-18'528'227	-32'734'165	-32'300'000	-24'984'431
Davon: Bildung von Rücklagen	-110'000	-110'000	0	0
Saldo	-31'344'160	-38'073'084	-40'510'989	-> -31'417'125
Investitionen				
Einnahmen	7'567'473	8'314'344	8'000'000	-> 9'426'045
Ausgaben	-4'030'600	-1'145'836	-7'560'000	-> -660'450
Saldo	3'536'873	7'168'508	440'000	8'765'595

Bemerkungen: *ohne Entnahme aus Arbeitslosenfonds; **ohne Kantonsbeitrag zur Finanzierung der ALV

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Stärkung des Wirtschaftsstandortes Kanton Zürich bzw. des Wirtschaftsraumes Zürich, Pflege des wirtschaftspolitischen Klimas					
2 Vollzug des Arbeitsgesetzes und des Unfallversicherungsgesetzes (Unfallschutz und Gesundheitsvorsorge in Betrieben)					
3 Vollzug des Bundesgesetzes über die obl. Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (AVIG): RAV, LAM, ALV					
4 Koordination, Steuerung und Subventionierung von Weiterbildungs- und Beschäftigungsprogrammen für Ausgesteuerte (Vollzug EG-AVIG)					
5 Förderung des gemeinnützigen Wohnungsbaus					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Neuansiedlung von Unternehmungen im Kanton:	-	-	-	-	-
kurzfristig neue Arbeitsplätze	min.	300	500	500	565
längerfristig zusätzlich geplante Arbeitsplätze	min.	800	150	500	1 100
11 Hohe Arbeitssicherheit: Ums. EKAS-Richtl. in den ASA-Betrieben	-	-	-	-	-
Risikokat. 2.1: Betriebe ohne besondere Gefahren	min.	7.4	7.9	6	8.4
Risikokat. 2.2: Betriebe mit bes. Gefahren in geringem Umfang	min.	8.0	8.3	7	8.6
Risikokat. 2.3: Betriebe mit bes. Gefahren oder Branchenlösung	min.	7.7	8.0	8	8.2
12 Wirkungsziele gem. Vereinb. mit Staatssekr. für Wirtschaft (seco):	-	-	-	-	-
Wirkungsindex der RAV im Kanton	min.	104	97	101	97
13 Beitrag zu ausr. Wohnraumversorg. für Pers. mit nied.Einkommen:	-	-	-	-	-
Wohnungsbel. gem. Subventionsanforderungen WBF-Recht	min.	90.8 %	93.6 %	90 %	91.9 %
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Ansiedlung von Unternehmungen:	-	-	-	-	-
Anzahl Ansiedlungsprojekte	min.	23	22	25	24
21 Arbeitsbewilligungen für ausländische Personen:	-	-	-	-	-
Anzahl Bewilligungen inkl. Meldeverfahren	P	19 281	20 812	25 000	45 137
22 Arbeitssicherheit:	-	-	-	-	-
Anzahl ASA-Systemkontrollen	min.	1 197	1 224	1 200	1 224
23 Eingeschriebene Stellen Suchende im Kanton:	-	-	-	-	-
Anzahl Stellen Suchende im Jahresdurchschnitt	P	42 019	42 771	35 - 40 000	39 241
24 Weiterbildungs- und Beschäftigungsprogramme für Ausgesteuerte:	-	-	-	-	-
Anzahl Teilnehmende	P	1 250	1 773	1 300	1 477
25 Unterstützung Mietwohnungsbau:	-	-	-	-	-
Anzahl neu unterstützte Mietwohnungen (Zusicherungen)	P	29	239	200	15
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kosten-/Leistungsrechnung ist im Aufbau	-	-	-	-	-
41 Wirtschaftlicher AVIG-Vollzug*	-	100 %	99.1 %	100 %	99.8 %

Bemerkungen / Grafiken	
50 Umsetzung Sanierungsmaßnahmen San04.189, Reduktion der Beiträge an Massnahmen zur Standortentwicklung: CHF -1 Mio. in laufender Rechnung, CHF -0.5 Mio. in Investitionsrechnung San04.190, Reduktion Subvention Programme für Ausgesteuerte: CHF -2.0 Mio..	*damit der Kanton weiterhin finanziell nicht belastet wird (Kostenvergütung durch Bund [ausgenommen: Kantonsbeteiligung nach Art.92 Abs7 bis und Art.59d AVIG sowie Erhöhung der Anzahl Taggelder nach Art.27 Abs.5 AVIG])

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	7'245'952	9%	-1'374'718	-2%	1'567'530	2%
Davon: Vollzug AVIG *	3'075'881		-2'092'307		1'043'478	
Davon: Entnahme aus Arbeitslosenfonds	3'400'000		350'000		0	
Aufwand	-7'318'917	-7%	8'030'677	6%	7'526'334	6%
Davon: Vollzug AVIG **	-2'391'849		1'182'584		-2'417'890	
Davon: Kantonsbeitrag zur Finanzierung der Arbeitslosenversicherung (ALV)	-6'456'204		7'749'734		7'315'569	
Davon: Bildung von Rücklagen	110'000		110'000		0	
Saldo	-72'965		6'655'959		9'093'864	
Investitionen						
Einnahmen	1'858'572		1'111'701		1'426'045	
Ausgaben	3'370'150		485'386		6'899'550	
Saldo	5'228'722		1'597'087		8'325'595	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Durch die Integration der RAV's von Winterthur ist ein Mehraufwand gegenüber dem VA entstanden, der als Ertrag vom seco rückvergütet wird. Unvorhergesehene Rückvergütungen von abgeschriebenen Darlehen der Wohnbauförderung.
Aufwand	Tieferer Kantonsbeitrag an den AVIG-Vollzug als erwartet im 2004 (Abgrenzungserfolg im 2005) und tieferer Kantonsbeitrag im 2005 an die Finanzierung des AVIG-Vollzugs nach AVIG-Revision vom 1.7.2003. Geringerer Personalaufwand durch Nicht-Ausschöpfung des Stellenplans.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Höhere Rückzahlungen von Hypotheken bei der Wohnbauförderung als im VA 2005 erwartet.
Ausgaben	Die Nachfrage nach Hypotheken bei der Wohnbauförderung ist durch das tiefe Zinsniveau sehr klein.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Angaben gemäss Businessplan der Unternehmungen. Ausgewiesen werden Ansiedlungsprojekte mit Entscheid der Unternehmung für einen Standort im Kanton Zürich, bei denen die kantonale Wirtschaftsförderung Beratung und Unterstützung mit grösserem Aufwand bot.
11	Max. erreichbarer Wert: 10 Punkte.
12	Der Index umfasst gemäss Vereinbarung 2003 - 05 mit dem Staatssekretariat für Wirtschaft (seco) vier Wirkungsziele: rasche Wiedereingliederung der Bezüger/innen von Arbeitslosenentschädigung, Langzeitarbeitslosigkeit, Aussteuerungen und Wiederanmeldungen vermeiden. Die entsprechenden Indikatoren werden vom seco erhoben und berechnet (CH=100). Die aktuellste verfügbare definitive Berechnung bezieht sich auf den Zeitraum Jan. - Dez. 2004.
13	von 1005 im Geschäftsjahr überprüften Wohnungen. Bei den übrigen Wohnungen wird mit Mietzinszuschlägen die Verbilligung durch die Subvention aufgehoben, ausser bei Leerständen.
20	vgl. 10
21	19 102 Arbeitsbewilligungen und 26 035 Meldeverfahren. Systemwechsel durch die bilateralen Abkommen / Personenfreizügigkeitsabkommen mit der EU für EU/EFTA-Staaten: Am 1. Juni 2004 fielen die Arbeitsbewilligungen (Prüfung des Inländervorrangs) für die bisherigen EU/EFTA-Länder weg. Der Aufenthalt wird ohne arbeitsmarktliche Prüfung im Einzelfall direkt durch das Migrationsamt geregelt (und deshalb hier nicht mehr ausgewiesen). Kurzfristige Tätigkeiten in der Schweiz sind zu melden (Meldeverfahren). Arbeitnehmer/innen aus Ländern der EU-Erweiterung bleiben bewilligungspflichtig. Die Bewilligungen für Personen aus dem zweiten Kreis (BVO) bleiben bestehen wie bisher. Die Delegation der Arbeitsbewilligungen an die Städte Zürich und Winterthur wurde per 1.6.2004 zurückgenommen. Deshalb sind mehr Arbeitsbewilligungen und Meldeverfahren zu verzeichnen (vgl. RRB 491/2004). Es erfolgten deutlich mehr Meldungen als in der Planung erwartet.
24	vor Überprüfung der Abrechnungen

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	28'035	24'414	25'300	25'330
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	28'035	24'414	25'300	25'330
Aufwand	-28'035	-24'414	-25'300	-25'330
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Der Fondsbestand betrug per 31.12.2005 Fr. 700'786.35

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Falls bei Waldrodungen keine Ersatzaufforstung möglich ist, muss der Waldbesitzer eine Ersatzabgabe leisten (Art. 8 des Bundesgesetzes über den Wald). Diese Beiträge fliessen in den kantonalen Waldfonds und werden für Walderhaltungsmassnahmen (z.B. spätere freiwillige Aufforstungen) verwendet.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Bemerkungen / Grafiken					
50	Der Fondsbestand erhöht sich seit langem nur um die jährlich anfallenden Zinsvergütungen				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'705	-10%	916	4%	30	0%
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	-2'705		916		30	
Aufwand	2'705	10%	-916	-4%	-30	-0%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	560'988	512'694	470'000	283'762
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung 1)	450'000	400'000	150'000	150'000
Davon: Sonderbeiträge der Jagdgäste	59'070	62'520	60'000	67'050
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	51'918	50'174	50'000	54'400
Davon: Entnahme aus dem Bestandeskonto			210'000	12'312
Aufwand	-560'988	-512'694	-470'000	-283'762
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	-184'245	-112'699	0	0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Der Fondsbestand betrug per 31.12.2005 Fr. 1'438'360.05

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Mit dem kantonalen Wildschadenfonds werden Wildschäden vergütet und Verhütungsmassnahmen (z.B. Zäune) finanziert. Er wird durch Beiträge der Jäger geüfnet (siehe § 8bis des kant. Gesetzes über Jagd und Vogelschutz).					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Vergütung von Wildschäden an Waldbäumen, Feldern und Wiesen sowie Obstbäumen und Reben in Fr.	P	216'304	191'943	300'000	159'669
11 Stabilisierung der Wildschäden durch Verhütungsmassnahmen wie Beiträge für Schutzmassnahmen (z.B. Zäune), Biotoppege, Flächenpauschalen, Abschussprämien in Fr.	P	95'439	143'052	105'000	59'093
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl vergütete Wildschadensfälle (inkl. Schäden durch Wildschweine)	P	510	592	500	405
21 Anzahl bearbeitete Fälle für Wildschaden-Verhütungsmassnahmen	P	58	69	100	47
22 Anzahl bearbeitete Gesuche für Projekte zur ökologischen Verbesserung der Lebensräume	P	67	67	100	62
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Aufwand für die Vergütung von Wildschäden und Verhütungsmassnahmen im Verhältnis zu den Erträgen aus Jagdpachtzinsen und Jagdpässen		20.8%	22.3%	26.1%	14.7%

Bemerkungen / Grafiken	
50	1) Übertrag aus dem Amt für Landschaft und Natur, Fischerei- und Jagdverwaltung (Buchungskreis 5107), geringerer Übertrag ab 2005 bedingt durch das Sanierungsprogramm 04 (San04.182) - Wegen der Unvorhersehbarkeit der Ausgaben (Naturereignisse) sowie der in Gesetz und Verordnungen festgelegten Entschädigungsansätze ist der Aufwand nur beschränkt beeinflussbar.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-277'226	-49%	-228'932	-45%	-186'238	-40%
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung 1)	-300'000		-250'000		0	
Davon: Sonderbeiträge der Jagdgäste	7'980		4'530		7'050	
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	2'482		4'226		4'400	
Davon: Entnahme aus dem Bestandeskonto					-197'688	
Aufwand	277'226	49%	228'932	45%	186'238	40%
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	184'245		112'699		0	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	Geringere Schadensbeiträge und dementsprechend kleinere Entnahme aus dem Fondsbestand
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Der Voranschlagswert 2005 beruhte auf längjährigen Erfahrungszahlen. Die intensiven Bemühungen der Jägerschaft und die angepasste Bejagungsstrategie haben dazu geführt, dass bei gleichbleibendem Wildsauenbestand die Schäden dieses Jahr reduziert werden konnten. Ausserdem zeigte die neue Regelung bezüglich des Selbstbehaltes und der Bagatellschäden seine Wirkung
11	Durch intensive Gespräche und hohe Präsenz der Fischerei- und Jagdverwaltung im Felde ist es gelungen, die Beiträge für Zäune zu reduzieren
20	siehe Erklärung Ref No 10
21	siehe Erklärung Ref No 11
22	siehe Erklärung Ref No 11
40	siehe Erklärung Ref No 10

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	103'558'949	100'240'772	99'281'000	99'385'034
Davon: Rückerstattungen	1'015'706	1'034'428	1'472'000	1'576'083
Davon: Zinserträge	6'543'243	8'206'344	10'809'000	10'808'951
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (LG 5210)	96'000'000	91'000'000	87'000'000	87'000'000
Aufwand	-103'558'949	-100'240'772	-99'281'000	-99'385'034
Davon: Abschreibungen	-23'175'775	-24'670'325	-30'407'000	-28'126'168
Davon: Einlage in Bestandeskonto	-73'430'442	-69'402'866	-61'272'000	-64'227'324
Davon: Zinsaufwände	-6'952'732	-6'167'581	-7'602'000	-7'031'542
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 63'463
Ausgaben	-33'139'437	-47'709'281	-118'500'000	-> -66'217'729
Saldo	-33'139'437	-47'709'281	-118'500'000	-66'154'266

Bemerkungen: Der Fondsbestand am 31.12.2005 betrug 352'466'029 Franken

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Finanzierung von Investitionen zu Gunsten des öffentlichen Personenverkehrs (§ 30 Gesetz über den öffentlichen Personenverkehr)					
2 Reine Finanzierungsfunktion auf Basis von Verpflichtungskrediten					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Die Investitionsbeiträge dienen dem Ausbau und der Verbesserung der Infrastruktur des öffentlichen Verkehrs im Kanton Zürich	-				
11 Darauf aufbauende Angebotsverbesserungen und deren Wirkung sind in der Leistungsgruppe 9300 Verkehrsverbund ersichtlich	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Beiträge an SBB	P	-819'368	-75'712	-800'000	0
21 Beiträge an Durchgangsbahnhof Löwenstrasse	P	-21'096'769	-18'509'979	-20'200'000	-10'095'643
22 Beiträge an den Ausbau Winterthur - Schaffhausen	P	-9'000'000	-4'000'000	-500'000	-500'000
23 Beiträge an S-Bahn, 3. Teilergänzung	P	-	-	-11'500'000	-19'407'091
24 Beiträge an Gemeinden und deren Verkehrsbetriebe	P	-1'590'485	-1'367'500	-2'000'000	-276'906
25 Beiträge an Privatbahnen und Busunternehmungen	P	-632'815	-517'881	-6'000'000	-4'029'589
26 Beiträge an Stadtbahn Glattal	-	-	-23'238'209	-77'500'000	-31'908'500
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Investitionsprojekte wird jeweils im Rahmen der Verpflichtungskreditvorlagen geprüft.					

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-4'173'915	-4%	-855'738	-1%	104'034	0%
Davon: Rückerstattungen	560'377		541'655		104'083	
Davon: Zinserträge	4'265'708		2'602'607		-49	
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (LG 5210)	-9'000'000		-4'000'000		0	
Aufwand	4'173'915	4%	855'738	1%	-104'034	-0%
Davon: Abschreibungen	-4'950'393		-3'455'843		2'280'832	
Davon: Einlage in Bestandeskonto	9'203'118		5'175'542		-2'955'324	
Davon: Zinsaufwände	-78'810		-863'961		570'458	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	63'463		63'463		63'463	
Ausgaben	-33'078'292		-18'508'448		52'282'271	
Saldo	-33'014'829		-18'444'985		52'345'734	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Steigender Investitionsbedarf aus anlaufenden Projekten, aber zeitliche Verzögerung gegenüber der Planung.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Zeitliche Verschiebung bei der Mittelauszahlung, Projektabschlussrechnung in Verzug.
21	Zeitliche Verschiebung bei den Mittelauszahlungen, Verzicht auf Vorfinanzierung Passage Sihlquai durch Kt. Zürich, Projekt im Zeitplan
22	Nach Plan
23	Zeitliche Verschiebung bei den Mittelauszahlungen, Projekt im Zeitplan
24	Zeitliche Verschiebung bei den Mittelauszahlungen, Projektabschlussrechnungen in Verzug
25	Zeitliche Verschiebung bei den Mittelauszahlungen, Projekte in Verzug
26	Zeitliche Verschiebung bei den Mittelauszahlungen, Minderkosten in der 1. Etappe

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	32'353'219	56'908'150	7'010'600	61'285'507
Davon: Zinsertrag	6'820'157	6'825'856	7'010'600	8'870'778
Davon: Höherbewertung der Aktienbeteiligung an der Flughafen Zürich AG	25'533'062	48'346'544	0	52'414'729
Davon: Entnahmen aus dem Bestandeskonto	34'789'833	0	0	0
Aufwand	-32'353'219	-56'908'150	-7'010'600	-61'285'507
Davon: Übertrag an Lauf. Rechnung	-1'889'453	-2'316'146	-2'150'000	-2'597'753
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-30'463'766	-54'531'276	-4'710'600	-58'687'754
Davon: Abschreibungen auf den Aktien der Flughafen Zürich AG		0		0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Der Fondsbestand beträgt per 31.12.2005 295.2 Mio. Fr.

Wie schon in den beiden Vorjahren, erfolgte auch 2005 eine Höherbewertung der Aktien der Flughafen Zürich AG im Finanzvermögen und zwar um 52.4 Mio. Fr.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Der Fonds dient zur Finanzierung der dem Staat zukommenden Aufgaben im Bereich Luftverkehr gemäss Flughafenfondsgesetz					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken	
50 Übertrag aus laufender Rechnung (ab 2002): Aufwendungen für die Aufsicht gemäss § 3 und für die konsultative Konferenz gemäss § 4 des Flughafengesetzes.	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	28'932'288	89%	4'377'357	8%	54'274'907	774%
Davon: Zinsertrag	2'050'621		2'044'922		1'860'178	
Davon: Höherbewertung der Aktienbeteiligung an der Flughafen Zürich AG	26'881'667		4'068'185		52'414'729	
Davon: Entnahmen aus dem Bestandeskonto	-34'789'833		0		0	
Aufwand	-28'932'288	-89%	-4'377'357	-8%	-54'274'907	-774%
Davon: Übertrag an Lauf. Rechnung	-708'300		-281'607		-447'753	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-28'223'988		-4'156'478		-53'977'154	
Davon: Abschreibungen auf den Aktien der Flughafen Zürich AG			0			
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag resultiert aus der Höherbewertung der Aktien der Flughafen AG im Finanzvermögen (52.4 Mio. Fr.) und höheren Zinserträgen aufgrund des höheren Fondsbestandes per 31.12.2004 (1.9 Mio. Fr.).
Aufwand	Der Mehraufwand ergibt sich aus der höheren Einlage in das Bestandeskonto (54 Mio. Fr.) und dem höher als budgetierten Übertrag an die Laufende Rechnung des Amtes für Verkehr für mehr erbrachte, nach Flughafengesetz verrechenbare Leistungen (0.4 Mio. Fr.).
Saldo	.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	5'245'483	8'059'697	8'400'000	8'400'000
Davon: Entnahme aus dem Bestandeskonto	5'245'483	8'059'697	8'400'000	8'400'000
Aufwand	-5'245'483	-8'059'697	-8'400'000	-8'400'000
Davon: Übertrag in laufende Rechnung LG 5300-40	-5'000'000	-8'050'000	-8'400'000	-8'400'000
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	0	-9'697	0	0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Der Fondsbestand betrug per 31.12.2005 CHF 6'817'019.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Fonds für Beiträge an Programme zur Weiterbildung, Umschulung und vorübergehenden Beschäftigung von schwervermittelbaren Arbeitslosen. Gemäss § 10 des Einführungsgesetzes zum Arbeitslosenversicherungsgesetz wird der vorhandene Bestand des Arbeitslosenfonds für die Beteiligung des Kantons an den Kosten der arbeitsmarktlichen Massnahmen verwendet. Übertrag von Mitteln an laufende Rechnung der LG Vollzug AVIG (LG 5300-40) und Auflösung des Fonds.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 -	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 -	-				

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	3'154'517	60%	340'303	4%	0	0%
Davon: Entnahme aus dem Bestandeskonto	3'154'517		340'303		0	
Aufwand	-3'154'517	-60%	-340'303	-4%	0	0%
Davon: Übertrag in laufende Rechnung LG 5300-40	-3'400'000		-350'000		0	
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	0		9'697		0	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Arbeitslosenfonds
Aufwand	Übertragung an laufende Rechnung von Ämtern - LG 5300-40 Vollzug AVIG
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	486'519	4'547'616	519'000	1'404'589
Davon: Direktionssekretariat	486'519	795'279	519'000	1'404'589
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	0	3'752'337	0	0
Aufwand	-18'787'272	-19'452'602	-20'530'500	-18'762'015
Davon: Direktionssekretariat	-15'416'514	-15'747'651	-16'786'500	-15'291'272
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	-3'370'758	-3'704'951	-3'744'000	-3'470'743
Davon: Bildung von Rücklagen	-300'000	-100'000		-150'000
Saldo	-18'300'753	-14'904'986	-20'011'500	-> -17'357'426
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'038'049	-377'452	-1'220'000	-> -548'974
Saldo	-1'038'049	-377'452	-1'220'000	-548'974

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6000 umfasst das Direktionssekretariat (6000.1000) sowie die Leistungen und Beiträge im Gesundheitswesen allgemein (6000.2000).

Auftrag / Rahmenordnung

- Steuerung aller Leistungsgruppen der Gesundheitsdirektion (Kernaufgabe).
- Politische und strateg. Geschäfte; Aufsicht und Bewilligungen für Gesundheitsberufe- und -institutionen; Planung, Sicherstellung und Steuerung der Gesundheitsversorgung.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zufriedenheit	-	-	-	-	-
a) Generelle Zufriedenheit der BürgerInnen mit der Gesundheitsversorgung insgesamt (Skala 1-10)	-	7.54	7.66	n/a	7.72
b) Zufriedenheit der KundenInnen mit Spitalerfahrung mit der Behandlung im Spital (Skala 1-10)	-	8.84	8.7	n/a	8.60
c) Quotient Zufriedenheit KundenInnen mit Spitalerfahrung / Zufriedenheit BürgerInnen mit Gesundheitsversorgung (b/a)	min.	1.17	1.13	>1	1.11
11 Sicherheitsgefühl gegenüber Gesundheitsversorg. (Sk. 1-10)	-	8.41	8.56	n/a	8.54
12 Zugänglichkeit der med. Dienste insgesamt (Skala 1-10)	-	8.06	8.12	n/a	8.07
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl gesteuerte Leistungsgruppen	P	6	6	6	6
21 Anzahl gesteuerte akutsomatische Krankenhäuser / Betriebe	P	20	20	20	20
22 Anzahl gesteuerte psychiatrische Kliniken	P	12	12	12	14
23 Anzahl gesteuerte Aufsichts- und Bewilligungsämter	P	3	3	3	3
24 Anzahl Kreditbewilligungen im Investitionsbereich	P	201	142	220	123
25 Anzahl erteilte Bew. zur selbstst./ unselbstst. Berufsausübung	P	1'252	1'634	1'280	1'407
26 Anzahl Erlasse in Bearbeitung (Gesetzgebungsprogramm)	P	5	4	5	2
27 Anzahl erledigte Rekurse	P	56	38	95	70
28 Anzahl parlamentarische Vorstösse (erledigt und in Bearbeitung)	P	24	30	20	32

Wirtschaftlichkeit		RE 2003 (2001*)	RE 2004 (2002*)	VA 2005	RE 2005 (2003*)
40 Ausgaben der Kantone und Gemeinden für das Gesundheitswesen pro Einwohner nach Kantonen in CHF (Quelle: BFS):					
a) Kanton Zürich		992*	1'133*	n/a	1'121*
b) Schweiz		918*	1'065*	n/a	1'107*
41 Kant. Beitrag pro Kopf der Bevölkerung		14.73	11.87	15.90	13.73

Bemerkungen / Grafiken

50 Die im Aufwand ausgewiesene Bildung einer Rücklage ist im Aufwand des Direktionssekretariates ebenfalls enthalten. Das Total des Aufwandes ergibt sich daher aus dem Total für das Direktionssekretariat und für die Leistungen und Beiträge im Gesundheitswesen.	<p>Leistungsentwicklung: Neu werden die Klinik Sonnhalde und das Psychiatriezentrum Männedorf durch das Direktionssekretariat betreut, wodurch sich die Anzahl der gesteuerten psych. Kliniken auf 14 erhöht.</p> <p>Pos. 40 - Ausgaben der Kantone und Gemeinden für das Gesundheitswesen pro Einwohner basiert auf dem Bericht "Kosten und Finanzierung des Gesundheitswesens 2003" des Bundesamtes für Statistik.</p>
--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	918'070	189%	-3'143'027	-69%	885'589	171%
Davon: Direktionssekretariat	918'070		609'310		885'589	
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	0		-3'752'337		0	
Aufwand	25'257	0%	690'587	4%	1'768'485	9%
Davon: Direktionssekretariat	125'242		456'379		1'495'228	
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	-99'985		234'208		273'257	
Davon: Bildung von Rücklagen	150'000		-50'000		-150'000	
Saldo	943'327		-2'452'440		2'654'074	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	489'075		-171'522		671'026	
Saldo	489'075		-171'522		671'026	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE05 - VA05: Der Ertrag im Direktionssekretariat ist um Fr. 0.8 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Fr. 0.6 Mio. stammen aus dem Uebertrag der Bestände der Spezialisierten Unterkommissionen (SPUK) der kantonalen Ethikkommission und Fr. 0.2 Mio. aus höheren Gebühren für Amtshandlungen für Berufsausübungsbewilligungen.
Aufwand	RE05 - VA05: Der Minderaufwand von Fr. 1.7 Mio. im Direktionssekretariat ist vor allem durch die folgenden Abweichungen begründet: Weniger Personalaufwand (Fr. 0.4 Mio.), weniger Ausgaben für Dienstleistungen Dritte (Fr. 1.0 Mio.), tieferer Informatikaufwand (Fr. 0.1 Mio.) sowie niedrigere Abschreibungen (Fr. 0.2 Mio.)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE05 - VA05: Da die Projekte Ablösung GEKO, Erstellung / Umsetzung Katastrophenkonzept, Einführung Public Key Infrastructur nicht realisiert wurden, fallen die Investitionsausgaben im Jahre 2005 tiefer aus als budgetiert.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
25	Die Berufsausübungsbewilligungen für selbständige und unselbständige Tätigkeiten im Gesundheitsbereich haben von 1634 im Vorjahr auf 1407 im Jahr 2005 abgenommen, sind jedoch höher als budgetiert ausgefallen. Zwei Faktoren haben diese Zahl wesentlich beeinflusst: Einerseits der vom Bund verfügte Arztstopp und andererseits die unselbständig durchgeführte, nicht ärztliche Psychotherapie, die im Verlaufe des Jahres 2005 neu bewilligungspflichtig geworden ist. Diese neue Bewilligungspflicht wird möglicherweise im nächsten Jahr zu einem Anstieg der Bewilligungen für Gesundheitsberufe führen.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Bildung eine Rücklage von Fr. 150'000 - Begründung: Im Jahr 2005 wurden im Bereich der Leistungen vor allem mehr Berufsausübungsbewilligungen und parlamentarische Vorstösse bearbeitet als budgetiert, was bei den Berufsausübungsbewilligungen zu entsprechenden Mehrerträgen führte. Auf Grund sparsamer Bewirtschaftung des Globalkredits wurden Einsparungen beim Personalaufwand (geringerer Einsatz von Temporärkräften, geringere Ausgaben für Personalwerbung trotz Reorganisation, weniger Weiterbildungen), Sachaufwand (Informatik, Drucksachen, Spesen) sowie bei den internen Verrechnungen (Büromaterial, Mobiliar, interne Weiterbildung) realisiert.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	3'123'467	3'907'163	3'505'500	4'022'697
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	641'102	884'360	815'100	891'843
Davon: Kantonales Labor	2'295'036	2'680'411	2'361'000	2'483'262
Davon: Veterinäramt	187'329	342'392	329'400	647'592
Aufwand	-18'497'572	-19'120'129	-18'959'500	-18'729'817
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	-2'600'060	-2'767'746	-2'799'400	-2'777'823
Davon: Kantonales Labor	-12'319'206	-12'348'203	-12'162'000	-11'798'344
Davon: Veterinäramt	-3'578'306	-4'004'180	-3'998'100	-4'153'650
Davon: Bildung von Rücklagen	-364'000	-220'000		-150'000
Saldo	-15'374'105	-15'212'966	-15'454'000	-> -14'707'120
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-728'261	-1'137'970	-1'470'000	-> -930'022
Saldo	-728'261	-1'137'970	-1'470'000	-930'022

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6100 umfasst die Betriebe Kantonale Heilmittelkontrolle, Kantonales Labor und Veterinäramt.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Aufsicht sowie Erteilung, Verweigerung, Einschränkung oder Entzug von Bewilligungen. Die Aufsicht und die Bewilligungen umfassen die Bereiche Heilmittel, Tiere und Lebensmittel.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Anzahl bewirtschaftete Kundendossiers (Heilmittelkontrolle)	P 7'187	7'441	7'200	7'464
21	Anzahl Inspektionen von Heilmittelbetrieben (Heilmittelkontrolle)	P 289	377	390	392
22	Anzahl Bewilligungen (Heilmittelkontrolle)	P 1'910	1'921	1'900	1'841
23	Anzahl laufende Bewilligungen Veterinäramt (Tierschutz, Tierversuche, Wildtierhaltung, Handel, Werbung mit Tieren, Importe, Märkte u. Ausstellungen)	P 1'281	1'403	1'000	1'200
24	Anzahl Inspektionen Nutztierhaltung (Veterinäramt)	P 746	711	1'000	1'063
25	Anzahl Fallaufbereitungen Heimtierhaltungen (Veterinäramt)	P 161	140	100	178
26	Anzahl untersuchte Proben (Kantonales Labor)	P 19'127	19'048	18'000	19'969
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung	12.38	12.12	12.30	11.64

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die im Aufwand ausgewiesene Bildung von Rücklagen ist im Aufwand der drei Aemter ebenfalls enthalten. Das Total des Aufwandes ergibt sich daher aus dem Total der Aemter.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	899'230	29%	115'534	3%	517'197	15%
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	250'741		7'483		76'743	
Davon: Kantonales Labor	188'226		-197'149		122'262	
Davon: Veterinäramt	460'263		305'200		318'192	
Aufwand	-232'245	-1%	390'312	2%	229'683	1%
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	-177'763		-10'077		21'577	
Davon: Kantonales Labor	520'862		549'859		363'656	
Davon: Veterinäramt	-575'344		-149'470		-155'550	
Davon: Bildung von Rücklagen	214'000		70'000		-150'000	
Saldo	666'985		505'846		746'880	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-201'761		207'948		539'978	
Saldo	-201'761		207'948		539'978	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE05 - VA05: Kantonale Heilmittelkontrolle (Mehrertrag Fr. 77'000): Der Mehrertrag ist vor allem auf höhere Erlöse aus der Erteilung und Mutationen von Bewilligungen und von Inspektionen sowie auf die Auflösung von Rücklagen zurückzuführen. Kantonales Labor (Mehrertrag Fr. 122'000): Mehreinnahmen im Totalbetrag von Fr. 69'000 durch höhere Analyseleistungen an Private und Veterinäramt und höhere Erträge für Gesundheitszertifikate, Mindereinnahmen bei Rückerstattung Versicherungen von Fr. 13'000 führen zusammen mit der Auflösung von Rücklagen von Fr. 72'000 zu diesem Mehrertrag. Veterinäramt (Mehrertrag Fr. 318'000): Mehrertrag von Fr. 143'000 für vermehrte Leistungen im Bereich Export lebender Tiere und tierische Produkte sowie Auflösung von Rückstellungen von Fr. 175'000.
Aufwand	RE05 - VA05: Heilmittelkontrolle (Minderaufwand Fr. 22'000): Der Minderaufwand resultiert aus Einsparungen beim Einkauf von Betriebs-, Verbrauchs- und Produktionsmaterialien, weniger Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Software sowie Mehraufwand durch Bildung von Rücklagen. Kantonales Labor (Minderaufwand Fr. 364'000): Davon betreffen die wichtigsten Faktoren Mehraufwand durch Bildung von Rücklagen Fr. 80'000, geringere Abschreibungen dank tieferen Investitionen und tieferen Wertberichtigungen auf Debitoren Fr. 145'000, geringerer Personalaufwand Fr. 130'000, Einsparungen beim EDV-Aufwand Fr. 72'000, niedrigerer Gebäudeunterhalt Fr. 47'000 sowie tiefere interne Verrechnungen als budgetiert von Fr. 47'000. Kantonales Veterinäramt (Mehraufwand Fr. 156'000): Höherer Aufwand von Fr. 155'000 verursacht durch die externe Unterstützung bei der Integration der IT in die Gesundheitsdirektion und der Neuorganisation des Daten- und Dokumentenmanagements, Mehraufwand durch Bildung von Rücklagen- und Rückstellungen von Fr. 129'000; Minderaufwand für Software, Maschinen, Geräte von Fr. 19'000, bei Miete und Pacht von Fr. 16'000 und niedrigerer Personalaufwand von Fr. 105'000.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE05 - VA05: Kantonales Labor: Infolge Verzögerung bei der Projektbewilligung zur Sanierung der Haustechnik sowie ausstehender Bewilligung für Renovation Dachstock fallen die Investitionsausgaben im Jahre 2005 tiefer aus als budgetiert
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Ref. No. 20-22: Mit Inkrafttreten des Eidgenössischen Heilmittelgesetzes (HMG) per 1. Januar 2002 wurde der Aufgabenbereich der Kantonalen Heilmittelkontrolle wesentlich erweitert, was einen personellen und räumlichen Ausbau notwendig machte.
23	Ref. No. 23-25: Seit 1995 (Totalrevision Tierschutzverordnung und Lebensmittelrecht) ist insgesamt eine stetige Zunahme der Aufgaben durch Ergänzungen im Bundesrecht festzustellen: Tierseuchengesetzgebung (u.a. Entsorgung tierischer Abfälle, Neuorganisation des Tierverkehrs, amtstierärztliche Kontrollen in Tierhaltungsbetrieben, Zunahme des internationalen Handels und somit Schaffung der sichernden Rahmenbedingungen für Import/Export), Tierschutzrecht (u.a. Ausweitung im Tierheim- und Tierzuchtbereich, Tierschutz als Voraussetzung für Beiträge im Rahmen des ökologischen Leistungsnachweises). Bei den Heimtieren war das Jahr von übermässig vielen aufwändigen Fällen mit Beschlagnahmungen insbesondere von Hunden und Katzen geprägt.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Kantonale Heilmittelkontrolle - Rücklage von Fr. 30'000: Aufgrund von zusätzlich erbrachten Leistungen (Bewilligungserneuerungen, Bewilligungsmutationen, Inspektionen) konnte bei der Kantonalen Heilmittelkontrolle ein Mehrerlös von Fr. 37'000 generiert werden.	
Kantonales Labor - Rücklage von Fr. 80'000: Das Kantonale Labor erwirtschaftete im Betrag von Fr. 32'000 höhere Einnahmen für Gesundheitszertifikate, Mehreinnahmen bei Analysenleistungen an Private im Betrag von Fr. 32'000 sowie um Fr. 5'000 höhere Analysenleistungen an das Veterinäramt. Auf der Aufwandseite können endogene Aufwandminderungen im Zusammenhang mit Einsparungen bei der EDV durch Eigenleistung (Fr. 72'000) und durch den Bezug der DAG und unbesoldeter Urlaube im Totalbetrag von Fr. 55'000 vermerkt werden. Einsparungen im Betrag von Fr. 75'000 konnten durch temporär unterbesetzte bzw. teilbesetzte Stellen realisiert werden, bei Erreichung der vereinbarten Leistungsziele.	
Veterinäramt - Rücklage von Fr. 40'000: Das Veterinäramt steigerte die Erträge durch die zusätzliche Übernahme von Exportleistungen im Bereich Tiere (TRACES) und tierische Produkte im Betrag von rund Fr. 143'000. Im Gegenzug stiegen auch die Vollzugskosten für den Export lebender Tiere um Fr. 67'500.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'105'150	1'957'731	2'065'000	2'005'750
Davon: Beitrag aus Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (Bund)	1'879'650	1'784'390	1'785'000	1'785'000
Aufwand	-5'880'522	-6'303'893	-6'480'000	-6'305'975
Davon: Prävention und Gesundheitsförderung	-5'208'247	-5'317'405	-5'730'000	-5'319'040
Davon: Beiträge f. Impfungen und z. Bekämpfung übertragb. Krankheiten	-672'275	-986'488	-750'000	-986'934
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-3'775'372	-4'346'162	-4'415'000	-> -4'300'225
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Sicherstellung der Prävention und Gesundheitsförderung, welche der Gesundheitsdirektion direkt zugewiesen sind, umfasst auch die Suchtprävention; direktionsübergreifende Koordination der übrigen, dem Staat obliegenden Prävention und Gesundheitsförderung.
- 2 Aufrechterhaltung einer wirksamen epidemiologischer Überwachung übertragbarer Krankheiten, Ermöglichung und Unterstützung von Impfungen für die Bevölkerung.
- 3 Vollzugsaufgabe beim Institut für Sozial- und Präventivmedizin der Universität Zürich (ISPMZ).

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Medienkampagne "Der Alltag prägt Ihre Gesundheit. Mit Bewegung, Ernährung, Entspannung"	P	85%	83%	50%	>70%
11 Leichte Reduktion des mindestens einmal wöchentlichen Tabakkonsums 15jähriger (Männer/Frauen)	max.	21.5%/19.8%	21.5%/19.8%	19%/19%	21.5%/19.8%
12 Stabilerhaltung der Neuerkrankungen (Tracer Tbc)	max.	96	102	110	101
13 Reduktion der HIV-Neuerkrankungen	max.	57	77	65	71
14 Stabilerhaltung bei Selbsttötung	max.	287	257	270	237*
15 Stabilerhaltung Todesursache Krebs	max.	2'585	2'628	2'600	2'540*
16 Leichte Reduktion Todesursache Herz- und Gefässerkrankungen	max.	4'408	4'047	4'350	4'136*
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Regelmässiger Bericht über die Gesundheit der Zürcher Bevölkerung	-	-	-	+	+
21 Punktuelle Zwischenberichte	-	+	+	+	+

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Im Rahmen des Gesundheitsberichtes auch Prüfung der Wirtschaftlichkeit	Beginn			
41 Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung in CHF	3.04	3.46	3.50	3.40

Bemerkungen / Grafiken

- 50 * Für RE 2005 Werte für 2003 verfügbar.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-99'400	-5%	48'019	2%	-59'250	-3%
Davon: Beitrag aus Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (Bund)	-94'650		610		0	
Aufwand	-425'453	-7%	-2'082	-0%	174'025	3%
Davon: Prävention und Gesundheitsförderung	-110'793		-1'635		410'960	
Davon: Beiträge f. Impfungen und z. Bekämpfung übertragb. Krankheiten	-314'659		-446		-236'934	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-524'853		45'937		114'775	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE05 - VA 05: Die Rückerstattungen Dritter fielen etwas tiefer aus als budgetiert.
Aufwand	RE 05 - VA 05 Der VA 05 weist einen Aufwand von Fr. 380'000 irrtümlich unter der Position „Prävention und Gesundheitsförderung“ aus, anstatt korrekterweise unter der Position „Beiträge f. Impfungen und z. Bekämpfung übertragb. Krankheiten“. Dadurch werden die Differenzen dieser zwei Positionen nicht korrekt ausgewiesen. Die Minderausgabe von Fr. 410'960 bei der Position „Prävention und Gesundheitsförderung“ ist um Fr. 380'000 zu hoch und der Mehraufwand von Fr. -236'934 bei der Position „Beiträge f. Impfungen und z. Bekämpfung übertragb. Krankheiten“ ergäbe einen Minderaufwand von Fr. 143'066. Die Abweichungen bei beiden Davon-Positionen sind daher effektiv kleiner als ausgewiesen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	840'484'635	906'941'007	902'272'150	949'144'515
Davon: Kantonsapotheke	100'901'960	100'268'772	101'880'450	103'296'252
Davon: Zentralwäscherei Zürich	24'590'238	23'486'288	24'657'000	22'921'873
Davon: Universitätsspital Zürich	539'520'257	594'034'131	585'246'700	616'812'822
Davon: Kantonsspital Winterthur	154'613'652	162'155'022	153'508'000	175'826'884
Davon: Betriebsbeiträge von Gemeinden, Rückerstattungen	20'858'528	26'996'794	36980000	30'286'684
Aufwand	-1'555'686'348	-1'515'678'805	-1'548'472'200	-1'525'860'282
Davon: Kantonsapotheke	-100'051'785	-99'276'691	-101'797'200	-102'081'375
Davon: Zentralwäscherei Zürich	-24'590'143	-23'428'431	-24'646'000	-22'915'404
Davon: Universitätsspital Zürich	-827'479'041	-839'866'518	-846'324'000	-861'332'993
Davon: Kantonsspital Winterthur	-251'236'307	-250'889'788	-256'840'000	-258'099'686
Davon: Staatsbeiträge	-297'054'429	-246'478'756	-264'062'000	-226'271'525
Davon: Abschr./Zinsen auf Invest.Beitr	-55'274'643	-55'738'621	-54803000	-55'159'299
Davon: Bildung von Rücklagen	-904'000	-3'775'000	0	-3'780'000
Saldo	-715'201'713	-608'737'798	-646'200'050	-> -576'715'767
Investitionen				
Einnahmen	46'601	12'152	0	-> -44'967
Ausgaben	-129'162'674	-125'149'209	-162'724'000	-> -159'380'148
Saldo	-129'116'073	-125'137'057	-162'724'000	-159'425'115

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6300 umfasst die Staatsbeiträge in der Akutomatik und Rehabilitation (16 Spitäler) sowie die kantonalen Betriebe Kantonsapotheke Zürich, Zentralwäscherei Zürich, Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Sicherstellung einer bedarfsgerechten Gesundheitsversorgung für die Behandlung und Betreuung von Patientinnen und Patienten bei somatischen Erkrankungen und Unfällen mittels einer bedarfsgerechten Planung sowie Festlegung der Leistungserbringer und des jeweiligen Leistungsspektrums.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Patientenzufriedenheit	-	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Stationäre Patientenaustritte total (inkl. gesunde Neugeborene)	-	152'456	155'794	153'800	152'230*
davon Grundversicherte (GV)	-	117'316	120'257	119'300	n.a. *
davon Halbprivate (HP)	-	19'506	19'738	19'200	n.a. *
davon Private (P)	-	15'634	15'799	15'300	n.a. *

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kantonaler Beitrag pro Einwohner / Einwohnerin (in CHF)		480	485	514	456
41 Case-Mix-bereinigte Fallkosten in CHF (nur somatische Akutversorgung)		9'256	8'855	9'000	n.a. **

Bemerkungen / Grafiken	
50 Die im Aufwand ausgewiesene Bildung von Rücklagen ist im Aufwand pro Betrieb ebenfalls enthalten. Das Total des Aufwandes ergibt sich daher aus dem Total der Aufwände der Betriebe.	* Die Hochrechnung basiert auf den Daten der kantonalen Spitäler USZ und KSW. ** Daten 2005 liegen erst ab Juni 2006 vor.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	108'659'880	13%	42'203'508	5%	46'872'365	5%
Davon: Kantonsapotheke	2'394'292		3'027'480		1'415'802	
Davon: Zentralwäscherei Zürich	-1'668'365		-564'415		-1'735'127	
Davon: Universitätsspital Zürich	77'292'565		22'778'691		31'566'122	
Davon: Kantonsspital Winterthur	21'213'232		13'671'862		22'318'884	
Davon: Betriebsbeiträge von Gemeinden, Rückerstattungen	9'428'156		3'289'890		-6'693'316	
Aufwand	29'826'066	2%	-10'181'477	-1%	22'611'918	1%
Davon: Kantonsapotheke	-2'029'590		-2'804'684		-284'175	
Davon: Zentralwäscherei Zürich	1'674'739		513'027		1'730'596	
Davon: Universitätsspital Zürich	-33'853'952		-21'466'475		-15'008'993	
Davon: Kantonsspital Winterthur	-6'863'379		-7'209'898		-1'259'686	
Davon: Staatsbeiträge	70'782'904		20'207'231		37'790'475	
Davon: Abschr./Zinsen auf Invest.Beitr	115'344		579'322		-356'299	
Davon: Bildung von Rücklagen	-2'876'000		-5'000		-3'780'000	
Saldo	138'485'946		32'022'031		69'484'283	
Investitionen						
Einnahmen	-91'568		-57'119		-44'967	
Ausgaben	-30'217'474		-34'230'939		3'343'852	
Saldo	-30'309'042		-34'288'058		3'298'885	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	RE05 - VA05: MEHRERTRAG; Fr. + 37.9 Mio. ambulante Mehrerträge TarMed, Fr. + 9.4 Mio. durch Verrechnung Anteil Sockelbeiträge an Gemeinden, Fr. + 9.1 Mio. aufgrund Tariferhöhungen Grundversicherte, Zusatzversicherte und MTK, Fr. + 2.4 Mio. Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen 2004, Fr. + 1.6 Mio. Mehrertrag Personalverpflegung durch Eigenbetrieb der Cafeteria (KSW), Fr. + 1.3 Mio. ambulante Mehrerträge durch 2. Linearbeschleuniger (KSW), Fr. + 1.0 Mio. höhere Poliklinik-Verkäufe (KAZ). MINDERERTRAG; Fr. - 8.0 Mio. Minderertrag wegen Neudefinition Behandlung stationär (USZ), Fr. - 2.8 Mio. nicht realisierte Leistungserweiterungen, Fr. - 2.4 Mio. Rückzahlungen an GDK-Ost für stationäre Leistungen 2004 (USZ), Fr. - 1.9 Mio. Ertragsrückgang ZWZ wegen Preissenkung, Fr. - 0.4 Mio. Mindererträge aufgrund 10%-Rabatt auf ambulanten Medikamenten, Fr. -0.3 Mio. Minderertrag Diverse.
Aufwand	RE05 - VA05: MEHRAUFWAND; Fr. - 12.2 Mio. Unterstellung Assistenzärzte unter Arbeitsgesetz, Fr. - 7.2 Mio. Mehraufwand für medizinischen Bedarf (v.a. Implantate, Osteosynthesematerial), Fr. - 5.4 Mio. zusätzlicher Teuerungsausgleich, Fr. - 3.8 Mio. Bildung von Rücklagen 2005, Fr. - 3.5 Mio. Mehraufwand für Abschreibungen auf Debitoren, Mobilien, Investitionsbeiträgen und Zinsen, Fr. - 2.2 Mio. für ausserkantonale Behandlungen, Fr. - 1.2 Mio. Auszahlung einer Einmalprämie an das Personal zulasten der Rücklagen 2004 (KSW, KAZ), Fr. - 0.9 Mio. höhere Unterhalts- und Entsorgungskosten, Fr. - 0.8 Mio. IT-Mehraufwand (USZ), Fr. - 0.5 Mio. höherer Aufwand für Eigenbetrieb Cafeteria (KSW), Fr. - 0.4 Mio. Haftpflicht-Schadenfall (KSW), Fr. -0.3 Mio. höhere BVG-Prämienaufwendungen, Fr. - 0.3 Mio. Mehraufwand für Zunahme Poliklinik-Verkäufe (KAZ). MINDERAUFWAND; Fr. + 43.0 Mio. aus Steuererhöhungen bei staatsbeitragsberechtigten Spitälern, Fr. + 6.1 Mio. infolge zurückhaltender Personalpolitik, Fr. + 3.6 Mio. aus Verzicht auf Leistungserweiterungen, Fr. + 2.4 Mio. Minderaufwand Diverse, Fr. + 2.0 Mio. tieferer Aufwand für Dienstleistungen der Zentralwäscherei, Fr. + 1.7 Mio. geringere Ersatzbeschaffung von Mietpoolwäsche, Rückgang der sterilen OP-Wäsche, Fr. + 1.1 Mio. Abnahme Projektierungsaufwand, Fr. + 0.5 Mio. tiefere Prämien für Betriebshaftpflichtversicherung, Fr. + 0.5 Mio. tieferer Aufwand für Büromaterial, Drucksachen und Publikationen, Fr. + 0.4 Mio. Minderaufwand Stationsgelder.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE05 - VA05: Die Unterschreitung des Voranschlags ist auf Verzögerungen beim Projekt "ZWZ Schmutzwäschesortierung" und bei verschiedenen Vorhaben des USZ (insb. Sanierung Rämtrakt, 7-Tesla-MRI) zurückzuführen, die nur teilweise durch die Beschleunigung anderer Vorhaben kompensiert werden konnten.
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

KAZ - Fr. 105'000: tiefere Einkaufspreise für Medikamente durch intensivierete Preisverhandlungen; ZWZ - Fr. 175'000: zurückhaltende Beschaffung von Mietwäsche, vorübergehende Nichtbesetzung von Stellen; USZ - Fr. 1'500'000: Nichtbesetzung von frei gewordenen Stellen, Effizienzsteigerung bei ambulanten Leistungen; KSW - Fr. 2'000'000: Mehrleistungen ohne wesentliche Erhöhungen der Personalressourcen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	177'830'392	175'279'507	162'657'691	165'035'448
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	62'876'194	64'778'494	64'439'000	67'148'770
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard, PAN*	73'162'622	68'824'612	59'882'691	57'269'181
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	40'303'938	41'257'533	37'336'000	39'461'626
Davon: Rückerst von Proj. Krediten Übr.	1'487'638	418'868	1'000'000	1'155'871
Aufwand	-415'400'742	-410'151'936	-410'509'691	-396'949'333
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	-135'965'289	-137'056'483	-139'504'000	-139'160'742
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard, PAN*	-146'101'918	-140'826'758	-125'152'691	-123'220'477
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	-58'009'902	-57'045'067	-57'295'000	-56'413'066
Davon: Staatsbeiträge	-72'841'669	-72'941'501	-85'589'000	-76'215'239
Davon: Abschr./Zinsen auf Inv. Beiträgen	-2'481'964	-2'282'127	-2'969'000	-1'939'809
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'371'000	-2'126'000	0	-1'709'000
Saldo	-237'570'350	-234'872'429	-247'852'000	-> -231'913'885
Investitionen				
Einnahmen	47'464	0	0	-> 177'400
Ausgaben	-23'179'475	-18'929'735	-36'617'000	-> -30'977'999
Saldo	-23'132'011	-18'929'735	-36'617'000	-30'800'599

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6400 umfasst die Staatsbeiträge in der Psychiatrie (6 Betriebe) sowie die kantonalen Betriebe Psychiatrische Universitätsklinik Zürich (PUK), Patienten/innen in nicht staatlichen psychiatrischen Kliniken (PAN), Psychiatrie-Zentrum Rheinau (PZR), Integrierte Psychiatrie Winterthur (ipw), Psychiatrie-Zentrum Hard Embrach (PZH) und Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst (KJPD).

Die Kliniken Schlössli, Bergheim und Kilchberg erhielten 2003 und die Klinik Sonnenhalde 2005 ein eigenes Globalbudget als staatsbeitragsberechtigten Kliniken. * Sonnenbühl bis 2003

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Sicherstellung einer bedarfsgerechten Gesundheitsversorgung für die Behandlung und Betreuung psychisch Kranker und Suchtkranker mittels einer bedarfsgerechten Planung und Festlegung der Leistungserbringer und des jeweiligen Leistungsspektrums.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Patientenzufriedenheit (Indikator in Entwicklung)	-	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
11 Outcome (Projekt sistiert)	-	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Stationäre Patientenaustritte total	-	10'399	10'968	11'800	12'628*
Erwachsenenpsychiatrie (inkl. Suchtbehandlungen und Forensik)	-	8'918	9'397	10'200	-
Psychogeriatric	-	1'367	1'441	1'470	-
Kinder- u. Jugendpsychiatrie	-	114	130	130	-
21 Stationäre Pflgeetage total	-	663'942	656'280	575'000	613'702*
Erwachsenenpsychiatrie (inkl. Suchtbeh. und Forensik)	-	398'544	405'303	354'000	-
Psychogeriatric	-	253'117	234'758	208'000	-
Kinder- u. Jugendpsych.	-	12'281	16'179	13'000	-
22 Ambulante Einzelkonsultationen	-	174'909	180'000	185'000	159'480*
23 Teilstationäre Fälle	-	882	950	1'000	1'173*
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kantonaler Beitrag pro Einwohner / Einwohnerin (in CHF)		195	187	193	183
41 Kantonaler Beitrag pro Behandlung (in CHF)		1'276	1'224	1'243	* 1'336
Bemerkungen / Grafiken					
50 Die im Aufwand ausgewiesene Bildung von Rücklagen ist im Aufwand pro Betrieb ebenfalls enthalten. Das Total des Aufwandes ergibt sich daher aus dem Total der Aufwände der Betriebe.		* Diese Zahlen stellen eine Hochrechnung der Werte der kantonalen Kliniken auf alle Kliniken dar.			

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-12'794'944	-7%	-10'244'059	-6%	2'377'757	1%
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	4'272'576		2'370'276		2'709'770	
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard, PAN*	-15'893'441		-11'555'431		-2'613'510	
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	-842'312		-1'795'907		2'125'626	
Davon: Rückerst von Proj. Krediten Übr.	-331'767		737'003		155'871	
Aufwand	18'451'409	4%	13'202'603	3%	13'560'358	3%
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	-3'195'453		-2'104'259		343'258	
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard, PAN*	22'881'441		17'606'281		1'932'214	
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	1'596'836		632'001		881'934	
Davon: Staatsbeiträge	-3'373'570		-3'273'738		9'373'761	
Davon: Abschr./Zinsen auf Inv. Beiträgen	542'155		342'318		1'029'191	
Davon: Bildung von Rücklagen	-338'000		417'000		-1'709'000	
Saldo	5'656'465		2'958'544		15'938'115	
Investitionen						
Einnahmen	129'936		177'400		177'400	
Ausgaben	-7'798'524		-12'048'264		5'639'001	
Saldo	-7'668'588		-11'870'864		5'816'401	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE05 - VA05: MEHRERTRAG; Fr. + 2.4 Mio. erfolgsneutrale Bruttoverbuchung von Geschäftstätigkeiten (KJPD: Forensik, Autismus, siehe Mehraufwand), Fr. + 1.6 Mio. Mehrerträge durch Steuererhöhungen und Mehrleistungen stationär (KVG/IV) und ambulant, Fr. + 1.3 Mio. Mehrertrag interne Verrechnungen, Fr. + 0.8 Mio. Auflösung Rücklagen und Auflösung Rückstellungen BAM 2004, Fr. + 0.2 Mio. Mehrertrag Diverse. MINDERERTRAG; Fr. - 2.3 Mio. durch beschleunigten Abbau der geriatrischen Langzeitpflege (San04.200) und Wohngruppen (MH06) (IPW), Fr. - 1.0 Mio. Ausgliederung Stationen von PZ Rheinau zu ipw, Fr. - 0.6 Mio. Mindererträge Diverse.
Aufwand	RE05 - VA05: MEHRAUFWAND; Fr. - 2.4 Mio. erfolgsneutrale Bruttoverbuchung von Geschäftstätigkeiten (KJPD: Forensik, Autismus, siehe Mehrertrag), Fr. - 1.7 Mio. Mehraufwand Diverse, Fr. - 1.6 Mio. Bildung Rücklagen und Rückstellungen BAM 2005, Fr. - 1.0 Mio. für interne Dienstleistungen (PZ Hard für PZ Rheinau), Fr. - 0.7 Mio. für ausserkantonale Behandlungen, Fr. - 0.5 Mio. zusätzlicher Teuerungsausgleich. MINDERAUFWAND; Fr. + 7.7 Mio. verminderte Schliessungskosten Klinik Hohenegg im Jahre 2005, Fr. + 4.3 Mio. aufgrund konsequenter Personalbewirtschaftung, Fr. + 4.0 Mio. auf Grund tieferer Abschreibungen und Zinsen, Fr. + 2.5 Mio. durch beschleunigten Abbau der geriatrischen Langzeitpflege (San04.200) und Wohngruppen (MH06) (IPW), Fr. + 2.4 Mio. Steuererhöhungen (staatsbeitragsberechtigte Betriebe), Fr. + 0.6 Mio. Ausgliederung Stationen von PZ Rheinau zu ipw.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE05 - VA05: Da gegen das Vorhaben "Neubau Forensik" des Psychiatriezentrums Rheinau das Referendum ergriffen worden war, konnte das Vorhaben erst im Herbst 2005 mit einer rund dreivierteljährigen Verzögerung gegenüber dem ursprünglichen Terminplan in Angriff genommen werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung	
PUK - Fr. 815'000: konsequente Stellenbewirtschaftung und Einsparungen bei Personalnebenkosten, inkl. Stationsschliessung; PZ Rheinau - Fr. 475'000: durch mehr Fälle höhere Akuttaxen ohne zusätzliche Aufwendungen; IPW - Fr. 69'000: vorübergehende Nichtbesetzung von Stellen; PZ Hard - Fr. 109'000: dank Effizienzsteigerungen mehr Pflegetage mit Netto-Mehrerträgen; KJPD - Fr. 241'000: mehr ambulante Konsultationen und stationäre Pflegetage dank Optimierung Abläufe und Prozesse.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	4'000	0	4'000
Aufwand	-27'275'582	-26'039'490	-26'783'000	-26'370'581
Davon: Beiträge an die Spitex	-12'813'689	-13'549'669	-14'200'000	-14'375'132
Davon: Beiträge an die Langzeitpflege	-3'486'481	-2'568'784	-2'950'000	-2'535'516
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträgen	-10'975'412	-9'921'037	-9'633'000	-9'459'933
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-27'275'582	-26'035'490	-26'783'000	-> -26'366'581
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 27'467
Ausgaben	-5'070'652	-5'477'611	-8'500'000	-> -8'549'788
Saldo	-5'070'652	-5'477'611	-8'500'000	-8'522'321

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6500 umfasst nur Staatsbeiträge.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Pflegeplätzen in Alters- und Pflegeheimen sowie Spitex-Dienstleistungen.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Pflgetage in Alters- und Pflegeheimen (in Mio.)	-	2.7	2.7	2.8	2.7
21 Leistungsstunden Spitex (in Mio.)	-	2.3	2.3	2.4	2.1 **
22 Anteil des Staates am Betriebsaufwand von:	-	-	-	-	-
Alters- und Pflegeheimen	-	0.5 %	0.5 %	0.6 %	0.2 %
Spitexdiensten	-	9.2 %	9.5 %	9.2 %	9.5 % **

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kantonaler Beitrag pro Einwohner / Einwohnerin (in CHF)				
41 - mit Abschreibungen und Zinsen	22	21	21	21
42 - ohne Abschreibungen und Zinsen	13	14	14	13

Bemerkungen / Grafiken	
50	** Die Finanzierung der Spitexdienste 2005 erfolgt aufgrund der Leistungsdaten 2004. Die beiden angegebenen Leistungsindikatoren beziehen sich daher auf das Jahr 2004.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	4'000		0	0%	4'000	
Aufwand	905'001	3%	-331'091	-1%	412'419	2%
Davon: Beiträge an die Spitex	-1'561'443		-825'463		-175'132	
Davon: Beiträge an die Langzeitpflege	950'965		33'268		414'484	
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträgen	1'515'479		461'104		173'067	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	909'001		-331'091		416'419	
Investitionen						
Einnahmen	27'467		27'467		27'467	
Ausgaben	-3'479'136		-3'072'177		-49'788	
Saldo	-3'451'669		-3'044'710		-22'321	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	RE05 - VA05: Gegenüber dem VA 2005 ergibt sich eine Verbesserung des Saldos der Laufenden Rechnung um Fr. + 0.4 Mio., welche auf tiefere Abschreibungen und Zinsen infolge des reduzierten Investitionsvolumens der Vorjahre und rückläufige Beiträge an die Langzeitpflege zurückzuführen sind.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	226'578'278	245'789'287	257'102'000	247'591'466
Aufwand	-477'916'528	-511'254'930	-533'805'000	-514'215'541
Davon: Entschädigung SVA administrative Aufgaben	-5'000'000	-5'352'024	-5'000'000	-5'000'000
Davon: Individuelle Prämienverbilligung	-289'905'468	-289'235'713	-300'377'000	-292'354'169
Davon: Beiträge an EL-/BH-Bezüger und Prämienübernahmen	-183'011'060	-216'667'192	-228'428'000	-216'861'372
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-251'338'250	-265'465'643	-276'703'000	-> -266'624'075
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Der Kanton richtet gestützt auf das Krankenversicherungsgesetz (KVG) und das Einführungsgesetz zum Krankenversicherungsgesetz (EG KVG) Prämienverbilligungen an Personen aus, die in bescheidenen wirtschaftlichen Verhältnissen leben. Aufgabe ist die Reduktion der Prämienbelastung (obligatorische Krankenpflegeversicherung) für Personen, die in bescheidenen Verhältnissen leben.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Umverteilung/Erhöhung der verfügbaren Einkommen (in Mio.)	P	473	506	529	509
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Sozialpolitische Ziele im EG KVG (In Kraft seit 1.1.02 bzw. 1.1.03):	-	-	-	-	-
- mind. 30% der Versicherten haben Anspruch auf eine Prämienverbilligung	min.	32%	31%	32%	31%*
- mind. 30% der Haushalte mit Kindern haben Anspruch auf eine Prämienverbilligung	min.	31%	31%	32%	31%*
- mind. 80% der Bundesgelder sind ausgeschöpft	min.	81%	85%	80%	83%*

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Vollzugsaufwand der Sozialversicherungsanstalt pro bearbeiteten Bezugsberechtigten in CHF bei der ordentlichen Prämienverbilligung.		15	15	15	15
Der Indikator berücksichtigt nicht den Aufwand der Gesundheitsdirektion für die Steuerung dieser Leistungsgruppe. Dieser ist in der Leistungsgruppe 6000 "Steuerung Gesundheitsversorgung" enthalten.					

Bemerkungen / Grafiken

50 *) Die drei Indikatoren liegen zur Zeit provisorisch vor. Die definitiven Werte liegen erst im Juni 2006 vor.	Der Aufwand für die Prämienübernahmen 2005 an EL/BH-Bezüger, an Sozialhilfeempfänger und auf Grund von Verlustscheinen beträgt, laut der Rechnung, wie in der Rechnung 2004, Fr. 217 Mio. Die Aufwendungen 2005 in diesem Bereich haben aber in Wirklichkeit zugenommen. Diese Entwicklung kommt in den vorliegenden Zahlen nicht zum Ausdruck, denn die Abrechnungen der Gemeinden werden erst nach dem Rechnungsabschluss eingereicht, was rechnungstechnisch zu einer Abgrenzung bzw. im jeweiligen nachfolgenden Rechnungsjahr entweder zu einer zusätzlichen Belastung oder zu einer Entlastung der Rechnung führt. Werden diese Nachverbuchungen für die beiden Rechnungsjahre 2004 und 2005 ausgeklammert, ergibt sich im Bereich der Prämienübernahmen ein Aufwandanstieg von über Fr. 10 Mio., was einer Zunahme von rund +5% entspricht.
--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	21'013'188	9%	1'802'179	1%	-9'510'534	-4%
Aufwand	-36'299'013	-8%	-2'960'611	-1%	19'589'459	4%
Davon: Entschädigung SVA administrative Aufgaben	0		352'024		0	
Davon: Individuelle Prämienverbilligung	-2'448'701		-3'118'456		8'022'831	
Davon: Beiträge an EL-/BH-Bezüger und Prämienübernahmen	-33'850'312		-194'180		11'566'628	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-15'285'825		-1'158'432		10'078'925	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	<p>RE05-VA05: Der tiefere Bundesbeitrag gegenüber dem Voranschlag 2005 ergibt sich aus dem tieferen Aufwand der Leistungsgruppe.</p> <p>RE05-R04: Der höhere Bundesbeitrag gegenüber der Rechnung 2004 ist eine Folge des höheren Aufwands.</p> <p>RE05-R03: Der markant höhere Bundesbeitrag gegenüber der Rechnung 2003 spiegelt die dynamische Aufwandsentwicklung wider.</p>
Aufwand	<p>RE05-VA05: Der tiefere Aufwand gegenüber dem Plan-Wert lässt sich vorwiegend mit weniger steigenden Aufwendungen im Bereich der Prämienverbilligung an EL/BH-Bezüger erklären. Die Anzahl der EL/BH-Fälle weitete sich weniger schnell aus als erwartet und die neue Weisung der Gesundheitsdirektion zur Koordination zwischen der individuellen Prämienverbilligung und der Prämienverbilligung für EL/BH-Bezüger wirkte im Jahr 2005 dämpfend auf die Aufwandsentwicklung. Die Differenz zum Plan-Wert im Bereich der individuellen Prämienverbilligung (IPV) ist vorwiegend darauf zurückzuführen, dass der IPV-Aufwand hinsichtlich der zu erzielenden Mindestausschöpfungsquote von 80% mit einem relativ hohen Wert budgetiert wurde.</p> <p>RE05-R04: Die leichte Abweichung gegenüber der Rechnung 2004 lässt sich primär mit der gesetzbedingten Anpassung der Prämienverbilligungsbeiträge für Kinder an der Prämienteuern begründen. Wir verweisen zudem auf die Bemerkung zur Entwicklung der Leistungen an EL/BH- und Sozialhilfebezüger sowie auf Grund von Verlustscheinen unter Rubrik 50.</p> <p>RE05-R03: Der bedeutend höhere Aufwand im Vergleich mit der Rechnung 2003 ist vorwiegend auf die Entwicklung im Bereich der Prämienübernahmen an EL/BH-Bezüger, Sozialhilfeempfänger und auf Grund von Verlustscheinen zurückzuführen.</p>
Saldo	<p>RE05-VA05: Die Saldoverbesserung gegenüber dem Voranschlag ist auf tiefere Aufwendungen sowohl im Einzelbereich der Prämienverbilligung für EL/BH-Bezüger, als auch im Bereich der individuellen Prämienverbilligung (IPV) zurückzuführen.</p> <p>RE05-R04: Die leichte Saldoverschlechterung gegenüber der Rechnung 2004 lässt sich vorwiegend mit der Erhöhung der Prämienverbilligungsbeiträge an Kinder erklären.</p> <p>RE05-R03: Die Saldoverschlechterung gegenüber der Rechnung 2003 kann vor allem mit der Aufwandsentwicklung im Bereich der Prämienverbilligung bzw. Prämienübernahmen an EL/BH-Bezüger, an Sozialhilfebezüger und aufgrund von Verlustscheinen begründet werden.</p>
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Im Voranschlag 2005 wurde eine Ausschöpfungsquote von 80% eingeplant. Die Differenz zwischen Ist-Wert und Plan-Wert ist vor allem darauf zurückzuführen, dass der Plan-Wert die im Rahmen der KVG-Revision vorgesehene Aufstockung der Bundesgelder berücksichtigte. Diese Aufstockung des Bundesbeitrages erfolgt nun jedoch in zwei Tranchen und verzögert, d.h. erst ab 2006.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	2'192'403	2'178'239	2'300'000	1'992'250
Davon: Patente, Entgelte, Beiträge	565'530	618'822	557'000	571'115
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheid *)	837'854	789'367	920'000	739'486
Davon: Interne Verrechnungen	789'019	770'050	663'000	681'649
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	0	0	160'000	0
Aufwand	-2'192'403	-2'178'239	-2'300'000	-1'992'250
Davon: Sachaufwand	-889'032	-815'152	-990'000	-842'669
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheid *)	-837'854	-789'367	-920'000	-739'486
Davon: Bereitstellungskosten TMF **)	-231'226	-223'988	-240'000	-225'382
Davon: Eigene Beiträge	-100'035	-40'438	-150'000	-58'305
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-134'256	-309'294	0	-126'408
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Fonds zur Finanzierung von Leistungen des Staates an die Bekämpfung von Tierseuchen und anderen übertragbaren Tierkrankheiten.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Anzahl Seuchenfälle (gemäss Art. 2-4 Tierseuchenverordnung)	max.	83	63	< 100	72
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Stichprobenkontrolle Tierverskehr in den ca. 4'000 Betrieben (gemäss technischer Weisung über die amtstierärztlichen Kontrollen in Tierhalterbetrieben vom 1.1.2001 des Bundesamtes für Veterinärwesen)	P	13%	10%	15%	11%
21 Anzahl Viehhandelspatente	P	114	109	100	97

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung		0.48	0.48	0.40	0.40
41 Kantonaler Beitrag pro Grossvieheinheit		8.26	8.37	7.00	7.00

Bemerkungen / Grafiken

50 Bestand Tierseuchenfonds per 31.12.2005: Fr. 4'837'047	*) Die Beiträge, welche über den Tierseuchenfonds an die Tiermehlfabrik Bazenheid ausgerichtet werden, werden durch Rückerstattungen von Gemeinden / Dritten im Tierseuchenfonds vollumfänglich wieder vereinnahmt. **) Jährliche Bereitstellungskosten, die an die Tierseuchenfabrik Bazenheid zu entrichten sind, zur Reservation von Kapazität im Fall von auftretenden Tierseuchen. Diese werden vollumfänglich durch Tierhalterbeiträge finanziert.
--	---

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-200'153	-9%	-185'989	-9%	-307'750	-13%
Davon: Patente, Entgelte, Beiträge	5'585		-47'707		14'115	
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheim *)	-98'368		-49'881		-180'514	
Davon: Interne Verrechnungen	-107'370		-88'401		18'649	
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	0		0		-160'000	
Aufwand	200'153	9%	185'989	9%	307'750	13%
Davon: Sachaufwand	46'363		-27'517		147'331	
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheim *)	98'368		49'881		180'514	
Davon: Bereitstellungskosten TMF **)	5'844		-1'394		14'618	
Davon: Eigene Beiträge	41'730		-17'867		91'695	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	7'848		182'886		-126'408	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Vergleich RE05 - VA05: Keine Entnahme aus dem Bestandeskonto des Tierseuchenfonds, da die Seuchenlage besser als prognostiziert ausfiel (Fr. 160 TSD) sowie tiefere Rückerstattungen Dritter und Gemeinden (Fr. 165 TSD) führen zu tieferen Erträgen als budgetiert.
Aufwand	Vergleich RE05 - VA05: Bedingt durch die günstige Seuchenlage fielen weniger Laborkosten sowie Tierentschädigungen an. Die Einlage in das Bestandeskonto des Tierseuchenfonds beläuft sich damit auf Fr. 126'408.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	3'491'761	6'579'683	0	637'544
Davon: Anteil Staatsbeitragsber. Betriebe	34'155	55'195	0	0
Davon: Auflösungen von Rückstellungen	3'457'606	1'470'043	0	637'544
Davon: Bereinigung Bilanzkonti	0	5'054'445	0	0
Aufwand	-3'491'761	-6'579'683	0	-637'544
Davon: Nachzahlungen Mitarbeiter kantonale Betriebe	-210'068	-3'150'289	0	-117'165
Davon: Nachzahlungen MA staatsbeitragsber. Betr.	-3'281'693	-1'273'045	0	-514'698
Davon: Bereinigung Bilanzkonti	0	-2'156'349	0	-5'681
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	->	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	->	
Ausgaben	0	0	->	
Saldo	0	0		

Auftrag / Rahmenordnung

- Das Verwaltungsgericht stellte mit Urteilen vom 22. Januar 2001 für verschiedene Gesundheitsberufe eine diskriminierende Festlegung der massgebenden Lohnklassen im Rahmen der strukturellen Besoldungsrevision fest. Mit Beschluss des Regierungsrates Nr. 707 vom 16. Mai 2001 betreffend Neueinreihung der Gesundheitsberufe schlossen die Finanz- und die Gesundheitsdirektion mit den klagenden Institutionen, Verbänden und Gewerkschaften am 11. Juni 2001 eine Vereinbarung über die Zahlungsmodalitäten ab. Noch bis zum 30. Juni 2006 können von Rechts wegen Lohnnachzahlungsgesuche eingereicht werden.
- Der Regierungsrat hat am 29. August 2001 mit Beschluss Nr. 1283 die Gesundheitsdirektion ermächtigt, einen Nachtragskredit beim Kantonsrat zu beantragen. Dieser genehmigte den Nachtragskredit in Höhe von Fr. 280 Mio., welcher anschliessend vollständig der Rechnung 2001 belastet wurde. Die Aufwendungen der Folgejahre wurden/werden durch die in der Rechnung 2001 gebildete Rückstellung gedeckt.
- Mit Verfügung der Gesundheits- und Finanzdirektion vom 08. Juli 2003 (genehmigt durch Beschluss Nr. 1077/2003) wurden Begehren um Lohnnachzahlungen von weiteren Berufen und Funktionen im Gesundheitswesen teilweise gutgeheissen (Pflegekader/TOA etc.). Die daraus noch zu leistenden Nachzahlungen werden aus den Rückstellungen gedeckt.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Eingang Gesuche Pflegepersonal	-	243	67	0	5
kantonale Betriebe	-	17	3	0	3
staatsbeitragsberechtigte Betriebe	-	223	62	0	1
nicht berechnete Personen	-	3	2	0	1
11 Eingang Gesuche Plegekader/TOA etc. ab 2004	-	-	335	0	64
kantonale Betriebe	-	-	122	0	6
staatsbeitragsberechtigte Betriebe	-	-	208	0	58
nicht berechnete Personen	-	-	5	0	0
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Bearbeitete Gesuche Pflegepersonal	-	240	65	0	5
kantonale Betriebe	-	17	3	0	3
staatsbeitragsberechtigte Betriebe	-	223	62	0	1
Rückweisungen	-	0	0	0	1
21 Bearbeitete Gesuche Plegekader/TOA etc. ab 2004	-	-	330	0	64
kantonale Betriebe	-	-	122	0	6
staatsbeitragsberechtigte Betriebe	-	-	208	0	58

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Ausbezahlte Durchschnittliche Lohnnachzahlungen in Fr. für Pflegepersonal	14'549	4'930		7'991
41 kantonale Betriebe:				
- Anz. ausgez. Beträge < 20 Tsd.	14	2		3
- Anz. ausgez. Beträge > 40 Tsd.	3	1		0
- Anz. ausgez. Beträge < 40 Tsd.	0	0		0
staatsbeitragsberechtigte Betriebe:				
- Anz. ausgez. Beträge < 20 Tsd.	194	59		1
- Anz. ausgez. Beträge > 40 Tsd.	15	3		0
- Anz. ausgez. Beträge < 40 Tsd.	14	0		0
42 Ausbezahlte Durchschnittliche Lohnnachzahlungen in Fr. für Plegekader / TOA	-	12'433		9'373
43 kantonale Betriebe:				
- Anz. ausgez. Beträge < 20 Tsd.	-	68		5
- Anz. ausgez. Beträge > 20 Tsd.	-	54		1
staatsbeitragsberechtigte Betriebe:				
- Anz. ausgez. Beträge < 20 Tsd.	-	161		48
- Anz. ausgez. Beträge > 20 Tsd.	-	47		10

Bemerkungen / Grafiken

50 Da Begehren um Nachzahlungen von der ersten Gruppe (Pflegepersonal) noch bis 30. Juni 2006 eingereicht werden können	und seit 2004 auch noch die Gesuche der zweiten Gruppe (Pflegekader, TOA, etc.) hinzukommen, bleiben die Rückstellungen weiterhin bestehen.
---	---

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'854'217	-82%	-5'942'139	-90%	637'544	
Davon: Anteil Staatsbeitragsber. Betriebe	-34'155		-55'195		0	
Davon: Auflösungen von Rückstellungen	-2'820'062		-832'499		637'544	
Davon: Bereinigung Bilanzkonti	0		-5'054'445		0	
Aufwand	2'854'217	82%	5'942'139	90%	-637'544	
Davon: Nachzahlungen Mitarbeiter kantonale Betriebe	92'903		3'033'124		-117'165	
Davon: Nachzahlungen MA staatsbeitragsber. Betr.	2'766'995		758'347		-514'698	
Davon: Bereinigung Bilanzkonti	-5'681		2'150'668		-5'681	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		-0		0	
Investitionen						
Einnahmen						
Ausgaben						
Saldo						

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE05 - RE04: Durch die Auflösung von Rückstellungen wird der Aufwand der Leistungsgruppe für 2005 ausgeglichen
Aufwand	RE05 - RE04: Mit dem Auslaufen der Anspruchsberechtigung per 30. Juni 2006 reduzieren sich die Lohnnachzahlungsgesuche des Pflegepersonals sowie Pflegekaders und damit auch die damit verbundenen Aufwendungen.
Saldo	Die Aufwendungen für Lohnnachzahlungen in den Jahren 2003, 2004 und 2005 werden durch die gebildeten Rückstellungen ausgeglichen.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
-----------------	--

Ref.No	
--------	--

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	7'463'003	10'466'246	9'947'900	10'244'022
Davon: Entgelte	2'318'874	2'560'813	3'095'000	3'390'663
Davon: Interne Verrechnungen	2'866'631	5'055'000	5'052'000	5'329'480
Davon: Auflösung Rücklagen	0	0	0	77'000
Aufwand	-81'170'769	-76'967'354	-84'879'500	-76'061'515
Davon: Personalaufwand	-39'978'996	-43'247'060	-46'541'400	-42'903'130
Davon: Sachaufwand	-27'409'704	-20'128'860	-24'831'600	-18'618'759
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	3'481'516	-2'823'639	-2'623'600	-2'438'958
Davon: Eigene Beiträge	-4'886'190	-5'118'869	-5'236'000	-5'271'374
Davon: Interne Verrechnungen (ohne Zinsen)	-3'605'001	-4'399'667	-4'707'000	-5'691'887
Davon: Bildung von Rücklagen	0	0	0	-413'000
Saldo	-73'707'766	-66'501'108	-74'931'600	-> -65'817'493
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-950'642	-207'950	-1'036'000	-> -110'006
Saldo	-950'642	-207'950	-1'036'000	-110'006

Auftrag / Rahmenordnung

- Generell: Aufrechterhaltung der Leistungsfähigkeit des öffentlichen Bildungswesens, es nach politischen Vorgaben zu erneuern, sodass es den gesellschaftlichen Anforderungen entspricht. Auftrag zur Unterstützung der Direktionsvorsteherin in Fragen des Controllings, Rechtsdienst, EDV, Personal, Reformen. Vertretung in bildungsrelevanten Gremien.
- Unterstützung, Beratung und Koordination von sämtlichen betriebswirtschaftlichen und rechtlichen Fragen für die in ihrem Geschäftsbereich liegenden Leistungserbringer (Universität, Fachhochschulen und höhere Fachschulen, Mittelschulen, Berufsfachschulen und berufliche Fort- und Weiterbildung, Lehrwerkstätten, Schulen im Gesundheitswesen, Volksschulen, Berufs- & Studienberatung, Jugend- und Familienhilfe inkl. Bezirksjugendsekretariate).
- Auslösen von Bauaufträgen und Unterhaltsarbeiten für alle Bauten im Verwaltungsvermögen der Bildungsdirektion.
- Auslösen der Planung und Budgetierung gemäss Auftrag des Regierungsrates und Konsolidierung aller Leistungsgruppenplanungen der einzelnen Kostenstellen und Leistungserbringer, sowie Durchführung von diversen Reformprojekten.
- Ausarbeiten von Gesetzes- und Verordnungsänderungen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Regelverlaufsquote Primarschule in %	-	83.2	83.0	-	85.5
Statistische Trendschätzung	P	-	-	84.4	-
11 Keine Anschlusslösung nach Volksschule inkl. 10. Schuljahr in %	-	8.3	7.8	-	9.2
Statistische Trendschätzung	P	-	-	8.3	-
12 Anteil Privatschüler/innen am Total der Lernenden (1. -9. Klasse in %)	-	5.3	5.3	-	5.3
Statistische Trendschätzung	P	-	-	5.6	-
13 Maturitätsquote im 10. Schuljahr in %	-	19.6	20.6	-	20.8
Statistische Trendschätzung	P	-	-	19.6	-
14 Berufsmaturitätsrate gemessen am 1. Lehrjahr in %	-	12.7	14.4	-	13.6
Statistische Trendschätzung	P	-	-	13.1	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Erhebungen Struktur- & Leistungsdaten	-	4	n.q.	-	5
Angestrebte Anzahl	P	-	-	5	-
21 Anzahl Wirkungserhebungen	-	-	n.q.	-	2
Angestrebte Anzahl	P	4	-	2	-

Wirtschaftlichkeit		RE2003	RE2004	VA2005	RE 2005
40 Personalkosten Bildungsverwaltung in Bezug zum Nettoaufwand der Bildungsdirektion in %, (Ziel: < 2.5 %)		2.06%	2.22%	2.32%	2.23%

Bemerkungen / Grafiken

--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	2'781'019	37%	-222'224	-2%	296'122	3%
Davon: Entgelte	1'071'789		829'850		295'663	
Davon: Interne Verrechnungen	2'462'849		274'480		277'480	
Davon: Auflösung Rücklagen	77'000		77'000		77'000	
Aufwand	5'109'254	6%	905'839	1%	8'817'985	10%
Davon: Personalaufwand	-2'924'134		343'930		3'638'270	
Davon: Sachaufwand	8'790'945		1'510'101		6'212'841	
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	-5'920'474		384'681		184'642	
Davon: Eigene Beiträge	-385'184		-152'505		-35'374	
Davon: Interne Verrechnungen (ohne Zinsen)	-2'086'886		-1'292'220		-984'887	
Davon: Bildung von Rücklagen	-413'000		-413'000		-413'000	
Saldo	7'890'273		683'615		9'114'107	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	840'636		97'944		925'994	
Saldo	840'636		97'944		925'994	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auflösung von Rückstellungen führten u.a. zu höheren buchungstechnischen Erträgen.
Aufwand	Im Personalbereich wurden diverse Stellen nicht oder erst mit zeitlichem Verzug neu besetzt. Ein Grossteil der positiven Abweichung vom Personalaufwand wurde im Volksschulamt verursacht, dies einerseits durch Neuordnung von spezifischen Budgetpositionen in die Leistungsgruppe 7200 und andererseits durch Minderaufwendungen im Weiterbildungsbereich der Lehrkräfte. Im Mittelschul- und Berufsschulamt konnten Kostensenkungen u.a. bei der Projektabwicklung erzielt werden. Im Sachaufwand schlagen Einsparungen bei den Dienstleistungen Dritter, im Informatik-Aufwand sowie bei den Lehrmittelprojekten zu Buche. Ebenso waren die Aufwände für Prüfungs- und Sitzungsgelder bedeutend tiefer als budgetiert.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Geplante EDV-Investitionen wurden nur zu einem kleinen Teil realisiert.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Regelverlaufsquote Primarschule zeigt, dass sich der reguläre Übertritt von Klasse zu Klasse verbessert hat und weniger Repetitionen bzw. Abgänge in Sonderschulen stattgefunden haben.
11	Die Quote der Volksschulabgänger/innen ohne Anschlusslösung hat sich erneut erhöht, so dass die Lage erfolgloser Anwärterinnen und Anwärter auf eine Lehrstelle zunehmend prekärer wird, da jetzt auch vermehrt Lehrstellensuchende aus Zwischenlösungen (Brückenangeboten) davon betroffen sind.
12	Der Anteil Privatschülerinnen und -schüler im Bereich der obligatorischen Schulzeit bleibt unverändert stabil.
13	Der Anteil Maturitätsschüler und -schülerinnen im 10. Schuljahr (d.h. nach Abschluss der Probezeit) hat gegenüber 2004 nur noch leicht zugenommen.
14	Der Anteil Berufsmittelschüler/innen (BMS1 und BMS2) gemessen am Bestand aller Lernenden in der Berufsbildung hat sich gegenüber dem Vorjahr etwas reduziert, ohne dass dadurch schon von einer Trendwende gesprochen werden kann. Die BMS-Quote liegt mit 13,6 % immer noch über dem Wert vor zwei Jahren (12,7 %).
20	Die Bildungsstatistik hat, vorerst als Pilotversion, eine neue Erhebung eingeführt, um das Ausmass unterrichtsergänzender und sonderpädagogischer Massnahmen zu erfassen.
21	Die geplanten Lernstandserhebungen wurden durchgeführt.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Durch verzögerte Stellenbesetzungen konnten Einsparungen erzielt werden. Namhafte Einsparungen konnten ferner durch eine effiziente Durchführung verschiedener Projekte realisiert werden. Es wird deshalb für Fr. 413'000 ein Antrag zur Rücklagenbildung gestellt (rund 60% der möglichen Rücklagenbildung gemäss Globalbudgetverordnung) zugunsten von zukünftigen Projekten und Anschaffungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	25'894'491	25'500'327	25'501'500	23'153'129
Aufwand	-21'349'591	-21'093'688	-21'850'000	-18'410'111
Davon: Personalaufwand	-2'760'147	-2'800'993	-3'068'900	-2'812'867
Davon: Produktions- und Sachaufwand	-18'345'038	-17'508'687	-18'643'100	-15'450'228
Davon: übriger Aufwand	-148'406	-220'008	-138'000	-97'017
Davon: Bildung von Rücklagen	-96'000	-49'000		-50'000
Saldo	4'544'900	4'406'639	3'651'500	-> 4'743'018
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- Entwicklung, Produktion und Vertrieb von politisch neutralen und interkantonal koordinierten Lehrmitteln für die Zürcher Volksschule, welche einen Beitrag für gleiche Bildungschancen gewährleisten (Kernleistung) und für andere Bildungsbereiche (Mehrleistung).
- Finanzielle Entlastung des Kantons und der Gemeinden durch günstige Lehrmittelpreise.
- Lehrmittelproduktion für kleine Bildungsgruppen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Zufriedenheit der Lehrkräfte in Bezug auf die Lehrmittel	-	-	-	-
	Anteil positiver Synodalgutachten	100%	n.q.	n.q.	n.q.
11	Zufriedenheit der Kunden mit der inhaltlichen Qualität der Lehrmittel	-	-	-	-
	Anteil positiver Rückmeldungen aus Kundschaftsbefragung	n.q.	98%	n.q.	n.q.
12	Zufriedenheit der Kunden mit den Dienstleistungen des Lehrmittelverlages	-	-	-	-
	Anteil positiver Rückmeldungen aus Kundschaftsbefragung	99%	99%	n.q.	n.q.
13	Koordination der Lehrmittel	-	-	-	-
	Anteil am Gesamtumsatz mit Lehrwerken der interkantonalen Lehrmittelzentrale (ILZ)	73%	74%	72%	73%
14	Umsatzanteil Eigenentwicklungen	-	-	-	-
	Umsatzanteil mit Eigenentwicklungen im Bereich Mehrleistung	65%	60%	65%	64%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Lehrmittelumsatz mit der Volksschule des Kantons Zürich (Kernleistung)	11.8 Mio.	10.6 Mio.	11.2 Mio.	10.3 Mio.
21	Lehrmittelumsatz mit übrigen Schulen und Dritten (Mehrleistung)	13.3 Mio.	13.5 Mio.	14.3 Mio.	12.3 Mio.

Wirtschaftlichkeit		Preis LMV ZH in Fr.	Uebrigere Verlage (1)	Differenz (in %)
40	Mathematik	216	353	63%
41	Deutsch	164	237	44%
42	Französisch	88	157	78%
43	Englisch	59	158	166%
44	(1) Vergleichbare Lehrwerke, die in Schweizer Volksschulen eingesetzt werden.			

Bemerkungen / Grafiken

--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'741'362	-11%	-2'347'198	-9%	-2'348'371	-9%
Aufwand	2'939'480	14%	2'683'577	13%	3'439'889	16%
Davon: Personalaufwand	-52'720		-11'874		256'033	
Davon: Produktions- und Sachaufwand	2'894'810		2'058'459		3'192'872	
Davon: übriger Aufwand	51'389		122'991		40'983	
Davon: Bildung von Rücklagen	46'000		-1'000		-50'000	
Saldo	198'118		336'379		1'091'518	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Zurückhaltung bei der Beschaffung neuer Lehrmittel in öffentlichen Schulen wirkte sich auf die Umsatzentwicklung aus.
Aufwand	Niedrigere Beschaffungskosten aufgrund tieferer Umsätze und Verzögerungen bei der Umsetzung interkantonal koordinierter Lehrmittelprojekte führten zu einem gegenüber dem Voranschlag tieferen Gesamtaufwand.
Saldo	Der Saldo entspricht einem Deckungsgrad von 126 %.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
1	Auftrag und Rahmenordnung bleiben unverändert.
10	Nachdem feststeht, dass Synodalgutachten zur Beurteilung der Lehrmittel weiterhin erstellt werden, wird dieser Indikator ab Rechnungsjahr 2006 wieder erhoben.
11	Im Jahr 2005 wurde keine Kundenbefragung durchgeführt.
12	Im Jahr 2005 wurde keine Kundenbefragung durchgeführt.
13	Der Koordinationsgrad der interkantonalen Lehrwerkentwicklung innerhalb der ILZ (Interkantonale Lehrmittelzentrale) konnte leicht erhöht werden.
14	Die Erhöhung des Umsatzanteiles mit Eigenentwicklungen wurde durch die Einführung neuer Sprachlehrwerke, vor allem im Fachbereich "Englisch" erzielt.
40	Preis pro Schüler der Volksschule (gilt auch für Rubrik 41-43).

Bildung von Rücklagen, Begründung
Der Anteil des Bereiches Mehrleistung an der Saldoverbesserung liegt rund Fr. 100'000 höher als derjenige des Bereiches Kernleistung. Dieses Ergebnis konnte dank der guten Marktakzeptanz der Produkte des Lehrmittelverlages auch ausserhalb des Kantons Zürich erzielt werden. Es wird Antrag zur Bildung einer Rücklage im Umfang von Fr. 50'000 gestellt.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	676'747'792	630'350'112	629'900'000	625'555'964
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	673'367'313	627'567'616	626'700'000	622'401'928
Aufwand	-1'078'294'173	-1'035'434'567	-1'030'534'000	-1'011'476'445
Davon: Personalaufwand	-1'000'838'880	-951'083'423	-948'180'000	-936'438'642
Davon: Eigene Beiträge	-60'949'736	-68'659'754	-66'149'000	-59'429'201
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	-14'202'147	-13'705'810	-13'904'000	-13'281'446
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-401'546'381	-405'084'455	-400'634'000	-> -385'920'481
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-11'199'309	-8'690'226	-14'000'000	-> -8'263'545
Saldo	-11'199'309	-8'690'226	-14'000'000	-8'263'545

Bemerkungen: Der Aufwand der Leistungsgruppe Volksschulen beinhaltet im wesentlichen die Besoldungen und Sozialleistungen der Volksschullehrkräfte sowie die zweckgebundenen Staatsbeiträge an Gemeinden und Sonderschulen. Dabei entfallen auf den Kanton durchschnittlich 1/3 und auf die Gemeinden 2/3 der Besoldungen der Volksschullehrkräfte. Die Anteile der Gemeinden werden an den Kanton zurückbezahlt und machen im wesentlichen den Ertrag der Leistungsgruppe aus. Die von den einzelnen Gemeinden zu tragenden Anteile richten sich nach den jährlich neu zu berechnenden Finanzkraftindizes der Schulgemeinden und betragen im Jahr 2005 zwischen 44 % und 78.9 %. Die Globalrechnung beinhaltet die Umsetzung der Sanierungsmassnahmen04 No. 204/214/215/216/217/218 /219/305.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Vermittlung von grundlegenden Kenntnissen und Fertigkeiten für Schülerinnen und Schüler zum Erkennen von Zusammenhängen.					
2 Förderung der Achtung vor Mitmenschen und Umwelt und der ganzheitlichen Entwicklung der Kinder zu selbstständigen, verantwortungsbewussten und gemeinschaftsfähigen Menschen.					
3 Förderung des Urteilsvermögens.					
4 Chancengleiche Ausbildung unter Berücksichtigung der individuellen Lernfähigkeit und Förderung des lebenslangen Lernens.					
5 Durchführung von Schulversuchen mit der Grundstufe.					
6. Vorbereitung der Umsetzung des neuen Volksschulgesetzes.					
Wirkung / Effektivität					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 PISA 9. Klassen, Lesen	-	486	-	>500	502
11 PISA 9. Klassen, Mathematik	-	522	-	>=522	536
12 Evaluation 3. Klassen Primar, Deutsch (Anteil Schüler/innen, die Lehrplanziele erreichen)	-	90%	-	-	-
13 Evaluation 3. Klassen Primar, Mathematik (Anteil Schüler/innen, die Lehrplanziele erreichen)	-	94%	-	-	-
14 Schulzufriedenheit der Schüler/innen, Gesamtwert der 3., 6. und 8. Klassen (Werte 1 - 4, 4 = bester Wert)	-	3.13	-	-	-
Leistungen / Effizienz					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl TAV-Projektschulen (TAV = Teilautonome Volksschulen)	-	183	183	186	183
21 Qualitätsverbesserung in Schulen mit hohem Anteil Fremdsprachiger (Anzahl Schulen)	-	20	19	20	19
22 Durchschnittliche Klassengrösse Primarschule	-	20.0	20.5	20.4	20.6
23 Durchschnittliche Klassengrösse Oberstufe	-	17.8	18.3	18.0	18.4
24 Anzahl Volksschüler/innen	-	107'788	108'065	108'615	107'854
Wirtschaftlichkeit					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Bruttoaufwand pro Volksschüler/in in Fr. (ohne Berücksichtigung der Rückerstattungen der Gemeinden)		10'003	9'582	9'488	9'378
41 Nettoaufwand (Saldo) pro Volksschüler/in in Fr. (mit Berücksichtigung der Rückerstattungen der Gemeinden)		3'724	3'749	3'689	3'578

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-51'191'828	-8%	-4'794'148	-1%	-4'344'036	-1%
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	-50'965'385		-5'165'688		-4'298'072	
Aufwand	66'817'728	6%	23'958'122	2%	19'057'555	2%
Davon: Personalaufwand	64'400'238		14'644'781		11'741'358	
Davon: Eigene Beiträge	1'520'535		9'230'553		6'719'799	
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	920'701		424'364		622'554	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	15'625'900		19'163'974		14'713'519	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	2'935'764		426'681		5'736'455	
Saldo	2'935'764		426'681		5'736'455	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag der Leistungsgruppe besteht fast ausschliesslich aus den Rückerstattungen der Gemeinden an die Besoldungen und Sozialleistungen der Volksschullehrkräfte. Der Gemeindeanteil beträgt durchschnittlich 2/3. Weil die Lehrpersonalkosten den budgetierten Wert nicht erreichen (siehe Kommentar zu Rubrik Aufwand), liegen auch die entsprechenden Rückerstattungen unter dem Budgetwert. Der ertragsseitige Rückgang ist leicht unterproportional, da im Jahr 2005 eine zeitverschobene Verrechnung im Zusammenhang mit den Nachzahlungen an die Handarbeits- und Hauswirtschafts-Lehrkräfte (Lohnklage) erfolgte und zudem der effektive durchschnittliche Rückerstattungssatz leicht über dem budgetierten Wert liegt.
Aufwand	Der Minderaufwand ist bedingt durch den Vollzug der zeitlich gestaffelten Massnahme San04.216 "Anhebung der Klassengrössen". Weil sich die Schulgemeinden an der Gesamtzielsetzung und weniger an den budgetierten Etappenzielen orientieren, ist der Vollzug der Massnahme im Vergleich zum entsprechenden Plan-Wert weiter fortgeschritten. Zudem liegen die Staatsbeiträge um gut 6 Mio. Fr. unter Budget, als Folge tieferer Leistungen an ausländische SchülerInnen (weniger Beiträge an Deutsch für Fremdsprachige, an die Schulung von Kindern von Asylbewerbenden, an Integrationskurse, Nichtrealisierung des Projektes zweisprachige Italienische Schule) sowie an die Sonderschulen (Auswirkung der Versorgertaxenerhöhung). Weil im Vorjahr weniger Investitionsbeiträge an Schulhausbauten ausgerichtet wurden, liegen auch die kalkulatorischen Kosten etwas tiefer.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Im Zusammenhang mit dem Bau von Schulhausanlagen wurden von Gemeinden und Sonderschulen weniger Bauabrechnungen eingereicht.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Pisa, 9. Klasse, Lesen: Auf der Basis von Pisa 2000 (Leseleistung Zürich 486 Punkte, 14 Punkte unter dem OECD-Durchschnitt von 500 Punkten) wurde für Pisa 2003 im Lesen eine Zielgrösse von 500 Punkten festgelegt. Die Zielgrösse wurde mit 502 Punkten erreicht.
11	Pisa, 9. Klasse, Mathematik: Auf der Basis von Pisa 2000 (Mathematikleistung Zürich 522 Punkte, 22 Punkte über dem OECD-Durchschnitt von 500 Punkten) wurde für Pisa 2003 in Mathematik eine Zielgrösse von 522 Punkten festgelegt. Die Zielgrösse wurde mit 536 Punkten erreicht.
12	Der Wert für die Lernzielerreichung (Deutsch) von 90 % basiert auf einer im Jahre 2001 durchgeführten Lernstandserhebung in den 3. Primarschulklassen. Im 2007 steht ein nächster Wert zur Verfügung. Zielgrösse ist eine Lernzielerreichung von mind. 90 %.
13	Der Wert für die Lernzielerreichung (Mathematik) von 94 % basiert auf einer im Jahre 2001 durchgeführten Lernstandserhebung in den 3. Primarschulklassen. Im 2007 steht ein nächster Wert zur Verfügung. Zielgrösse ist eine Lernzielerreichung von mind. 94 %.
14	Der Wert für die Schulzufriedenheit von 3.13 ist der Mittelwert aus 3 Lernstandserhebungen (3. Klasse: 2001; 6. Klasse: 1998; 8. Klasse: 1996). Im 2007 wird für 3. Klassen ein nächster Zufriedenheitswert zur Verfügung stehen, der mit dem Wert der Lernstandserhebung 3. Klassen 2001 verglichen wird. Zielgrösse ist eine Schulzufriedenheit, die mind. gleich hoch wie die in der Erhebung 2001 ist (Wert: 3.3).
22	Die im Vergleich zum Voranschlag höhere durchschnittliche Klassengrösse der Rechnung 2005 ist darauf zurückzuführen, dass der zeitlich gestaffelte Vollzug von Massnahme San04.216 (Anhebung der Klassengrössen) etwas im Vorsprung ist (siehe auch Kommentar zu Rubrik „Laufende Rechnung, Aufwand“). Weiter ist darauf hinzuweisen, dass es sich bis 2004 um Stichtagswerte, ab 2005 um pro-rata-temporis-Werte der beiden beteiligten Schuljahre handelt (der entsprechende pro-rata-temporis-Wert 2004 hätte 20.2 betragen).
23	Die im Vergleich zum Voranschlag höhere durchschnittliche Klassengrösse der Rechnung 2005 ist darauf zurückzuführen, dass der zeitlich gestaffelte Vollzug von Massnahme San04.216 (Anhebung der Klassengrössen) etwas im Vorsprung ist (siehe auch Kommentar zu Rubrik „Laufende Rechnung, Aufwand“). Weiter ist darauf hinzuweisen, dass es sich bis 2004 um Stichtagswerte, ab 2005 um pro-rata-temporis-Werte der beiden beteiligten Schuljahre handelt (der entsprechende pro-rata-temporis-Wert 2004 hätte 18.0 betragen).
40	Der rückläufige Bruttoaufwand pro Volksschüler/in ist insbesondere eine Folge der diversen Massnahmen des Sanierungsprogramms 04.
41	Der rückläufige Nettoaufwand (Saldo) pro Volksschüler/in ist insbesondere eine Folge der diversen Massnahmen des Sanierungsprogramms 04.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	12'325'519	29'292'472	54'199'800	55'161'502
Davon: Entgelte	6'253'528	7'235'243	9'409'500	7'104'172
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	1'072'965	16'868'513	32'900'000	33'399'960
Aufwand	-335'902'049	-332'997'569	-349'784'600	-340'676'412
Davon: Personalaufwand	-273'177'032	-273'691'069	-282'610'600	-276'589'081
Davon: Sachaufwand	-35'646'681	-35'398'424	-41'531'100	-37'598'633
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschreib./Zinsen)	-20'557'570	-18'602'620	-21'875'900	-19'525'254
Davon: Bildung von Rücklagen				-2'300'000
Saldo	-323'576'530	-303'705'097	-295'584'800	-> -285'514'910
Investitionen				
Einnahmen	0	0	60'000	-> 1'628'199
Ausgaben	-77'19'913	-21'894'147	-51'275'000	-> -31'640'337
Saldo	-77'19'913	-21'894'147	-51'215'000	-30'012'138

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Ausbildung nach Maturitätsprofilen gemäss Maturitätsanerkennungsreglement (MAR).
- 2 Ausbildung an der 'Handelsmittelschule plus' (HMS) gemäss Berufsmaturitätsreglement (BBT) oder an der Informatikmittelschule (IMS).
- 3 Ausbildung an der Diplommittelschule (DMS) gemäss Richtlinien für die Anerkennung von Diplommittelschulen (RAD).
- 4 Durchführung von Vorbereitungskursen für das Aufnahmeverfahren an die pädagogische Hochschule (Leistungsmotion).

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Hohe Ausbildungsqualität für den Studienbeginn/Berufseinstieg	-	-	-	-	-
Genereller Zufriedenheitsgrad zwei Jahre nach Schulabschluss	-	-	-	-	-
Prozentualer Anteil Antworten mit mindestens 'eher zufrieden'	-	n.q.	89%	n.q.	n.q.
11 Hohe Ausbildungsqualität für den Studienbeginn/Berufseinstieg	-	-	-	-	-
Zufriedenheitsgrad betr. Vorbereitung auf eine Hochschule	-	-	-	-	-
Prozentualer Anteil Antworten mit mindestens 'eher gut'	-	n.q.	77%	n.q.	n.q.
Leistungen / Effizienz					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Einhaltung des Maturitätsreglementes: Lektionenfaktor	max.	-	-	1.95	-
Effektiver Wert	-	2.03	1.98	-	1.95
21 Anzahl Schülerinnen und Schüler	-	-	-	-	-
In den Kontrakten finanzierte Schülerinnen und Schüler	-	13'922	14'279	14'510	14'634
22 Anzahl Lernende in den IMS-Klassen	-	144	158	210	141
23 Anzahl Zeugnisse zweisprachige Matur	-	0	15	90	63

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Nettoaufwand pro Schülerin oder Schüler	23'242	21'269	20'371	19'510

Bemerkungen / Grafiken

- 50 Der Zufriedenheitsgrad zwei Jahre nach Schulabschluss wird mit einer Befragung ermittelt, welche aus Spargründen nach 2004 erst wieder 2007 durchgeführt wird.
- Legende: n.q. = nicht quantifiziert
- Die Schülerzahlen erfolgt pro rata temporis.
 Gymnasium: 13'506
 HMS: 407
 IMS: 141
 DMS: 580
 Total: 14'634

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	42'835'983	348%	25'869'030	88%	961'702	2%
Davon: Entgelte	850'644		-131'071		-2'305'328	
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	32'326'995		16'531'447		499'960	
Aufwand	-4'774'363	-1%	-7'678'843	-2%	9'108'188	3%
Davon: Personalaufwand	-3'412'049		-2'898'012		6'021'519	
Davon: Sachaufwand	-1'951'952		-2'200'209		3'932'467	
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschreib./Zinsen)	1'032'316		-922'634		2'350'646	
Davon: Bildung von Rücklagen					-2'300'000	
Saldo	38'061'620		18'190'187		10'069'890	
Investitionen						
Einnahmen	1'628'199		1'628'199		1'568'199	
Ausgaben	-23'920'424		-9'746'190		19'634'663	
Saldo	-22'292'225		-8'117'991		21'202'862	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	<p>Entgelte (-2.3 Mio.): Wegen zeitlichen Verschiebungen des Baubeginnes konnten geplante Rückerstattungen von Projektierungskosten noch nicht 2005 verbucht werden. Die Kursgelder, insbesondere die Elternbeiträge für den Instrumentalunterricht, waren aufgrund geringerer Teilnahme rückläufig.</p> <p>Beiträge für eigene Rechnung (+0.5 Mio): Die Bundesbeiträge für HMS/IMS u. die Gemeindebeiträge an das Langgymni waren leicht höher.</p> <p>Weitere Verbesserungen bei den Erträgen (+2.8 Mio.) durch Auflösung von Rückstellungen und höhere Erträge bei der Raumbewirtschaftung der 20 Mittelschulen ergeben zusammen mit den oben beschriebenen Entgelten und Beiträgen eine Verbesserung des Ertrages von insgesamt +0.96 Mio.</p>
Aufwand	<p>Personalaufwand (+6.0 Mio.): Beim Verwaltungs- und Betriebspersonal wurde der Besoldungsaufwand um 0.5 Mio überschritten. Im Unterrichtsbereich wurden die Lohnkosten um 4.8 Mio. unterschritten (Lohnsummenminderung infolge weniger Klassen: +5.2 Mio., Rotationsgewinne: +1.0 Mio., zusätzliche Schüler 124 mit Mehrkosten: -1.4 Mio.). Zusammen mit den Sozialleistungen und diversen kleineren Sparmassnahmen konnten alle Schulen insgesamt eine Verbesserung im Personalaufwand von ca. 6 Mio. gegenüber Budget erzielen.</p> <p>Sachaufwand: (+3.9 Mio.): Im schulischen Betrieb blieb der Sachaufwand insgesamt im Rahmen des Voranschlags. Beim Bauunterhalt wurden wegen zeitlichen Verschiebungen der Arbeiten in die Jahre 2006 und 2007 rund 4.0 Mio. nicht beansprucht. Es betrifft dies die Planung des Bildungszentrum Uster (+0.8 Mio.), die Sanierungen in den Schulen Oerlikon/Birch (+1.8 Mio.) und die Turnhallensanierung an der Schule Rychenberg (+1.4 Mio.).</p> <p>Kalk. Kosten, d.h. Abschreibungen/Zinsen (+2.4 Mio.): Der Minderaufwand ist die Folge von tieferen Investitionsausgaben im Vorjahr.</p>
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Die Liegenschaften in Siat, Bülach und Weesen wurden vom Verwaltungs- in das Finanzvermögen übertragen.
Ausgaben	<p>1) KS Rychenberg: aus Kapazitätsgründen ist die Erweiterung noch nicht gemäss Plan fortgeschritten (+8.6 Mio), die Sanierung der Turnhallen A/B wurde ins 2006 verschoben (+2.4 Mio.).</p> <p>2) KS Küsnacht: Bauverzögerung beim Neubau (+1.8 Mio.).</p> <p>3) KS Bülach: Verschiebung der Sanierung der Aussensportanlage ins 2006/07 (+1.5 Mio.).</p> <p>4) KS Wiedikon: Verschiebung der Sanierung im 3.OG ins 2008/09 (+1.5 Mio.).</p> <p>5) KS Oerlikon/Birch: Infolge neu geplanter Gesamtsanierung im 2006 wurde mit Teilsanierungen im 2005 zugewartet: Turnhallenlüftung (+1.1 Mio.), Duschen Turnhallentrakt (+0.8 Mio.). Das Projekt Büro Hausmeister/Loge wurde nicht umgesetzt (+0.6 Mio.), Projekt gestrichen..</p> <p>6) KS Wetzikon: Verzögerungen bei der Sanierung der Duschen und Garderoben in der Turnhalle (+1.0 Mio.).</p> <p>7) KS Rämibühl: der Belag für Rundbahn und Sportplatz wird erst 2009 ersetzt (+0.3 Mio.).</p>
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
4	Infolge einer Leistungsmotion des KR wurde dieser Auftrag 2003 entgegengenommen.
20	Lektionenfaktor 1.95 bedeutet, dass der Schule pro Schüler und Schuljahr 1.95 Lektionen pro Woche zur Verfügung stehen. Damit müssen alle unterrichtsrelevanten Aufwände finanziert werden: Unterricht gemäss Studententafeln, besondere Unterrichtsformen, Maturitätsarbeit, Arbeitswochen, Exkursionen, etc. Im Rahmen von San04 wurde der Lektionenfaktor von 2.03 auf 1.95 gesenkt.
21	Berechnung der in den Kontrakten finanzierten Schülerinnen und Schüler (nicht kongruent mit Statistik BISTA, die Anzahl Schüler per je Stichtag 15.09. auf Kalenderjahresbasis umrechnet.
22	Der Indikator entspricht einem strategischen Ziel der Direktion gemäss KEF und wurde im VA05 erstmals aufgeführt.
23	Der Indikator entspricht einem strategischen Ziel der Direktion gemäss KEF und wurde im VA05 erstmals aufgeführt.
40	Die Senkung des Nettoaufwandes ist v.a. auf eine vom RR beschlossene Auflösung eines Teils früher gebildeter Rücklagen zurückzuführen (+9.8 Mio.)

Bildung von Rücklagen, Begründung

Die Schulleitungen planen das Schuljahr aufgrund der Leistungsvereinbarungen (Kontrakte), die auf die im Globalbudget vorgegebenen Finanzaufgaben und Leistungsindikatoren abgestimmt sind. In den Schulen werden i.d.R. nicht alle zur Verfügung stehenden Lektionen im Voraus für den Unterricht gemäss Studententafel verplant, da die besonderen Unterrichtsformen ausserhalb der Studententafel (Halbklassenunterricht, Projekte, Freifächer, Arbeitswochen etc.) ebenfalls finanziert werden müssen. Im Kalenderjahr 2005 wurden rund 3 % der insgesamt für alle Schulen gemäss Kontrakt zur Verfügung gestellten 28'424 Jahreslektionen nicht ausgeschöpft, was zu einer endogenen Verbesserung der Erfolgsrechnung von über 6 Mio. Fr. führte. Die 2.3 Mio Fr. entsprechen 50 % der möglichen Rücklagenbildung gemäss Globalbudgetverordnung.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	13'721'144	13'755'700	14'011'400	15'238'637
Aufwand	-69'609'271	-70'488'739	-74'339'900	-79'000'383
Davon: Kantonale Schulen (ohne Zinsen)	-24'218'192	-28'657'289	-33'663'700	-31'750'542
Davon: Eigene Beiträge	-40'810'268	-40'463'445	-39'373'000	-46'046'719
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträge	-648'779	-530'404	453'200	-445'696
Davon: Vergütung für Zürcher Lernende in andern Kantonen		-689'700	-700'000	-752'600
Davon: Bildung von Rücklagen	-492'000	0	0	0
Saldo	-55'888'127	-56'733'039	-60'328'500	-> -63'761'746
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-3'500'000	-> -308'584
Saldo	0	0	-3'500'000	-308'584

Bemerkungen: Die Unterstellung der Ausbildungen im Gesundheitswesen unter das Berufsbildungsgesetz (BBG) erfordert sowohl eine strukturelle als auch eine inhaltliche Reorganisation. Das Globalbudget 7302 beinhaltet die bestehenden kantonalen (8) und staatsbeitragsberechtigten Schulen (16) sowie die Vorschule für Spitalberufe (10. Schuljahr für Gesundheitsberufe) und die Beiträge für Lernende, welche ihre Ausbildung in einer ausserkantonalen Ausbildungsstätte absolvieren. Seit 2005 sind zusätzlich auch das Zentrum für Ausbildung im Gesundheitswesen Kanton Zürich, ZAG, und das Bildungszentrum für Gesundheitsberufe Careum AG Zürich Bestandteil des GB 7302. In den beiden Zentren werden ab August 2005 die neuen bzw. auf Tertiärstufe überführten Bildungsgänge geführt, während in den bestehenden Schulen die auslaufenden Ausbildungen unterrichtet werden. Die beiden Prozesse - Schliessung der Schulen bzw. Entzug des Leistungsauftrages und Aufbau der Zentren laufen parallel und in Etappen. Der Prozess ist 2009 abgeschlossen. Im Globalbudget integriert ist die Umsetzung der Sanierungsmassnahme 04/Nr. 227.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Ausbildung von Lernenden/Studierenden zur/zum Dipl. Pflegefachfrau/Pflegefachmann HF, zur/zum Pflegefachfrau/Pflegefachmann DN 1 gemäss Verordnung über die Schulen im Gesundheitswesen und den Bestimmungen des Schweizerischen Roten Kreuzes (SRK).				
2	Ausbildung von Lernenden/Studierenden in den medizinisch-technischen und medizinisch-therapeutischen Berufen (MTTB), zur Dipl. Hebamme HF, in Pflegeassistent (PA) sowie zur/zum Betagtenbetreuerin/Betagtenbetreuer gemäss Verordnung über die Schulen im Gesundheitswesen und den Bestimmungen des SRK bzw. der Konferenz der kantonalen Sozialdirektoren (SODK).				
3	Durchführen von Vorbereitungslehrgängen an der Vorschule für Spitalberufe, Zürich.				
4	Integration der Ausbildung dipl. Pflegefachfrau/dipl. Pflegefachmann sowie dipl. med. Laborantin/dipl med. Laborant in die Bildungssystematik des BBG; Etablierung der Lehre Fachangestellte/r Gesundheit.				
5	Aufbau der beiden Zentren für Bildung im Gesundheitswesen in Zürich und Winterthur. Schliessung der Krankenpflegeschule am Kantonsspital Winterthur und der Vorschule für Spitalberufe.				
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Hohe Ausbildungsqualität	-	-	-	-
	Zufriedenheit der Lernenden/Studierenden bezügl. des Berufseinstiegs: mind. 85%	89.8%	90.5%	90%	94.4%
	Total der Ausbildungsabbrüche bei den Diplomausbildungen/Jahr	144	130	140	103
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Steigende Anzahl Ausbildungsabschlüsse auf Sekundarstufe 2 und Tertiärstufe	-	-	-	-
	Gesamtzahl Abschlüsse	989	914	1140	1031
21	Optimale Auslastung der Ausbildungsinstitutionen	-	-	-	-
	Total Anzahl Lernende/Studierende auf Sekundarstufe 2 und Tertiärstufe	2982	3139	3510	3555

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Durchschnittliche, vom Kanton ausgerichtete Pauschale pro Lernende bzw. Studierende für Verwaltung und Lehrkörper				
	Pro Studierende Diplomausbildungen (Pflege, Hebammen, med.-technische + med. - therapeutische Berufe) in Fr.	14'959	14'120	14'897	14'843
41	Pro Lernende Pflegeassistent in Fr.	10'299	10'167	10'256	10'293
42	Pro Lernende Fachangestellte/r Gesundheit in Fr.	n.q	9'069	7'879	12'011
43	Durchschnittliche Gesamtkosten pro Studierende bzw. Lernende in Fr.	18'787	18'074	17'436	17'934

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'517'493	11%	1'482'937	11%	1'227'237	9%
Aufwand	-9'391'112	-13%	-8'511'644	-12%	-4'660'483	-6%
Davon: Kantonale Schulen (ohne Zinsen)	-7'532'350		-3'093'253		1'913'158	
Davon: Eigene Beiträge	-5'236'451		-5'583'274		-6'673'719	
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträge	203'083		84'708		-898'896	
Davon: Vergütung für Zürcher Lernende in andern Kantonen	492'000		-62'900		-52'600	
Davon: Bildung von Rücklagen			0		0	
Saldo	-7'873'619		-7'028'707		-3'433'246	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-308'584		-308'584		3'191'416	
Saldo	-308'584		-308'584		3'191'416	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	- Es erfolgte erstmals eine ausserordentliche Beitragsleistung des Bundes an die Ausbildungen im Gesundheitswesen (+0.8 Mio.). - Die Abgeltungen für ausserkantonale Lernende waren höher als budgetiert (+0.3 Mio.).
Aufwand	Kantonale Schulen: Reduktion des Aufwandes um 1.9 Mio. - Mit der Konzentration aller Ausbildungen in zwei Zentren werden neu die Hälfte der Studierenden / Lernenden an einer kantonalen Schule unterrichtet (bisher 1/3). Trotz dieser Zunahme von Lernenden bzw. Studierenden bei den kantonalen Institutionen konnte mit der vorzeitigen Auflösung der Krankenpflegeschule am Kantonsspital Winterthur per 31.7. 2005 erhebliche Einsparungen bei den Personalkosten realisiert werden. Die Überführung dieser Lernenden ans Zentrum für Ausbildung im Gesundheitswesen Kanton Zürich, ZAG, bewirkte eine Effizienzsteigerung beim Verwaltungs- und Betriebspersonal und führte zu einer besseren Auslastung der Lehrpersonen. Zusätzlich konnten bei den fünf Schulen am UniversitätsSpital Zürich Kosteneinsparungen realisiert werden (3.4 Mio.). - Sachaufwand: Die Aufwendungen für Mobilien und Lehrmittel am ZAG wurde entgegen der Budgetierung über die laufende und nicht über die Investitionsrechnung angeschafft. Der Sachaufwand nahm im Vergleich zum VA 05 um 1.4 Mio. zu, da nicht wie geplant Räumlichkeiten ausgebaut werden mussten. Eigene Beiträge: Zunahme des Aufwandes um 6.7 Mio. - Der Aufbau der beiden neuen Zentren im Gesundheitswesen war für 2004 geplant und mit 7 Mio. Franken budgetiert worden. Da der Entscheid bezüglich Trägerschaft des Zentrums in Zürich erst im Februar 2005 erfolgte, wurden die genannten Mittel im 2004 nicht beansprucht, für 2005 aber auch nicht mehr budgetiert. Bei der Realisierung des Projektes ergaben sich 2005 für den Aufbau des Zentrums Zürich Stadt geplante aber im 2005 nicht mehr budgetierte Aufwendungen im Umfang von 3 Mio. - In den auslaufenden Programmen stieg bereits ab 2004 die Anzahl Lernenden. Dies führte bei den beitragsberechtigten Schulen im Jahr 2005 zu höheren Schlusszahlungen für das Jahr 2004 und es ergaben sich 2005 höhere Teilzahlungen im Umfang von 3.4 Mio. Die Schliessung der Vorschule für Spitalberufe verursachte zusätzliche Personalkosten (-0.3 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die vorgesehenen Ausbaukosten für das Zentrum in Winterthur wurden weitgehend nicht beansprucht, da einerseits ausgebaute Räumlichkeiten gemietet und andererseits die Anschaffungen über die laufende Rechnung realisiert wurden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Zufriedenheit der Lernenden bzw. der Studierenden mit der Ausbildung im Hinblick auf den Berufseinstieg wird bei allen AbsolventInnen sechs Monate nach dem Ausbildungsabschluss erhoben. In die Befragung nicht integriert sind die AbsolventInnen des Ausbildungsprogramms Pflegeassistenten.
10	Die sinkende Anzahl Ausbildungsabbrüche ist auf die verbesserte Rekrutierungslage und die gezielte Selektion zurückzuführen.
21	Berechnung für den in den Kontrakten finanzierten Lernenden (nicht kongruent mit BISTA-Daten mit je Stichtag 15.9., umgerechnet auf ein Rechnungsjahr).
40	Hier sind ab 2005 auch die Pauschalen der Ausbildungen an den höheren Fachschulen integriert. Aufgrund des höheren Anteils an schulischem Unterricht (50 % und nicht mehr rund 35 %) und der erst im Aufbau befindlichen Bildungszentren sind diese zur Zeit höher als bei den auslaufenden Programmen.
41	Die Zunahme der Pauschale bei dieser Ausbildung erklärt sich einerseits auch mit einem höheren Schulanteil als ursprünglich angenommen und andererseits mit dem Aufbau der Zentren. In beiden Pauschalen sind somit zur Zeit noch Aufbauposten enthalten.
42	Ausbildung FAGE startet mit Pilotklassen im 2003.
43	Aufgrund der veränderten Anforderungen an die Diplombildungen auf Stufe höherer Fachschule blieb die Rekrutierung bei diesen Programmen unter den Erwartungen. Auch die Bildung von Lehrstellen für die Ausbildung Fachangestellte/r Gesundheit erfolgte noch nicht im benötigten Umfang. Die Auslastung der beiden Zentren entsprach somit noch nicht den angestrebten Werten, was zu höheren Kosten pro Lernende bzw. Studierende führte. Gleichzeitig nahm aber die Anzahl der Lernenden bei den auslaufenden Programmen zu, was insgesamt zu einer leicht höheren Anzahl Lernenden bzw. Studierenden führt als budgetiert.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	76'393'085	85'371'804	79'791'840	81'228'082
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	28'451'574	28'785'210	28'719'840	45'922'475
Aufwand	-319'508'542	-317'517'154	-337'508'600	-328'014'467
Davon: Personalaufwand	-183'314'391	-188'241'861	-193'485'050	-191'660'710
Davon: Sachaufwand ohne LAP	-33'679'376	-36'493'837	-40'437'950	-39'136'788
Davon: Sachaufwand nur LAP	-13'453'098	-14'283'637	-16'838'000	-17'214'303
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-15'812'050	-15'782'468	-18'928'300	-18'934'445
Davon: Eigene Beiträge	-61'102'693	-59'319'458	-62'071'500	-55'269'323
Davon: Bildung von Rücklagen				-1'000'000
Saldo	-243'115'457	-232'145'350	-257'716'760	-> -246'786'385
Investitionen				
Einnahmen	2'627'515	3'324'770	0	-> 1'341'961
Ausgaben	-17'320'472	-37'678'028	-25'530'000	-> -22'969'788
Saldo	-14'692'957	-34'353'258	-25'530'000	-21'627'827

Bemerkungen: Die Sanierungsmassnahmen Nr. 228 und 229 sind umgesetzt.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Ausbildung von Lernenden gemäss eidg. Berufsbildungsgesetz (BBG Art. 3) an staatlichen und nichtstaatlichen Berufsfachschulen und Lehrwerkstätten. Die schulische Bildung - aus beruflichem und allgemeinem Unterricht gemäss BBT-Rahmen-Lehrplänen oder Bildungsverordnungen - führt zum eidg. Berufsattest, zum eidg. Fähigkeitszeugnis oder im Zusammenhang mit dem Abschluss einer erweiterten Allgemeinbildung zur Berufsmaturität.					
2 Organisation von berufsorientierter Weiterbildung und der höheren Berufsbildung (Tertiärer Bereich) gemäss BBG.					
3 Organisation und Durchführung der Qualifikationsverfahren (ohne Mitarbeitende der zentralen Verwaltung MBA).					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Berufsschulen gemäss Vorgaben des Bundes	-	n.q.	n.q.	n.q.	n.q.
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Lehrlinge in der Berufsschulbildung	-	30'620	30'577	30'840	30'783
21 davon Anzahl BMS-Schüler	-	4'780	5'056	5'000	5'133
22 Anzahl durchgeführte Lehrabschluss-Einzelprüfungen	-	11'500	11'993	11'667	12'246
23 davon Anzahl Absolventen Berufsmittelschulen (BMS)	-	1'676	1'667	1'500	1'790
24 Lektionenspauschale im Pflichtunterricht aller BS inkl. KV	-	164	170	165	168
25 Jahres-Pausch. für Verw. und Betrieb pro Schüler im Pflichtunterricht	-	1'821	1'870	1'784	1'765
26 Anzahl Teilnehmerlektionen in der Weiterbildung	-	3'529'515	3'468'318	3'205'834	3'079'807
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Aufwand pro Schüler in der Berufsschulbildung		8'986	8'922	9'404	9'116
41 Aufwand pro geprüfter Lehrling für die LAP in Fr.		1'137	1'191	1'443	1'406
42 Lehrpersonalaufwand pro Teilnehmerlektion in der Weiterbildung in Fr.		11.72	12.40	13.30	13.70
Bemerkungen / Grafiken					
50	n. q. = nicht quantifiziert				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	4'834'997	6%	-4'143'722	-5%	1'436'242	2%
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	17'470'901		17'137'265		17'202'635	
Aufwand	-8'505'925	-3%	-10'497'313	-3%	9'494'133	3%
Davon: Personalaufwand	-8'346'319		-3'418'849		1'824'340	
Davon: Sachaufwand ohne LAP	-5'457'412		-2'642'951		1'301'162	
Davon: Sachaufwand nur LAP	-3'761'205		-2'930'666		-376'303	
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-3'122'395		-3'151'977		-6'145	
Davon: Eigene Beiträge	5'833'370		4'050'135		6'802'177	
Davon: Bildung von Rücklagen					-1'000'000	
Saldo	-3'670'928		-14'641'035		10'930'375	
Investitionen						
Einnahmen	-1'285'554		-1'982'809		1'341'961	
Ausgaben	-5'649'316		14'708'240		2'560'212	
Saldo	-6'934'870		12'725'431		3'902'173	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der höhere Ertrag (+1.4 Mio.) gegenüber dem VA 2005 ist hauptsächlich auf folgende Gründe zurückzuführen: - Nicht budgetierte Auflösung von Rückstellungen (1 Mio.), höhere Rückerstattungen Dritter (+ 0.7 Mio.) für WB-Angebote und von Kantonen für die LAP ausserkantonaler Lehrlinge, höhere Beiträge vom Bund (+ 0.2 Mio.) und höhere Beiträge von Kantonen aufgrund mehr ausserkantonaler Studierender in Zürcher WB-Angeboten (+3.8 Mio.). Mindererträge: - Kursgeldeinnahmen (-2.7 Mio.) infolge weniger Kursteilnehmer und Massnahmen San04, Verkäufe (-0.5 Mio.) von Lehrmitteln (Selbstbeschaffung); - Rückerstattungen von Projektierungen infolge Zurückstellung von Investitionsprojekten von -1.25 Mio.
Aufwand	Die Aufwandverbesserung (netto +9.5 Mio.) gegenüber dem VA 2005 ist hauptsächlich auf folgende Gründe zurückzuführen: - Geringere Lohnaufwendungen im Bereich des Verwaltungs- und Betriebspersonals von +0.7 Mio. infolge Bezug von DAG in Form von Urlaub, Erzielung von Rotationsgewinnen bei Neubesetzungen. Die budgetierte Stelle für das Bildungszentrum Uster wurde nicht besetzt, ebenso einstweiliger Verzicht auf Stellenbesetzung bei der Allg. Berufsschule Zürich (ABZ), die mit der Aufteilung geplant war (gilt auch für Detailhandel und Mode und Gestaltung). Temporäre Nichtbesetzung im IT-Bereich bei der Technischen Berufsschule Zürich (TBZ) sowie geringere Ausgaben für budgetierte Projekte und Arbeitgeberbeiträge. Minderaufwand (+3.8 Mio.) - Projektierungen aufgrund Kapazitätsengpässen und zum Ausgleich des Mehraufwands beim Unterhalt (-0.9 Mio.). Weniger Beiträge (+6.8 Mio.) an die privaten KV-Schulen aufgrund weniger Auszubildender an diesen Schulen sowie Nichtabgrenzung beim Rechnungsabschluss 2004 von 2 Mio. von zu viel ausbezahlem Staatsbeitrag. - Weniger Vergütungen für Pacht und Miete in kant. Liegenschaften bei der Berufsbildungsschule Winterthur von +0.8 Mio. infolge Bezug von eigenen Liegenschaften sowie kleinere Zinslast auf dem Verwaltungsvermögen und auf den Investitionsbeiträgen von ca. +0.4 Mio.. Hauptsächliche Mehraufwendungen >= 0.4 Mio. in den Bereichen: - Unterhalt Liegenschaften (-0.9 Mio.), Miete und Pacht hauptsächlich bei der Berufsmittelschule Winterthur (-0.4 Mio.) infolge Bezug eigener Räume, Exkursionen und Lager -0.4 Mio., übrige Dienstleistungen Dritter (-0.4 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Eingang der Teilzahlung vom Bund für den Neubau Sihlquai 101 TBZ (+1.3 Mio.).
Ausgaben	Die Ausgabenverbesserung von +2.6 Mio. gegenüber dem VA 05 ist auf die Verschiebung von diversen Projekten beim KV Zürich zurück zu führen (Erneuerung Hörsäle +0.9 Mio., Ersatz + Sanierung Trafostation +0.35 Mio., Umbau Garderoben/Duschen im Hallenbad +0.9 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Für die Festlegung der Indikatoren müssen die Vorgaben des Bundes im Rahmen des neuen BBG abgewartet werden.
20.23	Quelle: Bildungsstatistik der BI.
24	Im Berichtsjahr wurden rund 2.4 % weniger Lektionen in der GB unterrichtet als angenommen. Hingegen reduzierte sich der Lohnaufwand inkl. Sozialleistungen in der GB um nur 0.6 %. Dies hat zur Folge, dass die Pauschale in der Rechnung gegenüber zum VA um Fr. 3.-- Lektion (1.8 %) höher ausfällt.
25	Der um rund 1.3 % oder 0.7 Mio. geringere Verwaltungs- u. Betriebsaufwand hat zur Folge, dass die Pauschale um Fr. 19 pro Schüler kleiner ausfällt.
26	Der Rückgang der Anzahl Teilnehmerlektionen gegenüber dem VA ist ev. eine Folge der höheren Kursgelder im Zuge von San04 (Anpassung Kursgeldreglement).
40	Der errechnete Gesamtaufwand ist um 2.8 % oder 9.5 Mio. geringer gegenüber dem VA 2005. Dadurch ergibt sich eine geringere Pauschale von Fr. 288 oder 3.1 %.
41	Der Aufwand für die LAP ist gegenüber dem VA um ca. 0.4 Mio. (2.2%) höher ausgefallen. Dagegen wurden 579 LAP's mehr durchgeführt als angenommen. Dies hat zur Folge, dass die Pauschale um Fr. 38.-- (2.6%) geringer ausfällt.
42	Der geringere Lohnaufwand von 0.5 Mio. in der WB und die kleinere Anzahl Teilnehmerlektionen (s. Pt. 26) haben zur Folge, dass die Pauschale gegenüber dem VA um Fr. 0.40 (2.9 %) höher ausfällt.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Restriktive Anstellungspraxis beim Verwaltungspersonal (teilweiser bzw. temporärer Verzicht auf Wiederbesetzung, Stellen wurden nicht besetzt vor allem bei der ABZ, Berufsschule für Detailhandel, sowie für Mode und Gestaltung).	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	11'954'654	10'536'619	11'475'800	10'472'852
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	194'843	164'275	189'000	203'292
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	11'759'811	10'372'344	11'286'800	10'269'560
Aufwand	-43'190'524	-41'475'864	-46'546'100	-42'089'243
Davon: Staatsbeiträge an Mittelschulen	-1'071'500	-1'128'500	-1'200'000	-1'248'805
Davon: Staatsb. an Berufssch. u. Lehrwerks.	-14'540'578	-14'582'804	-16'031'000	-14'721'403
Davon: Staatsb. an Fachschulen u. Kurse	-14'332'778	-13'814'722	-16'149'000	-14'172'972
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	-13'798'666	-10'372'344	-11'286'800	-10'269'560
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschreib./Zinsen)	-1'485'857	-1'542'404	-1'749'300	-1'676'503
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-31'235'870	-30'939'245	-35'070'300	-> -31'616'391
Investitionen				
Einnahmen	1'814'938	1'638'768	1'120'000	-> 1'231'529
Ausgaben	-3'564'764	-3'587'476	-5'650'000	-> -2'681'041
Saldo	-1'749'826	-1'948'708	-4'530'000	-1'449'512

Bemerkungen: Die Ausbildungen in dieser Globalrechnung sind auf Grund ihrer Unterschiedlichkeit nicht vergleichbar.

Die Ausbildungen beinhalten:

- Berufsschulunterricht für Lehrlinge
- Überbetriebliche Kurse (blockweise) pro Beruf von unterschiedlichster Dauer
- Weiterbildungslehrgänge für Erwachsene
- Fort- und Weiterbildungskurse von mind. 30 Lektionen bis zu mehreren 100 Lektionen

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Festsetzung und Ausrichtung von Beiträgen an Mittelschul- und Lehrlingsunterricht, an die berufsorientierte Weiterbildung, an die Erwachsenenbildung und an Überbetriebliche Kurse bei kommunalen und privaten Trägerschaften sowie Koordination im ganzen Beitragsbereich.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Die Heterogenität dieser Ausbildungen verunmöglicht eine Definition von kohärenten Indikatoren	-	-	-	-	-
Weiterbildung: Quote der EduQua zertifizierten Schulen	-	-	-	100%	100%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Lernende an 4 anerkannten Mittelschulen im Kt. ZH	-	-	-	670	640
21 Anzahl Lernende in beitragsberechtigter Berufsausbildung im Kt. ZH	-	-	-	2'945	3'062
22 Teilnehmer an WB-Angeboten nur in der Höheren Berufsbildung an beitragsberechtigten Bildungseinrichtungen im Kt. ZH	-	-	-	3'475	2'374
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Bis die Finanzierung der Berufsbildung inkl. Weiterbildung seitens des Bundes nicht definitiv geregelt ist, werden keine Zahlen erhoben.		n.q.	n.q.	n.q.	n.q.

Bemerkungen / Grafiken	
50 Legende: n.q. = nicht quantifiziert	Die Heterogenität der Ausbildungen verunmöglicht eine Definition von kohärenten Indikatoren.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-1'481'802	-12%	-63'767	-1%	-1'002'948	-9%
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	8'449		39'017		14'292	
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	-1'490'251		-102'784		-1'017'240	
Aufwand	1'101'281	3%	-613'379	-1%	4'456'857	10%
Davon: Staatsbeiträge an Mittelschulen	-177'305		-120'305		-48'805	
Davon: Staatsb. an Berufssch. u. Lehrwerks.	-180'825		-138'599		1'309'597	
Davon: Staatsb. an Fachschulen u. Kurse	159'806		-358'250		1'976'028	
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	3'529'106		102'784		1'017'240	
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschreib./Zinsen)	-190'646		-134'099		72'797	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-380'521		-677'146		3'453'909	
Investitionen						
Einnahmen	-583'409		-407'239		111'529	
Ausgaben	883'723		906'435		2'968'959	
Saldo	300'314		499'196		3'080'488	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Ertragsverschlechterung von 1.0 Mio. gegenüber dem VA 05: Weniger durchlaufende Bundesbeiträge von 1 Mio.
Aufwand	Aufwandverbesserung von +4.5 Mio. gegenüber dem VA 05: Staatsbeiträge an Berufsfachschulen und Lehrwerkstätten (1.3 Mio.): - Reduktion der Staatsbeiträge an Lehrwerkstätten durch höhere Beiträge anderer Kantone für Lernende mit Wohnsitz in diesen Kantonen (+0.5 Mio.). - Weniger Zürcher Lernende an ausserkantonalen Berufsfachschulen und Interkantonalen Fachkursen (+1.0 Mio.). - Mehr auszubildende Kleinkindererzieherinnen (-0.2 Mio.), da die Ueberführung in die Soziale Lehre ein Jahr später erfolgt. Staatsbeiträge an Fachschulen und Kurse (+2.0 Mio.): - Weniger Beiträge an Fachschulen, da der budgetierte Betrag für das Entlastungsprogramm des Bundes noch nicht beansprucht wurde und aufgrund weniger beitragsberechtigter Angebote und höherer Entlastung durch Beiträge für ausserkantonale Teilnehmer (+0.9 Mio.). - Mehr Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachschulen (-0.2 Mio.). - Weniger beitragsberechtigter Weiterbildungskurse (+0.3 Mio.). - Im weiteren wurden die Mittel für die allg. Erwachsenenbildung nur zum Teil beansprucht (-0.2 Mio.). - Bei den Ueberbetrieblichen Kursen wurden ca. 0.8 Mio. nicht beansprucht. Dies aufgrund zeitlicher Verzögerungen geplanter Anschaffungen, weniger Lernende in bestehenden Berufen und weniger Zürcher Teilnehmende an ausserkantonalen Kursen. Weniger durchlaufende Beiträge von ca. 1.0 Mio. (s. Ertrag).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Die erste Teilzahlung vom Bund für die Modeco (Gesamtsanierung 2005-2007) ist um 0.9 Mio. höher ausgefallen. Schlusszahlung von 0.25 Mio. für MSW (Erweiterung Zeughausstr. 56).
Ausgaben	- Hotel & Gastroformation (neues Ausbildungszentrum) soll neu gebaut und nicht gekauft werden. Die im 2005 eingestellten 2.1 Mio. verteilen sich neu auf die Jahre 2006 - 2009. - Diverse private Träger haben mit den Umbauten/Sanierungen noch nicht begonnen oder keine Teilzahlungen eingefordert; STF Winterthur (+0.4 Mio.), Belvoirpark (+0.06 Mio.), SMGV Wallisellen (+0.06 Mio.), Elektriker Ausbildungszentrum (+0.16 Mio.), SHL Zürich (+0.27 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Quelle: Bildungsstatistik der BI.
22	Quelle: Bildungsstatistik der BI. Beitragsberechtigter höhere Berufsbildung im VA2005 zu hoch prognostiziert (2004/05 starke Abnahme im Nicht-Hochschulbereich der Tertiärstufe). Abnahme gegenüber realistischem VA05 (wie im KEF06 ausgewiesen) lediglich 76 Lernende.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	156'190'027	154'489'228	162'098'100	159'566'676
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	55'005'351	52'370'398	56'621'100	53'025'350
Davon: Durchlaufende Beiträge	101'184'676	102'118'830	105'477'000	106'541'326
Aufwand	-579'783'075	-582'174'361	-598'198'100	-595'170'622
Davon: Kalkulatorische Kosten	-55'005'351	-52'370'398	-56'621'100	-53'025'350
Davon: Eigene Beiträge	-423'593'048	-427'685'133	-436'100'000	-435'603'946
Davon: Durchlaufende Beiträge	-101'184'676	-102'118'830	-105'477'000	-106'541'326
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-423'593'048	-427'685'133	-436'100'000	-> -435'603'946
Investitionen				
Einnahmen	16'190'182	7'765'077	18'500'000	-> 10'961'190
Ausgaben	-55'110'276	-50'615'924	-60'100'000	-> -57'879'536
Saldo	-38'920'094	-42'850'847	-41'600'000	-46'918'346

Bemerkungen: Die laufende Rechnung (Ertrag/Aufwand) bildet die Finanzierung durch Bund und Kanton Zürich der GR 9600 Universität ab. Die Investitionsrechnung beinhaltet die Investitionen im Liegenschaftsbereich der Universität, deren kalkulatorischen Kosten der Universität als Raummiete verrechnet werden. Die Investitionen der Teilverlegung der Universität im Irchelareal werden unter der GR-Nr. 7403 aufgeführt. Die Indikatoren der Universität werden in der GR 9600 Universität abgebildet. Umsetzung der Sanierungsmaßnahmen San.231/232.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Festsetzung des Staatsbeitrages an die Universität.					
2 Weiterleitung von Bundesgeldern an die Universität.					
3 Bereitstellung der notwendigen Mittel für die baulichen Bedürfnisse der Universität.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 keine Indikatoren in dieser Globalrechnung	-	-	-	-	-
Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist in der Globalrechnung der Universität 9600 unter der Rubrik Indikatoren ersichtlich.	-	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 keine Indikatoren in dieser Globalrechnung	-	-	-	-	-
Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist in der Globalrechnung der Universität (9600) unter der Rubrik Indikatoren ersichtlich.	-	-	-	-	-
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung, siehe Bemerkungen oben					
Bemerkungen / Grafiken					
50 keine					

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	3'376'649	2%	5'077'448	3%	-2'531'424	-2%
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	-1'980'001		654'952		-3'595'750	
Davon: Durchlaufende Beiträge	5'356'650		4'422'496		1'064'326	
Aufwand	-15'387'547	-3%	-12'996'261	-2%	3'027'478	1%
Davon: Kalkulatorische Kosten	1'980'001		-654'952		3'595'750	
Davon: Eigene Beiträge	-12'010'898		-7'918'813		496'054	
Davon: Durchlaufende Beiträge	-5'356'650		-4'422'496		-1'064'326	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-12'010'898		-7'918'813		496'054	
Investitionen						
Einnahmen	-5'228'992		3'196'113		-7'538'810	
Ausgaben	-2'769'260		-7'263'611		2'220'464	
Saldo	-7'998'252		-4'067'498		-5'318'346	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Durchlaufende Bundesbeiträge (+1.1 Mio.) sowie Erfolgsminderung infolge geringerer Weiterverrechnung von Abschreibungen/kalk. Zinsen (= Mieteinnahmen des kantonalen Liegenschafteneigners, vertreten durch die Leistungsgruppe 7401) an die Universität. Die jeweilige Berechnung der Mietkosten erfolgt aufgrund der kumulierten Bilanzwerte plus der im Vorjahr getätigten Investitionszahlungen im Liegenschaftsbereich. Diese lagen 2004 unter den Budgetannahmen und hatten folglich entsprechende Auswirkungen auf die Höhe der kalkulatorischen Kosten 2005 (-3.6 Mio.).
Aufwand	Die Aufwandminderung setzt sich wie folgt zusammen: Geringere Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen infolge tieferer Investitionsausgaben im Liegenschaftsbereich im Vorjahr (+3.6 Mio.). Höhere Durchlaufende Bundesbeiträge (-1.1 Mio.). Der zur Deckung des Defizites der Universität notwendige Staatsbeitrag wurde gegenüber dem VA 2005 reduziert (+0.5 Mio.), da eine im Jahr 2004 gebildete Rückstellung mit dem Staatsbeitrag verrechnet wurde.
Saldo	Der Saldo der Globalrechnung entspricht dem Staatsbeitrag an die Universität Zürich zur Deckung des Defizites.
Investitionen	
Einnahmen	Die Planung erfolgte aufgrund von Erfahrungszahlen früherer Jahre. Verzögerungen bei Projekten führten dazu, dass beim Bund weniger Subventionsabrechnungen eingereicht werden konnten.
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	114'781'168	117'188'988	118'000'000	116'247'254
Davon: Durchlaufende Beiträge	114'710'012	117'045'169	118'000'000	116'145'754
Davon: Rückerstattung Dritter	0	143'819	0	101'500
Aufwand	-184'793'403	-189'020'210	-188'448'500	-188'920'359
Davon: Ruhegehälter	-25'030'170	-25'339'382	-25'557'000	-26'055'024
Davon: Kalkulatorische Kosten	-2'044'721	-1'671'166	-1'420'500	-1'420'491
Davon: Eigene Beiträge IUV	-18'688'500	-20'648'250	-18'900'000	-20'877'000
Davon: Durchlaufende Beiträge	-114'710'012	-117'045'169	-118'000'000	-116'145'754
Davon: Eigene Beiträge Universitätsbibliotheken	-24'320'000	-24'316'244	-24'571'000	-24'422'089
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-70'012'235	-71'831'222	-70'448'500	-> -72'673'104
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 35'243
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	35'243

Bemerkungen: Umsetzung der Sanierungsmassnahme04 Nr. 233.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Die Globalrechnung ist keine strategische Steuerungsgrösse der Bildungsdirektion. Sie setzt sich zusammen aus:					
2 Ausserkantonale Konkordatsbeiträge, die der Kanton Zürich für Zürcher Studierende, die an anderen Schweizer Universitäten (exkl. ETH) studieren zahlt, und aus Beiträgen, die der Kanton Zürich für ausserkantonale Studierende erhält und an die Universität Zürich weiterleitet.					
3 Ausrichten von Beiträgen an die Zentralbibliothek (Rechtsform Stiftung) und das Sozialarchiv.					
4 Gesetzlich festgeschriebene Ruhegehälter und Rentenanteile der Professorinnen und Professoren der Universität.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 keine Indikatoren in dieser Globalrechnung	-	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 keine Indikatoren in dieser Globalrechnung	-	-	-	-	-

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 keine Indikatoren in dieser Globalrechnung				

Bemerkungen / Grafiken	
50 keine	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'466'086	1%	-941'734	-1%	-1'752'746	-1%
Davon: Durchlaufende Beiträge	1'435'742		-899'415		-1'854'246	
Davon: Rückerstattung Dritter	101'500		-42'319		101'500	
Aufwand	-4'126'956	-2%	99'852	0%	-471'859	-0%
Davon: Ruhegehälter	-1'024'854		-715'643		-498'024	
Davon: Kalkulatorische Kosten	624'230		250'675		9	
Davon: Eigene Beiträge IUV	-2'188'500		-228'750		-1'977'000	
Davon: Durchlaufende Beiträge	-1'435'742		899'415		1'854'246	
Davon: Eigene Beiträge Universitätsbibliotheken	-102'089		-105'845		148'911	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-2'660'869		-841'882		-2'224'604	
Investitionen						
Einnahmen	35'243		35'243		35'243	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	35'243		35'243		35'243	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der tiefere Ertrag von -1.8 Mio. resultiert aus geringeren erhaltenen Beiträgen im Rahmen der interkantonalen Universitätsvereinbarung IUV (-1.9 Mio.), die aufgrund der eingeschriebenen Anzahl Studierenden aus anderen Kantonen an der Universität Zürich im 2005 ausgerichtet werden. Zusätzlich erfolgte eine Rückzahlung der IUV für zuviel belastete Kosten für Zürcher Studierende an ausserkantonalen Universitäten aus dem Jahr 2002 (+0.1 Mio.).
Aufwand	Die Aufwandüberschreitung setzt sich zusammen aus tieferen der Universität gutgeschriebenen Beiträgen aus der interkantonalen Universitätsvereinbarung IUV (+1.9 Mio.), höheren Zahlungen für die Ruhegehälter der Professorinnen und Professoren der Universität (-0.3 Mio.), höheren Rentenleistungen für die Witwen- und Waisenspensionskasse der Universität (-0.2 Mio.), höheren Beiträgen des Kantons Zürich für Zürcher Studierende an ausserkantonalen Universitäten (-2.0 Mio.) sowie tieferen Beiträgen an Universitätsbibliotheken (+0.1 Mio.).
Saldo	siehe oben
Investitionen	
Einnahmen	Im Jahr 2005 erfolgte eine letzte Rückzahlung aus dem Investitionsbeitrag zum Um- und Erweiterungsbau der Zentralbibliothek Zürich für nicht verwendete bauliche Rückstellungen.
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	10'907'612	9'346'400	8'480'500	8'411'876
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	10'907'612	9'346'400	8'480'500	8'411'876
Aufwand	-10'907'612	-9'346'400	-8'480'500	-8'411'876
Davon: Abschreibungen	-7'522'491	-6'797'382	-6'167'600	-6'117'728
Davon: kalkulatorische Zinsen	-3'385'120	-2'549'018	-2'312'900	-2'294'148
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-271'400	-843	-1'500'000	-> 0
Saldo	-271'400	-843	-1'500'000	0

Bemerkungen: In der laufenden Rechnung werden lediglich die kalkulatorischen Kosten auf dem Netto-Anlagevermögen ausgewiesen und gleichzeitig der Universität (GB 9600) als Raummiete weiterverrechnet.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Diese Globalrechnung soll in Form eines Fonds die Investitionskosten und Bundeseinnahmen für Bauten auf dem Irchelareal der Universität darstellen.					
2 Der Fonds wurde 1971 zur Tilgung der durch die Teilverlegung der Universität entstehenden und vom Kanton zu tragenden Baukosten per Gesetz (Gesetz über die Teilverlegung der Universität vom 14. März 1971) geschaffen.					
3 Dieser Globalrechnung werden die Abschreibungen und Zinsen gemäss den Bilanzwerten der Liegenschaft der Universität Irchel belastet, sowie der Eingang der Bundessubventionen für bisherige Bautappen verbucht.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung	-	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung	-	-	-	-	-

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung.					

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'495'736	-23%	-934'524	-10%	-68'624	-1%
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	-2'495'736		-934'524		-68'624	
Aufwand	2'495'736	23%	934'524	10%	68'624	1%
Davon: Abschreibungen	1'404'763		679'654		49'872	
Davon: kalkulatorische Zinsen	1'090'972		254'870		18'752	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	271'400		843		1'500'000	
Saldo	271'400		843		1'500'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Weiterverrechnung der kalkulatorischen Kosten an die Universität (siehe Kommentar unter Aufwand).
Aufwand	Aufgrund der tieferen Nettoinvestitionen im Liegenschaftsbereich im Vorjahr tiefere kalkulatorische Kosten (Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen) im Rechnungsjahr 2005, die der Universität als Raummieten weiterverrechnet werden (siehe Kommentar unter Ertrag).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Planungsverzögerung aufgrund des Teilprojekts "Investitionsüberprüfung" im Rahmen des Sanierungsprogramms MH06.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	60'623'751	64'644'678	64'722'600	61'948'626
Davon: Durchlaufende Beiträge	42'637'768	49'572'710	50'480'000	50'109'739
Davon: Rückerstattung von Gemeinwesen	11'588'200	10'925'620	11'738'600	9'208'090
Aufwand	-266'927'793	-258'388'451	-278'792'200	-271'978'392
Davon: Sachaufwand	-3'406'969	-3'525'018	-3'550'000	-2'840'386
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschr./Zinsen)	-17'126'706	-11'428'016	-13'986'600	-12'533'131
Davon: Eigene Beiträge	-203'756'350	-192'862'707	-210'775'600	-206'495'136
Davon: Durchlaufende Beiträge	-42'637'768	-49'572'710	-50'480'000	-50'109'739
Davon: Bildung von Rücklagen	0	-1'000'000		0
Saldo	-206'304'042	-193'743'773	-214'069'600	-> -210'029'766
Investitionen				
Einnahmen	4'018'052	1'474'876	0	-> 2'139'271
Ausgaben	-25'723'351	-32'047'025	-49'419'000	-> -33'098'011
Saldo	-21'705'299	-30'572'149	-49'419'000	-30'958'740

Bemerkungen: Die laufende Rechnung zeigt die Finanzierung der Globalrechnung 9700 Zürcher Fachhochschule durch Bund und Kanton Zürich, aus welcher 2003 die Beiträge an die Konkordatsschulen ausserhalb der Zürcher Fachhochschule und an ausserkantonale Fachhochschulen für Zürcher Studierende ausgegliedert wurden. Für diese Beiträge wurde neu das Globalbudget 7407 geschaffen.

Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.234-San04.240, San04.242, San04.303 im VA05

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Die Zürcher Fachhochschule ZFH bietet praxisorientierte Diplomstudiengänge auf Hochschulniveau an, die dem Bundesrecht und dem kantonalen Recht unterstehen. Um die Qualität der Lehre sicherzustellen, steht diese in engem Zusammenhang mit der anwendungsorientierten Forschung und weiteren Dienstleistungsangeboten.					
2 Die ZFH fördert den Aufbau von regionalen Kompetenzzentren und beteiligt sich an Kompetenz-Netzwerken. Wirtschaft, Wissenschaft Kultur und Gesellschaft sollen von den Leistungsangeboten der ZFH nachhaltig profitieren.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 - Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist in der Globalrechnung 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.	-	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 - Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist in der Globalrechnung 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.	-	-	-	-	-
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	VA 2005
40 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist in der Globalrechnung 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.					

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'324'875	2%	-2'696'052	-4%	-2'773'974	-4%
Davon: Durchlaufende Beiträge	7'471'971		537'029		-370'261	
Davon: Rückerstattung von Gemeinwesen	-2'380'110		-1'717'530		-2'530'510	
Aufwand	-5'050'599	-2%	-13'589'941	-5%	6'813'808	2%
Davon: Sachaufwand	566'583		684'632		709'614	
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschr./Zinsen)	4'593'575		-1'105'115		1'453'469	
Davon: Eigene Beiträge	-2'738'786		-13'632'429		4'280'464	
Davon: Durchlaufende Beiträge	-7'471'971		-537'029		370'261	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		1'000'000		0	
Saldo	-3'725'724		-16'285'993		4'039'834	
Investitionen						
Einnahmen	-1'878'781		664'395		2'139'271	
Ausgaben	-7'374'660		-1'050'987		16'320'989	
Saldo	-9'253'441		-386'591		18'460'260	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringere Bundesbeiträge als budgetiert (-0.4 Mio.). Tiefere den staatlichen Fachhochschulen (ZFH) als kalkulatorische Miete in Rechnung gestellte Abschreibungen und Zinsen im Liegenschaftsbereich als Folge geringerer Bautätigkeit im Vorjahr (-0.7 Mio.) und aufgrund einer neuen Berechnungsgrundlage bei den bereits abgeschriebenen Liegenschaften der Pädagogischen Hochschule Zürich (-1.8 Mio.).
Aufwand	Geringerer Sachaufwand von 0.7 Mio. bestehend aus höheren Kosten für zentrale Leistungen an die ZFH (-1.1 Mio.) und geringeren Kosten im Liegenschaftsunterhalt (+1.8 Mio.). Tiefere kalkulatorische Kosten auf Anlagenbestände der Liegenschaften und aktivierten Investitionsbeiträgen als Folge der geringeren Nettoinvestitionen im Vorjahr (+1.5 Mio.). Tiefere weitergeleitete Bundesbeiträge (+0.4 Mio.). Einsparungen in den eigenen Beiträgen aufgrund den tieferen in Rechnung gestellten kalkulatorischen Mieten (+2.5 Mio., siehe auch Kommentar unter Ertrag) sowie verrechneten zentralen Leistungen (+1.1 Mio.) und realisierten Einsparungen (+0.7 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Nicht budgetierte durchlaufende Bundesbeiträge an die Hochschule Wädenswil (+0.3 Mio.), nicht budgetierte Bundesbeiträge für bauliche Investitionsprojekte (+1.4 Mio.) sowie Beiträge Dritter für bauliche Investitionsprojekte (+0.4 Mio.).
Ausgaben	Verschiebung von geplanten Projekten wie z.B. Umbau Foyer im Hauptgebäude / Auslagerung Plakatsammlung und Umsetzung Werkstättenkonzept der Hochschule Gestaltung und Kunst Zürich. Verschiebung Dachsanierung Gebäude B der Zürcher Hochschule Winterthur und Verschiebung des Trottenumbaus auf dem Schloss Au für die Pädagogische Hochschule Zürich. Die Verschiebungen erfolgten aufgrund der laufenden Planung der Hochschule für Gestaltung und Kunst Zürich auf dem Toni-Areal, der Gesamtentwicklungsplanung der Zürcher Hochschule Winterthur und der Planung der Pädagogischen Hochschule Zürich auf dem Areal der Sihlpost. Aufgrund positiver Vergaben wurden bei einigen abgerechneten Projekten die budgetierten und bewilligten Kredite unterschritten. Weniger Investitionsbeiträge wegen verspätetem Projektstart und Verzögerungen in verschiedenen Investitionsprojekten der Zürcher Fachhochschule (+ 4.1 Mio.). Mehrere dieser Projekte laufen 2006 weiter.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	900'000	0	303'600
Davon: Entnahme aus Rückstellungen	0	900'000	0	300'000
Davon: interne Verrechnungen	0	0	0	3'600
Aufwand	-33'060'682	-37'486'766	-34'542'000	-39'088'869
Davon: Kalk. Kosten (Abschr./Zinsen)	-1'287'880	-1'146'344	-1'162'000	-974'392
Davon: Eigene Beiträge	-31'772'802	-36'340'422	-33'380'000	-38'114'477
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-33'060'682	-36'586'766	-34'542'000	-> -38'785'269
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-500'000	0	-1'000'000	-> -980'000
Saldo	-500'000	0	-1'000'000	-980'000

Bemerkungen: Umsetzung der Sanierungsmassnahme No. 243.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Im Rahmen der Vertragserfüllung Zahlung der Beiträge an die ausserkantonalen Fachhochschulen.					
2 Die Globalrechnung umfasst Beiträge an Fachhochschulen ausserhalb der Zürcher Fachhochschule ZFH, welchen der Kt. Zürich im Rahmen einer interkantonalen Vereinbarung als Träger angehört - Hochschule Rapperswil HSR, Schweizerische Hochschule für Landwirtschaft Zollikofen SHL, Hochschule für Heilpädagogik Zürich HfH - sowie Beiträge an ausserkantonale Fachhochschulen für Zürcher Studierende im Rahmen der Fachhochschulvereinbarung.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung.	-	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Keine Indikatoren in dieser Globalrechnung.	-	-	-	-	-
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	VA 2005
40 keine Indikatoren in dieser Globalrechnung.					
Bemerkungen / Grafiken					

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	303'600		-596'400	-66%	303'600	
Davon: Entnahme aus Rückstellungen	300'000		-600'000		300'000	
Davon: interne Verrechnungen	3'600		3'600		3'600	
Aufwand	-6'028'187	-18%	-1'602'103	-4%	-4'546'869	-13%
Davon: Kalk. Kosten (Abschr./Zinsen)	313'488		171'952		187'608	
Davon: Eigene Beiträge	-6'341'675		-1'774'055		-4'734'477	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-5'724'587		-2'198'503		-4'243'269	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-480'000		-980'000		20'000	
Saldo	-480'000		-980'000		20'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Nicht budgetierte Auflösung von Rückstellungen aus dem Vorjahr (+0.3 Mio.).
Aufwand	Der Aufwandüberschuss setzt sich zusammen aus höheren Schulgeldbeiträgen für Zürcher Studierende an ausserkantonalen Fachhochschulen (-4.9 Mio.) infolge höherer Studierendenzahlen und höheren Beitragsansätzen ab Oktober 2005, tieferen Beiträgen an Konkordate ausserhalb der Zürcher Fachhochschule (+0.2 Mio.) und tieferen kalkulatorischen Kosten (kalk. Abschreibungen und Zinsen) aufgrund geringerer Investitionsbeiträge im Vorjahr (+0.2 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	37'467'154	38'785'472	39'306'400	50'969'832
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	764'522	676'717	600'000	9'927'957
Davon: Ertrag Stipendienstelle	7'773'363	7'850'029	8'549'000	6'483'507
Davon: Ertrag Gehörlosenschule	10'757'325	10'354'391	10'983'000	11'124'953
Davon: Erträge der Bezirksjugendsekretariate	18'171'945	19'904'335	19'174'400	23'433'416
Aufwand	-158'930'509	-144'806'498	-156'841'600	-132'271'456
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	-69'763'996	-55'881'519	-56'050'200	-39'524'631
Davon: Aufwand Stipendienstelle	-31'900'423	-30'832'444	-37'394'600	-31'096'042
Davon: Aufwand Gehörlosenschule	-11'688'403	-11'252'193	-12'607'500	-11'432'699
Davon: Aufwände der Bezirksjugendsekretariate	-45'577'686	-46'840'342	-50'789'300	-50'218'084
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-121'463'355	-106'021'026	-117'535'200	-> -81'301'624
Investitionen				
Einnahmen	192'100	412'843	0	-> 0
Ausgaben	-5'747'335	-6'514'695	-9'905'000	-> -3'505'730
Saldo	-5'555'235	-6'101'852	-9'905'000	-3'505'730

Bemerkungen: Das Amt für Jugend und Berufsberatung ist Bestandteil der Leistungsgruppen "7501 Jugend- und Familienhilfe", "7502 Berufs- und Studienberatung" sowie "7000 Bildungsverwaltung". Die Bezirksjugendsekretariate verteilen sich auf die LG 7501 und 7502.

Auftrag / Rahmenordnung						
1	Planung, Koordination und Aufsicht der ambulanten und stationären Jugendhilfe.					
2	Führung von Jugend- und Familienberatungsstellen im Kanton Zürich (Bezirksjugendsekretariate). Sowie Anlaufstelle für jugendliche, alleinereisende Flüchtlinge (Zentralstelle Mineurs non accompagnés).					
3	Finanzierung des Kinder- und Jugendpsychiatrischen Dienstes des Kantons Zürich.					
4	Staatsbeiträge an stationäre Einrichtungen mit privater und kommunaler Trägerschaft sowie an ausserkantonale Jugendheime.					
5	Gewährung von Stipendien und Darlehen an in Ausbildung stehende Jugendliche und Erwachsene.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005	
10	Geringe Anzahl zivilrechtlicher Kinderschutzmassnahmen Anzahl zivilrechtlicher Kinderschutzmassnahmen bezogen auf die Gesamtzahl der geführten Fälle (Bezirksjugendsekretariate)	max. -	-	-	-	
		38%	37%	38%	37%	
11	Planmässige Austritte aus stationären Einrichtungen Anzahl geplanter Austritte aus stationären Einrichtungen, bezogen auf die Gesamtzahl der Austritte	min. -	-	-	-	
		84%	85%	80%	83%	
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005	
20	Anzahl Fälle Jugend- und Familienberatung (Bezirksjugendsekretariate)	-	11'194	11'534	10'000	12'179
21	Durchlaufzeit der Stipendien-/Darlehensgesuche Anteil der Gesuche, die zwei Monate nach Eingang bzw. neu, nach Vorliegen der vollständigen Unterlagen, entschieden sind	min. -	-	-	-	-
		83%	73%	80%	60% bzw. 85%	
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RG 2005	
40	Nettoaufwand pro Jugend- und Familienberatung (Bezirksjugendsekretariate, in Fr.)	1'060	1'083	1'250	1'018	
41	Nettoaufwand pro Aufenthaltstag in Einrichtungen mit - sozialpädagogischem Angebot (in Fr.)	339	352	355	352	
	- zusätzlich sonderpädagogischem Schulangebot (in Fr.)	537	546	590	528	
	- Berufsbildungsangebot (in Fr.)	463	488	515	483	

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	13'502'678	36%	12'184'360	31%	11'663'432	30%
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	9'163'435		9'251'240		9'327'957	
Davon: Ertrag Stipendienstelle	-1'289'856		-1'366'522		-2'066'493	
Davon: Ertrag Gehörlosenschule	367'628		770'562		141'953	
Davon: Erträge der Bezirksjugendsekretariate	5'261'471		3'529'081		4'259'016	
Aufwand	26'659'053	17%	12'535'042	9%	24'570'144	16%
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	30'239'365		16'356'888		16'525'569	
Davon: Aufwand Stipendienstelle	804'381		-263'598		6'298'558	
Davon: Aufwand Gehörlosenschule	255'704		-180'506		1'174'801	
Davon: Aufwände der Bezirksjugendsekretariate	-4'640'398		-3'377'742		571'216	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	40'161'731		24'719'402		36'233'576	
Investitionen						
Einnahmen	-192'100		-412'843		0	
Ausgaben	2'241'605		3'008'965		6'399'270	
Saldo	2'049'505		2'596'122		6'399'270	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	<p>Die Ertragszunahme von +11.7 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2005 setzt sich wie folgt zusammen:</p> <p>a) Jugend- und Familienhilfe AJB (+9.3 Mio.): Im Bereich der Stationären Einrichtungen führten höher als erwartet ausgefallene definitive IV-Beitragsabrechnungen für die Jahre 2003 und 2004 sowie höhere Versorgertaxeinnahmen zu einmaligen Beitragsrückforderungen durch den Kanton (+8.3 Mio.). Eine entsprechende Wertberichtigung wurde berücksichtigt. Der übrige Mehrertrag ist auf Rückstellungsaufösungen und interne Verrechnungen zurückzuführen.</p> <p>b) Stipendienstelle (-2.1 Mio.): Die Mindereinnahmen resultieren aus geringeren Bundesbeiträgen (-1.9 Mio.) und rückläufigen Stipendien- / Darlehensrückerstattungen (-0.2 Mio.).</p> <p>c) Gehörlosenschule (+0.1 Mio.): Der Mehrertrag durch Nachfrageentwicklung und höhere Versorger-/IV-Einnahmen (+0.6 Mio.) wurde durch geringere Projektierungsrückerstattungen nahezu neutralisiert (-0.5 Mio.; Verzögerungen Ersatzbau Pavillons).</p> <p>d) Bezirksjugendsekretariate (+4.3 Mio.): Die vermehrte Erbringung von Dienstleistungen, u.a. im Rahmen der gemeinde- und bezirksübergreifenden Zusammenarbeit, führt zu höheren Erträgen (Schulpsychologischer Dienst Hinwil, Paarberatungen, Regionalstrukturen, etc.).</p>
Aufwand	<p>Der Minderaufwand gegenüber dem Voranschlag 2005 ist primär auf die folgenden wesentlichen Punkte zurückzuführen:</p> <p>a) Jugend- und Familienhilfe AJB (+16.5 Mio.): Im Budget 2005 wurde u.a. bei den Staatsbeiträgen an stationäre Einrichtungen der gemäss San04-Massnahme Nr. 246 fixierte Plafond- bzw. Maximalwert von Fr. 41 Mio. berücksichtigt. Die Kumulation von verschiedenen Faktoren (grössere nachträgliche IV-Beitragszahlungen, höhere Auslastung, höhere Versorgertaxen, Nichteintreten des prognostizierten Kostenwachstums, Harmonisierung der Bemessungsperiode) führte dazu, dass der entsprechende Aufwand mit rund Fr. 22 Mio. deutlich tiefer ausfiel. Die gleichzeitig geplante Neuregelung der Finanzierung (Modell 41) verzögerte sich, und wird voraussichtlich per 1.1.2007 in Kraft treten.</p> <p>b) Stipendienstelle (+6.3 Mio.): Die neue Stipendienverordnung trat per 1.1.2005 in Kraft. Die teuerungsbereinigten Stipendienbeiträge bzw. Ansätze schlugen sich erst ab Schuljahr 2005/06 in der Rechnung nieder.</p> <p>c) Gehörlosenschule (+1.2 Mio.): Die Budgetunterschreitung resultiert aus einem kleineren als geplanten d.h. direkt nachfragebezogenen Personalausbau (+0.4) sowie aus geringerem Sachaufwand (+0.7; u.a. Projektierungsverzögerungen Ersatzbau Pavillons).</p> <p>d) Bezirksjugendsekretariate (+0.6 Mio.): Der Saldo ergibt sich aus Mehraufwand bei Personal (-0.8, verrechenbar siehe Ertrag) und interner Verrechnung (-1.1 Mio.) sowie Minderaufwand beim Sachaufwand (+2.5 Mio) infolge diverser Umzugs- und Erneuerungsverzögerungen.</p>
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Minderausgaben basieren zur Hauptsache auf Verzögerungen bei der Ersatzlösung für die sanierungsbedürftigen Schulpavillons des Gehörlosenzentrums (+2.3 Mio.), bei Investitionsvorhaben von Kinder- und Jugendheimen (+3 Mio.) sowie bei der Bewirtschaftung der Bezirksjugendsekretariats-Standorte (+ 0.8 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Nach wie vor wird angestrebt, die Anzahl der zivilrechtlichen Kinderschutzmassnahmen durch verbesserte Präventionsarbeit zu senken.
20	Die Anzahl der Jugend- und Familienberatungen schwankt mit der Angebotsnachfrage.
21	Aufgrund der steigenden Zahl unvollständig eingereichter Gesuche wurde für das Jahr 2005 zusätzlich der Wert ab Vorliegen der vollständigen Unterlagen ermittelt.
41	Die Zahlen basieren jeweils auf den Betriebsrechnungen des Vorjahres. Durch höhere Auslastungszahlen reduzierten sich die durchschnittlichen Tageskosten bei den Einrichtungen mit sonderpädagogischen Schul- und Berufsbildungsangeboten. Bei den sozialpädagogischen Angeboten glich sich ein leichter Belegungsrückgang mit Minderaufwendungen aus.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	7'445'056	9'705'634	11'120'500	12'910'589
Davon: Ertrag Berufs- und Studienberatung AJB	938'986	1'539'274	1'267'500	2'889'110
Davon: Erträge Bezirksjugendsekretariate	6'506'070	8'166'360	9'853'000	10'021'479
Aufwand	-24'314'696	-26'839'143	-26'036'800	-26'753'234
Davon: Aufwand Berufs- und Studienberatung AJB	-10'292'712	-11'858'038	-8'329'400	-7'533'543
Davon: Aufwände Bezirksjugendsekretariate	-14'021'984	-14'981'105	-17'707'400	-19'219'691
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-16'869'640	-17'133'509	-14'916'300	-> -13'842'645
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 420'046
Ausgaben	0	0	-200'000	-> -563'569
Saldo	0	0	-200'000	-143'523

Bemerkungen: Das Amt für Jugend und Berufsberatung ist Bestandteil der Leistungsgruppen "LG 7501 Jugend- und Familienhilfe", "LG 7502 Berufs- und Studienberatung" sowie "7000 Bildungsverwaltung". Die Bezirksjugendsekretariate verteilen sich auf die LG 7501 und 7502.

Die Administration der Berufsberatungsstellen und Berufsinformationszentren (biz) bei den Bezirksjugendsekretariaten erfolgt durch die jeweilige Verwaltungsstelle, welche der Leistungsgruppe 7501 Jugend- und Familienhilfe zugeordnet ist. Eine anteilmässige Verrechnung ist zurzeit nicht Bestandteil der vorliegenden Zahlen.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Planung, Koordination und Aufsicht der allgemeinen Berufsberatung.					
2 Führung der Berufs- und Studienberatung.					
3 Führung von allgemeinen Berufsberatungsstellen sowie Berufsinformationszentren im Kanton Zürich.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Integration von Jugendlichen in die Berufslaufbahn / Arbeitswelt	-	-	-	-	-
Anteil Berufsberatener mit Integration in die Bildungs- und Arbeitswelt (Allg. Berufsberatung, Bezirksjugendsekretariate)	min.	95%	96%	95%	95%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Berufsberatungen (Allg. Berufsberatung Bezirksjugendsekretariate)	-	10'944	11'119	9'700	9'740
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RG 2005
40 Nettoaufwand pro Berufsberatung (Allg. Berufsberatung, Bezirksjugendsekretariate, in Fr.)		882	911	1'000	1'068

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	5'465'533	73%	3'204'955	33%	1'790'089	16%
Davon: Ertrag Berufs- und Studienberatung AJB	1'950'124		1'349'836		1'621'610	
Davon: Erträge Bezirksjugendsekretariate	3'515'409		1'855'119		168'479	
Aufwand	-2'438'538	-10%	85'909	0%	-716'434	-3%
Davon: Aufwand Berufs- und Studienberatung AJB	2'759'169		4'324'495		795'857	
Davon: Aufwände Bezirksjugendsekretariate	-5'197'707		-4'238'586		-1'512'291	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	3'026'995		3'290'864		1'073'655	
Investitionen						
Einnahmen	420'046		420'046		420'046	
Ausgaben	-563'569		-563'569		-363'569	
Saldo	-143'523		-143'523		56'477	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag von +1.8 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2005 ergibt sich aus folgenden Positionen: a) Berufs- und Studienberatung AJB (+1.6 Mio.): Vermehrte Dienstleistungsverrechnungen (+0.3 Mio., u.a. zentrale Dokumentenbewirtschaftung) sowie eine Rückstellungsauflösung (+1.3) führten zu einem höheren Ertrag. b) Bezirksjugendsekretariate (+0.2 Mio.): Der regionale Betrieb von Berufsinformationszentren (biz) über die Bezirksgrenzen hinweg, führt vermehrt zu umsatzrelevanten Leistungsverrechnungen zwischen den beteiligten Bezirksjugendsekretariaten.
Aufwand	Der Mehraufwand von -0.7 Mio., im Vergleich zu den Voranschlagszahlen 2005, beruht auf folgenden Faktoren: a) Berufs- und Studienberatung AJB (+0.8 Mio.): Der Minderaufwand ist auf geringere Personal- und Sachkosten sowie Beitragsleistungen zurückzuführen. b) Bezirksjugendsekretariate (-1.5 Mio.): Der Mehraufwand resultiert zur Hauptsache aus der Integration der Berufsberatung der Stadt Winterthur per 1.7.2005.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	Veränderung der Nettoausgaben im Zusammenhang mit Mobiliarbeschaffungen für den neuen Standort des Bildungszentrums Winterthur.

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Trotz knappem Lehrstellenangebot und einer immer noch steigenden Zahl von Volksschulabsolventen und -absolventinnen können nach wie vor die meisten Jugendlichen in die Berufs- und Arbeitswelt integriert werden.
20	Die Zahl der Beratungen von Jugendlichen hat nochmals leicht zugenommen, bei den Erwachsenen ist sie deutlich zurückgegangen. Diese Abnahme ist auf die Einführung von Gebühren für die Beratung von über 20jährigen Erwachsenen zurückzuführen.
40	Der Rückgang der Anzahl Beratungen führt zu steigenden Durchschnittskosten.

Bildung von Rücklagen, Begründung	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	24'046'677	24'283'557	25'468'000	26'308'562
Davon: Übertrag von Fluglärmfonds	0	0		0
Aufwand	-55'304'956	-63'045'292	-83'587'400	-80'054'789
Davon: Übertrag LR NHS-Fonds (8910)	-21'765'700	-20'257'700	-18'010'300	-18'010'300
Davon: Übertrag (8910) Entschuldung	0	-7'000'000	-7'000'000	-5'957'765
Davon: Übertr. (8920) für Glattalbahn	0	0	-20'000'000	-20'000'000
Davon: Bildung von Rücklagen	-390'000	-390'000	0	-200'000
Saldo	-31'258'279	-38'761'735	-58'119'400	-> -53'746'227
Investitionen				
Einnahmen	0	1'011'202	0	-> 0
Ausgaben	-3'589'437	-2'726'542	-3'000'000	-> -1'956'203
Saldo	-3'589'437	-1'715'340	-3'000'000	-1'956'203

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 -Managementsupport für die Unternehmungsstufe und Unterstützungsleistungen für die Ämter der Baudirektion (insbesondere Controlling, Finanzen, Organisation+Informatik, Kommunikation, Personal, Politik und Recht)
- 2 -Leitung und Koordination Natur-und Heimatschutzfonds sowie Denkmalpflegefonds
- 3 -Rechtsetzung insbesondere in den Bereichen Planung, Bau und Umwelt
- 4 -Bauverfahren und Koordination Umweltschutz: Leitung Baubewilligungsverfahren, formelle/materielle Koordination Baubewilligungen, Beratung von Gemeinden und Bauherren bezüglich Bauverfahren; Erbringen von Querschnittsdienstleistungen im Bereich Umwelt, Mitberichtsverfahren UVP, Umweltberichterstattungen, vollzugsunterstützende Information, Ökologische Beschaffung, Beratung, Dokumentation
- 5 - Landerwerb für Bau-und Schutzvorhaben sowie Liegenschaftenverwaltung, Verkauf nicht mehr benötigter Liegenschaften, Prozessführung bei Immissionsklagen Privater aus Strassen-und Fluglärm

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Sanierung NHS-Fonds	-	-	-	-	-
Fondskapital in Mio Fr.	P	-16.9	-6.0	-2.9	3.2
Kundenzufriedenheit aller Dienstleistungen*	-	79%	1)	75%	75%
Standard Service- und Help Desk erfüllt	-	77%	1)	80%	84%
11 Stand Umsetzung Personalmanagementstrategie/Fachkonzept BD	-	30%	50%	70%	70%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Rechtsmittel -und Aufsichtsverfahren	P	170	180	170	190
Anzahl betreute Politische Vorstösse	P	80	116	80	88
Anzahl zu betreuende Mitarbeitende in der BD	P	1400	1360	1340	1348
Anzahl betreute Informatik-Arbeitsplätze	P	970	950	950	930
21 Anzahl Geschäfte Baubewilligungen	P	3000	3153	3000	3000
Anzahl Mitberichte UVP	P	37	46	35	48
Umweltberichte (alle 4 Jahre)	P	-	-	1	1
Anzahl Landerwerbs-/verkaufsfälle + Landumlegungen	P	95	115	100	130
22 Anzahl verwaltete Liegenschaften	P	2560	2576	2540	2520

Wirtschaftlichkeit

41

Bemerkungen / Grafiken

- 50 Zusammenschluss des Generalsekretariats und des Dienstleistungszentrums auf den 01.07.2002.
- Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San.248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, sowie der Massnahmen des Natur- und Heimatschutzfonds San.256, 263, 265, 267, 283, 179:
2004: -14.5 Mio., 2005: -15.5 Mio.;
2006: -15.3 Mio.; 2007: 16.3 Mio.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	2'261'885	9%	2'025'005	8%	840'562	3%
Davon: Übertrag von Fluglärmfonds	0		0			
Aufwand	-24'749'833	-45%	-17'009'497	-27%	3'532'611	4%
Davon: Übertrag LR NHS-Fonds (8910)	3'755'400		2'247'400		0	
Davon: Übertrag (8910) Entschuldung	-5'957'765		1'042'235		1'042'235	
Davon: Übertr. (8920) für Glattalbahn	-20'000'000		-20'000'000		0	
Davon: Bildung von Rücklagen	190'000		190'000		-200'000	
Saldo	-22'487'948		-14'984'492		4'373'173	
Investitionen						
Einnahmen	0		-1'011'202		0	
Ausgaben	1'633'234		770'339		1'043'797	
Saldo	1'633'234		-240'863		1'043'797	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	- Höhere Mieteinnahmen aus den Liegenschaften des ehemaligen Fluglärmfonds (+0.85 Mio. Fr.) - Höhere Buchgewinne aus der Bewirtschaftung der FLF-Liegenschaften (+1.1 Mio. Fr.) - Höhere Entnahme aus Rücklagen (RRB-Nr. 1028/2004 +0.65 Mio. Fr.) +0.2 Mio. Fr. - Auflösung von Rückstellungen (nPBG, Führungsausbildung) (+0.8 Mio. Fr.) - Höhere interne Erträge wegen Verrechnung der Sachverständigenkommissionen (+0.3 Mio. Fr.) - Tiefere interne Informatikerträge (-2.4 Mio. Fr.)
Aufwand	- Geringerer Lohnaufwand +0.49 Mio. Fr. wegen 3 nicht besetzten Stellen (Finanzen u. Controlling 1.5, Personalabteilung 1 und Stab 0.5) und Mutationsgewinnen - Tieferer Aufwand für Dienstleistungen Dritter (+0.84 Mio. Fr.) wegen Projektverzögerungen (nPBG u. Umsetzung MAB / ZLB) und gezielter interner Leistungserbringung. - Tiefere Abschreibungen wegen tieferen Informatikinvestitionen in den Vorjahren (+0.49 Mio. Fr.) - Einsparungen bei der Hard- und Software-Beschaffung und beim Informatikunterhalt (+0.74 Mio. Fr.) - Tiefere Einlage in NHS-Fonds; da geringerer Aufwand infolge Sanierungsprogramm 04 (+1.0 Mio.)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Tiefere Informatikinvestitionen
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Die Stelle des Leiters Direktionscontrolling war 6 Monate unbesetzt. Mitarbeiter in anderen Organisationseinheiten (Finanzen und Controlling, Organisation und Informatik, Stab) und selbst der Generalsekretär mussten die anfallenden Aufgaben übernehmen. Die vakante Stelle des Leiters Lohnadministration wurde im Hinblick auf die Umsetzung MH 06 nicht wieder besetzt. Im ganzen Generalsekretariat wurde grosse Zurückhaltung beim Einsatz von Temporärarbeitskräften geübt; Mehrleistungen wurden von den festgestellten Mitarbeitern erbracht.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	45'995'636	48'154'743	44'003'200	53'215'697
Aufwand	-76'749'036	-80'621'732	-87'560'200	-85'714'009
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-17'576'198	-16'688'920	-20'648'300	-19'418'400
Davon: Unterhalt Liegenschaften	-3'483'329	-3'860'654	-4'248'200	-3'749'484
Davon: Bildung von Rücklagen	-480'000	-280'000		-380'000
Saldo	-30'753'400	-32'466'988	-43'557'000	-> -32'498'312
Investitionen				
Einnahmen	321'028	158'580	0	-> 0
Ausgaben	-13'163'727	-32'528'336	-27'520'000	-> -8'447'745
Saldo	-12'842'699	-32'369'756	-27'520'000	-8'447'745

Bemerkungen: Für Kulturobjekte wird weiterer Aufwand beim Natur- und Heimatschutzfonds sowie beim Denkmalpflegefonds verbucht.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Bau: Eigentümervertretung für Bauten des Verwaltungsvermögens; Zentrales Baufachorgan für Hochbauten und staatsbeitragsberechtigte Bauten; Bauherrenleistungen für Neu- und Umbauten sowie Erneuerungen, Liegenschaftsbetreuung im Auftrag der Direktionen, Betreuung Kunstsammlung					
2 Immobilienbetrieb: Hauswartung, Reinigung, Entsorgung, Energieversorgung, Betrieb Telefonzentrale, Mobiliarbeschaffung; Liegenschaften Zentral-/Bezirksverwaltungen: Bewirtschaftung Raumkosten					
3 Kulturobjekte: Denkmalpflege und Archäologie; Inventarisierung, hoheitliche Schutzmassnahmen, Untersuchungen, Dokumentation, Ausrichtung Beiträge, Bearbeitung Baugesuche					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Bauvorhaben: Betriebstauglichkeit sehr gut / gut 1)	min.	71%	-	75%	--
11 Bauvorhaben: Professionalität der Abwicklung durch HBA sehr gut / gut 1)	min.	67%	-	75%	--
12 Archäologie: Flächenteil, der bei Bodeneingriffen in archäologischen Objekten geschützt oder untersucht werden konnte bei:	-	-	-	-	-
- geplanten Rettungsgrabungen	P	78%	81%	50%	73%
- ungeplanten Rettungsgrabungen 2)	P	61%	60%	4%	48%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Projekte in Bearbeitung (Planung und Realisierung):	-	-	-	-	-
50'000 - 3 Mio. Fr. 3)	P	694	706	720	688
3 - 20 Mio. Fr. 3)	P	45	47	50	44
Über 20 Mio Fr. 3)	P	22	20	35	25
21 Einhaltung Baukosten vs. KV:	-	-	-	-	-
Anteil Unterschreitungen > 5 %	max.	54%	50%	15%	58%
Anteil Überschreitungen > 5 %	max.	12%	12%	5%	10%
22 Anzahl bearbeitete staatsbeitragsberechtigte Projekte 3)	P	515	497	550	530
23 Denkmalpflege:	-	-	-	-	-
Anzahl einvernehmliche Personaldienstbarkeiten u./o. vertragliche Unterschutzstellungen 3)	P	101	107	95	87
Anzahl hoheitlich verfügbarer Unterschutzstellungen 4)	P	0	0	3	0
24 Archäologie:	-	-	-	-	-
Anzahl behandelte Baugesuche (inkl. Stellungnahmen) 3)	P	152	131	170	157
25 Archäologie:	-	-	-	-	-
Anzahl laufende Projekte (>1000 h bzw. > Fr. 100'000 Aufwand) 3)	P	69	61	60	44
Anzahl laufende Projekte (>50 h bzw. > Fr. 5'000 Aufwand) 3)	P	73	51	60	58
Anzahl laufende Projekte (bis 50 h Aufwand) 3)	P	64	48	50	51
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostendeckungsgrad Immobilienbetrieb 5)		100%	96%	95%	101%

Bemerkungen / Grafiken	
	<p>1) Befragung Leistungsbezüger HBA; 2-Jährliche Erhebung durch das Statistische Amt des Kantons Zürich.</p> <p>2) Ist-Werte stark von exogenen Faktoren abhängig; bei der Denkmalpflege ausschliesslich von exogenen Faktoren abhängig.</p> <p>3) Bestrebung, anstelle von hoheitlich verfügbaren Unterschutzstellungen, wenn möglich vertraglich vereinbarte Unterschutzstellungen auszuhandeln.</p> <p>4) Ohne Anteil Kosten Amtsleitung / Dienste.</p> <p>Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs. 2 FHG): Bezirksgebäude Meilen, Anbau & Umbau, 2,0 Mio., referendumpflichtig; PLG Areal Kaserne, Umnutz'g/Sanier'g, 5,0 Mio., referendumpflichtig;</p> <p>Abkürzungen: HBA = Hochbauamt, KV = Kostenvoranschlag</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	7'220'061	16%	5'060'953	11%	9'212'497	21%
Aufwand	-8'964'973	-12%	-5'092'277	-6%	1'846'191	2%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-1'842'202		-2'729'480		1'229'900	
Davon: Unterhalt Liegenschaften	-266'155		111'170		498'716	
Davon: Bildung von Rücklagen	100'000		-100'000		-380'000	
Saldo	-1'744'912		-31'324		11'058'688	
Investitionen						
Einnahmen	-321'028		-158'580		0	
Ausgaben	4'715'982		24'080'591		19'072'255	
Saldo	4'394'954		23'922'011		19'072'255	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag bei Mobilienverkauf (+5.3 Mio.) / Auflösung der Rückstellungen (+1.1 Mio.) / Mehrerträge interne Verrechnung (+2.1 Mio.) / Rückerstattung des Bundes (+0.7 Mio.)
Aufwand	Minderaufwände bei Zinsen und Abschreibungen (+1.2) infolge Verschiebung und Verzicht von Projekten im Jahre 2004; Minderaufwand bei Planung Dritter (+1.0 Mio.) infolge Verschiebung und Verzicht von Projekten; Minderaufwand beim Personal (+1.6 Mio.) infolge Personalreduktion San04; Minderaufwand bei Dienstleistungen Dritter (+3.2 Mio.) Promotionskosten für Kaserne; Mehraufwand bei Mobilienkauf (-4.4 Mio.); Mehraufwand für Rückstellungen Amt (PJZ) (-1.0 Mio.)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Bezirksgebäude Dietikon: Landkauf ist noch nicht erfolgt (+5.2 Mio.); Bezirksgebäude Meilen: 3 Rekurse hängig (+2.0 Mio.) Sanierung Zeughäuser (Z-LAB): Projekt eingestellt (+5.0 Mio.) Kaserne Zürich: Projekt konnte nicht wie vorgesehen im 2005 ausgeführt werden (+3.3 Mio.) ZV Fassandensanierung: Projekt wurde noch nicht vollzogen (+1.8 Mio.) Diverses: (+ 1.7 Mio.)
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

- Kostengünstigere bzw. Verzicht auf Personalwerbung (17'000)
- Rotationsgewinne und von internen Mitarbeitern geleistete Mehrarbeit (verfallene Überzeit) (329'000)
- Reduktion der Schulung u.a. wegen Mehrbelastung (34'000)

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	21'247'958	26'045'542	0	251'321
Aufwand	-47'334'723	-17'796'215	-2'800'000	-308'942
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-26'717'903	-703'703	-2'800'000	-30'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-26'086'765	8'249'327	-2'800'000	-> -57'621
Investitionen				
Einnahmen	495'982	221'383	3'100'000	-> 3'452'833
Ausgaben	-3'634'827	-2'642'848	-6'450'000	-> -13'370
Saldo	-3'138'845	-2'421'465	-3'350'000	3'439'463

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Planung, Bau, Koordination, Betrieb und Unterhalt von Anlagen und Netzen, so dass
 - die Wärmeproduktion im Verbund mit der Stadt Zürich und der ETH wirtschaftlich und mit genügender Sicherheit erfolgt.
 - die Wärmeabgabe an Dritte ununterbrochen und in hoher Qualität sichergestellt ist.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Politischer Entscheid zur Überführung als Dienstabteilung der Stadt Zürich herbeigeführt	-	-	-	-	-
11 Einsparung von Heizöl durch Nutzung der Kehrrechtwärme (t)	-	ca. 40'000 t	ca. 40'000 t	-	-
12 Entlastung der Luft	-	-	-	-	-
von Kohlendioxid (CO ₂)	-	ca. 127'000 t	ca. 127'000 t	-	-
von Schwefeldioxid (SO ₂)	-	ca. 121 t	ca. 121 t	-	-
von Stickoxid (NO _x)	-	ca. 58 t	ca. 58 t	-	-
13 Versorgung der Kunden ohne spürbare Komforteinbusse (%)	-	100 %	100 %	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Wärmelieferungsmenge	P	470'604 MWh	480'757 MWh	-	-

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

- 50 Die kantonale Fernwärmeversorgung wurde mit allen betrieblichen Sachwerten per 01.01.2005 an die Stadt Zürich übertragen. Die Übertragung erfolgte mit Ausnahme der Grunderschliessung des neuen Erschliessungsgebietes Oberhauserriet sowie der Öllagerbestände entschädigungslos. Die Stadt hat die bis zum Übertragungszeitpunkt beim Kanton aufgelaufenen Kosten für die Erschliessungsanlagen im Oberhauserriet in Opfikon übernommen und erstattete dem Kanton den Wert der Öllagerbestände per 01.01.2005. Im Jahr 2006 wird die Leistungsgruppe Nr. 8200, Kantonale Fernwärmeversorgung, aufgelöst.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-20'996'637	-99%	-25'794'221	-99%	251'321	
Aufwand	47'025'781	99%	17'487'273	98%	2'491'058	89%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	26'687'903		673'703		2'770'000	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	26'029'144		-8'306'948		2'742'379	
Investitionen						
Einnahmen	2'956'851		3'231'450		352'833	
Ausgaben	3'621'457		2'629'478		6'436'630	
Saldo	6'578'308		5'860'928		6'789'463	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Zahlungen und Rückerstattungen aus dem Jahr 2004.
Aufwand	Sämtliche Investitionen des Jahres 2004 (mit Ausnahme der Investitionen im Zusammenhang mit der Grunderschliessung Oberhauserriet in Opfikon) wurden aus mehrwertsteuerlichen Gründen bereits im Jahr 2004 abgeschrieben.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Höhere Investitionsbeiträge der Stadt Zürich für die Erschliessung des Oberhauserriets wegen höherer Bauinvestitionen als geplant.
Ausgaben	Für die Feinerschliessung Oberhauserriet in Opfikon war keine in Aussicht gestellte Vorfinanzierung (budgetiertes Darlehen von rund 3,2 Mio. Franken) seitens des Kantons notwendig. Die beim Kanton bis 31.12.2005 aufgelaufenen Investitionskosten für die Groberschliessung Oberhauserriet in Opfikon von rund 3,4 Mio. Franken wurden bereits im Jahr 2005 durch die Stadt Zürich rückerstattet. Es war deshalb dafür kein Darlehen notwendig.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	4'873'589	5'286'184	5'389'500	5'331'503
Aufwand	-15'398'501	-15'102'018	-15'684'800	-15'175'373
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-2'394'558	-2210864	-2189900	-2'141'479
Davon: Staatsbeiträge	-238'807	-223'675	-307'600	-195'847
Davon: Bildung von Rücklagen	-120'000	-110'000		-130'000
Saldo	-10'524'912	-9'815'834	-10'295'300	-> -9'843'870
Investitionen				
Einnahmen	798'630	736'584	1'200'000	-> 555'990
Ausgaben	-2'613'452	-2'236'001	-2'900'000	-> -1'667'956
Saldo	-1'814'822	-1'499'417	-1'700'000	-1'111'966

Auftrag / Rahmenordnung

- Zweckmässige, haushälterische und umweltgerechte Nutzung des Bodens sowie Erhaltung und Förderung der Standortqualität im Lebens- und Wirtschaftsraum Kanton Zürich; Vollzug Raumplanungsrecht, Baubewilligungen, Orts-, Regional- und Kantonalplanungen.
- Leitung, Überwachung und Verifikation der amtlichen Vermessung, Bereitstellung und Erneuerung des Lage- und Höhenfixpunktnetzes, Aktualisierung und Vertrieb des Übersichtsplans sowie weiterer Spezialpläne.
- Bewirtschaftung und Koordination raumbezogener Daten bezüglich Erfassung, Datenhaltung und Auswertung, Betrieb der zentralen Infrastruktur, Erbringen von Dienstleistungen für kantonale und private Kunden.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Haushälterische Nutzung des Bodens, Förderung der inneren Verdichtung	-	-	-	-
	Bauzonenmanagement; jährl. Saldo der Ein/Auszonung von nicht überbauter Fläche in ha	max. 25.1	11.2	10	14.1
	Bauzonenverbrauch; jährl. Überbauung von nicht überbauter Bauzone in ha	max. 174.3	164.8	140	151.1
	Bauzonenbeanspruchung; überbaute Bauzone pro Einwohner und Beschäftigten in m2	max. 123.9	123.9	118	124.2
11	Erweiterte Nutzbarmachung und Verbreitung der GIS-Daten durch Intranet-Angebot	-	-	-	-
	Anzahl Abfragen im Intranet bezüglich GIS-Daten	min. 396'000	535'000	375'000	926'000
12	Nutzbarmachung von Synergien durch gezielte Koordination der Datenerfassung und -verwaltung	-	-	-	-
	Anzahl angeschlossene Gemeinden ans GeKaGe / GWR	min. 24 / 152	41 / 154	60 / 155	64 / 156
13	Einheitliches Vermessungswerk Kanton Zürich (ohne §5 VVO)	-	-	-	-
	Anzahl Gemeinden abgeschlossen / in Arbeit	min. 88 / 58	94 / 55	106 / 45	107 / 48
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Anzahl Beteiligungen an Kooperationsprojekten	-	7	7	7
21	Stand vollnumerisch vermessene Kantonsfläche gesamthaft	P 51%	60%	64%	65%
22	Stand vollnumerisch vermessene Kantonsfläche in Bauzonen	P 66%	74%	78%	80%
23	Stand Erneuerung Fixpunktnetz	P 52%	55%	65%	65%
24	Kundenzufriedenheit GIS-Zentrum; Anteil Bewertung "gut oder sehr gut"	P -	80.4%	-	-

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Deckungsgrad der Leistungsgruppe Raumplanung	15.2%	10.7%	13.2%	10.2%
41	Deckungsgrad der Abteilung GIS-Zentrum	98.1%	100.6%	100.0%	100.5%
42	Deckungsgrad der Abteilung Datenlogistik / GeKaGe	63.7%	95.7%	99.5%	107.9%

Bemerkungen / Grafiken

50	Umsetzung Sanierungsmassnahmen in laufender Rechnung; San.266 / 269 / 270 / 272 / 273: 2004 - Fr. 0.4 Mio, 2005 - Fr. 1 Mio, 2006 - Fr. 1.3 Mio, 2007 - Fr. 1.4 Mio. Umsetzung Sanierungsmassnahmen in Investitionsrechnung San.266: 2004 - Fr. 0.5 Mio, 2005 - Fr. 0.5 Mio, 2006 - Fr. 0.5 Mio, 2007 - Fr. 0.5 Mio.	
----	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	457'914	9%	45'319	1%	-57'997	-1%
Aufwand	223'128	1%	-73'355	-0%	509'427	3%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	253'079		69'385		48'421	
Davon: Staatsbeiträge	42'960		27'828		111'753	
Davon: Bildung von Rücklagen	-10'000		-20'000		-130'000	
Saldo	681'042		-28'036		451'430	
Investitionen						
Einnahmen	-242'640		-180'594		-644'010	
Ausgaben	945'496		568'045		1'232'044	
Saldo	702'856		387'451		588'034	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	-
Aufwand	Die Aufwendungen im 2005 sind leicht tiefer als der Voranschlag 2005. Hauptursache dafür sind deutlich tiefere Entschädigungen für Studien/Beratungen aufgrund exogen bedingter Terminverzögerungen (SIL/Richtplan).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Als Folge des verzögerten Abschlusses verschiedener Vermessungswerke von Gemeinden sind vom Bund weniger Investitionsbeiträge (durchlaufend) eingegangen.
Ausgaben	Wegen MH 06 wurden im 2005 nur rund 30% der ursprünglich geplanten Investitionen getätigt.
Saldo	Saldoneutraler Rückgang der durchlaufenden Investitionsbeiträge des Bundes als Folge des verzögerten Abschlusses verschiedener Vermessungswerke von Gemeinden.

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Indikatoren zu "Haushälterische Nutzung des Bodens" und "Förderung der inneren Verdichtung" (10) sind nicht einzeln sondern gesamthaft zu betrachten, um die Entwicklung beurteilen zu können. Die gesamte Bauzone im Kanton Zürich beträgt ca. 28'500 ha. Ziel: Die Ausweitung der Bauzonen zu Lasten der Landschaft ist einzuschränken und durch die Förderung der inneren Verdichtung zu kompensieren. Bei den ausgewiesenen Werten handelt es sich um den Wert per Ende des Vorjahres. Ein positiver Saldo der Ein- und Auszonungen bedeutet, dass Flächen zur Überbauung freigegeben werden und somit die Gesamtbauzonenfläche im Kanton Zürich erweitert wird (Bauzonenmanagement). Neue Überbauungen innerhalb der Bauzonen reduzieren die Bauzonenreserven und weisen den Bauzonenverbrauch aus. Die Bauzonenbeanspruchung beschreibt die Nutzungsdichte der überbauten Bauzone pro Person. Bei den ausgewiesenen Werten handelt es sich um eine annäherungsweise Ermittlung. Die Bauzonenbeanspruchung im Kanton Zug betrug 104 m ² im Jahr 2000 (Benchmark).
12	Gebäudedaten für Kanton und Gemeinden (GeKaGe), Gebäude- und Wohnungsregister (GWR). Unter "Anzahl Gemeinden" fallen auch die Ämter und weitere Stellen (Erhebungsstellen). Unter "angeschlossen" werden nebst den Vollanschlüssen der Gemeinde-Software auch Anschlüsse über den GeKaGe/GIS-Browser an das GeKaGe angesehen. Die Anschlüsse der Gemeinden ans GWR erfolgen über eine Intranet-Applikation oder Bau-Software.
13	In § 5 der Vermessungsverordnung (VVO) sind die kantonalen Mehranforderungen beschrieben, wie Nutzungszonen, Grundwasserschutz zonen, Baulinien usw. Der Indikator weist die Anzahl der Gemeinden aus, welche 'vermessen' wurden, wobei der Grad der Vermessung sich nach Bundesrecht richtet. Das einheitliche Vermessungswerk wird im Jahr 2012 flächendeckend im Kanton Zürich abgeschlossen sein.
20	Förderung grenzüberschreitender Zusammenarbeit durch vermehrte Kooperationsprojekte. Beispiele: Plattform Aargau / Zürich (PAZ), EU-Gemeinschaftsinitiative (Interreg), Projekte Agglomerationspolitik Bund, Kantonsplanerkonferenz (KPK).
21	Die Kantonsfläche beträgt 165'627 ha (100%). Der Indikator beziffert den Prozentsatz der bereits vollnumerisch vermessenen und somit aufgearbeiteten Kantonsfläche. Die Bauzonenfläche beträgt 28'107 ha (100%). Der Indikator beziffert den Prozentsatz der bereits vollnumerisch vermessenen und somit aufgearbeiteten Bauzonenfläche. Die Vermessung der Bauzonenfläche hat Priorität.
22	Der Indikator beziffert den Prozentsatz der bereits erneuerten und somit aufgearbeiteten Kantonsfläche. Mit der Erneuerung und Aufarbeitung des Höhenfixpunktnetzes wird im Jahr 2006 begonnen.
23	Die Kundenzufriedenheit wird alle zwei Jahre erhoben. Im Jahr 2005 fand keine Erhebung statt.
40	Im Kostendeckungsgrad der Leistungsgruppe Raumplanung sind die Amtsführung und die Abteilungen Rechtsdienst und Zentrale Dienste miteinberechnet.
42	Massnahme aus Sanierungsprogramm: Vollständige Kostendeckung Abteilung Datenlogistik / GeKaGe ab 2005.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die im ARV angefallenen Aufgaben (Umstrukturierung Bewilligungen und Kulturgüter, IPSAS etc.) und Projekte (SIL, Gesamtverkehr) konnten unter Einhaltung des Personalbudgets durch mehr Eigenleistung und Mehreinsatz der Mitarbeitenden bearbeitet werden. Aufgrund von Verzögerungen bei Projekten (SIL / Richtplan) resultierte nach einer Rückstellung ins Folgejahr von Fr. 380'000 noch ein Minderaufwand von Fr. 180'000 gegenüber dem Budget 2005. Das ARV beantragt im Umfang von Fr. 130'000 die Bildung von Rücklagen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	393'195'580	392'431'274	438'716'600	431'567'430
Davon: Beiträge vom Bund	36'592'185	34'194'208	54'279'000	37'556'362
Davon: Übrige Erträge	38'046'216	41'792'662	34'437'600	45'977'976
Davon: Übertrag aus Strassenfonds	318'557'179	316'444'404	350'000'000	348'033'092
Aufwand	-393'195'580	-392'431'274	-438'716'600	-431'567'430
Davon: Staatsbeiträge an Strassen-Unterhalt	-47'020'004	-45'347'045	-45'700'000	-42'134'877
Davon: Kapitalkosten z.L. Tiefbauamt	-143'089'585	-155'380'523	-150'906'000	-167'001'018
Davon: Betriebsaufwand	-202'385'991	-190'903'706	-242'110'600	-221'681'535
Davon: Bildung von Rücklagen	-700'000	-800'000		-750'000
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	388'455'745	463'864'272	473'000'000	-> 472'456'292
Ausgaben	-527'570'116	-624'051'177	-648'000'000	-> -671'295'805
Saldo	-139'114'371	-160'186'905	-175'000'000	-198'839'513

Bemerkungen: Im VA 2005 ist ein Nettoausgabenanteil von 20 Mio. Fr. für Strassenanpassungen im Zusammenhang mit dem Bau der Glattalbahn enthalten, der aus allgemeinen Staatsmitteln (im Strassenfonds als Durchlaufposten ausgewiesen) direkt in der Investitionsrechnung spezialfinanziert wird und deshalb keinen Einfluss auf den Saldo der Investitionsrechnung "Tiefbau 8400" hat. In der Rechnung 2005 wurde dieser Posten auf Weisung der Finanzdirektion jedoch als Sonderabschreibung in der Laufenden Rechnung und nicht als Investitionseinnahme gebucht. Somit verschlechtert sich die Investitionsrechnung um 20 Mio.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Planung, Projektierung, Erstellung und Anpassung allgemeiner Tiefbauten für Anlagen des Kantons und seiner Betriebe, insbesondere der National- und Staatsstrassen, in Abstimmung mit der koordinierten Gesamtverkehrskonzeption sowie unter Berücksichtigung der Interessen des Bundes, des Kantons und der Regionalplanungsgruppen.					
2 Bewirtschaftung der Infrastrukturbereiche des National- und Staatsstrassennetzes zur Gewährleistung optimaler Verkehrsflüsse (Sicherung des Betriebs) und des baulichen Unterhalts (Substanzerhaltung).					
3 Vollzug und Überwachung der Strassen-, Strassenbeitrags- und Umweltschutzgesetzgebung.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Verringerung des Anteils schadhafter Strassenanlagen:					
Zustand Brücken (Tragfähigkeit, techn. Sicherheit); max. Anteil in sanierungsbedürftigem Zustand (Ziel: 2.5 % bis 2006)	max.	4.0%	3.4%	3.0%	3.0%
Zustand Fahrbahnfundamente und Tragschichten einschliesslich Meteorwasserleitungen; max. Anteil in ungenügendem Zustand (Ziel: 2.5 % bis 2010)	max.	5.0%	5.5%	4.5%	4.5%
Zustand Fahrbahnoberflächen ausserorts; Ziel: Keine Verschlechterung bezüglich Ebenheit und Griffbarkeit. Nicht normgerechter Anteil: Soll < 7.5%	max.	16%	16%	16%	13.4%
11 Mitteleinsatz für den baulichen Unterhalt (zur Bauwerks-Erhaltung) in % des Substanzwertes der Verkehrsanlagen.					
Für einen insges. wirtsch. Mitteleinsatz wären rund 2 % nötig	min.	1.6%	1.2%	1.7%	1.8%
12 Minimierung der Verkehrsbehinderungen bei Bau- und Unterhaltsarbeiten auf Nationalstrassen					
Baustellentage mit Fahrstreifenreduktion. Ziel: <2'000 / Jahr	max.	1'758	2'454	1'900	1'964
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Fertigstellung Nationalstrassen (Netzbeschluss) bis 2020:					
Einhaltung langfristiges Bauprogramm des Bundes im entsprechenden Jahr	min.	100%	100%	95%	100%
21 Vervollständigung des Velowegnetzes bis 2020:					
Min. Jahresbauleistung in Mio. Fr. pro Jahr (mit Land)	min.	10.8	5.5	13.0	8.1
22 Lärmschutz-Sanierungen an Staatsstrassen bis 2015:					
Anzahl lärmschutzsanierte Gebäude pro Jahr	min.	67	70	75	38
24 Entwicklung Managementaufwendungen und Fachberatungen:					
Aufwandbedarf inkl. Fachberatung (Index: Jahr 2000=100%)	min.	120%	125%	125%	125%

Wirtschaftlichkeit				
40 Rund 92% der Ausgaben des TBA sind Fremdleist., die unter Konk. off. und nach den Vergabekrit. normalerw. an den preisgünst. Bewerber vergeben werden.				

Bemerkungen / Grafiken	
	Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San.139, San.249: 2004: -11.7 Mio., 2005: -14.7 Mio., 2006: -13.4 Mio., 2007: -14.2 Mio.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	38'371'850	10%	39'136'156	10%	-7'149'170	-2%
Davon: Beiträge vom Bund	964'177		3'362'154		-16'722'638	
Davon: Übrige Erträge	7'931'760		4'185'314		11'540'376	
Davon: Übertrag aus Strassenfonds	29'475'913		31'588'688		-1'966'908	
Aufwand	-38'371'850	-10%	-39'136'156	-10%	7'149'170	2%
Davon: Staatsbeiträge an Strassen-Unterhalt	4'885'127		3'212'168		3'565'123	
Davon: Kapitalkosten z.L. Tiefbauamt	-23'911'433		-11'620'495		-16'095'018	
Davon: Betriebsaufwand	-19'295'544		-30'777'829		20'429'065	
Davon: Bildung von Rücklagen	-50'000		50'000		-750'000	
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	84'000'547		8'592'020		-543'708	
Ausgaben	-143'725'689		-47'244'628		-23'295'805	
Saldo	-59'725'142		-38'652'608		-23'839'513	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Minderertrag aus strassenzweckgebundenen Bundesbeiträgen (-16.7 Mio.) infolge Verzögerungen von Projekten und entsprechendem Minderaufwand. Höhere Erträge aus Eigenleistungen für Investitionen sowie aus Verkäufen von Salz (+5.8 Mio.).
Aufwand	Minderaufwand bei den Lohnkosten (+3.9 Mio.), bei Dienstleistungen Dritter (+1.1 Mio.), bei den Staatsbeiträgen an die Gemeinden (+3.5 Mio.) sowie beim Nationalstrassenunterhalt (+20.7 Mio.) Mehraufwand beim Staatsstrassenunterhalt (-5.2 Mio.) sowie bei den Kapitalfolgekosten (-16 Mio.) infolge Buchungspraxisänderung der Sonderabschreibungen Glattalbahn durch die Finanzdirektion.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Mehreinnahmen Bundesanteil Nationalstrassenbau infolge Mehrausgaben für Nationalstrassenbauten; Mindereinnahmen durch Buchungspraxisänderung Glattalbahn durch die Finanzdirektion
Ausgaben	Mehrausgaben für Nationalstrassenbauten
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
<p>Weitere Restrukturierungen im Betrieb und Unterhalt Staatsstrassen sowie vorantreiben der Umsetzung des Werkhofkonzeptes. Die Umsetzung der Effizienzsteigerungen konnte schneller erfolgen und die Einsparungen fielen höher an als erwartet. Der Betrieb und Unterhalt der Nationalstrassen wurde im Hinblick auf NFA personell weiter gestrafft und die anfallenden Arbeiten mit weniger Personal erledigt. Sowohl bei den Staatsstrassen wie auch bei den Nationalstrassen konnten die Einsparungen nur durch Optimierung der Abläufe sowie ausserordentliche Einsätze des Personals erzielt werden (Einsparungen rund 2.5 Mio.).</p> <p>Verzicht auf Temporäre Mitarbeiter, teilweiser Verzicht auf vergütungspflichtige Personalschulung (Schulung on the Job durch eigene MA), sowie gezielter Verzicht auf (sofortige) Wiederbesetzung von Stellen in verschiedenen Bereichen (Einsparungen rund 0.6 Mio.)</p> <p>Das Tiefbauamt beantragt für das Jahr 2005 die Bildung von Rücklagen im Umfang von Fr. 750'000</p>

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	24'519'466	25'319'539	19'748'100	40'130'297
Aufwand	-104'666'514	-99'787'364	-97'530'200	-97'643'332
Davon: Abschreibungen u. Zinsen ohne SMDK *)	-36'544'211	-33'941'086	-33'186'000	-33'199'936
Davon: Abschreibungen u. Zinsen SMDK *)	-2'866'086	0	0	0
Davon: Staatsbeiträge ohne SMDK *)	-1'935'600	-1'757'362	-1'925'100	-1'731'523
Davon: Staatsbeiträge an SMDK *)	-1'668'189	0	0	0
Davon: Aufwand AWEL ohne SMDK *)	-100'132'238	-99'787'364	-97'530'200	-97'643'332
Davon: Bildung von Rücklagen	-487'000	-366'000	0	-372'000
Saldo	-80'147'048	-74'467'825	-77'782'100	-> -57'513'035
Investitionen				
Einnahmen	21'795'102	11'645'770	8'576'000	-> 2'645'005
Ausgaben	-45'776'201	-28'227'090	-24'278'500	-> -22'457'651
Saldo	-23'981'099	-16'581'320	-15'702'500	-19'812'646

Auftrag / Rahmenordnung

1 Das AWEL strebt einen nachhaltigen Umgang mit Abfall sowie mit den natürlichen Ressourcen, Wasser, Energie und Luft an und trägt dem Sicherheitsbedürfnis der Bevölkerung Rechnung. Es vollzieht seine Aufgaben im öffentlichen Interesse gemäss dem gesetzlichen Auftrag, dem Stand der Technik und dem Verhältnismässigkeitsgebot. Seine Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind kundenorientiert und bieten kompetente Auskunft.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Sicherstellung v. einwandfreiem Trinkwasser, Verbesserung d. Wasser- u. Luftqualität, Minimierung d. Belastung durch Abfälle				
	- Anteil übermässig belasteter Bevölkerung (Luft)	9 %	9 %	8 %	9 %
	- Anteil Trinkwasser (ohne Seewasser) aus Grund- u. Quellwasserfassung mit rechtskräftiger Schutzzonen (Ziel 2020=100%, mit 25 Genehmigungen pro Jahr)	Keine Angaben	94 %	95 %	95 %
	- Ausschöpfung NOx-Emissionsplafonds Flughafen	(53 %) **	- **	55 %	50 %
11	- Verwertbare + endlagerfähige Abfälle / Gesamtabfall [%]	Keine Angaben	76 % (Prognose)	73 %	78 %
	- Anforderung an ober-/ u. unterirdische Gewässer sowie / an luftschadstoffemittierende Anlagen bis 2010 zu 90 % erfüllt.	58/75/82 %	56/82/85 %	71/77/83%	54/82/84 %
12	Kostengünstige, sichere, ausreichende u. benutzeropt. Energie- u. Wasserversorgung sowie Abfall- u. Abwasserentsorgung. Haushälterischer Umgang mit Energie, Wasser u. Rohstoffen.				
	- Verbrauchsabnahme fossiler Brennstoffe im Gebäudebereich gegenüber Vorjahr (Verbrauch 2002 = 16'200 GWh)	- 90 GWh	- 186 GWh	- 20 GWh	- 81 GWh
	- Erhöht. Nutzung erneuerb. Energie u. Abwärme (Basis=2000; Ziel 2010=3%)	keine Messung	2,1 %	1,7 %	3,3 %
	- % der Bevolk. mit vollst. od. teilw. genehm. GEP/GWP/EP	48/84/55 %	59/85/56 %	52/90/60 %	66/86/58 %
13	- Jährl. Zuwachs Minergieflächen	Basis:1'170'000m2	- **	200'000 m2	343'000 m2
	- Energieverbrauchs Zunahme Flughafen-Gebäude gegenüber 1994 (Ziel = Stabilisierung/Abnahme)	- **	- **	Abnahme oder 0 GWh	- 1,6 %
14	Schutz vor Schadeneignissen / Attraktive Erholungs- und Lebensräume am Wasser.				
	- Verbesserung d. Hochwasserschutzes in Siedlungsgebieten	rund 3 km2	rund 3 km2	3 km2	rund 3 km2
	- Anzahl biolog. od. chem. Zwischenfälle sowie Folgeschäden	0	0	< 4	2
	- Aufwert. nicht natürlicher Fluss-, Bachabschnitte u. Seeufer	6,2 km	3,8 km	5 km	6,9 km
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	- Überprüf. Altlasten-Verdachtsflächen p. Jahr	700	1'040	1'300	2'695
	- Info- und Weiterbildungsveranstaltungen durchgeführt	121	90	110	109
	- Produktive Stunden Gewässerunterhalt	100'788 h	97'120 h	85000 h	87'884 h
	- Anzahl genehmigte GEP / GWP / EP ***)	2 / 3 / 2	3 / 4 / 3	6 / 10 / 3	8 / 6 / 2
21	- Mitwirkung an UVP-pflichtigen Projekten	37	42	40	39
	- Anzahl neue Minergie-Labels jährlich (Ist 31.12.2003 = 997)	997 **)	250 **)	200	350
	- Geprüfte Energiekonz./Jahresberichte Grossverbraucher	9 **)	-	20	23
	- Anzahl Einsätze des AWEL-Piketts bei C-Schadenfällen	129	136	130	120
22	- Anz. abgeschl. Gesuche Bauverfahrensverordnung (BVV)	1'353	1'844	**)	1'240
	- Einhaltung d. Behandlungsfristen BVV (2 bzw. 4 Monate)	92,5 %	62 %	> 95 %	78 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Jährliche Kosten pro belasteter Standort (Altlasten)	- **)	- **)	< Fr. 2'500	Fr. 1'500
41	Kostensenkung mit Ostluft gegenüber dem eigenen kantonalen Messnetz (Basis = Jahr 1998); ohne Einbezug der Bundesbeiträge	- **)	- **)	25 %	16 %
42	Energetische Wirkung pro Fr. Subvention aus Förderprogramm Energie	- **)	- **)	> 3 MWh/Fr.	393 kWh/Fr.
43	Eingesetzte Fr. pro EinwohnerIn (Förderprogramm Energie) im Vergleich zu anderen Kantonen (Durchschn.der Kantone 2002 = 4.93 Fr./EW)	- **)	- **)	3,85 Fr./EW	2,32 Fr./EW

Bemerkungen / Grafiken

50	*) SMDK = Sondermülldeponie Kölliken (seit 01.01.04: LG 8510) **) neuer Indikator ab VA05	***) GEP = Gen. Entwässerungsplanung, GWP = Gen.es Wasserversorgungsprojekt, EP = Energieplanung Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San.274, 275, 277-282 sowie der Querschnittsmassnahmen 'Personal' und 'Informatik': 2005: LR -8,6 Mio., IR -10,0 Mio.			
----	---	---	--	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	15'610'831	64%	14'810'758	58%	20'382'197	103%
Aufwand	7'023'182	7%	2'144'032	2%	-113'132	-0%
Davon: Abschreibungen u. Zinsen ohne SMDK *)	3'344'275		741'149		-13'936	
Davon: Abschreibungen u. Zinsen SMDK *)	2'866'086		0		0	
Davon: Staatsbeiträge ohne SMDK *)	204'077		25'839		193'577	
Davon: Staatsbeiträge an SMDK *)	1'668'189		0		0	
Davon: Aufwand AWEL ohne SMDK *)	2'488'906		2'144'032		-113'132	
Davon: Bildung von Rücklagen	115'000		-6'000		-372'000	
Saldo	22'634'013		16'954'790		20'269'065	
Investitionen						
Einnahmen	-19'150'097		-9'000'765		-5'930'995	
Ausgaben	23'318'550		5'769'439		1'820'849	
Saldo	4'168'453		-3'231'326		-4'110'146	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Im Zusammenhang mit der Sanierung der Säureharzdeponie Tössegg in Wildberg wurden Bundesbeiträge aus dem VASA-Fonds von rund 4,0 Mio. Franken rückerstattet, welche nicht budgetiert waren. Im Zusammenhang mit "Ostluft" wurden zusätzliche, nicht budgetierte Beiträge von rund 0,6 Mio. Franken vom Bund ausgerichtet. Der hohe Ölpreis hatte zur Folge, dass ab dem Tanklager Rümliang eine höhere Menge an Heizöl zu einem höheren Preis verkauft werden konnte, was ein Mehrertrag gegenüber Budget von rund 6,2 Mio. Franken zur Folge hatte. Die Vereinbarung zur staatlichen Belastung der Wasserkraftwerke am Hochrhein vom 18. Februar 2005 führte zu zusätzlichen Wasserzinsbeiträgen von rund 6,4 Mio. Franken. Die Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen (1,8 Mio. Franken) wird nicht budgetiert. Die Gebühreneinnahmen waren um rund 0,7 Mio. Franken höher als budgetiert.
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Geringere durchlaufende Beiträge vom Bund via Kanton an die Gemeinden für Abwasseranlagen von rund 4,2 Mio. Franken. Für das Wasserbau-Projekt Thurauen (gesperrter Kredit aufgrund des im Jahr 2005 fehlenden Verpflichtungskredits) waren rund 2,3 Mio. Franken Einnahmen budgetiert. Mehreinnahmen gegenüber dem Budget von rund 0,3 Mio. Franken bei den Beiträgen vom Bund im Zusammenhang mit den Globalbeiträgen Energie.
Ausgaben	Geringere durchlaufende Beiträge vom Bund via Kanton an die Gemeinden für Abwasseranlagen (+4,2 Mio. Fr.). Bereits zugesicherte Staatsbeiträge für Abwasseranlagen wurden entsprechend dem Projektstand ausgerichtet (-2,4 Mio. Fr.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Anteil übermässig belasteter Bevölkerung (Luft): Die Luftbelastung war ähnlich hoch wie in den Vorjahren. Die Grenzwerte wurden besonders an städtischen und stark verkehrsbeeinflussten Standorten erneut überschritten. Mit grossflächigen Überschreitungen um über 50% trifft dies am deutlichsten für Feinstaub PM10 zu, punktuell auch für die Stickoxide und die Ozonbelastung. Ein erheblicher Anteil der Bevölkerung ist dadurch gesundheitlichen Risiken ausgesetzt. Gemessen am Stickstoffdioxid beträgt dieser Anteil weiterhin rund 9 %, unter Berücksichtigung des Feinstaubes PM10 über 50 %.
11	Anforderungen an oberirdische Gewässer; VA 2005 = 71%, RE 2005 = 54 %: Die ungünstige zeitliche Verteilung der Niederschläge führte zu äusserst tiefen Wasserständen in unter- und oberirdischen Gewässern, vergleichbar mit jenen nach dem Hitzesommer 2003, weshalb das Verdünnungsverhältnis in Gewässern relativ schlecht war.
12	% der Bevölkerung mit vollständig oder teilweise genehmigten Generelle Wasserversorgungsprojekte (GWP): Trotz Vorprüfung im Jahr 2004 wurden die GWPs von grösseren Gemeinden wie z. B. Dübendorf und Stäfa noch nicht zur Genehmigung eingereicht.
13	Jährlicher Zuwachs Minergieflächen: Durch verstärkte Informationstätigkeiten ist das Interesse an MINERGIE-Bauten stark gestiegen.
20	Anzahl genehmigte GWP: Die ganzheitliche Betrachtung in Bezug auf Grundwasser, Werterhalt und Finanzierung verzögert die Überprüfung.
22	Anzahl abgeschlossene Gesuche Bauverfahrensverordnung (BVV): Die Delegation von Bewilligungsverfahren an die Gemeinden konnte erst verzögert per 1.7.2005 umgesetzt werden.
22	Einhaltung der BVV-Fristen: Der Tiefpunkt vom Jahr 2004 mit einer Einhaltungsfrist von 62 %, der Folge der Umsetzung des Sanierungsprogramms San04 war, ist überwunden. Wir sind aber noch deutlich entfernt von den Werten mit dem Personalbestand vor dem Sanierungsprogramm (92 %).
42	Die Angaben im Voranschlag waren um den Faktor 10 falsch.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Bei den Dienstleistungen Dritter sind Fr. 187'000.- endogen, da gewisse Aufträge anstelle nach aussen intern bearbeitet wurden. Punktuell wurde auf Neuanschaffungen von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigen Mobilien verzichtet (rund Fr. 97'000.-). Durch gezielte Kostensparanstrengungen wie z.B. die Speicherreduktion auf dem Mailserver sind 10% der Abweichung bei der Informatik endogenen Ursprungs (rund Fr. 88'000.-).	
Zusammenstellung der endogenen Abweichungen: Dienstleistungen Dritter: Fr. 187'000.-, Anschaffung Maschinen, Geräte, div. Mobilien: Fr. 66'000.-, Diverser Sachaufwand: Fr. 31'000.-, Informatik: Fr. 88'000.-, TOTAL: Fr. 372'000.-.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	8'593	0	17'096
Aufwand	0	-11'622'627	-16'924'600	-11'655'840
Davon: Betriebsbeiträge		-8'412'786	-14'560'000	-9'291'258
Davon: Abschreibungen / Zinsen		-3'209'841	-2'364'600	-2'364'582
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo		-11'614'034	-16'924'600	-> -11'638'744
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Die Sondermülldeponie Kölliken stellt eine Altlast dar, die auf Grund des Umwelt- und des Gewässerschutzgesetzes sowie der Altlasten-Verordnung des Bundes zu sanieren ist. Der Kanton Zürich bildet zusammen mit dem Kanton Aargau, der Stadt Zürich und der Basler Chemischen Industrie das Konsortium SMDK. Mit Beschluss Nr. 4154/1977 hat der Regierungsrat der Gründung dieses Konsortiums zugestimmt. Die Beteiligung von 41.67% an der einfachen Gesellschaft SMDK ist massgeblich für den Anteil, den der Kanton Zürich an die Kosten zur Sanierung der Deponie zu tragen hat.

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Sanierte Altlast	-			
Leistungen / Effizienz	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit	RE 2001	RE 2002	VA 2003	VA 2004

Bemerkungen / Grafiken

50 Vorgesehene Dauer der Sanierung: bis 2012 ohne eventuelle Nachsorge. Meilensteine der Sanierung: - Eingabe Projekt 2003 - Beginn Sanierung 2005 - Ende Sanierung 2012 - Nachsorge ab 2012	Geschätzte Sanierungskosten total (in Mio. Franken):				
		Zeitraumen	Total (exkl. MWST)	Anteil Kt. Zürich 41,67 % (exkl. MWST)	Anteil Kt. Zürich 41,67 % (inkl. MWST)
	Sicherung	1985 - 2002	137.1	57.1	
	Gesamtsanierung	2003 - 2012	520.2	216.8	
	Nachsorge / Rekultivierung	2013 - 2020	41.9	17.5	
	Total		699.2	291.4	313.5

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	17'096		8'504	99%	17'096	
Aufwand	-11'655'840		-33'213	-0%	5'268'760	31%
Davon: Betriebsbeiträge			-878'472		5'268'742	
Davon: Abschreibungen / Zinsen			845'259		18	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-11'638'744		-24'710		5'285'856	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Tiefere Betriebsbeiträge gemäss Fortschritt der Sanierungsarbeiten an der Sondermülldeponie Kölliken.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	23'726'079	29'210'520	25'496'300	-> 25'403'189
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS 1*	0	7'000'000	7'000'000	5'957'765
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS 2*	21'765'700	20'257'700	18'010'300	18'010'300
Aufwand	-23'726'079	-29'210'520	-25'496'300	-> -25'403'189
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-5'947'740	-4'175'539	-4'279'000	-3'699'225
Davon: Abschreibungen und Buchverl. 3*	-1'096'614	-1'382'238	-1'305'000	-1'059'286
Davon: Unterhalt Liegenschaften	-378'445	-656'196	-450'000	-498'095
Davon: Einlagen in das Bestandeskonto	-4'986'380	-10'977'854	-7'000'000	-9'116'117
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	122'000	0	0	-> 0
Ausgaben	-2'139'935	-2'342'314	-4'530'000	-> -565'246
Saldo	-2'017'935	-2'342'314	-4'530'000	-565'246

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Der Natur- und Heimatschutzfonds basiert auf dem Gesetz zur Finanzierung von Massnahmen zur Schaffung, Erhaltung und Pflege von Natur- und Heimatschutzobjekten sowie von Erholungsgebieten mit folgenden Auftragschwerpunkten
- 2 Unterstützung der privaten NHS-Bestrebungen mit Beiträgen
- 3 Erwerb von NHS-Grundstücken (Grünflächen, wie Wiesen und Moore, oder Erholungsgebiete mit Infrastruktur)
- 4 Entschädigungen für Eigentumsbeschränkungen infolge Schutzmassnahmen
- 5 Sanierung NHS-Fonds; RRB 222/2000

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Ueberlieferung des architektonischen Erbes (Bauten und Ortsbilder) in Abwägung der Nutzungsinteressen (Denkmalpflege)	-	-	-	-	-
Inventar Objekte Denkmalschutz	-	2000	2000	1900	1900
11 Ueberlieferung des kulturellen Erbes (Archäologie)	-	-	-	-	-
Anzahl bekannte und vermutete Fundstellen (Schätzung)	P	4500-5000	4500-5000	4700	4700
12 Sanierung NHS-Fonds	-	-	-	-	-
Höhe Fondsverschuldung	max.	-16.9	-6.0	-2.9	+3.2
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Unterstützung Schutzobjekte Denkmalpflege	-	-	-	-	-
Anzahl Beitragszusicherungen	-	200	17	200	2
21 Aufgaben NHS: Betriebsergebnis ohne Zinsen und Abschreibungen	-	-	-	-	-
Naturschutz (in Mio Fr)	P	-7.3	-7.1	-8.8	-7.1
Liegenschaften (in Mio Fr)	P	0.4	-0.3	-0.3	+0.1
Denkmalpflege (in Mio Fr)	P	-0.5	-0.5	-0.3	-0.3
22 Archäologie (in Mio Fr)	P	-1.9	-1.9	-1.9	-1.3
Ortsbild und Landschaftsschutz (in Mio Fr)	P	-0.3	-0.4	-0.3	-0.4

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken

50	<p>1* Entschuldung Fonds von 8000</p> <p>2* Aufgaben NHS von 8000</p> <p>3* Liegenschaften Abschreibungen, Buchverluste</p>	<p>Die Inventarisierung begründet eine Anzeige- und Bewilligungspflicht für Vorfälle, welche das Objekt beeinträchtigen oder gefährden. (z.B. Abbruch, Umbau, Verkauf...) Erst eine solche Anzeige seitens des Eigentümers löst Leistungen in der Verwaltung aus. Die allfällige kostenwirksame Unterschutzstellung (Entschädigung Eigentümer) erfolgt mittels Verfügung oder Vertrag, zu Lasten des Fonds. Die administrativen Leistungen werden jedoch an folgenden Orten erbracht und budgetiert: Baudirektion; Hauptleistungsgruppe GS, HBA, ARV; Volkswirtschaftsdirektion: Hauptleistungsgruppe ALN.</p> <p>Die Finanzierung des Fonds geschieht über die allgemeinen Staatsmittel.</p> <p>Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San.256, San.263, San.265, San.267, San.283, San.179: 2004: -1.6 Mio. Franken, 2005: -3.4 Mio. Franken, 2006: -4.3 Mio. Franken, 2007: -4.3 Mio. Franken</p>
----	---	---

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	1'677'110	7%	-3'807'331	-13%	-93'111	-0%
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS 1*	5'957'765		-1'042'235		-1'042'235	
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS 2*	-3'755'400		-2'247'400		0	
Aufwand	-1'677'110	-7%	3'807'331	13%	93'111	0%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	2'248'515		476'314		579'775	
Davon: Abschreibungen und Buchverl. 3*	37'328		322'952		245'714	
Davon: Unterhalt Liegenschaften	-119'650		158'101		-48'095	
Davon: Einlagen in das Bestandeskonto	-4'129'737		1'861'737		-2'116'117	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	-122'000		0		0	
Ausgaben	1'574'689		1'777'068		3'964'754	
Saldo	1'452'689		1'777'068		3'964'754	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringere Einlage infolge tieferem Aufwand (Sanierungsprogramm 04)
Aufwand	Reduktion Aufwand in allen Bereichen (Sanierungsprogramm 04)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Es wurden deutlich weniger Investitionen getätigt, da die Anzahl der Gesuche kleiner war als geplant. Insbesondere waren im Budget 2005 Gesuche eingestellt für: - Moersburg Winterthur (historische Liegenschaft) gesprochen 1 Mio. Fr. - Fabrikanlage Oberkempthal 800'000 - Villa Patumba (insgesamt ist hier eine Zusicherung von 4.3 Mio. erfolgt). Teile davon sollten im 2005 entrichtet werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	340'702'961	342'279'937	379'290'000	-> 391'230'966
Davon: Übertragung kant. Verkehrsabgaben	272'839'197	274'952'402	279'100'000	277'782'944
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0	0	1'886'000	0
Davon: Eidgenössische Verkehrsabgaben	57'906'207	59'446'967	72'681'000	82'676'169
Davon: Buchgewinne aus Liegenschaftenverk.	9'652'206	7'155'518	5'000'000	9'410'203
Davon: Übertrag von GS/BD(Glattalbahn)		0	20000000	20'000'000
Davon: Vergütungen und Entgelte	305'350	725'051	623'000	1'361'651
Aufwand	-340'702'961	-342'279'937	-379'290'000	-> -391'230'966
Davon: Übertragung an LR 8400 Tiefbauamt	-318'557'179	-316'444'404	-350'000'000	-348'033'092
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-12'549'123	-16'975'999	0	-33'138'878
Davon: Vergütung Bezugskosten an StVA	-8'197'942	-8'364'859	-8'290'000	-8'579'484
Davon: Buchverluste, Abschreib./Vergütungen	-44'686	-59'873	-20'250'000	-271'804
Davon: Steuern und Abgaben	-1'354'031	-434801	-750000	-1'207'709
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Im VA 2005 sind im Aufwand Abschreibungen für Strassenanpassungen im Zusammenhang mit dem Bau der Glattalbahn im Umfang von 20 Mio Franken enthalten.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Spezialfinanzierung für Neu- und Ausbauten von Staats- und Nationalstrassen (vgl. Strassengesetz StG)					
2 Spezialfinanzierung für Unterhaltsbauten und den Betrieb von Staats- und Nationalstrassen (vgl. StG)					
3 Spezialfinanzierung für Bau und Unterhalt der Staatsstrassen (überkommunale Strassen) auf Gebiet der Städte Zürich und Winterthur (finanzielle Entschädigungen, Abgeltungen, durch Bau- und Unterhaltspauschalen)					
4 Spezialfinanzierung für Beiträge an Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen (vgl. StG / Strassenbeitragsverordnung)					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Entwicklung Bestand Strassenfonds	-	-	-	-	-
Bestand per Ende Jahr in Mio. Fr.:	-	19.3	36.3	14.7	69.4
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 vgl. 8400 TBA (Übernahme Nettoaufwand)	-	318.6	316.4	350.0	348.0

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	50'528'005	15%	48'951'029	14%	11'940'966	3%
Davon: Übertragung kant. Verkehrsabgaben	4'943'747		2'830'542		-1'317'056	
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0		0		-1'886'000	
Davon: Eidgenössische Verkehrsabgaben	24'769'962		23'229'202		9'995'169	
Davon: Buchgewinne aus Liegenschaftenverk.	-242'003		2'254'685		4'410'203	
Davon: Übertrag von GS/BD(Glattalbahn)			20'000'000		0	
Davon: Vergütungen und Entgelte	1'056'301		636'600		738'651	
Aufwand	-50'528'005	-15%	-48'951'029	-14%	-11'940'966	-3%
Davon: Übertragung an LR 8400 Tiefbauamt	-29'475'913		-31'588'688		1'966'908	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-20'589'755		-16'162'879		-33'138'878	
Davon: Vergütung Bezugskosten an StVA	-381'542		-214'625		-289'484	
Davon: Buchverluste, Abschreib./Vergütungen	-227'118		-211'931		19'978'196	
Davon: Steuern und Abgaben	146'322		-772'908		-457'709	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag bei Buchgewinnen (+4.4 Mio.) sowie bei den eidgenössischen Verkehrsabgaben (+10 Mio.)
Aufwand	Minderaufwand für den Übertrag ins TBA (+22 Mio.), Mehraufwand für den Übertrag ins TBA für Sonderabschreibungen Glattalbahn infolge Buchungspraxisänderung der Finanzdirektion (-20 Mio.) sowie Minderaufwand für Sonderabschreibungen im Strassenfonds (+20 Mio.) Mehraufwand für Einlage ins Bestandeskonto (-33 Mio.)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	9'681'008	9'401'635	9'445'000	-> 9'462'397
Davon: Übertragung aus lauf. Rechnung	7'500'000	7'500'000	7'500'000	7'500'000
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0		0	0
Aufwand	-9'681'008	-9'401'635	-9'445'000	-> -9'462'397
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-6'448'082	-6'161'237	-6'840'000	-6'858'401
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-2'171'945	-1'615'789	-605'000	-1'637'104
Davon: Staatsbeiträge	-1'060'981	-1'624'609	-2'000'000	-966'892
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	720'000	578'724	0	-> 0
Ausgaben	-5'472'903	-9'225'922	-8'500'000	-> -5'919'220
Saldo	-4'752'903	-8'647'198	-8'500'000	-5'919'220

Auftrag / Rahmenordnung

- Der Fonds basiert auf dem Planungs- und Baugesetz sowie den beiden RRB 5049/1973 und 2357/1979.
- Das Auftragsschwergewicht liegt bei der Finanzierung von Erhaltungs- und Pflegemassnahmen von Denkmalschutzobjekten Privater auf Basis von Subventionen

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Ueberlieferung des architektonischen Erbes (Bauten und Ortsbilder) in Abwägung der Nutzungsinteressen	-	-	-	-	-
Anzahl potentielle kommunale Denkmalschutzobjekte	-	9000	9000	9000	9000
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Beitragszusicherungen (Schätzung)	-	500	55	500	65
21 Verhinderung einer Fondsverschuldung	-	-	-	-	-
Fondsbestand in Mio Fr.	-	50.6	52.2	52.8	53.9

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

50	<p>Im Kanton wird über diese in der Regel bei den Gemeinden inventarisierten Objekte kein Inventar geführt. Beitragsgesuche von Privaten gelangen an die Gemeinde, bei welchen sich der Kanton auf freiwilliger Basis beteiligt. Die vertraglichen Unterschutzstellungen verbinden die Beiträge mit Auflagen an das Objekt, welches als kommunales Schutzobjekt in den Bestand der Gemeinde aufgenommen wird.</p> <p>Die Finanzierung des Fonds geschieht über Einnahmen der Landeslotterie.</p> <p>Die administrativen Leistungen des Fonds werden im Hochbauamt erbracht und finanziert.</p>	
----	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-218'611	-2%	60'762	1%	17'397	0%
Davon: Übertragung aus lauf. Rechnung	0		0		0	
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0				0	
Aufwand	218'611	2%	-60'762	-1%	-17'397	-0%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-410'319		-697'164		-18'401	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	534'841		-21'315		-1'032'104	
Davon: Staatsbeiträge	94'089		657'717		1'033'108	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	-720'000		-578'724		0	
Ausgaben	-446'317		3'306'702		2'580'780	
Saldo	-1'166'317		2'727'978		2'580'780	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Tiefere Investitionsbeiträge an Private
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	4'974'471	5'005'732	9'135'200	-> 7'938'262
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0	0	5'300'300	4'120'762
Aufwand	-4'974'471	-5'005'732	-9'135'200	-> -7'938'262
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-201'476	-620'753	0	0
Davon: Staatsbeiträge	-3'041'711	-1'797'264	-1'027'000	-566'645
Davon: Abschreibungen / Zinsen	-921'814	-1'477'434	-6'932'200	-6'887'048
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	-383'600	-3'952'000	-> -3'907'187
Saldo	0	-383'600	-3'952'000	-3'907'187

Auftrag / Rahmenordnung

1 Zur Finanzierung seiner Aufwendungen für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen führt der Staat einen Fonds, der durch eine jährliche Abgabe der Gemeinden je Einwohnerin und Einwohner gespeist wird. Dabei handelt es sich um die Aufwendungen für den Betrieb und die Amortisation der vier kantonalen Sonderabfallsammelstellen in Hinwil, Horgen, Winterthur und Zürich, in welchen, die aus Haushaltungen und Kleingewerbe anfallenden Sonderabfälle gesammelt, triagiert und zur Entsorgung weitergeleitet werden, sowie um die Aufwendungen für spezielle Sammlungen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Gesammelte Abfallmenge in t *)	1'353	389	220	273
11	Abgeber bei kommunalen Sonderabfallsammelstellen: **)	15'132	14'798	20'250	23'845
	- davon in den stationären Sammelstelle Hagenholz	--	--	750	2'498
	- davon bei mobilen Sammelstellen in den Städten Zürich und Winterthur	--	--	4'500	4'245
	- davon bei mobilen Sammelstellen im restlichen Kantonsgebiet (d.h. ohne die Städte Winterthur und Zürich)	--	--	15'000	17'102
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Anzahl mobile Sammlungen (inkl. Zusatzangebote) jährlich: ***)	--	--	250	259
	- davon in den Städten Zürich und Winterthur	--	--	30	39
	- davon im restlichen Kantonsgebiet (d.h. ohne die Städte Zürich und Winterthur)	--	--	220	220

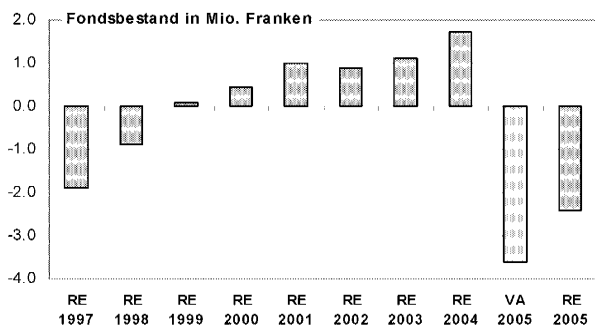
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40	Aufwand pro Tonne gesammelten Sonderabfall ****)	Fr. 3'310	kein Wert	Fr. 41'524	Fr. 29'800
41	Höhe der Sonderabfallabgabe pro Einwohnerin und Einwohner	Fr. 4.-	Fr. 4.-	Fr. 3.-	Fr. 3.-

Bemerkungen / Grafiken

50 *) Seit 01.01.2004 werden nur noch die Kleinmengen an Sonderabfällen aus Haushalten und nicht mehr die gesamte gelieferte Menge berücksichtigt. Die Angaben der Gesamtmengen sind basierend auf neuen Verträgen mit den Sonderabfall-Sammelstellen gar nicht mehr verfügbar. Daher ist die Menge geringer als vor 2004.

***) Keine Werte in der Rechnungen 2003 und 2004, da neuer Indikator.

****) Im Jahr 2005 wird der hohe Aufwand durch die Sonderabschreibung der Sammelstelle Hagenholz in Zürich verursacht.



Mit dem neuen Konzept zur Sammlung von Kleinmengen von Sonderabfällen aus Haushalten und Kleingewerbe wird das Schwergewicht künftig auf die in der Bevölkerung beliebten und gut genutzten mobilen Sonderabfall-Sammlungen in den Gemeinden gelegt und auf die konsequente Umsetzung der Rücknahmepflicht durch den Fachhandel gemäss Abfallverordnung. Damit verbunden ist die Reduktion der bisher vier kantonalen Sonderabfallstellen (Hinwil, Horgen, Winterthur und Zürich) auf eine, nämlich diejenige in Zürich-Hagenholz. Mit der Loslösung der Liegenschaften aus dem Fonds müssen die Restbuchwerte in der Bilanz sofort abgeschrieben werden. Die damit bedingte Verschuldung des Fonds wird im Jahr 2010 wieder ausgeglichen sein. Die Umsetzung des neuen Konzeptes führt zu einer Reduktion des Gesamtaufwandes für den Fonds, so dass die jährliche Sonderabfallabgabe pro EinwohnerIn von heute Fr. 4.- bereits per 2005 auf Fr. 3.- gesenkt werden konnte.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	2'963'791	60%	2'932'530	59%	-1'196'938	-13%
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	4'120'762		4'120'762		-1'179'538	
Aufwand	-2'963'791	-60%	-2'932'530	-59%	1'196'938	13%
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	201'476		620'753		0	
Davon: Staatsbeiträge	2'475'066		1'230'619		460'355	
Davon: Abschreibungen / Zinsen	-5'965'234		-5'409'614		45'152	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-3'907'187		-3'523'587		44'813	
Saldo	-3'907'187		-3'523'587		44'813	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringere Entnahme aus dem Bestandeskonto aufgrund des geringeren Aufwands gegenüber dem Budget.
Aufwand	Tiefere Staatsbeiträge gegenüber dem Budget, da die Abrechnungen von gewissen Sammelstellen zum Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses 2005 noch nicht vorlagen. Die mobile Sammlung von Kleinmengen an Sonderabfällen im Kanton Zürich wurde 2004 für das Jahr 2005 neu ausgeschrieben. Die Angebote und der Zuschlag lagen tiefer als erwartet. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Resultate der Submission noch nicht bekannt.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	4'298'200	1'250'626	1'047'200	-> 2'027'104
Davon: Beiträge von Deponiebetreibern	4'115'621	937'294	660'000	1'667'619
Davon: Zinsen auf Verwaltungsvermögen	182'579	313'332	387'200	359'485
Davon: Entnahmen aus Bestandskonto			0	0
Aufwand	-4'298'200	-1'250'626	-1'047'200	-> -2'027'104
Davon: Beiträge an Betriebe	0	0	0	0
Davon: Verwaltungsaufwand	0	-19'878	-20'000	-15'374
Davon: Einlagen in Bestandskonto	-4'298'200	-1'230'749	-1'027'200	-2'011'730
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

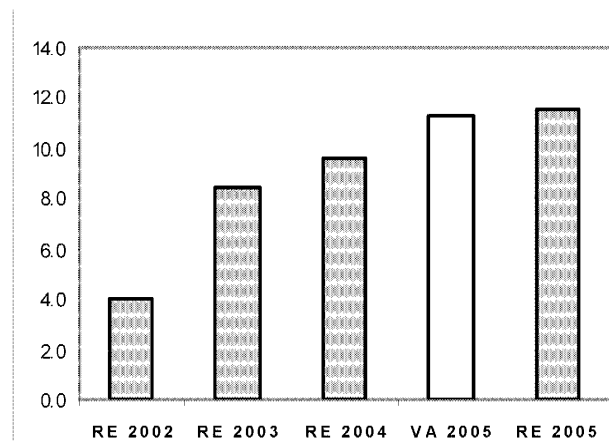
1 Der Staat übernimmt gemäss Abfallgesetz nach dem Abschluss der aktuell betriebenen Deponien einen Teil der Nachsorgekosten und der Kosten einer allfälligen Sanierung. Dazu öffnen die Deponiebetreiber den Deponiefonds mit einer jeweiligen deponierisikoabhängigen Abgabe auf das abgelagerte Material.

Wirkung / Effektivität	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Keine generellen Abgabeänderungen bis 2015	-			
Leistungen / Effizienz				
	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Fondsvermögen (max. Fr. 35 Mio. Fr.)	- 8.4	9.6	11.3	11.6

Wirtschaftlichkeit	RE 2001	RE 2002	VA 2003	VA 2004

Bemerkungen / Grafiken

50 Seit 2005 sind nun zehn Deponien dem Fonds angeschlossen. Davon sind die Deponien Chalen/Maur und Chühalden/Eglisau bereits in der Nachsorge. Der Staat trägt hier das Risiko einer allfälligen Sanierung.

Fondsvermögen in Mio. Franken

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-2'271'096	-53%	776'478	62%	979'904	94%
Davon: Beiträge von Deponiebetreibern	-2'448'002		730'325		1'007'619	
Davon: Zinsen auf Verwaltungsvermögen	176'906		46'153		-27'715	
Davon: Entnahmen aus Bestandskonto					0	
Aufwand	2'271'096	53%	-776'478	-62%	-979'904	-94%
Davon: Beiträge an Betriebe	0		0		0	
Davon: Verwaltungsaufwand	-15'374		4'504		4'626	
Davon: Einlagen in Bestandskonto	2'286'470		-780'982		-984'530	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Beiträge von Deponiebetreibern im Jahr 2005 gegenüber dem Voranschlag (Gründe: zeitliche Verschiebungen des Einkaufs in den Fonds sowie Wechsel von Übergangsbestimmungen zu individuellem Vertrag bei der Deponie Tambrig).
Aufwand	Aufgrund des höheren Ertrages höhere Einlage ins Bestandskonto.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
-----------------	--

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	13'501	39'242	20'000	30'775
Aufwand	-8'287'711	-8'397'849	-8'584'600	-8'161'930
Davon: Bildung von Rücklagen	-64'000	-32'000	0	-31'000
Saldo	-8'274'210	-8'358'607	-8'564'600	-> -8'131'155
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- Der Kantonsrat bildet als gewählte Volksvertretung das politische Forum, in welchem alle Bevölkerungsteile ihre Interessen in geordnetem Rahmen artikulieren können.
- Er ist gemäss Kantonsverfassung zuständig für die Verfassungs- und Gesetzgebung, übt Finanzkompetenzen und die Oberaufsicht über Exekutive und Judikative aus und nimmt Wahlen und Begnadigungen vor.
- Er wird unterstützt durch Kommissionen und die Parlamentsdienste.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Kommissionen	-	-	-	-	-
Zufriedenheit der Ratsmitglieder 1) mit der Geschäftsvorbereitung durch die Kommissionen	min.	61%	4.4 2)	70%	4.5
11 Parlamentsdienste	-	-	-	-	-
Zufriedenheit der Ratsmitglieder 1) mit der Arbeit der Parlamentsdienste	min.	90%	5.3 2)	90%	5.4
Zufriedenheit der Kommissionspräsidien mit der Arbeit der Parlamentsdienste	min.	94%	5.5 2)	95%	5.7
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Rat	-	-	-	-	-
Zahl behandelter Vorlagen	P	70	126	110	99
Durchschnittliche Beratungsdauer in Stunden	max.	0.75	1.2	1.5	0.75
21 Kommissionen	-	-	-	-	-
Zahl behandelter Vorlagen	P	120	95	115	84
Durchschnittliche Gesamt-Verweildauer in Tagen	max.	45	104	80	88
Durchschnittliche Beratungsdauer in Stunden	max.	1.6	3.1	6	3.75
22 Kommissionen	-	-	-	-	-
Erfüllungsgrad des Jahresprogrammes (GPK)	P	85%	90%	90%	90%
23 Parlamentsdienste	-	-	-	-	-
Zahl der Protokolle	P	344	360	340	347

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Parlamentsdienste: Kosten je MitarbeiterIn		136'386	138'073	140'423	133'488
41 Parlamentsdienste: Durchschnittliche Kosten je Ratsprotokoll (MA des Protokollführerdienstes)		2'974	2'797	3'062	2'525
42 Parlamentsdienste: Durchschnittliche Kosten je Kommissionsprotokoll (MA des Protokollführerdienstes)		824	636	849	572

Bemerkungen / Grafiken

- 50 1) In der Umfrage vom Januar 2005 wurden erstmals alle Ratsmitglieder befragt. Vorher erhob man die Zufriedenheit bei den Fraktionspräsidien, was eine zu schmale Basis war.
- 2) Bei der Umfrage vom Januar 2005 wechselte man von der Erhebung der Zufriedenheit in % auf die Notenskala 1 bis 6, wobei 6 die Höchstnote ist.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	17'274	128%	-8'467	-22%	10'775	54%
Aufwand	125'781	2%	235'919	3%	422'670	5%
Davon: Bildung von Rücklagen	33'000		1'000		-31'000	
Saldo	143'055		227'452		433'445	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auflösung von Rücklagen
Aufwand	Weniger Sitzungsgelder, weniger Personalkosten, weniger Informatikaufwand
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Tiefere Personalkosten: keine Wiederbesetzung einer 30%-Stelle, Reduktion einer 100%-Stelle auf 90% sowie einer 100%-Stelle auf 80%.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	0	0	0
Aufwand	-3'039'845	-2'472'071	-1'211'600	-377'106
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-3'039'845	-2'472'071	-1'211'600	-> -377'106
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1 Der vom Volk gewählte Verfassungsrat (100 Mitglieder) unterbreitet dem Zürcher Stimmvolk bis spätestens 2005 eine Vorlage zur Totalrevision der Kantonsverfassung. Im Mai 2003 erfolgte im Plenum die Lesung des Gesamtentwurfes, der anschliessend in die Oeffentliche Vernehmlassung gegeben wurde, die bis Mitte November 2003 dauert. Nach Auswertung der eingegangenen Vernehmlassungen werden die Ergebnisse in den sechs Sachkommissionen verarbeitet. Anschliessend erfolgt nochmals eine Gesamtlesung im Plenum. Die Schlussabstimmung im Verfassungsrat ist für Spätherbst 2004 vorgesehen.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005

Bemerkungen / Grafiken

50	
----	--

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		0		0		0	
Aufwand		2'662'739	88%	2'094'964	85%	834'494	69%
Davon: Bildung von Rücklagen							
Saldo		2'662'739		2'094'964		834'494	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	985'578	959'402	761'000	-> 937'839
Davon: Auflösung Rücklagen	27'500	17'000	0	12'000
Davon: Auflösung Rückstellungen	10'000	15'000	0	0
Aufwand	-4'783'553	-4'769'135	-4'912'200	-> -4'643'608
Davon: Bildung Rückstellungen	-15'000	0	0	-11'000
Davon: Bildung von Rücklagen	-39'000	-16'000	0	-23'000
Saldo	-3'797'975	-3'809'733	-4'151'200	-3'705'769
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-400'000	-> -239'710
Saldo	0	0	-400'000	-239'710

Bemerkungen: Die Finanzkontrolle wurde 2003 unter der Nr. 9020 geführt.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Ausübung der Finanzaufsicht gemäss Finanzkontrollgesetz d.h. prüfen der Ordnungsmässigkeit, der Rechtmässigkeit, der Wirtschaftlichkeit, der Zweckmässigkeit, der Sparsamkeit der Haushaltsführung sowie der Wirksamkeitskontrollen.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Beitrag zur effizienten und effektiven Haushaltsführung Anteil der umgesetzten Empfehlungen (aufgrund Stellungnahmen)	min.	- 87%	- 88%	- 90%	- 91%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Angemessene Revisionsintensität	-	-	-	-	-
Maximales Prüfungsintervall in Jahren	max.	8	7	6	6
Anzahl Revisionen pro Jahr	P	374	443	350	405
Verhältnis durchgeführte zu geplanten Revisionen (in Tagen)	min.	94%	90%	90%	89%
21 Ausgewogenheit Prüfungskriterien	-	-	-	-	-
Anteil Feststellungen/Empfehlungen aufgrund Prüfungskriterien Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit, Zweckmässigkeit und Wirksamkeit	min.	26%	21%	27%	26%

Wirtschaftlichkeit	RE	RE	VA	VA
--------------------	----	----	----	----

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-47'739	-5%	-21'563	-2%	176'839	23%
Davon: Auflösung Rücklagen	-15'500		-5'000		12'000	
Davon: Auflösung Rückstellungen	-10'000		-15'000		0	
Aufwand	139'945	3%	125'527	3%	268'592	5%
Davon: Bildung Rückstellungen	4'000		-11'000		-11'000	
Davon: Bildung von Rücklagen	16'000		-7'000		-23'000	
Saldo	92'206		103'964		445'431	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-239'710		-239'710		160'290	
Saldo	-239'710		-239'710		160'290	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Erhöhter Prüfungsaufwand bei verrechenbaren Mandaten infolge zusätzlicher Aufgaben. Höhere Rückerstattungen und Versicherungsleistungen.
Aufwand	Verzögerte Wiederbesetzung und Rotationsgewinne bei Personalwechseln. Tieferer Informatikaufwand wegen vermehrter Eigenleistungen und weniger Unterhalt vor Ablösung Hard- und Software. Kein Beizug von Sachverständigen für Spezialaufträge nötig.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Verzögerung beim IT-Ablöseprojekt (technische Probleme).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Reduktion Prüfintervall führte auch 2005 zu vermehrten Revisionen bei kleineren Organisationen mit entsprechend geringem Zeitaufwand.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Zusätzliche Einnahmen aufgrund spezieller Leistungen von Mitarbeitenden (Vortragshonorare, Abgeltung für Seminarorganisation).	
Weitere Reduktion des Aufwandes für externe Informatikdienstleistungen (vermehrte Eigenleistungen).	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	10'920'879	9'884'107	10'433'100	-> 11'510'407
Aufwand	-51'136'199	-51'183'553	-52'418'500	-> -49'419'382
Davon: Bildung von Rücklagen	-500'000	-140'000		-50'000
Saldo	-40'215'320	-41'299'446	-41'985'400	-37'908'975
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'433'700	-2'001'579	-2'195'000	-> -1'275'936
Saldo	-1'433'700	-2'001'579	-2'195'000	-1'275'936

Auftrag / Rahmenordnung

1 Beförderliche Erledigung der hängigen erst- und zweitinstanzlichen Verfahren und Prozesse auf der Grundlage des geltenden Rechts.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10	Beförderliche Erledigung der Prozesse und Verfahren unter Berücksichtigung der Qualität gemessen an der Gesamtverfahrensdauer der erledigten Geschäfte:	-	-	-	-
11	70 % der Berufungsverfahren sind innert 6 Monaten zu erledigen	P 72.5%	76.1%	70%	75.1%
12	> 85 % der Rekursverfahren sind innert 6 Monaten zu erledigen	P 86.9%	86.5%	>85%	82.3%
13	Gesamtverfahrensdauer erledigter Berufungen	-	-	-	-
	bis 6 Monate	P 690	803	-	751
	über 12 Monate *	P 262	252	-	249
14	Zahlungen des Staates	-	-	-	-
	amtliche Verteidigungen	- 1'919'696	2'383'089	2'050'000	2'276'627
	unentgeltliche Rechtsbeistände	- 1'371'050	1'184'640	1'500'000	1'264'493
	Entschädigungen an Parteien	- 562'361	703'123	650'000	448'264
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20	Erledigung von Erstinstanzlichen Verfahren	P 502	499	527	506
21	Erledigung von Berufungen	P 956	1057	1029	1207
22	Erledigung von Rekursen und Beschwerden	P 1561	1505	1488	1509
23	Erledigung von anderen Verfahren	P 1502	1479	1446	1368
25	Anzahl Erledigungen hängiger Verfahren	P 8136	8128	8300	7837
26	Anzahl Eingänge	P 8312	8142	8300	7747
27	Anzahl hängige Verfahren Ende Jahr	P 4071	4068	< /=3700	3934
28	Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	P 0.97:1	0.99:1	1 : 1	1.01: 1

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	GB 2005	RE 2005
40	Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft	CHF 4'945.-	CHF 5'081.-	CHF 5'058.-	CHF 4'837.-

Bemerkungen / Grafiken

--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	589'528	5%	1'626'300	16%	1'077'307	10%
Aufwand	1'716'817	3%	1'764'171	3%	2'999'118	6%
Davon: Bildung von Rücklagen	450'000		90'000		-50'000	
Saldo	2'306'345		3'390'471		4'076'425	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	157'764		725'643		919'064	
Saldo	157'764		725'643		919'064	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Hohe Streitwerte am Handelsgericht führten zu einer Verbesserung des Gebührenertrages um +500'000. Mehrertrag konnte bei den Rückerstattung abgeschriebener Forderungen erwirtschaftet werden (+130'000). Eine einzelne Busse im Betrag von 200'000 führte zu einer weiteren Ertragsverbesserung. Seit 2005 erbringt die IT-Abteilung des Obergerichts Dienstleistungen für die Notariate, welche mit 115'000 abgegolten wurden (im VA2005 nicht eingestellt).
Aufwand	Der mit der Revision der Strafprozessordnung erwartete Mehraufwand (das Obergericht ist für neue Aufgaben zuständig) ist im vergangenen Jahr ausgeblieben, was vorderhand noch zu keinem zusätzlichen Bedarf an Personalstellen führte. Zusammen mit der Zurückhaltung bei Ersatzrichter-Einsätzen konnte der Besoldungsaufwand ggü. dem Budget um rund +1.5 Mio. entlastet werden. Einsparungen konnten beim Informatik-Unterhalt und beim IT-Nutzungsaufwand erzielt werden (+400'000). Nicht ausgeschöpfte Kredite für Aus- und Weiterbildung, Projekte im Bereich Personal- und Organisation sowie nicht beanspruchte Kosten für Planungsentschädigungen (Bauwesen) führten zu weiteren Verbesserungen (+650'000). Entgegen den Erwartungen stiegen die Honorare an unentgeltliche Rechtsbeistände im vergangenen Jahr nicht an (+300'000), es ist aber im laufenden Jahr mit einer Zunahme zu rechnen. Nicht realisierte Investitionsvorhaben aus den Vorjahren brachten Verbesserungen bei den Abschreibungen (+200'000). Höhere Abschreibungen verzeichnete das Obergericht bei den Debitorenforderungen (-110'000).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Diverse Bauvorhaben (Erneuerungsunterhalt) und Investitionen im IT-Bereich sind nicht realisiert oder verschoben worden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Ref. 11&12: Die Wirkungsvorgaben wurden bei den Berufungsverfahren übertroffen, bei den Rekursverfahren hingegen nicht erreicht. Starke Zunahme der Rekurse gegen vorsorgliche Massnahmen in Scheidungsverfahren und Zunahme der Rekurse in Strafsachen.
13	* Bei der Anzahl Berufungsverfahren, die über 12 Monate dauerten, sind bisher auch die Verfahren erfasst worden, welche innert 6 Monaten erledigt wurden. In der Globalrechnung 2005 wird nun korrekterweise nur noch die Anzahl über 12 Monate dauernden Berufungsverfahren abgebildet.
20	Ref. 20-23: Die Anzahl Erledigungen bei den als Kostenträgern definierten Verfahrensarten entsprechen dem langjährigen Mittel, gesamthaft ist bei diesen Geschäftsarten eine leichte Zunahme ggü. Budget (+26) und ggü. Vorjahr (+100) festzustellen.
25	Ref. 25-28: Die Gesamtzahl der Erledigungen war im vergangenen Jahr leicht rückläufig, dies nicht zuletzt aufgrund der ebenfalls leicht gesunkenen Eingangszahlen. Als Folge davon konnten Einsparungen bei Ersatzrichter-Einsätzen erzielt werden. Der Bestand der pendenten Verfahren konnte seit 2001 erstmals wieder reduziert werden (Ref. 28).
40	Das gute Rechnungsergebnis 2005 führte dazu, dass der Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft unter den Werten des Budgets und der Vorjahre liegt, obwohl die Anzahl Erledigungen (Ref. 25) ggü. den Vorjahren um ca. 5% abgenommen hat.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2005 schliesst mit einer Saldoverbesserung von über 4 Mio. ab. Zurückhaltung bei der Anschaffung von Maschinen, Hard- und Software, beim Mobiliar sowie bei Büromaterialbezügen trugen ebenso zum guten Ergebnis bei, wie Dienstaltersgeschenk-Bezüge in Form von Freitagen und sonstige Urlaube, welche ohne Ersatz aufgefangen werden konnten.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	42'133'882	37'917'394	35'896'800	-> 41'896'893
Aufwand	-120'838'638	-126'167'497	-125'072'400	-> -128'382'036
Nachtragskredit			0	
Davon: Bildung von Rücklagen	-500'000	-1'300'000		-800'000
Saldo	-78'704'756	-88'250'103	-89'175'600	-86'485'143
Nachtragskredit			0	
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'327'731	-1'906'517	-4'250'000	-> -32'270'164
Nachtragskredit			-30'600'000	
Saldo	-1'327'731	-1'906'517	-34'850'000	-32'270'164

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Beförderliche Erledigung der hängigen Verfahren und Prozesse
- 2 Ausbildung junger Juristen am Gericht (Auditoren)

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Beförderliche Erledigung der Prozesse und Verfahren unter Berücksichtigung der Qualität	-	-	-	-	-
80% der Zivil- und Strafverfahren sind innert 6 Monaten zu erledigen	min.	82.2%	81.9%	80%	77.0%
11 Gesamtverfahrensdauer erledigter Geschäfte:	-	-	-	-	-
bis 6 Monate	P	10227	10827	-	10415
über 12 Monate	P	828	843	-	1204
14 Zahlungen des Staates	-	-	-	-	-
amtliche Verteidigungen	-	9'705'888	10'933'657	10'200'000	10'047'956
unentgeltliche Rechtsbeistände	-	7'567'312	8'603'644	8'000'000	9'989'043
Entschädigungen an Parteien	-	944'152	840'370	1'100'000	1'004'396
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Summarische Verfahren	P	34671	35526	32953	36296
21 Zivilprozesse	P	10018	10560	9493	11350
22 Strafprozesse	P	3502	3751	3476	3381
23 Haftrichtersachen	P	3817	4198	3534	3832
24 Mietschlichtungen	P	6409	4513	5668	4677
25 Anzahl Erledigungen hängiger Verfahren	P	78650	82341	75000	81343
26 Anzahl Eingänge	P	80036	80113	75000	81975
27 Anzahl hängiger Verfahren Ende Jahr	P	12778	13210	<11000	12148
28 Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	P	0.98: 1	0.97: 1	1 : 1	0.99: 1
29 Verhältnis Auditoren : Sekretäre = min. 0.8 : 1	min.	0.90: 1	0.90: 1	>0.8: 1	0.90: 1

Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	GB 2005	RE 2005
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft		CHF 1'001.-	CHF 1'102.-	CHF 1'189.-	CHF 1'063.-

Bemerkungen / Grafiken

50	
----	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-236'989	-1%	3'979'499	10%	6'000'093	17%
Aufwand	-7'543'398	-6%	-2'214'539	-2%	-3'309'636	-3%
Davon: Bildung von Rücklagen	-300'000		500'000		-800'000	
Saldo	-7'780'387		1'764'960		2'690'457	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-30'942'433		-30'363'647		2'579'836	
Saldo	-30'942'433		-30'363'647		2'579'836	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die hohe Geschäftslast aus den Vorjahren führte erneut zu Mehrerträgen bei den Gerichtsgebühren (+1.7 Mio.). Bei der Rückforderung abgeschriebener Debitoren-Guthaben konnten wiederum hohe Erträge erwirtschaftet werden (+1 Mio.). Aus zwei Strafverfahren sind dem Staat unrechtmässig erzielte Vermögensvorteile in der Höhe von 1 resp. 0.5 Mio. zugeflossen. (+1.6 Mio.). Zur Deckung des Mehraufwandes beim Personal wurden Rücklagen im Umfang von über 1 Mio. aufgelöst (total Auflösung Rücklagen: +1.4 Mio.).
Aufwand	Einsparungen konnten bei den Dienstleistungen Dritter erzielt werden, wofür die konsequente Nutzung günstigerer Kommunikationsmittel und sinkende Gebühren verantwortlich sind. Die Auszahlungen für Entschädigungen an unentgeltliche Rechtsbeistände haben wiederum markant zugenommen (-1.7 Mio.). Bei den Abschreibungen von Forderungen ist ggü. dem Voranschlag eine Verschlechterung um 2.5 Mio. zu verzeichnen; im Vergleich zum Vorjahr sind die Debitorenverluste hingegen um 1.5 Mio. tiefer ausgefallen. Das Hochbaumt hat für den Umbau des Bezirksgerichtes Bülach Planungs- und Projektierungskosten in der Höhe von 500'000 in den VA eingestellt. Der Kredit wurde 2005 nicht beansprucht. Gemäss Hochbauamt wird die Planung auf 2006 verschoben, weshalb in der RE2005 eine Rückstellung im Betrag von 500'000 gebildet wurde.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Mit dem Übertrag der Wengistrasse 30 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen ist dem Bezirksgericht Zürich ein Nachtragskredit im Umfang von 30.6 Mio. bewilligt worden. Die Minderausgaben bei den Investitionen ist auf die Verschiebung des Umbauvorhabens Wengistrasse 30 ins laufende Jahr zurückzuführen (1. Tranche: 2.6 Mio.). Im Budget 2006 ist die 2. Tranche mit 2.4 Mio. eingestellt, sodass sich ein Übertrag erübrigt. Der 2005 nicht beanspruchte Kredit kann im Budget 2007 neu eingestellt werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Wirkungsvorgaben 'Verfahrensdauer' konnte aufgrund der hohen Anzahl eingegangener Scheidungsverfahren nicht erreicht werden.
20	Ref. 20-25: Die als Kostenträger definierten Verfahrensarten haben ggü. 2004 um rund 1'000 Verfahren zugenommen. Der als Prognose-Basis geltende Durchschnitt der Jahre 2001-2003 liegt bei 55'000 Verfahren, 2005 wurden 59'500 Erledigungen erreicht.
26	Ref. 26-28: Die Anzahl Erledigungen und Eingänge (absolut) sind gegenüber dem Vorjahr erneut leicht angestiegen. Durch die Überarbeitung der Geschäftsstatistik konnten Verfahren aus früheren Jahren, welche erledigt waren aber noch als pendent geführt wurden, bereinigt werden.
40	Deshalb ist ein Rückgang bei den Pendenzen ausgewiesen, obwohl die Eingangszahlen höher waren als die Erledigungszahlen. Die hohe Anzahl Erledigungen und das gute Rechnungsergebnis 2005 sind für die Unterschreitung des Nettoaufwandes pro erledigtem Geschäft.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Die Bezirksgerichte haben die Leistungsvorgaben übertroffen. Die anhaltend hohe Geschäftslast hatte im vergangenen Jahr zu Folge, dass die Personalressourcen vorübergehend aufgestockt werden mussten. Der Mehraufwand 2005 wurde über Rücklagen finanziert. Da die Eingangszahlen nach wie vor hoch sind, ist auch im laufenden Jahr mit Mehrbedarf im Personalbereich zu rechnen. Einen Teil der beantragten Rücklagen (aus RE2005) wird wiederum zur Deckung des Mehraufwandes verwendet.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	111'764'308	97'741'678	105'758'000	-> 119'827'123
Aufwand	-63'120'293	-63'411'528	-66'442'600	-> -64'522'128
Davon: Bildung von Rücklagen	-750'000	-750'000	0	-750'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	48'644'015	34'330'150	39'315'400	55'304'995
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-3'397'888	-4'014'102	-5'600'000	-> -4'379'330
Saldo	-3'397'888	-4'014'102	-5'600'000	-4'379'330

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Errichtung öffentlicher Urkunden, Vornahme amtlicher Beglaubigungen, Aufbewahrung von Verfügungen von Todes wegen, Mitwirkung in erbrechtlichen Angelegenheiten und Erledigung von weiteren dem Notariat übertragenen Aufgaben im Rahmen der eidgenössischen und kantonalen Gesetzgebung					
2 Führung der Grundbucheinrichtungen und Anlegung des eidg. Grundbuchs nach den Vorgaben der eidgenössischen und kantonalen Gesetzgebung					
3 Erledigung der dem Konkursamt durch die eidgenössische Gesetzgebung übertragenen Aufgaben					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Kundenorientierte Erbringung von Dienstleistungen in den Bereichen Notariat, Grundbuch und Konkurs unter Berücksichtigung der Qualität	-	-	-	-	-
Kundenzufriedenheit - Umfrageergebnis: > 90 % gut	-	90%	90%	90%	90%
Kundenumfragen erst wieder nach Einführung der neuen EDV-Programme möglich	-	-	-	-	-
11 Realisierung des Vermögens des Schuldners und Befriedigung der Forderungen der Gläubiger im Konkursverfahren	-	-	-	-	-
Erledigung der Konkursverfahren innert Jahresfrist seit der Eröffnung: >75 %	min.	69%	65.8%	>75%	73%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Rationelle Erledigung der Geschäfte unter Berücksichtigung des qualitativen Aspektes im Notariats- und Grundbuchbereich	-	-	-	-	-
> 80% der als Standardgeschäfte definierten Geschäftsfälle innerhalb der gesetzten Standards erledigt	P	100%	100%	100%	90%
21 Reduktion der Rückstände in der Grundbuchnachführung	-	-	-	-	-
Revision der Grundbucheinrichtungen und Auslieferung der Pfandtitel nach Abgabe der Grundbuchanmeldung:	P	-	-	-	-
innert 4 Monaten:	-	80%	74.2%	80%	55%
innert 6 Monaten:	-	89%	89.4%	100%	77%
22 Förderung der Grundbucheinführungsverfahren	-	-	-	-	-
Anzahl Grundstücke bereinigt:	min.	3'233	5'255	>2'000	4'400
Anzahl Verfahren abgeschlossen:	min.	3	6	>3	2
25 Anzahl Beurkundungen	min.	-	-	48'000	57'495
26 Anzahl Grundbuchgeschäfte (Tagebuchnummern)	min.	-	-	50'000	*
27 Anzahl Konkurs erledigungen	min.	-	-	1'400	1'827

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	GB 2005	GR 2005
40 Ertragsüberschuss im 5-Jahresvergleich (in Mio. Fr.)				
2001: 43.3 Mio				
2002: 48.6 Mio				
2003: 48.6 Mio				
2004: 34.3 Mio				
2005: 55.1 Mio				
Globalrechnung: durchschnittlicher Wert 2001-2005: 46.0 Mio = 100%				
	114%	80%	85%	120%

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	8'062'815	7%	22'085'445	23%	14'069'123	13%
Aufwand	-1'401'835	-2%	-1'110'600	-2%	1'920'472	3%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-750'000	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	6'660'980		20'974'845		15'989'595	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-981'442		-365'228		1'220'670	
Saldo	-981'442		-365'228		1'220'670	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Übersaus straker Anstieg der Geschäftslast, vor allem im Botariats- und im Grundbuchbereich.
Aufwand	Zurückhaltende Verwendung der bewilligten Kredite.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Realisierung von EDV-Projekten wurde zeitlich verschoben.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
26	*Steht wegen der Einführung der Applikation "Geschäftsverwaltung" für 2005 nicht zur Verfügung.
40	Als Folge des gestiegenen Nettoertrags für 2005 im 5-Jahresvergleich markant gestiegen.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Ca. 20% höhere Geschäftsbelastung trotz Einsparungen im Personalbereich	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'063'375	1'192'803	1'010'100	699'098
Aufwand	-5'679'799	-5'569'445	-7'275'500	-4'914'739
Davon: Bildung von Rücklagen	0	0	0	0
Saldo	-4'616'424	-4'376'642	-6'265'400	-> -4'215'641
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Beurteilung von Nichtigkeitsbeschwerden gegen Entscheide des Obergerichtes, des Geschworenengerichtes, des Handelsgerichtes, des obergerichtlichen- und des handelsgerichtlichen Einzelrichters.
- 2 Grundlage: Insbesondere GVG, ZPO, StPO

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Gesamtdauer der erledigten Geschäfte	-	-	-	-	-
bis 6 Monate	P	55%	86%	55%	63%
über 12 Monate	P	6%	2%	10%	0%
über 24 Monate	P	0%	-	1%	0%
14 Zahlungen des Staates	-	-	-	-	-
amtliche Verteidigungen	-	306'683	328'214	326'000	208'347
unentgeltliche Rechtsbeistände	-	29'665	49'094	32'000	27'009
Entschädigungen an Parteien	-	35'297	17'059	37'000	16'053
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Erledigungen	P	432	326	460	279
21 Anzahl Eingänge	P	343	331	460	330
22 Pendenzen (Ende Jahr)	P	92	97	92	148
23 Verhältnis Erledigungen/Eingänge	P	-	-	-	-
Erledigungen von im laufenden Jahr eingeg. Fällen (EQI)	P	-	-	0.8	0.56
Erledigungen von in den Vorjahren eingeg. Fällen (EQII)	P	-	-	1	0.97
Total Erledigungen / Total Eingänge (EQ III)	-	1.26	0.98	1	0.85

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Prozess *	9'233.--	13'425.--	13'620.--	15'110

Bemerkungen / Grafiken

--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-364'277	-34%	-493'705	-41%	-311'002	-31%
Aufwand	765'060	13%	654'706	12%	2'360'761	32%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		0	
Saldo	400'783		161'001		2'049'759	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Tiefere Erledigungszahl als in den Jahren 2003 und 2004 und als gemäss Voranschlag 2005. Deshalb geringere Gerichtsgebühren.
Aufwand	Erledigungszahl tiefer als gemäss Voranschlag 2005. Deshalb auch Aufwand (vor allem bezüglich der Kosten für Mitglieder und Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter) geringer als budgetiert.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Zahl der Erledigungen (279) kleiner als budgetiert (460). Grund: Zahl der iur. Sekretärinnen und Sekretäre - im Hinblick auf den wegen der Änderung der Strafprozessordnung ab 2006 zu erwartenden Rückgang der Eingänge - reduziert.
22	Anwachsen der Pendenzen von 97 per Ende 2004 auf 148 Ende 2005. Grund: Reduktion der Zahl der iur. Sekretärinnen und Sekretäre. Die Zahl der Pendenzen sollte sich in Zukunft verkleinern lassen, da der Eingang der Straffälle abnimmt.
23	Die Veränderung bei den Erledigungsquotienten hängt mit dem Anstieg der Pendenzen zusammen. Am 31.12.2005 waren nur noch 3 Fälle aus dem Jahr 2004 pendent.
40	Anstieg des durchschnittlichen Nettoaufwands pro erledigten Prozess: bei kleinerer Erledigungszahl fallen die Fixkosten stärker ins Gewicht.
	*Das Kassationsgericht weist in den Rechnungen 2004 und 2005 und im Voranschlag 2005 - in Übereinstimmung mit dem Obergericht - den Nettoaufwand (inkl. Gebührenabschreibungen und unentgeltliche Rechtsbeistände) pro erledigten Prozess aus. In der Rechnung 2003 wurde der "Kostenüberschuss pro erledigten Prozess (ohne Gebührenabschreibungen und Rechtsbeistände)" angegeben.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	8'368	2'762	5'000	2'259
Aufwand	-8'528	-8'126	-14'600	-8'117
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-160	-5'364	-9'600	-> -5'858
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Erledigung von Meliorationsstreitigkeiten im Kanton Zürich					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Zielvorgabe: Die Verfahren sind innert 4 Monaten zu erledigen	-	100%	100%	100%	0%
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Erledigungen	P	3	3	3	1
21 Anzahl Eingänge	P	2	2	3	1
22 Pendenzen Ende Jahr	P	1	0	0	0

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft	CHF 53.-	CHF 1'788.-	CHF 3'200.-	CHF 5'858.-

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-6'109	-73%	-503	-18%	-2'741	-55%
Aufwand	411	5%	9	0%	6'483	44%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-5'698		-494		3'742	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	Aufgrund der geringen Finanzmittel wird auf Kommentare und Begründungen verzichtet.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Das Landwirtschaftsgericht behandelt jährlich zwischen 1 und 5 Verfahren. Leistungsindikatoren sind - mit Ausnahme der Verfahrensdauer - wenig aussagekräftig und schwer prognostizierbar, weshalb darauf verzichtet wird.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	1'759'085	1'855'868	1'952'000	2'115'403
Aufwand	-6'795'330	-6'742'500	-7'065'500	-6'838'244
Davon: Bildung von Rücklagen	-143'000	-90'000	0	-50'000
Saldo	-5'036'245	-4'886'632	-5'113'500	-> -4'722'841
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-199'767	-76'110	-100'000	-> -39'580
Saldo	-199'767	-76'110	-100'000	-39'580

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Schutz der Bürgerinnen und Bürger vor rechtswidrigem Verwaltungshandeln.
- 2 Gewährleistung rechtmässigen Verwaltungshandelns auch unter Berücksichtigung öffentlicher Interessen.
- 3 Erledigung verwaltungsrechtlicher Streitigkeiten als oberste kantonale Instanz auf der Grundlage des Verwaltungsrechtspflegegesetzes vom 24. Mai 1959, revidierte Fassung vom 8. Juni 1997, in Kraft seit 1. Januar 1998.

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Ziel: 80% der Erledigungen innert 6 Monaten	-	-	-	-	-
Anteil Erledigungen innert 6 Monaten	min.	80	83	80	84
Anteil Erledigungen innert 7 - 12 Monaten	P	15	13	15	14
Anteil Erledigungen über 12 Monate	P	5	4	5	2
14 Zahlungen des Staates	-	-	-	-	-
unentgeltliche Rechtsbeistände	-	14'957	15'480	30'000	32'535
Leistungen / Effizienz					
20 Ziel: Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	-	-	-	-	-
Anzahl Erledigungen	P	656	766	680	833
Anzahl Eingänge	P	633	814	680	810
Anzahl Pendenzen	P	233	280	<255	257

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostenüberschuss pro erledigtem Prozess	Fr. 7'677.-	Fr. 6'379.-	Fr. 7'520.-	5'670.-
41 Ziel: Erhöhung des Budgets nur im Umfang der angenommenen Teuerung, der vorgegebenen Personalkosten und der den Amtsstellen neu überundenen Kosten.				

Bemerkungen / Grafiken

50 Zahlungen des Staates	
- Unentgeltliche Rechtsbeistände	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	356'318	20%	259'535	14%	163'403	8%
Aufwand	-42'914	-1%	-95'744	-1%	227'256	3%
Davon: Bildung von Rücklagen	93'000		40'000		-50'000	
Saldo	313'404		163'791		390'659	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	160'187		36'530		60'420	
Saldo	160'187		36'530		60'420	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auflösung Rücklagen gemäss RRB
Aufwand	Es wurde nach den regierungsrätlichen Richtlinien budgetiert. Einsparungen beim Personalaufwand. Verzicht auf Erneuerung von EDV-Geräten.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Vorgaben bezüglich Verfahrensdauer (Anzahl Erledigungen innert ... Monaten) konnten allesamt übertroffen werden.
20	Das Verwaltungsgericht hat gegenüber dem Voranschlag rund 23 % mehr Erledigungen erreicht. Das führte u.a. dazu, dass die Kosten pro erledigtem Verfahren um 25 % tiefer als budgetiert ausfielen (Ref.No 40).

Bildung von Rücklagen, Begründung
Unbesoldete Urlaube beim iur. Sekretariat ohne Ersatz. Bezüge von Dienstaltersgeschenken als Urlaub statt Auszahlung und Verzicht auf Ersatz. Interne Ausschreibungen vakanter Stellen im Verwaltungsgericht, Ausschreibung an den Bezirksgerichten sowie auf eigener Website anstelle von Medieninseraten. Vergütung von KDMZ für Lektorat durch Verwaltungsgericht.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	229'589	229'141	196'100	-> 383'585
Aufwand	-10'734'372	-10'721'109	-11'295'000	-> -11'169'018
Davon: Bildung von Rücklagen	-238'000	-150'000		-161'000
Saldo	-10'504'783	-10'491'968	-11'098'900	-10'785'433
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-350'000	-> -99'767
Saldo	0	0	-350'000	-99'767

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 Beförderliche und qualitativ einwandfreie Erledigung der kantonalen Verfahren im Bereich des Sozialversicherungsrechtes
- 2 Grundlage: Gesetz über das Sozialversicherungsgericht und die einschlägigen Bundesgesetze

Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Die Fälle gelangen mehrheitlich unmittelbar nach Abschluss des Schriftenwechsels zur Erledigung	-	-	-	-	-
Anteil Erledigungen innert 6 Monaten	P	43%	50%	60%	42%
Anteil Erledigungen nach über 1 Jahr	P	19%	13%	20%	17%
14 Zahlungen des Staates	-	-	-	-	-
unentgeltliche Rechtsbeistände	-	145'790	219'762	200'000	242'179
Entschädigungen an Parteien	-	8'200	13'000	10'000	2'500
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Die Zahl der Pendenzen bleibt in etwa auf dem heutigen Stand	-	-	-	-	-
Anzahl Erledigungen	P	2767	2095	3000	2540
Anzahl Eingänge	P	1751	2598	3000	3080
Anzahl Pendenzen	P	1181	1702	1181	2241
21 Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	P	1.58	0.81	1	0.82

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft	Fr. 3'796.-	Fr. 5008.-	Fr. 3'700.-	Fr. 4'246.-

Bemerkungen / Grafiken

--

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		153'996	67%	154'444	67%	187'485	96%
Aufwand		-434'646	-4%	-447'909	-4%	125'982	1%
Davon: Bildung von Rücklagen		77'000		-11'000		-161'000	
Saldo		-280'650		-293'465		313'467	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		-99'767		-99'767		250'233	
Saldo		-99'767		-99'767		250'233	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Folgende Rechnungsverbesserungen: Mehr Gerichtsgebühren (+30'000), mehr Rückerstattungen Dritter (+30'000), mehr Versicherungsleistungen (+50'000), mehr Entnahmen aus Rücklagen (+80'000).
Aufwand	Rechnungsverbesserung durch zurückhaltenden Einsatz von Ersatzrichtern (+171'000), Rechnungsverschlechterung durch eine Zunahme bei den Entschädigungen an unentgeltliche Rechtsbeistände (-42'000).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Beim Projekt JURIS (neue Geschäftskontrolle) ergaben sich Verzögerungen. Daher wird ein Investitionskredit im Umfang von Fr. 100'000 nach § 64 lit. h) der Verordnung über die Finanzverwaltung ins Folgejahr übertragen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die steigenden Fallzahlen, das komplexere Fallgut und insbesondere die signifikante Abnahme formeller Erledigungen (v.a. Rückzüge in den ersten Verfahrensmonaten) führten dazu, dass der Anteil der innert 6 Monaten erledigten Prozesse abnahm und der Anteil der über einjährigen Erledigungen leicht zunahm.
20	Die Eingänge nahmen gegenüber dem Vorjahr um 18% zu. Die Erledigungen konnten gegenüber dem Vorjahr um 21% gesteigert werden.
40	Der durchschnittliche Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft konnte von Fr. 5'008.-- (GR '04) auf Fr. 4'246.-- (GR '05) gesenkt werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Infolge Umsetzung eines im Frühjahr 2005 vom Plenum beschlossenen Massnahmenpakets (insbes. Erhöhung der individuellen Leistungsvorgaben sowie restriktivere Anrechnung unverschuldeter Arbeitsverhinderungen auf die gesamtgerichtlichen Vorgaben und Jahresziele) konnte der durchschnittliche Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft von Fr. 5'008.-- (GR '04) auf Fr. 4'246.-- (GR '05) gesenkt werden. Zudem erfolgte der kostenmässig ins Gewicht fallende Einsatz von Ersatzrichtern sehr zurückhaltend.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	0	5'025	0	23'841
Aufwand	-962'962	-948'640	-1'030'000	-923'290
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-962'962	-943'615	-1'030'000	-> -899'449
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Der Ombudsmann nimmt Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern gegen Behörden und Arbeitsstellen entgegen, prüft sie und bemüht sich durch Vermittlung um eine einvernehmliche Lösung. Die Rechtsgrundlage für die Institution Ombudsmann findet sich im Verwaltungsrechtspflegegesetz § 87 ff.

Auftrag / Rahmenordnung					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Zahl der eingegangenen Geschäfte	-	704	674	-	711
21 Zahl der erledigten Geschäfte	-	717	676	-	734

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE2005

Bemerkungen / Grafiken	
50 Der Geschäftseingang ist nicht planbar.	

Finanzierung (Entwicklung)							
Laufende Rechnung		RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag		23'841		18'816	374%	23'841	
Aufwand		39'672	4%	25'350	3%	106'710	10%
Davon: Bildung von Rücklagen							
Saldo		63'513		44'166		130'551	
Investitionen							
Einnahmen		0		0		0	
Ausgaben		0		0		0	
Saldo		0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

III. Übersichten

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
		Total		
11 568 415 403.17	11 877 846 909	Laufende Rechnung	11 734 478 794.31	143 368 115+
11 155 491 471.92	11 392 892 688		13 058 346 791.99	1 665 454 104+
412 923 931.25-	484 954 221-		1 323 867 997.68	1 808 822 219+
11 568 415 403.17	11 877 846 909	3 Aufwand	11 734 478 794.31	143 368 115+
3 716 810 377.20	3 811 224 924	30 Personalaufwand	3 736 957 434.83	74 267 489+
57 555 609.19	58 853 300	300 Behörden Kommissionen und Richter/innen	57 521 527.51	1 331 772+
1 898 380 521.41	1 916 226 283	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 903 789 014.70	12 437 268+
1 180 471 832.63	1 186 339 200	302 Löhne der Lehrkräfte	1 168 243 622.77	18 095 577+
191 616 825.00	196 429 341	303 Sozialversicherungsbeiträge	190 481 463.38	5 947 878+
283 185 644.09	320 232 976	304 Personalversicherungsbeiträge	304 817 360.55	15 415 615+
18 358 148.87	19 332 774	305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	19 750 465.87	417 692-
13 232 204.37	14 428 950	306 Dienstkleider Wohnungs- und Verpflegungszulagen	13 521 158.15	907 792+
38 857 717.60	37 031 300	307 Rentenleistungen	38 055 852.45	1 024 552-
3 457 160.42	3 852 400	308 Temporäre Arbeitskräfte	3 913 374.18	60 974-
31 694 713.62	58 498 400	309 Übriger Personalaufwand	36 863 595.27	21 634 805+
1 201 297 753.28	1 265 822 772	31 Sachaufwand	1 193 759 176.56	72 063 595+
63 068 018.81	68 147 500	310 Büro- und Schulmaterialien Drucksachen Lehrmittel	63 503 286.55	4 644 213+
61 351 746.49	55 003 400	311 Mobilien Maschinen Fahrzeuge Geräte Viehhabe	56 600 702.99	1 597 303-
38 351 452.40	39 232 100	312 Wasser Energie und Heizmaterialien	39 467 343.14	235 243-
266 904 297.25	252 612 900	313 Verbrauchsmaterialien	270 013 167.91	17 400 268-
166 981 729.39	208 917 700	314 Baulicher Unterhalt	187 717 430.03	21 200 270+
45 901 204.75	49 439 000	315 Übriger Unterhalt	45 206 139.67	4 232 860+
139 359 299.56	142 907 800	316 Mieten Pacht und Benützungskosten	140 100 123.42	2 807 677+
10 419 825.57	11 079 600	317 Spesenentschädigungen	10 071 420.88	1 008 179+
344 615 734.23	367 457 522	318 Dienstleistungen und Honorare	315 769 708.07	51 687 814+
64 344 444.83	71 025 250	319 Übriger Sachaufwand	65 309 853.90	5 715 396+
271 337 683.69	270 044 430	32 Passivzinsen	274 610 871.57	4 566 442-
324 534.65	406 400	320 Zinsen für laufende Verpflichtungen	332 287.45	74 113+
48 903 287.28	40 529 830	321 Zinsen für kurzfristige Schulden	40 348 562.90	181 267+
203 060 112.64	213 978 000	322 Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	211 487 895.29	2 490 105+
1 899 662.75	1 100 000	323 Zinsen an Sonderrechnungen	3 295 685.35	2 195 685-
17 150 086.37	14 030 200	329 Zinsen an Übrige	19 146 440.58	5 116 241-
635 286 392.13	655 209 481	33 Abschreibungen	705 876 956.13	50 667 475-
93 539 648.92	87 509 600	330 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen	148 556 135.72	61 046 536-
541 746 743.21	547 699 881	331 Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	537 320 820.41	10 379 061+
	20 000 000	332 Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	20 000 000.00	
316 088 878.25	390 520 000	34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	345 423 614.05	45 096 386+
2 816 996.25	3 220 000	340 Anteile Dritter an kantonalen Abgaben und Einnahmen	3 395 755.05	175 755-
313 271 882.00	387 300 000	341 Beiträge an Gemeinden	342 027 859.00	45 272 141+
74 307 597.53	69 642 000	35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	76 442 129.31	6 800 129-
9 943 608.95	8 118 000	350 An Bund	11 321 726.35	3 203 726-
159 175.10	234 000	351 An Kantone	233 743.95	256+
58 852 789.48	56 290 000	352 An Gemeinden	59 886 659.01	3 596 659-
5 352 024.00	5 000 000	353 An Eigene Anstalten	5 000 000.00	

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
3 218 627 534.10	3 411 734 600	36 Eigene Beiträge	3 233 403 450.60	178 331 149+
584 129 077.65	606 159 000	360 An Bund	596 175 214.80	9 983 785+
38 413 694.22	36 342 100	361 An Kantone	36 654 410.46	312 310-
679 101 161.00	700 056 900	362 An Gemeinden	669 877 202.56	30 179 697+
582 823 983.59	607 320 600	363 An eigene Anstalten	598 064 130.26	9 256 470+
360 436 051.72	371 027 500	364 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	365 360 603.63	5 666 896+
418 987 980.02	506 228 000	365 An private Institutionen und Unternehmungen	406 919 990.10	99 308 010+
554 057 145.59	584 000 500	366 An private Haushalte	559 867 819.72	24 132 680+
678 440.31	600 000	367 Ans Ausland	484 079.07	115 921+
668 353 918.18	609 692 200	37 Durchlaufende Beiträge	642 419 624.18	32 727 424-
75 754.90	1 000	370 An Bund		1 000+
27 802.60	100 000	371 An Kantone	180 574.90	80 575-
181 219 467.08	117 381 000	372 An Gemeinden	170 140 321.05	52 759 321-
255 270 033.55	262 883 400	373 An eigene Anstalten Ämter und Betriebe	258 489 694.70	4 393 705+
8 198 441.70	7 060 000	374 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	9 039 811.00	1 979 811-
223 562 418.35	222 266 800	375 An private Institutionen	204 569 222.53	17 697 577+
		376 An private Haushalte		
218 833 015.11	76 364 300	38 Einlagen in Bestandeskonten von Spezialfonds	225 521 150.74	149 156 851-
38 572 060.93	2 554 500	381 Einlagen in Spezialfonds	56 116 119.94	53 561 620-
137 104 845.08	73 078 200	382 Einlagen in Spezialfinanzierung	132 210 776.55	59 132 577-
27 561 109.10	731 600	388 Einlagen in Rückstellungen	19 375 254.25	18 643 654-
15 595 000.00		389 Einlagen in Rücklagen	17 819 000.00	17 819 000-
1 247 472 253.70	1 317 592 202	39 Interne Verrechnungen	1 300 064 386.34	17 527 816+
108 901 538.76	115 801 990	390 Vergütung für Materialbezüge	109 389 267.57	6 412 722+
100 978 047.90	99 899 829	391 Vergütung für Dienstleistungen	99 711 876.99	187 952+
41 822 034.65	43 615 500	392 Vergütung für Pacht und Miete	41 927 061.15	1 688 439+
3 842 196.93	3 632 700	393 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3 627 490.55	5 209+
235 098 611.66	246 826 983	394 Vergütung von Zinsen	241 344 298.83	5 482 684+
756 829 823.80	807 815 200	399 Verschiedene interne Verrechnungsposten	804 064 391.25	3 750 809+

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
11 155 491 471.92	11 392 892 688	4 Ertrag	13 058 346 791.99	1 665 454 104+
4 678 604 308.70	4 995 000 000	40 Steuern	4 766 719 688.11	228 280 312-
4 180 511 019.56	4 513 000 000	400 Einkommens- Ertrags- Vermögens- und Kapitalsteuern	4 267 999 346.35	245 000 654-
220 268 931.55	200 000 000	405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	217 918 506.30	17 918 506+
277 824 357.59	282 000 000	406 Besitz- und Aufwandsteuern	280 801 835.46	1 198 165-
7 818 610.49	6 603 000	41 Regalien und Konzessionen	9 922 618.64	3 319 619+
4 269 156.80	3 452 000	410 Regalien	4 841 968.05	1 389 968+
3 549 453.69	3 151 000	411 Konzessionen	5 080 650.59	1 929 651+
325 953 300.53	234 251 790	42 Vermögenserträge	414 381 497.85	180 129 708+
239 190.21	199 700	420 Aktivzinsen von Bank-Kontokorrentguthaben und Postkonten	163 679.06	36 021-
40 635 271.50	51 985 300	421 Aktivzinsen übrige Kontokorrentguthaben und Festgeldanlagen sowie Verzugszinsen	51 574 416.86	410 883-
16 043 864.75	8 135 500	422 Erträge von Anlagen des Finanzvermögens	15 650 635.10	7 515 135+
24 153 672.11	22 376 800	423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	23 071 879.39	695 079+
70 175 767.65	17 078 200	424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	105 030 273.33	87 952 073+
150 444 094.81	112 005 090	425 Zinsen aus Darlehen sowie Erträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	196 994 362.79	84 989 273+
22 535 821.43	22 471 200	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	21 896 251.32	574 949-
1 725 618.07		429 Übrige Vermögenserträge		
1 679 589 556.64	1 539 244 255	43 Entgelte	1 679 550 902.45	140 306 647+
287 846 584.86	293 293 900	431 Gebühren für Amtshandlungen	316 113 553.87	22 819 654+
736 118 922.49	711 578 400	432 Spital- und Heimgelder	764 266 813.41	52 688 413+
39 015 262.31	41 689 300	433 Schul- und Kursgelder	25 334 383.90	16 354 916-
61 553 596.81	61 095 700	434 Gebühren für die Benützung öffentl. Einrichtungen und Erträge aus Dienstleistungen	72 270 419.89	11 174 720+
131 082 042.91	95 050 191	435 Erlöse aus Verkäufen	111 201 566.79	16 151 376+
357 525 181.73	279 294 564	436 Rückerstattungen	318 992 692.81	39 698 129+
48 673 850.44	45 095 100	437 Bussen	46 690 609.99	1 595 510+
15 094 644.54	8 777 100	438 Eigenleistungen für Investitionen	19 284 714.99	10 507 615+
2 679 470.55	3 370 000	439 Übrige Entgelte	5 396 146.80	2 026 147+
746 963 107.99	784 861 000	44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	2 420 364 339.94	1 635 503 340+
746 963 107.99	784 861 000	440 Anteil an Bundeseinnahmen	2 420 364 339.94	1 635 503 340+
838 701 474.63	839 480 352	45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	831 890 958.72	7 589 393-
25 835 989.45	26 315 000	450 Vom Bund	22 828 334.46	3 486 666-
8 291 409.15	6 484 000	451 Von Kantonen	7 626 539.44	1 142 539+
664 100 540.58	660 528 400	452 Von Gemeinden	662 261 015.36	1 732 615+
140 473 535.45	146 152 952	453 Von eigenen Anstalten	139 175 069.46	6 977 883-
903 581 810.60	1 003 494 589	46 Beiträge für eigene Rechnung	922 151 552.66	81 343 036-
474 188 853.96	563 537 389	460 Vom Bund	499 084 830.61	64 452 558-
2 325 239.00	5 410 000	461 Von Kantonen	19 459 223.90	14 049 224+
297 969 124.22	380 338 000	462 Von Gemeinden	335 754 019.33	44 583 981-
303 548.75	260 000	463 Von eigenen Anstalten	280 420.00	20 420+
1 453 625.05	750 000	464 Von Gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		
127 341 419.62	53 199 200	465 Von privaten Institutionen	2 018 554.30	1 268 554+
		469 Von Übrigen	65 554 504.52	12 355 305+

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
668 353 918.18	609 692 200	47 Durchlaufende Beiträge	642 419 624.18	32 727 424+
499 458 647.48	450 263 200	470 Bund	472 179 863.46	21 916 663+
132 708 303.20	126 730 000	471 Kantone	131 009 584.80	4 279 585+
8 021 465.20	560 000	472 Gemeinden	6 926 858.37	6 366 858+
24 025 426.80	29 039 000	473 Eigene Anstalten	25 352 500.00	3 686 500-
4 140 075.50	3 100 000	477 Ausland	6 950 817.55	3 850 818+
58 453 130.46	62 673 300	48 Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen	70 881 223.10	8 207 923+
17 739 782.95	40 570 300	481 Entnahmen aus Spezialfonds	12 533 073.58	28 037 226-
30 781 635.56	607 000	482 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	27 415 618.76	26 808 619+
9 931 711.95	21 496 000	488 Entnahmen aus Rückstellungen	30 932 530.76	9 436 531+
1 247 472 253.70	1 317 592 202	49 Interne Verrechnungen	1 300 064 386.34	17 527 816-
108 901 538.76	115 801 990	490 Vergütung für Materialbezüge	109 389 267.57	6 412 722-
100 978 047.90	99 899 829	491 Vergütung von Dienstleistungen	99 711 876.99	187 952-
41 822 034.65	43 615 500	492 Vergütung für Pacht und Miete	41 927 061.15	1 688 439-
3 842 196.93	3 632 700	493 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3 627 490.55	5 209-
235 098 611.66	246 826 983	494 Vergütung von Zinsen	241 344 298.83	5 482 684-
756 829 823.80	807 815 200	495 Vergütung von Abschreibungen	804 064 391.25	3 750 809-
		499 Verschiedene interne Verrechnungen		

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
		Total		
1 171 635 435.76	1 432 984 500	Investitions-Rechnung	1 284 844 792.60	148 139 707+
517 814 148.74	521 278 000		568 525 168.08	47 247 168+
653 821 287.02-	911 706 500-		716 319 624.52-	195 386 875+
1 171 635 435.76	1 432 984 500	5 Ausgaben	1 284 844 792.60	148 139 707+
948 323 265.71	1 101 825 000	50 Sachgüter	1 035 627 195.50	66 197 805+
619 435 642.76	636 691 000	501 Strassen und übrige Tiefbauten	662 683 401.95	25 992 402-
251 036 854.60	341 661 000	503 Hochbauten	268 849 991.15	72 811 009+
49 990.30-	40 000	505 Waldungen	19 947.00	20 053+
77 700 758.65	123 433 000	506 Mobilien Maschinen Fahrzeuge	103 184 750.65	20 248 249+
		507 Vorräte		
200 000.00		509 Übrige Sachgüter	889 104.75	889 105-
18 189 650.00	15 150 000	52 Darlehen und Beteiligungen	10 628 200.00	4 521 800+
		520 Bund		
		521 Kantone		
	9 450 000	522 Gemeinden		9 450 000+
		523 An eigene Anstalten		
	1 000 000	524 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	200 000.00	800 000+
18 189 650.00	4 700 000	525 Private Institutionen	10 428 200.00	5 728 200-
187 608 714.30	294 457 500	56 Eigene Beiträge	226 348 871.55	68 108 628+
22 585 691.00	31 500 000	560 An Bund	21 710 042.40	9 789 958+
74 377 588.35	89 371 500	562 An Gemeinden	98 498 354.50	9 126 855-
4 021 971.55	8 506 000	563 An eigene Anstalten	4 930 119.70	3 575 880+
38 483 695.80	106 900 000	564 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	59 791 811.35	47 108 189+
48 139 767.60	58 180 000	565 An private Institutionen und Unternehmungen	41 418 543.60	16 761 456+
		567 Ans Ausland		
15 401 273.45	17 202 000	57 Durchlaufende Beiträge	11 675 279.90	5 526 720+
11 633 216.65	10 952 000	572 An Gemeinden	5 874 299.85	5 077 700+
506 681.80	3 550 000	573 An eigene Anstalten	3 159 761.00	390 239+
742 939.00		574 An gemischtwirt. Unternehmungen; HSW	347 000.00	347 000-
2 518 436.00	2 700 000	575 An private Institutionen und Unternehmungen	2 294 219.05	405 781+
2 112 532.30	4 350 000	58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	565 245.65	3 784 754+
2 112 532.30	4 350 000	580 Materielle Enteignungen Konsolidierte	565 245.65	3 784 754+

Rechnung 2004 Fr.	Voranschlag 2005 Fr.	Konto	Rechnung 2005 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
517 814 148.74	521 278 000	6 Einnahmen	568 525 168.08	47 247 168+
6 538 897.43		60 Abgang von Sachgütern	3 171 606.32	3 171 606+
604 800.73		600 Grundstücke		
786 575.15		601 Strassen und übrige Tiefbauten	1 578 612.32	1 578 612+
		603 Hochbauten	1 628 199.00	1 628 199+
		605 Waldungen		
114 821.55		606 Mobilien Maschinen und Fahrzeuge	35 205.00-	35 205-
5 032 700.00		607 Vorräte (Pflichtlager)		
		609 Übrige		
3 437 653.25	750 000	61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	1 618 714.95	868 715+
3 437 653.25	750 000	610 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	1 618 714.95	868 715+
14 751 199.96	9 500 000	62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	66 707 762.60	57 207 763+
		620 Vom Bund		
3 969 898.96	3 900 000	622 Von Gemeinden	4 326 981.58	426 982+
5 000 000.00		623 Von eigenen Anstalten	8 000 000.00	8 000 000+
50 706.00	100 000	624 Von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	47 303 180.02	47 203 180+
5 730 595.00	5 500 000	625 Von privaten Institutionen	7 077 601.00	1 577 601+
19 284 866.46	23 751 000	63 Rückerstattungen für Sachgüter	15 987 263.85	7 763 736-
17 680 261.60	23 691 000	631 Für Tiefbauten	15 227 421.58	8 463 578-
689 762.51	60 000	633 Für Hochbauten	728 411.27	668 411+
914 842.35		636 Mobilien Maschinen Fahrzeuge	31 431.00	31 431+
301 683.00	300 000	64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	388 543.85	88 544+
		640 vom Bund	63 462.60	63 463+
		642 Von Gemeinden	80 210.25	80 210+
		643 Von eigenen Anstalten		
		644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		
301 683.00	300 000	645 Von privaten Institutionen	244 871.00	55 129-
458 098 575.19	469 775 000	66 Beiträge für eigene Rechnung	468 975 996.61	799 003-
455 079 970.69	443 630 000	660 Vom Bund	465 126 967.28	21 496 967+
93 452.00		661 Von Kantonen		
119 208.05-	10 000	662 Von Gemeinden	69 582.88	59 583+
2 939 160.55	20 000 000	663 Von eigenen Anstalten	2 834 160.55-	22 834 161-
105 200.00	6 135 000	669 Von Übrigen	6 613 607.00	478 607+
15 401 273.45	17 202 000	67 Durchlaufende Beiträge	11 675 279.90	5 526 720-
15 401 273.45	17 202 000	670 Vom Bund	11 465 256.90	5 736 743-
		671 Von Kantonen		
		673 von eigenen Anstalten,	210 023.00	210 023+

Ergebnisse der Verwaltungsrechnung ab 1960						
Jahr	Ordentliche Rechnung bzw. ab 1982 Laufende Rechnung			Ausserordentliche Rechnung bzw. ab 1982 Investitionsrechnung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand- (-) Ertrags- (+) überschuss	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben- überschuss bzw. Nettoinvestition
	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
1960	456 640	482 321	25 681+	51 850	9 204	42 646
1965	827 001	811 928	15 073 -	135 164	84 827	50 337
1970	1 473 265	1 510 396	37 131+	178 027	85 576	92 451
1971	1 749 634	1 635 718	113 916 -	281 492	115 208	166 284
1972	1 956 375	1 919 606	36 769 -	319 359	139 009	180 350
1973	2 413 408	2 413 663	255+	376 903	177 851	199 052
1974	2 727 639	2 729 060	1 421+	402 556	204 113	198 443
1975	2 888 555	2 890 419	1 864+	413 893	199 791	214 102
1976	3 114 276	2 993 865	120 411 -	468 287	254 613	213 674
1977	3 158 761	3 058 808	99 953 -	332 627	188 250	144 377
1978	3 205 977	3 103 824	102 153 -	321 861	176 489	145 372
1979	3 356 002	3 362 377	6 375+	312 651	200 606	112 045
1980	3 552 883	3 555 209	2 326+	290 712	155 807	134 905
1981	3 769 765	3 812 863	43 098+	311 577	154 071	157 506
1982	4 703 932	4 851 806	147 874+	840 150	253 918	586 232
1983	5 095 905	5 058 855	37 050 -	914 392	234 616	679 776
1984	5 336 826	5 348 843	12 017+	867 260	214 690	652 570
1985	5 637 322	5 645 823	8 501+	848 698	193 173	655 525
1986	6 186 455	6 486 192	299 737+	898 008	139 130	758 878
1987	6 635 270	6 626 024	9 246 -	907 335	124 528	782 807
1988	6 832 436	6 962 440	130 004+	947 701	173 393	774 308
1989	7 331 607	7 395 307	63 700+	925 926	152 620	773 306
1990	7 740 315	7 778 175	37 860+	1 058 628	145 593	913 035
1991	8 647 518	8 230 936	416 582 -	1 046 246	161 580	884 666
1992	9 150 848	8 632 169	518 679 -	1 006 955	202 775	804 180
1993	9 211 273	8 993 050	218 223 -	1 455 812	204 891	1 250 921
1994	9 265 473	9 174 370	91 103 -	1 433 058	198 395	1 234 663
1995	9 521 673	9 409 510	112 163 -	931 173	296 801	634 372
1996	10 022 494	9 648 417	374 077 -	908 276	232 931	675 345
1997	9 842 899	9 678 849	164 050 -	993 142	232 082	761 060
1998	9 742 584	9 824 375	81 791+	1 122 577	481 497	641 080
1999	10 158 053	10 612 472	454 419+	901 853	381 029	520 824
2000	10 944 895	11 287 169	342 274+	1 158 072	822 940	335 132
2001	11 451 672	11 611 861	160 189+	942 898	780 385	162 513
2002	11 490 895	11 733 273	242 378+	1 288 331	678 802	609 529
2003	11 648 407	11 029 366	619 041 -	1 015 113	461 058	554 055
2004	11 568 415	11 155 491	412 924 -	1 171 635	517 814	653 821
2005	11 734 479	13 058 347	1 323 868+	1 284 845	568 525	716 320

IV.
Bestandesrechnung
(Bilanz)

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2004		Konto		31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
11 584 392 850.90	1	AKTIVEN		12 367 608 278.18		783 215 427+
4 514 250 879.27	10	Finanzvermögen		5 138 849 069.84		624 598 191+
326 219 468.85	100	Flüssige Mittel		265 273 767.72		60 945 701 -
3 451 112.47	1000	Kasse		3 266 539.40		184 573 -
128 189 716.10	1001	Postcheck		109 625 492.33		18 564 224 -
194 578 640.28	1002	Bankkonto		152 381 735.99		42 196 904 -
3 054 094 161.97	101	Guthaben		3 853 905 903.97		799 811 742+
68 734 299.60	1010	Vorschüsse		56 651 421.84		12 082 878 -
4 753 400.24	1011	Kontokorrent		3 668 895.61		1 084 505 -
1 357 110 426.81	1012	Steuerguthaben		1 230 930 067.48		126 180 359 -
18 611.10	1013	Rückerstattung von Gemeinwesen		1 111 266.75		1 092 656+
70 655 770.90	1014	Beiträge von Gemeinwesen		72 125 289.00		1 469 518+
560 821 653.32	1015	Debitoren		558 953 203.89		1 868 449 -
992 000 000.00	1016	Festgelder		1 929 000 000.00		937 000 000+
	1017	Abrechnungskonto		1 465 759.40		1 465 759+
977 890 097.38	102	Anlagen des Finanzvermögens		906 041 882.08		71 848 215 -
912 234.05	1020	Festverzinsliche Wertpapiere		916 540.00		4 306+
91 304 565.00	1021	Aktien und Anteilscheine		146 260 295.00		54 955 730+
312 000 001.00	1022	Darlehen		312 219 001.00		219 000+
524 232 211.94	1023	Liegenschaften des Finanzvermögens		407 555 315.04		116 676 897 -
648 164.10	1024	Mobilien, Maschinen, Geräte		512 863.50		135 301 -
48 792 921.29	1025	Vorräte (ohne Pflichtlager)		38 577 867.54		10 215 054 -
156 047 151.07	103	Transitorische Aktiven		113 627 516.07		42 419 635 -
169 786.30	1031	Transitorische Aktiven für Mieten, Pacht- und Baurechtzinsen		117 373.70		52 413 -
155 877 364.77	1039	Transitorische Aktiven		113 510 142.37		42 367 222 -
7 070 141 971.63	11	Verwaltungsvermögen		7 228 759 208.34		158 617 237+
3 688 784 751.88	114	Sachgüter		3 859 168 333.79		170 383 582+
913 277 261.03	1141	Strassen, Brücken, Gehwege		968 759 405.78		55 482 145+
65 885 681.61	1142	übrige Tiefbauten		81 834 334.67		15 948 653+
2 397 499 037.84	1143	Hochbauten		2 473 746 673.78		76 247 636+
3 869 991.15	1145	Waldungen		3 889 938.15		19 947+
308 072 780.25	1146	Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		330 917 981.41		22 845 201+
	1147	Pflichtlagerbestände				
180 000.00	1149	übrige Sachgüter		20 000.00		160 000 -
2 224 874 036.10	115	Darlehen und Beteiligungen		2 168 794 472.50		56 079 564 -
	1150	An Bund und Bundesbetrieben				
1 478 537.58	1152	An Gemeinden und kommunale Zusammenschlüsse				1 478 538 -
1 957 000 000.00	1153	An eigene Unternehmungen		1 949 000 000.00		8 000 000 -
174 041 074.00	1154	An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		174 134 315.00		93 241+
92 217 421.52	1155	An private Institutionen		45 523 154.50		46 694 267 -
137 003.00	1156	An private Haushalte		137 003.00		

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2004		Konto		31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
1 139 004 306.50	116	Investitionsbeiträge		1 185 374 111.25		46 369 805+
6 990 493.15	1160	An die öffentliche Sicherheit		5 934 725.15		1 055 768 -
150 139 794.49	1161	An das Bildungswesen		151 161 297.14		1 021 503+
24 120 846.46	1162	An Kultur und Freizeit		24 630 477.21		509 631+
352 425 451.40	1163	An das Gesundheitswesen		375 585 934.25		23 160 483+
50 865 038.60	1164	An die soziale Wohlfahrt		49 610 270.30		1 254 768 -
77 132 757.45	1165	An das Verkehrswesen		79 290 475.65		2 157 718+
146 241 247.68	1166	An Umwelt und Raumordnung		132 304 658.58		13 936 589 -
61 790 593.45	1167	An die Land- und Forstwirtschaft		61 188 203.10		602 390 -
269 298 083.82	1169	An Spezialfonds		305 668 069.87		36 369 986+
17 478 877.15	117	übrige aktivierte Ausgaben		15 422 290.80		2 056 586 -
17 478 877.15	1170	Materielle Enteignungen		15 422 290.80		2 056 586 -

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2004		31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
11 584 392 850.90	2		12 367 608 278.18	783 215 427 -
	PASSIVEN			
10 064 575 647.80	20		9 361 260 291.72	703 315 356+
	Fremdkapital			
1 338 051 615.62	200		1 196 074 260.91	141 977 355+
	Laufende Verpflichtungen			
918 483 701.47	2000		849 638 219.44	68 845 482+
55 843 628.70	2001		88 047 160.74	32 203 532 -
2 263 712.85	2003		916 559.61	1 347 153+
44 923 000.00	2004		41 892 000.00	3 031 000+
11 571 883.75	2005		10 262 102.10	1 309 782+
239 085 492.95	2006		154 734 160.40	84 351 333+
	2007			
65 880 195.90	2009		50 584 058.62	15 296 137+
2 973.59	201		667.63	2 306+
	kurzfristige Schulden			
	2010			
2 973.59	2019		667.63	2 306+
	Banken			
	übrige kurzfristige Schulden (DTA Ausgleichskonten usw.)			
7 464 900 000.00	202		7 094 900 000.00	370 000 000+
	Mittel- und langfristige Schulden			
3 094 900 000.00	2021		2 944 900 000.00	150 000 000+
870 000 000.00	2022		650 000 000.00	220 000 000+
3 500 000 000.00	2023		3 500 000 000.00	
	Schuldscheine			
	Kassascheine			
	Staatsanleihen			
596 220 814.86	203		419 013 674.99	177 207 140+
	Verpflichtungen für Sonderrechnungen			
35 887 489.72	2030		90 996 774.55	55 109 285 -
350 530 519.05	2031		148 734 134.41	201 796 385+
22 722 106.25	2033		11 390 564.99	11 331 541+
	Unselbständige staatliche Anstalten			
	Personalversicherungskasse (BVK)			
	Stiftungen und Legate ohne eigene Rechtspersönlichkeit			
2 567 290.55	2034		2 709 070.01	141 779 -
184 513 409.29	2036		165 183 131.03	19 330 278+
	Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit			
	Kontokorrent selbständige staatliche Anstalten			
67 681 155.13	204		59 431 309.52	8 249 846+
	Rückstellungen			
61 359 966.84	2040		53 096 893.24	8 263 074+
6 321 188.29	2041		6 334 416.28	13 228 -
	Rückstellungen der Laufenden Rechnung			
	Rückstellungen beschäftigungswirksame Arbeitszeitmodelle (BAM)			
597 719 088.60	205		591 840 378.67	5 878 710+
	Transitorische Passiven			
597 719 088.60	2059		591 840 378.67	5 878 710+
	Transitorische Passiven			

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2004		Konto		31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
823 744 702.77	22	Spezialfonds		999 538 525.68		175 793 823 -
		(Spezialfinanzierungen)				
823 744 702.77	228	Verpflichtungen für Spezialfonds und		999 538 525.68		175 793 823 -
		-finanzierungen				
			Amt			
27 351 120.90-	22800000	Investitionsfonds	2291	27 171 538.90-		179 582 -
27 133 423.50	22800000	Ausgleichsfonds	2292	29 654 540.50		2 521 117 -
63 173 974.20	22800000	Sportfonds	3910	65 916 222.50		2 742 248 -
1 295 048.70	22800000	Alkoholfonds	3920	1 729 296.10		434 247 -
118 735 524.54	22800000	Lotteriefonds	4980	132 214 581.54		13 479 057 -
675 456.35	22800000	Kantonaler Waldfonds	5910	700 786.35		25 330 -
1 450 671.65	22800000	Wildschadenfonds	5911	1 438 360.05		12 312+
288 238 705.15	22800000	Verkehrsfonds	5920	352 466 029.15		64 227 324 -
236 554 091.15	22800000	Fonds für den Flughafen	5921	295 241 844.95		58 687 754 -
15 217 019.19	22800000	Arbeitslosenfonds	5930	6 817 019.19		8 400 000+
4 710 639.10	22800000	Tierseuchenfonds	6900	4 837 047.10		126 408 -
5 957 765.06-	22800000	Natur- & Heimatschutz Fonds	8910	3 158 351.69		9 116 117 -
36 310 688.11	22800000	Strassenfonds	8920	69 449 566.50		33 138 878 -
52 254 579.05	22800000	Aufgaben Denkmalpflege	8940	53 891 682.65		1 637 104 -
1 717 504.34	22800000	Sonderabfallfonds	8950	2 403 257.64-		4 120 762+
9 586 263.70	22800000	Deponiefonds	8960	11 597 993.95		2 011 730 -
696 072 500.33	23	Eigenkapital		2 006 809 460.78		1 310 736 960 -
65 671 372.29	238	Rücklagen		52 540 335.06		13 131 037+
464 924.30	23800000	Regierung / Staatskanzlei		382 650.05		82 274+
110 721.45	23800000	Generalsekretariat JI		81 524.25		29 197+
120 476.95	23800000	Zentr. Dienstleistung JI		104 241.65		16 235+
1 580 043.35	23800000	Strafverfolgung Erwachsene		2 253 043.35		673 000 -
388 007.60	23800000	Jugendstrafrechtspflege		267 494.35		120 513+
272 688.92	23800000	Handelsregister		206 088.92		66 600+
289 838.20	23800000	Statistisches Amt		86 363.35		203 475+
92 842.00	23800000	Staatsarchiv		117 866.95		25 025 -
129 190.19	23800000	Vorsorge und Stiftungen		106 931.29		22 259+
41 566.00	23800000	Datenschutzbeauftragter		32 141.00		9 425+
30 117.50	23800000	Fachstelle Operhilfe		28 186.20		1 931+
26 547.00	23800000	Fachstelle Gleichberechtigungsfragen		19 711.50		6 836+
53 988.30	23800000	Fachstelle Kultur		29 749.30		24 239+
21 791.10	23800000	Fachstelle Integrationsfragen		22 916.90		1 126 -
140 559.75	23800000	Baurekurskommissionen		166 503.75		25 944 -
151 064.20	23800000	Steuerrekurskommissionen		121 464.20		29 600+
10 075.85	23800000	Bezirksrat Affoltern		6 951.25		3 125+
17 530.75	23800000	Bezirksrat Andelfingen		11 412.75		6 118+
35 626.95	23800000	Bezirksrat Bülach		17 452.85		18 174+
14 367.30	23800000	Bezirksrat Dielsdorf		12 711.65		1 656+
19 810.10	23800000	Bezirksrat Hinwil		13 353.90		6 456+
33 688.40	23800000	Bezirksrat Horgen		31 628.40		2 060+
21 101.00	23800000	Bezirksrat Meilen		15 576.00		5 525+
15 360.00	23800000	Bezirksrat Pfäffikon		9 064.20		6 296+
36 911.00	23800000	Bezirksrat Uster		28 522.00		8 389+
35 448.75	23800000	Bezirksrat Winterthur		21 742.15		13 707+
49 160.20	23800000	Bezirksrat Zürich		21 222.20		27 938+
16 930.45	23800000	Bezirksrat Dietikon		10 900.45		6 030+
3 902 674.60	23800000	Amt für Justizvollzug		2 869 737.60		1 032 937+
146 581.13	23800000	Amt für Gemeinden		121 248.48		25 333+
171 641.65	23800000	Generalsekretariat DS		158 166.65		13 475+
5 039 000.00	23800000	Kantonspolizei		4 948 000.00		91 000+

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2004		31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
525 000.00	23800000 Strassenverkehrsamt		637 042.30	112 042 -
25 757.00	23800000 Migrationsamt		205 757.00	180 000 -
222 342.90	23800000 Militär und Zivilschutz		187 862.55	34 480+
321 922.75	23800000 Kantonales Sozialamt		158 658.15	163 265+
11 257.00	23800000 Statthalteramt Affoltern		7 602.45	3 655+
11 069.95	23800000 Statthalteramt Andelfingen		11 049.20	21+
18 894.00	23800000 Statthalteramt Bülach		17 372.10	1 522+
12 334.40	23800000 Statthalteramt Dielsdorf		10 011.00	2 323+
8 997.00	23800000 Statthalteramt Hinwil		6 370.00	2 627+
16 297.50	23800000 Statthalteramt Horgen		12 166.20	4 131+
9 688.15	23800000 Statthalteramt Meilen		7 095.95	2 592+
7 815.35	23800000 Statthalteramt Pfäffikon		7 187.50	628+
21 725.40	23800000 Statthalteramt Uster		21 534.30	191+
19 431.30	23800000 Statthalteramt Winterthur		17 619.35	1 812+
31 316.00	23800000 Statthalteramt Zürich		24 342.00	6 974+
20 302.70	23800000 Statthalteramt Dietikon		12 543.75	7 759+
152 345.70	23800000 Generalsekretariat FD		54 512.00	97 834+
270 464.45	23800000 Finanzverwaltung		154 660.90	115 804+
50 871.80	23800000 Liegenschaftenverwaltung		51 475.25	603 -
12 000.00	23800000 Amt für Tresorerie		16 278.00	4 278 -
694 723.08	23800000 Steueramt		428 737.88	265 985+
227 437.60	23800000 Personalamt		205 512.60	21 925+
9 954.00	23800000 Informatikplanung		9 954.00	
621 517.45	23800000 KDMZ		288 460.75	333 057+
20 164.75	23800000 Generalsekretariat VD		44 919.65	24 755 -
888 295.20	23800000 ALN Abt. Dienstleistungen		487 428.08	400 867+
	23800000 Fischerei- & Jagdverwalt.			
92 787.55	23800000 Amt für Verkehr		100 533.55	7 746 -
1 581 214.85	23800000 Wirtschaft und Arbeit		1 259 978.10	321 237+
244 050.00	23800000 Gesundheitsdirektion		360 308.40	116 258 -
85 010.00	23800000 Kant. Heilmittelkontrolle		87 523.75	2 514 -
185 609.75	23800000 Kantonales Laboratorium		193 009.75	7 400 -
55 000.00	23800000 Veterinäramt		95 000.00	40 000 -
168 794.00	23800000 Kantonsapotheke		205 724.00	36 930 -
263 500.00	23800000 Zentralwäscherei Zürich		263 500.00	
18.22	23800000 Universitätsspital Zürich		1 500 000.00	1 499 982 -
4 571 506.27	23800000 Kantonsspital Winterthur		4 377 379.62	194 127+
2 284 011.85	23800000 Psych. Universitätsklinik		2 724 691.90	440 680 -
1 149 000.00	23800000 Psych.-Zentrum Rheinau		1 359 400.00	210 400 -
18 000.00	23800000 Int. Psych. Winterthur		87 000.00	69 000 -
152 790.50	23800000 Psych.-zentrum Hard		261 790.50	109 000 -
709 750.00	23800000 Kinderpsych. Dienst		785 250.00	75 500 -
	23800000 Bildungsverwaltung		413 000.00	413 000 -
547 000.00	23800000 Zentrale Dienste AJB		470 000.00	77 000+
183 650.00	23800000 Lehrmittelverlag		124 150.00	59 500+
369 081.80	23800000 KS Rämibühl, Literargymn.		184 581.80	184 500+
388 406.30	23800000 KS Rämibühl, Realgymn.		194 206.30	194 200+
482 000.00	23800000 KS Rämibühl, Math.-Nat.G.		241 000.00	241 000+
440 340.00	23800000 KS Hohe Promenade		220 140.00	220 200+
414 498.90	23800000 KS Stadelhofen Zürich		207 298.90	207 200+
376 655.00	23800000 KS Hottingen Zürich		188 355.00	188 300+
487 174.75	23800000 KS Zürich Birch (KZB)		243 574.75	243 600+
480 307.80	23800000 KS Freudenberg Zürich		240 107.80	240 200+
382 620.00	23800000 KS Enge Zürich (KEN)		191 320.00	191 300+
547 000.00	23800000 KS Wiedikon Zürich (KWl)		273 500.00	273 500+
492 904.30	23800000 KS Oerlikon Zürich (KOE)		246 404.30	246 500+
580 080.00	23800000 KS Rychenberg Winterthur		290 080.00	290 000+
488 685.75	23800000 KS im Lee Winterthur		244 385.75	244 300+
375 350.00	23800000 KS Büelrain Winterthur		187 650.00	187 700+
338 000.00	23800000 KS Küsnacht (KKN)		169 000.00	169 000+
636 000.00	23800000 KS Zürcher Oberland (KZO)		318 000.00	318 000+
309 910.00	23800000 KS Zürcher Oberl. Glattal		154 910.00	155 000+

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2004		Konto		31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.		Fr.
441 104.25	23800000				KS Zürcher Unterland	220 600+
365 792.90	23800000				KS Limmattal (KLI)	182 900+
388 260.00	23800000				Maturitätsschule f. Erw.	194 100+
10 829 500.00	23800000				Koordinationsstelle MS	3 114 700+
141 316.30	23800000				Krankenpflegesch. Rheinau	126 102+
156 042.00	23800000				Krankenpflegesch. KSW	156 042+
210 207.45	23800000				Krankenpflegesch. PUK	151 836+
213 033.33	23800000				Schule Universitätsspital	176 434+
	23800000				Koordinationsstelle BS	1 000 000 -
1 000 000.00	23800000				Hochschulen	1 000 000.00
1 021 641.30	23800000				Generalsekretariat BD	623 264+
1 815 806.50	23800000				Hochbauamt	1 017 229+
186 047.20	23800000				Raumordnung & Vermessung	18 281 -
3 896 494.25	23800000				Tiefbauamt	2 056 036+
1 445 676.45	23800000				AWEL	758 292+
64 109.00	23800000				Kantonsrat	5 599 -
52 500.00	23800000				Finanzkontrolle	11 000 -
490 915.70	23800000				Obergericht	124 321+
36 648.20	23800000				Bezirksgericht Affoltern	16 509+
36 925.75	23800000				Bezirksgericht Andelfingen	6 328 -
38 775.75	23800000				Bezirksgericht Bülach	5 403+
92 911.60	23800000				Bezirksgericht Dielsdorf	19 610 -
72 670.65	23800000				Bezirksgericht Hinwil	27 871 -
82 511.90	23800000				Bezirksgericht Horgen	14 043 -
77 755.85	23800000				Bezirksgericht Meilen	33 737 -
54 637.15	23800000				Bezirksgericht Pfäffikon	10 351 -
70 235.60	23800000				Bezirksgericht Uster	6 601+
51 770.00	23800000				Bezirksgericht Winterthur	309 -
505 288.70	23800000				Bezirksgericht Zürich	208 788+
1 300 000.00	23800000				Bezirksgericht Dienste	500 000+
2 108 493.00	23800000				Notariate	693 370+
437 773.55	23800000				Verwaltungsgericht	192 711+
388 620.00	23800000				Sozialversicherungsgericht	31 269+
5 000.00	23800000				Ombudsmann	2 228+
630 401 128.04	239	Kapital		1 954 269 125.72		1 323 867 998 -
630 401 128.04	2399	Kapital		1 954 269 125.72		1 323 867 998 -

Bestandesrechnung

Verpflichtungen

	Fr.
Promemoria-Posten 2005	
Nicht bilanzierte Verpflichtungen	
- Vom Amt für Jugend- und Berufsberatung bewilligte und noch nicht ausbezahlte Ausbildungsbeiträge	12 484 467
- Stundenkontokorrentguthaben der Lehrkräfte an Mittelschulen, Berufs- und Fachschulen, Hochschule für Gestaltung und Kunst sowie der Pädagogischen Hochschule	53 645 488
- Lohnklage der Handarbeits- und Hauswirtschaftslehrkräfte, Bundesgerichtseinscheid, Rekurs Städte Zürich und Winterthur betreffend Verjährung (mögliche Verpflichtung für Periode 1.1.1998 bis 15.8.1999)	5 100 000
- Vorsorgeverpflichtungen des Kantons	383 000 000
- Sondermülldeponie Kölliken; Konsortialvertrag vom 30. Januar 1978; Verpflichtung zur Tragung der Sanierungskosten mit einem Anteil von 41,67%	228 000 000
Eventualverpflichtungen	
- Bürgschaften gemäss Gesetz über die Förderung des Wohnungsbaus und Wohneigentums vom 24. September 1989 (§ 5)	2 674 500
- Garantie der Einlagen der Zürcher Kantonalbank gemäss Gesetz über die Zürcher Kantonalbank vom 28. September 1997 § 6. Der Staat haftet für alle Verbindlichkeiten der Bank, soweit ihre eigenen Mittel nicht ausreichen. Die Haftung erfasst nachrangige Verbindlichkeiten und das Partizipationskapital nicht.	-
- Garantie der versicherten Leistungen der Versicherungskasse für das Staatspersonal (BVK). Der Staat haftet für die Verbindlichkeiten.	-
- Versicherungstechnische Unterdeckung der Versicherungskasse für das Staatspersonal (BVK), Staatsanteil 60%	281 000 000
- Bürgschaft gemäss Gemeindegesetz vom 6. Juni 1926 (§ 149 Abs. 3) Bei ausgebrochener oder unmittelbar drohender Zahlungsunfähigkeit einer Gemeinde, steht dem Regierungsrat das Recht zu, durch Darlehen oder Bürgschaften des Staates die vorübergehende Zahlungsunfähigkeit einer Gemeinde zu verhüten.	-
- Maximal mögliche Forderung des Bundes und des Staates Japan aufgrund des Sharing-Gesetzes an vom Kanton Zürich 2004 eingezogenen illegalen Vermögenswerten	29 200 000
Eventualguthaben	
- Bedingt rückzahlbare Ausbildungsdarlehen	16 285 396
- Grundpfandgesicherte zinslose Darlehen an private Institutionen (Bukr 4300 Anteil an Konto 11550800)	84 728 373
- Bedingt rückzahlbare Wohnbaudarlehen (Bukr 5370 Konto 11550800)	134 793 877
Nicht bilanzierte Guthaben	
-	

Bestandesrechnung

Verpflichtungen

Währungsswaps	Nominal Abschlussbetrag Fr.	Nominal Absicherungsbetrag Yen
Darlehen, Laufzeit 27.3.1997-27.3.2007 Fester Zinssatz 3,70%	238 400 000	20 000 000 000
Darlehen, Laufzeit 25.8.1999-25.8.2010 variabler Zinssatz 0.72667	90 700 000	7 000 000 000
Darlehen, Laufzeit 25.8.1999-25.8.2010 variabler Zinssatz 0.72667%	130 800 000	10 000 000 000
Darlehen, Laufzeit 3.3.1998-3.3.2008 Fester Zinssatz 3,50%	210 000 000	295 000 000 Hfl
Zinssatzswaps	Nominal Abschlussbetrag Fr.	* Bewertung Fr.
Payer Swaps (Kanton zahlt den Festzinssatz, erhält den variablen Zinssatz)		
Payer Fix Swap, Laufzeit 1997 bis 10.2.2006 Zins fix 3.8800%, Zins variabel 0.81000%	50 000 000	- 1 731 079
Payer Fix Swap, Laufzeit 1998 bis 25.07.2007 Zins fix 3.4900%, Zins variabel 0.77000%	100 000 000	- 4 028 235
Payer Fix Swap, Laufzeit 1998 bis 12.03.2008 Zins fix 3.2450%, Zins variabel 0.80000%	50 000 000	- 2 779 071
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 02.06.2009 Zins fix 3.5500%, Zins variabel 1.20000%	150 000 000	- 10 731 146
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 11.05.2009 Zins fix 3.4850%, Zins variabel 1.10333%	100 000 000	- 7 022 724
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 25.06.2009 Zins fix 3.4000%, Zins variabel 1.16333%	100 000 000	- 6 510 079
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 25.08.2010 Zins fix 3.7000%, Zins variabel 0.81500%	221 500 000	- 17 956 775
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 12.04.2010 Zins fix 3.6500%, Zins variabel 0.89500%	50 000 000	- 4 473 913
Total	821 500 000	
* Barwert auf Basis der Liquidationswerte per Stichtag 31.12.05 (- = Verlust/ + = Gewinn) Alle Swap-Transaktionen dienen der Absicherung bestehender Darlehen.		

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

	Anzahl	Buchwert 31.12.05
Verwaltungsvermögen		
Namenakt. Schweiz. Nationalbank nom. Fr. 250.--	5 200	1 300 000
Namenakt. Kantag Liegenschaften AG nom. Fr. 100.--	3 000	300 000
Namenakt. Unique Zürich Airport Flughafen Zürich AG nom. Fr. 50.--	1 637 434	81 871 700
Namenakt. AXPO Holding AG nom. Fr.10.--	6 786 486	67 864 860
Namenakt. AXPO Holding AG nom. Fr. 10.-- (Pflichtakt.)	4	40
Namenakt. Verkehrsbetriebe Glattal VBG nom. Fr. 1000.--	10	
Namenakt. SairGroup nom. Fr. 69.--/in Nachlassstundung	1	69
Namenakt. Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen nom. Fr. 1000.--	1 468	1 468 000
Namenakt. TAR-Tankanlage Rümlang AG nom. Fr. 100.--	4 044	404 400
Namenakt. Abraxas Informatik AG, St. Gallen nom. Fr. 1000.--	5 000	5 000 000
Namenakt. R.E.V. - Onyx Schweiz AG, nom. Fr. 1000.--	407	1
Akt. BDWM Transport AG, Bremgarten AG nom. Fr. 10.--	81 480	
Akt. Forchbahn AG, Zürich nom. Fr. 500.--	1 704	
Vorzugsakt. Forchbahn AG, Zürich nom. Fr. 500.--	6 000	
Namenakt. Opernhaus Zürich AG nom. Fr. 900.--	200	
Akt. Sihltal-Zürich-Uetliberg-Bahn SZU nom. Fr. 100.--	23 123	
Namenakt. Schweiz. Südostbahn AG nom. Fr. 1.--	340 200	
Namenakt. Technopark Winterthur AG nom. Fr. 100.--	5 000	500 000
Namenakt SKYGUIDE nom. Fr. 10.--	1 250	

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

	Anzahl	Buchwert 31.12.05
Namenakt. Theater am Neumarkt AG nom. Fr. 500.--	135	1
Namenakt. TMF Extraktionswerk AG, Kirchberg nom. Fr. 300.--	490	
Namenakt. Verkehrsbetriebe Zürcher Oberland (VZO), Grüningen AG nom. Fr. 1000.--	300	
Akt. Zürichsee-Schiffahrtsgesellschaft (ZSG) nom. Fr. 100.--	24 330	
Anteilscheine OBTG Ostschweiz. Bürgschafts- und Treuhand- genossenschaft, St. Gallen nom. Fr. 100.--	500	50 000
Anteilscheine Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich, Zürich nom. Fr. 100.--	100	10 000
Anteilschein Tonhalle-Gesellschaft, Zürich nom. Fr. 100.--	1	
Namenakt. Alp Farner AG, Zürich nom. Fr. 200.--	1	
Namenakt. Swissmetro AG, Bern nom. Fr. 50.--	200	
Namenakt. MCH Messe Schweiz AG nom. Fr. 100.--	1 200	120 000
Anteilscheine Genossenschaft für Fleckviehweiden an der Lägern, Schleinikon nom. Fr. 200.--	40	
Anteilscheine Genossenschaft Hoch-Etzel, Feusisberg nom. Fr. 500.--	20	
Anteilschein Genossenschaft Prosus, Weinfelden nom. Fr. 1600.--	1	
Anteilscheine GVZ Gemüseproduzenten-Verband Kt. Zürich und benachbarter Gebiete nom. Fr. 100.--	2	
Anteilscheine Gleis-Genossenschaft Ristet-Bergermoos, Birmensdorf nom. Fr. 1000.--	21	
Anteilscheine Landwirtschaftliche Maschinengenossenschaft Wülflingen und Umgebung, Winterthur nom. Fr. 100.--	5	
Anteilscheine Schweiz. Bäuerliche Bürgschaftsgenossenschaft Brugg nom. Fr. 1000.--/300.-- Einbez.	10	3 000

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

	Anzahl	Buchwert 31.12.05
Namenakt. Suisag AG für Dienstleist. in der Schweineproduktion Sempach nom. Fr. 200.--	1	
Namenakt. Zoo Zürich AG nom. Fr. 50.--	6 500	1
Namenanteilscheine Schweizer Bibliotheksdienst, Bern nom. Fr. 100.--	1 510	
Namenakt. Schauspielhaus Zürich AG nom. Fr. 500.--	400	1
Anteilscheine Zürcher Landwirtschaftliche Kreditkasse, Zürich nom Fr. 100.--	1 000	
Anteilscheine Zürcher Pferdezuchtgenossenschaft, Elgg nom. Fr. 100.--	7	
Anteilscheine Genossenschaft Haushaltungsschule Lindenhof, Pfäffikon nom. Fr.100.--	300	
Anteilscheine Start Unternehmenszentrum Zürich, Zürich nom. Fr. 5'000.--	10	
Namenakt. VRSG Verwaltungsrechenzentrum AG St. Gallen nom. Fr. 1'000.--	50	50 000
Namenakt. AG Hallenstadion, Zürich nom. Fr. 100.--	3 900	390 000
Anteilscheine Zürich Holz AG nom. Fr. 500.--	18	9 000
Landi Zola AG, Illnau nom. Fr. 1'000.--	1	
Total		159 341 073
Grundkapital der Zürcher Kantonalbank		1 925 000 000
Grundkapital der Elektrizitätswerke des Kantons Zürich		24 000 000
Total		1 949 000 000

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

	Anzahl	Buchwert 31.12.05
Finanzvermögen		
Namenakt. Unique Zürich Airport Flughafen Zürich AG nom. Fr. 50.--	589 592	139 084 753
Besserungsschein Lufthansa (Namenakt. SWISS Intl Air Lines AG) nom. Fr. 10.--	1	1
Namenakt. Eurogate Zürich AG nom. Fr. 1000.-- in Liq.	100	1
Namenakt. MCH Messe Schweiz AG nom. Fr. 100.--	18 000	6 750 000
Anteilscheine Baugenossenschaft Hangenmoos des IAVWR Wädenswil-Richterswil, Wädenswil nom. Fr. 12'500.--	30	375 000
Anteilscheine Gemeinnützige Baugenossenschaft Burgmatte, Zürich nom. Fr. 100.--	722	50 540
Total		146 260 295

**V.
Legate und Stiftungen
ohne eigene
Rechtspersönlichkeit**

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit Zusammenzug	79'182'055.96 <i>55'811'050.82</i>	4'965'207.33	84'147'263.29 <i>72'640'042.75</i>	
Einnahmen		6'984'906.52		
Ausgaben		-2'019'699.19		
81 Baudirektion				
8101 Fonds zur Förderung des Umweltschutzes	165'087.85 <i>100'000.00</i>	3'995.06	169'082.91 <i>103'461.16</i>	Schenkung von ungenannter Seite zur Unterstützung von Bestrebungen zur Wahrung der natürlichen Ressourcen sowie zum Schutze des Menschen und seiner natürlichen Umwelt vor schädlichen und lästigen Immissionen. RRB 7144/1971, 430/1978 und 213/1985
Vermögensertrag		3'533.90		
Einnahmen		0.00		
Ausgaben		-3'000.00		
Bewertungsdifferenzen		3'461.16		
8102 Legat Dr.H.W. Knopfli	46'301.65	274.10	46'575.75	Vermächtnis von Dr.H.W.Knopfli zur Erhaltung und Betreuung des Reservates Dietikon. RRB 3494/1965
Vermögensertrag		274.10		
82 Direktion der Justiz und des Innern				
8200 Fonds für einen wohltätigen Zweck	618'406.10 <i>350'000.00</i>	14'783.70	633'189.80 <i>513'223.65</i>	Vermächtnis von Karl Theodor Fierz-Zollinger in Zürich und weitere Zuwendungen zur Hilfe an Straffällige und ihre Familien, welche sich in wirtschaftlicher Not befinden. RRB 1209/1905 und 3117/1972
Vermögensertrag		11'904.00		
Auszahlung von Darlehen		-123'965.00		
Rückzahlung von Darlehen		104'832.05		
Bewertungsdifferenzen		22'012.65		
8210 Hilfskasse der Gefangenen der kantonalen Strafanstalt	5'017.25 <i>0.00</i>	-5'017.25	0.00 <i>0.00</i>	Verordnung über die kantonale Strafanstalt vom 12. Februar 1975, § 80 und 81. saldiert 17.02.2005
Rückübertragung kant. Strafanstalt		-5'017.25		
8211 Hilfskasse der Angestellten der kantonalen Strafanstalt	215'874.00 <i>130'000.00</i>	13'485.77	229'359.77 <i>107'332.57</i>	Verordnung über die kantonale Strafanstalt vom 12. Februar 1975, § 80 und 81.
Vermögensertrag		4'953.20		
Rückzahlung von Darlehen		1'200.00		
Bewertungsdifferenzen		7'332.57		
83 Direktion für Soziales und Sicherheit				
8300 Hilfsfonds für Angehörige der Kantonspolizei Zürich	1'044'765.05 <i>835'000.00</i>	88'126.85	1'132'891.90 <i>947'717.15</i>	Vergabung von ungenannter Seite zur Unterstützung bedürftiger Angehöriger der Kantonspolizei Zürich und ihrer Hinterlassenen. RRB 5619/1969 und 1901/1977
Vermögensertrag		29'919.70		
Rückzahlung von Darlehen		21'600.00		
Bewertungsdifferenzen		36'607.15		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8400 Fonds zur Unterstützung schweizerischer Wehrmänner	343'883.65 <i>255'000.00</i>	15'208.67	359'092.32 <i>225'507.57</i>	Schenkung des zürcherischen Hilfsvereins schweizerischer Wehrmänner zur Unterstützung der Familien von Wehrmännern, der militärischen Weiterbildung und der Orientierung der Stellungspflichtigen. RRB 3673/1920 und 3804/1980
Vermögensertrag		9'901.10		
Ausgaben		-5'200.00		
Bewertungsdifferenzen		10'507.57		
8410 Fonds zur Förderung der bewaffneten Kadettenkorps im Kanton Zürich	11'893.25	33.25	11'926.50	Vermögen der am 1. Februar 1962 aufgelösten Stiftung "Fonds des Freiwilligen Militärischen Vorunterrichtes der Kantonsschule Zürich".
Vermögensertrag		33.25		
8800 Fonds für arme Blinde des Kantons Zürich	782'979.45 <i>615'000.00</i>	30'592.20	813'571.65 <i>675'621.25</i>	Gegründet 1865 und geäufnet durch weitere Zuwendungen zur Unterstützung armer blinder Kantonsbürger. Regulativ betreffend die Verteilung der Zinsen des Fonds für arme Blinde des Kantons Zürich vom 25. September 1952 (ZG 3, S.824)
Vermögensertrag		21'523.95		
Ausgaben		-11'200.00		
Bewertungsdifferenzen		20'268.25		
8802 Eduard Meier-Fonds	357'907.70 <i>220'000.00</i>	12'946.09	370'853.79 <i>211'155.29</i>	Schenkung von Eduard Meier in Zürich für Beiträge an ärztlich angeordnete Erholungs- und Kuraufenthalte von bedürftigen, im Kanton Zürich niedergelassenen Personen. RRB 3051/1937 und 3601/1949
Vermögensertrag		8'303.80		
Ausgaben		-1'600.00		
Bewertungsdifferenzen		6'242.29		
85 Finanzdirektion				
8500 Eva Maria Ehrlich-Fonds	5'015'674.05 <i>3'700'000.00</i>	253'071.57	5'268'745.62 <i>4'838'066.32</i>	Vermächtnis von Frau Maria Ehrlich-Bugli, von Zürich, zur Unterstützung von Institutionen, die bestimmte gemeinnützige und wohltätige Zwecke verfolgen. RRB 4681/1972
Vermögensertrag		122'845.25		
Bewertungsdifferenzen		130'226.32		
8510 Hilfsfonds für das Staatspersonal	165'814.85 <i>110'500.00</i>	11'082.66	176'897.51 <i>86'750.01</i>	Liquidationserlös der Sparkasse für das kriegswirtschaftliche Personal KRB vom 11. Dezember 1950
Vermögensertrag		4'174.00		
Auszahlung von Darlehen		-36'000.00		
Rückzahlung von Darlehen		36'658.65		
Bewertungsdifferenzen		6'250.01		
8520 Schmid-Wörner-Stiftung	498'998.05 <i>420'000.00</i>	13'036.96	512'035.01 <i>382'634.51</i>	Vermächtnis von Jakob Albert Schmid-Wörner in Zürich zugunsten von Gebrechlichen und Unbemittelten. RRB 238/1919
Vermögensertrag		14'816.85		
Ausgaben		-14'057.40		
Bewertungsdifferenzen		12'277.51		
8530 Fonds Zürcher Bildnisse aus sechs Jahrhunderten	118'210.15 <i>25'000.00</i>	1'857.78	120'067.93 <i>25'664.58</i>	Zur Durchführung einer Gemäldeausstellung "Zürcher Bildnisse aus sechs Jahrhunderten" anlässlich der 700-Jahr-Feier des Standes Zürich im Jahre 2051. RRB 3774/1962
Vermögensertrag		1'193.20		
Bewertungsdifferenzen		664.58		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
86 Volkswirtschaftsdirektion				
8600 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Strickhof, Lindau	125'492.75 <i>25'000.00</i>	1'824.28	127'317.03 <i>30'694.03</i>	Für Stipendien an bedürftige, fleissige, dem Kanton Zürich angehörige Schüler der Lehranstalt.
Vermögensertrag		1'195.25		Regulativ des Regierungsrates vom 21. März 1895 (ZG 3, S. 352)
Bewertungsdifferenzen		629.03		
8610 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Wetzikon	53'324.20 <i>10'000.00</i>	681.65	54'005.85 <i>10'209.25</i>	Beitrag der Gemeinde Wetzikon und der Freunde der Schule zur Anschaffung von Lehrmitteln sowie zur Ausrichtung von Stipendien.
Vermögensertrag		472.40		RRB 1244/1923 und 1887/1926
Bewertungsdifferenzen		209.25		
87 Gesundheitsdirektion				
8700 Fonds zugunsten bedürftiger Kranker	657'081.90 <i>460'000.00</i>	42'907.30	699'989.20 <i>527'379.10</i>	Zusammenlegung der Gollschen Stiftung für unheilbare Kranke und des Lina Aepli-Fonds.
Vermögensertrag		16'029.20		RRB 4982/1979
Bewertungsdifferenzen		26'878.10		
8702 Fonds für wissenschaftliche Zwecke im Interesse der Heilung von Geisteskrankheiten	678'469.12 <i>490'000.00</i>	37'205.98	715'675.10 <i>521'144.58</i>	Geschenk eines nicht genannt sein wollenden Spenders und Vermächtnis von Hermann Otto Rücker-Emboden für wissenschaftliche Zwecke im Interesse der Heilung von Geisteskrankheiten.
Vermögensertrag		17'375.40		RRB 4131/1962 und 4406/1982
Einnahmen		1'400.00		
Ausgaben		-2'135.00		
Bewertungsdifferenzen		20'565.58		
8710 Fonds für Kranke des Universitätsspitals Zürich	3'812'895.22 <i>3'094'410.00</i>	99'650.23	3'912'545.45 <i>3'864'520.70</i>	Für hilfs- und betreuungsbedürftige stationäre und ambulante Kranke sowie für die Unterstützung von Angehörigen von Kranken. Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die Kranken von andern zugefügt werden. Zusammenlegung von:
Vermögensertrag		95'653.80		- Vereinigte Fonds für Kranke des Universitätsspitals Zürich, RRB 1211/1932
Ausgaben		-103'439.27		- Eduard Alexander Schneeli-Stiftung
Bewertungsdifferenzen		107'435.70		- August Abegg-Fonds für die Unterstützung von Patienten der Universitäts-Augenklinik
				- Oberrichter Dr. Hans Kern-Fonds für ein Freibett im Universitätsspital Zürich.
				RRB 4982/1979 und 3159/1980
8711 Fonds für das Personal des Universitätsspitals Zürich	1'830'427.48 <i>1'670'000.00</i>	170'932.45	2'001'359.93 <i>1'921'026.60</i>	Für hilfsbedürftiges, gegenwärtiges und ehemaliges Personal und hilfsbedürftige Familienangehörige solchen Personals; für die Förderung, insbesondere die Fortbildung des Personals, für die Finanzierung von Personalanlässen, für die Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die dem Personal von Patienten zugefügt werden. Zusammenlegung des Fonds für das Pflegepersonals des Universitätsspitals Zürich und des Wilhelm Friedrich Weilenmann-Fonds.
Vermögensertrag		69'943.35		RRB 4982/1979, 3159/1980 und 226/1986
Bewertungsdifferenzen		100'989.10		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8712 Dr. Max und Marie Alpiger-Fonds	101'045.40 <i>60'000.00</i>	4'081.90	105'127.30 <i>68'608.25</i>	Vermächtnis von Fräulein Marie Alpiger zugunsten des Universitätsspitals Zürich für gemeinnützige Zwecke, unter anderem zur Beschaffung von Büchern für die Patientenbibliothek. RRB 1410/1942 und 3159/1980
Vermögensertrag		2'072.65		
Ausgaben		-1'500.00		
Bewertungsdifferenzen		3'509.25		
8720 Fonds für Kranke des Kantonsspitals Winterthur	3'556'232.30 <i>2'650'000.00</i>	116'722.83	3'672'955.13 <i>3'476'566.43</i>	Für hilfs- und betreuungsbedürftige stationäre und ambulante Kranke sowie für die Unterstützung von Angehörigen von Kranken. Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die Kranken von andern zugefügt werden. Zusammenlegung von: - Vereinigte Fonds für Kranke des Kantonsspitals Winterthur, RRB 1211/1932 - Carl Roth-Stiftung RRB 4982/1979 und 1359/1980
Vermögensertrag		80'569.00		
Einnahmen		481.65		
Ausgaben		-66'904.25		
Bewertungsdifferenzen		102'576.43		
8721 Fonds für das Pflegepersonal des Kantonsspitals Winterthur (Martha Weiss-Fonds)	197'962.10 <i>80'000.00</i>	-573.85	197'388.25 <i>58'272.85</i>	Für die Unterstützung von hilfsbedürftigem Personal und hilfsbedürftigen Angehörigen des Personals. Für die Fortbildung des Personals, die Finanzierung von Personalanlässen und die Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die dem Personal von Patienten zugefügt werden. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		3'615.15		
Ausgaben		-7'421.85		
Bewertungsdifferenzen		3'232.85		
8730 Fonds für Kranke der Psych. Universitätsklinik Zürich	1'500'583.08 <i>1'240'000.00</i>	77'040.40	1'577'623.48 <i>1'481'654.50</i>	Für hilfs- und betreuungsbedürftige stationäre und ambulante Patienten sowie für die Unterstützung von Angehörigen von Kranken. Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die Kranken von anderen zugefügt werden. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		41'099.25		
Rückzahlung von Darlehen		40'000.00		
Einnahmen		3'458.60		
Ausgaben		-58'159.45		
Bewertungsdifferenzen		50'642.00		
8731 Fonds für das Personal der Psych. Universitätsklinik Zürich	436'194.30 <i>100'000.00</i>	2'532.49	438'726.79 <i>307'077.64</i>	Für die Unterstützung von hilfsbedürftigem Personal und hilfsbedürftigen Angehörigen des Personals. Für die Fortbildung des Personals, die Finanzierung von Personalanlässen und die Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die dem Personal von Patienten zugefügt werden. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		4'419.45		
Ausgaben		-8'491.60		
Bewertungsdifferenzen		6'604.64		
8735 Fonds für Kranke der Psych. Klinik Rheinau	305'119.00 <i>170'000.00</i>	18'167.03	323'286.03 <i>212'056.98</i>	Für hilfs- und betreuungsbedürftige stationäre und ambulante Kranke sowie für die Unterstützung von Angehörigen von Kranken. Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die Kranken von andern zugefügt werden. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		6'298.55		
Bewertungsdifferenzen		11'868.48		
8740 Fonds für Kranke der IPW Klinik Schlosstal	223'322.25 <i>60'000.00</i>	6'007.89	229'330.14 <i>125'439.44</i>	Für hilfs- und betreuungsbedürftige stationäre und ambulante Kranke sowie für die Unterstützung von Angehörigen von Kranken. Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die Kranken von andern zugefügt werden. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		2'848.45		
Einnahmen		150.00		
Ausgaben		-2'400.00		
Bewertungsdifferenzen		5'409.44		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8745 Fonds für Kranke der Psych. Klinik Hard, Embrach	349'407.60 <i>160'000.00</i>	7'581.70	356'989.30 <i>225'243.80</i>	Für hilfs- und betreuungsbedürftige stationäre und ambulante Kranke sowie für die Unterstützung von Angehörigen von Kranken. Deckung nicht anderweitig gedeckter Schäden, die Kranken von andern zugefügt werden. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		5'016.90		
Ausgaben		-2'690.00		
Bewertungsdifferenzen		5'254.80		
8750 Fonds für das Kinderheim Brüschalde, Männedorf	263'041.85	-43'787.96	219'253.89 <i>60'475.14</i>	Vermächtnis von Robert Ernst, von Winterthur, für Zwecke des Kinderheims. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		1'316.20		
Ausgaben		-45'357.30		
Bewertungsdifferenzen		253.14		
89 Bildungsdirektion				
8900 Hochschulstiftung	6'260'085.28 <i>4'940'000.00</i>	142'939.56	6'403'024.84 <i>6'223'879.03</i>	Zusammenlegung von drei Fonds: - Hochschulfonds - Dotationsfonds der Universität - Carl Friedrich Naef-Fonds. RRB 375/1980; Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons vom 2. September 1979 (GS 611, § 48h)
Vermögensertrag		154'239.60		
Einnahmen		418.00		
Ausgaben		-187'797.07		
Bewertungsdifferenzen		176'079.03		
8902 Dr. Hermann Stoll-Fonds zugunsten der Universität Zürich	1'640'296.64 <i>1'383'770.60</i>	29'605.89	1'669'902.53 <i>1'619'188.23</i>	Vermächtnis von Dr. Hermann Stoll, Zürich, für Zulagen an einzelne als Forscher oder Lehrer besonders hervorragende Professoren. RRB 1508/1948
Vermögensertrag		36'803.65		
Ausgaben		-26'972.80		
Bewertungsdifferenzen		19'775.04		
8903 Helene Bieber-Fonds	647'237.05 <i>400'000.00</i>	26'750.75	673'987.80 <i>462'528.90</i>	Vermächtnis von Frau Helene Bieber, von Castagnola, zugunsten der Universität Zürich, insbesondere zur Förderung besonderer Forschungen.
Vermögensertrag		14'553.35		
Ausgaben		-10'000.00		
Bewertungsdifferenzen		22'197.40		
8904 Fonds für ein Dozenten-Gästehaus der Universität Zürich	222'169.00 <i>125'000.00</i>	4.26	222'173.26 <i>134'039.27</i>	Vermächtnis von alt Oberstdivisionär Dr. Karl Brunner für Beiträge an Angehörige der Universität oder Institutionen der Studentenschaft in Härtefällen. RRB 4220/1974
Vermögensertrag		4'152.90		
Ausgaben		-7'904.91		
Bewertungsdifferenzen		3'756.27		
8905 Fonds für ein Studentenheim an der Universität Zürich	126'548.55	821.85	127'370.40	Vereinigung der für die Gründung eines Studentenheims an der Universität Zürich zur Verfügung Beträge. Verfügung der Erziehungsdirektion vom 11. Dezember 1922
Vermögensertrag		821.85		
8908 Frieda Magdalena Cattaruzza-Fonds	280'646.50 <i>50'000.00</i>	3'721.31	284'367.81 <i>121'564.86</i>	Vermächtnis von Frau Frieda Magdalena Cattaruzza an die Augenklinik des Universitätsspitals Zürich zur Unterstützung von Auszubildenden auf dem Gebiet der Augenheilkunde und Augen Chirurgie. RRB 1673/1997
Vermögensertrag		2'268.95		
Bewertungsdifferenzen		1'452.36		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8909 Nelly Stolz-Legat	451'491.35 <i>250'000.00</i>	8'334.33	459'825.68 <i>288'875.63</i>	Vermächtnis von Frau Nelly Stolz-Nocker für Forschungszwecke der Neurologischen Klinik der Universität Zürich. RRB 3065/1988
Vermögensertrag		10'378.70		
Ausgaben		-10'900.00		
Bewertungsdifferenzen		8'855.63		
8910 Fonds für medizinische Forschungen	2'987'094.45 <i>1'890'000.00</i>	90'462.51	3'077'556.96 <i>2'979'774.01</i>	Vereinigte Fonds gemäss RRB 1211/1932: - Karl Reiser- und Heinrich Paur-Fonds zur Förderung medizinwissenschaftlicher Forschung und Vermächtnisse von Dr.med. H. und Frau D. Hürlimann-Perini, Otto Josef Hirschmann, Martha Klara Grossmann und Hans Otto Schorn-Furrer - Fonds für die Krebsforschung an der Universität Zürich, gestiftet durch Daniel Jenny in Ennenda, und Vermächtnisse von A. Hürlimann-Hirzel, Adolf Alexander, Luise Dilger, Emil Otto Berthele, Edith Kusch-Neumann und Renée Weil-Schlesinger - Dr. Stierlin-Preis (RRB 1151/1956) - Zuwendung von Edith Kusch-Neumann für die Forschung auf dem Gebiet der Augenheilkunde.
Vermögensertrag		57'681.00		
Ausgaben		-52'500.00		
Bewertungsdifferenzen		85'281.51		
8911 Fonds für das Pharmakologische Institut der Universität Zürich	296'513.45 <i>85'000.00</i>	9'700.71	306'214.16 <i>165'977.01</i>	Schenkung von Prof. Dr. Max Cloetta zur Anschaffung wissenschaftlicher Zeitschriften. RRB 1915/1937
Vermögensertrag		3'787.20		
Bewertungsdifferenzen		5'913.51		
8912 Fonds für wissenschaftliche Untersuchungen am Gerichtsmedizinischen Institut (Heinrich Zangger-Legat)	14'274.00	49.90	14'323.90	Schenkung von zwei Versicherungsgesellschaften zum Ausbau des Gerichtsmedizinischen Instituts sowie Legat von Fräulein Gina Zangger für denselben Zweck. RRB 3408/1935 und 1181/1982
Vermögensertrag		49.90		
8913 Eugen Bleuler-Fonds	35'520.15	138.65	35'658.80	Schenkung von Dr.med.A.A. Brill in New York zur Anschaffung von Büchern und Zeitschriften für die wissenschaftliche Bibliothek der Psychiatrischen Klinik der Universität Zürich. RRB 1829/1938
Vermögensertrag		138.65		
8914 Dr. med. Eugen Schurter-Fonds	286'183.35 <i>170'000.00</i>	12'221.53	298'404.88 <i>206'656.48</i>	Vermächtnis von Dr. med. Eugen Schurter in Pfäffikon zur Förderung der Bibliothek des Universitätsspitals. RRB 3493/1959
Vermögensertrag		5'804.55		
Bewertungsdifferenzen		6'416.98		
8915 Marguerita Edith Bitterlin-Legat	1'638'225.60 <i>1'150'000.00</i>	34'066.87	1'672'292.47 <i>1'338'675.42</i>	Vermächtnis von Frau Marguerita Edith Bitterlin-Wydler in Zumikon zugunsten verschiedener Institute und Kliniken der Universität Zürich für Forschungen auf dem Gebiet der Parkinson'schen Krankheit und der Krebskrankheiten. RRB 3214/1987
Vermögensertrag		38'661.45		
Ausgaben		-42'000.00		
Bewertungsdifferenzen		37'405.42		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8916 Stehr-Boldt-Fonds der Universität Zürich	877'283.25 <i>659'248.50</i>	18'759.16	896'042.41 <i>830'101.16</i>	Schenkung von Sanitätsrat Dr. Alfred Stehr zur Veröffentlichung der hinterlassenen wissenschaftlichen Arbeit des Donators und zur Durchführung von Preisausschreiben durch die Universität auf dem vom Donator gepflegten Forschungsgebiet.
Vermögensertrag		14'470.85		
Ausgaben		-7'016.35		
Bewertungsdifferenzen		11'304.66		
8917 Rosalia-Legat	98'455.43 <i>15'000.00</i>	1'180.56	99'635.99 <i>20'376.81</i>	Sammlung italienischer Staatsangehöriger für die Behandlung von unbemittelten italienischen Staatsangehörigen, vorzugsweise Kindern, in der Abteilung Kieferkrankheiten und Kieferchirurgie des Zahnärztlichen Institutes der Universität Zürich. RRB 3278/1988
Vermögensertrag		816.25		
Bewertungsdifferenzen		364.31		
8918 Ida de Pottère-Leupold und Dr. iur. Erik de Pottère-Stiftung	352'103.73 <i>177'765.63</i>	62'588.12	414'691.85 <i>290'208.00</i>	Schenkung von Dr.iur.Erik de Pottère zur Förderung Krebsforschung an der Universität Zürich. RRB 244/1964
Vermögensertrag		3'487.75		
Ausgaben		-25'000.00		
Bewertungsdifferenzen		84'100.37		
8919 Schenkung Artan-Stiftung	82'724.71 <i>25'000.00</i>	2'061.87	84'786.58 <i>26'018.37</i>	Schenkung der Artan-Stiftung in Vaduz zwecks Ausrichtung von Stipendien an Absolventen der Medizinischen Fakultät. RRB 2327/1996
Vermögensertrag		1'043.50		
Bewertungsdifferenzen		1'018.37		
8920 Rousseau-Preis der Universität Zürich	68'402.45 <i>15'000.00</i>	-1'853.59	66'548.86 <i>15'453.96</i>	Gegründet durch Prof. Dr. Ernst Bovet für Semesterpreise an sich besonders auszeichnende ordentliche Mitglieder des Romanischen Seminars der Universität Zürich. RRB 3149/1922
Vermögensertrag		692.45		
Ausgaben		-3'000.00		
Bewertungsdifferenzen		453.96		
8921 Dr. Oscar Reinhart-Fonds	146'956.05 <i>30'000.00</i>	493.65	147'449.70 <i>36'605.10</i>	Schenkung von Dr.h.c. Oscar Reinhart in Winterthur zugunsten des Kunsthistorischen Seminars für Anschaffungen und Beiträge an Exkursionen. RRB 1204/1952 und 4009/1966
Vermögensertrag		1'553.55		
Ausgaben		-2'600.00		
Bewertungsdifferenzen		1'540.10		
8922 Hans Süssle-Fonds	244'043.40 <i>60'000.00</i>	8'555.77	252'599.17 <i>95'445.97</i>	Vermächtnis von Johann Christian Süssle zur Unterstützung parapsychologischer Forschung. RRB 3219/1974
Vermögensertrag		3'124.80		
Bewertungsdifferenzen		5'430.97		
8923 Wettstein-Fonds	95'864.15 <i>35'000.00</i>	2'096.87	97'961.02 <i>30'607.47</i>	Gesammelt und der Universität geschenkt von a. Regierungsrat Dr.h.c. O. Wettstein zur Förderung des Journalistischen Seminars der Universität Zürich. RRB 1382/1941
Vermögensertrag		1'464.40		
Bewertungsdifferenzen		632.47		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8924 Legat Dr. h.c. Georges Bloch	330'026.78 <i>215'000.00</i>	19'121.24	349'148.02 <i>216'499.44</i>	Schenkung von Georges Bloch für Beiträge an Publikationen sowie die Durchführung von Seminarien, Kolloquien und Tagungen, hauptsächlich zugunsten des Kunstgeschichtlichen Seminars der Universität Zürich RRB 3554/1984
Vermögensertrag		7'791.80		
Bewertungsdifferenzen		11'329.44		
8925 Meyer-Keyser-Legat	109'140.45 <i>15'000.00</i>	1'433.41	110'573.86 <i>15'453.96</i>	Vermächtnis von Prof. Dr. Arnold Meyer-Keyser für wissenschaftliche Zwecke an der Universität. Regulativ vom 16. November 1916 (ZG 4, S. 397) und RRB 2720/1916
Vermögensertrag		979.45		
Bewertungsdifferenzen		453.96		
8926 Tocquart-Fonds	130'814.00 <i>20'000.00</i>	3'178.56	133'992.56 <i>26'902.36</i>	Vermächtnis von Frau Redda Marguerite Tocquart in Paris zur Ausrichtung eines "Prix Jacques de Bedriaga" an Studierende der Zoologie und der Botanik an der Universität Zürich. RRB 3875/1966
Vermögensertrag		1'341.20		
Bewertungsdifferenzen		1'837.36		
8927 Dr. Carl Fiedler-Stiftung	40'385.35	232.70	40'618.05	Vermächtnis von Dr. Carl Fiedler für Beiträge an junge Gelehrte zur Erleichterung des Besuches zoologischer Meeresstationen. RRB 815/1894
Vermögensertrag		232.70		
8928 Karl Hescheler-Stiftung	858'355.69 <i>700'000.00</i>	58'391.75	916'747.44 <i>744'528.15</i>	Vermächtnis von Prof. Dr. Karl Hescheler. Die Erträge sind zur Hälfte zugunsten des Zoologischen Instituts und je zu einem Viertel zugunsten des Paläontologischen Instituts und Museums sowie des Zoologischen Museums der Universität Zürich zu verwenden. RRB 3853/1948, 1734/1949 und 496/1986
Vermögensertrag		24'252.00		
Ausgaben		-106.40		
Bewertungsdifferenzen		34'246.15		
8929 Alfred Werner-Legat	5'573'244.02 <i>4'776'347.00</i>	2'196'082.26	7'769'326.28 <i>7'288'371.21</i>	Vermächtnis von Fräulein Charlotte Werner zum Andenken an Professor Alfred Werner für chemische Forschungszwecke und Stipendien an schweizerische Chemiestudenten. RRB 3992/1981
Vermögensertrag		137'204.55		
Ausgaben		-117'069.00		
Bewertungsdifferenzen		2'175'946.71		
8930 Orelli-Stiftung für die Universität	370'420.75 <i>201'000.00</i>	15'811.45	386'232.20 <i>232'755.45</i>	Vermächtnis von Prof. Dr. Alois v. Orelli in Zürich zur Förderung und Ausstattung der Rechts- und Staatswissenschaftlichen Fakultät, insbesondere des Juristischen Seminars. RRB 313/1892
Vermögensertrag		7'785.50		
Ausgaben		-3'750.00		
Bewertungsdifferenzen		11'775.95		
8931 Maria Lang-Heussi-Legat	771'720.12 <i>430'000.00</i>	31'542.72	803'262.84 <i>656'363.62</i>	Vermächtnis von Frau Maria Lang-Heussi in Embrach zugunsten des Botanischen Gartens, Institut für systematische Botanik der Universität Zürich, für die botanische Forschung. RRB 2925/1989
Vermögensertrag		15'603.60		
Bewertungsdifferenzen		15'939.12		
8932 Dr. Edwin Frey-Fonds	497'126.39 <i>295'000.00</i>	20'694.20	517'820.59 <i>392'441.25</i>	Vermächtnis von Frau Eugenie Frey-Schäfer in Zürich zum Andenken an ihren Sohn Dr. Edwin Frey zur Förderung betriebswirtschaftlicher Studien des Handelswissenschaftlichen Seminars der Universität Zürich. RRB 2827/1965
Vermögensertrag		9'542.40		
Ausgaben		-6'209.45		
Bewertungsdifferenzen		17'361.25		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8933 Karr-Legat Vermögensertrag	86'861.00	558.05 558.05	87'419.05	Schenkung der Firma Karr & Cie. AG, Getreide und Ölsaaten, Zürich, zugunsten der wirtschaftswissenschaftlichen Abteilung der Rechts- und staatswissenschaftlichen Fakultät der Universität Zürich für die volkswirtschaftliche Ausbildung afrikanischer Studenten. RRB 2305/1986
8934 Marie Louise Splinter-Legat Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	278'964.37 <i>90'000.00</i>	2'139.21 3'270.90 -4'426.00 3'294.31	281'103.58 <i>143'194.31</i>	Vermächtnis von Marie Louise Splinter-Hensel in Greifensee zugunsten der Naturwissenschaftlichen Fakultät der Universität Zürich für die Ausrichtung von Stipendien an junge Studenten auf dem Gebiet der Botanik. RRB 737/1989
8935 Vereinigte Fonds für die Veterinärchirurgische Klinik (Legate Bühler und Krauer) Vermögensertrag Ausgaben	71'551.05	-2'479.75 434.65 -2'914.40	69'071.30	Vereinigung früher selbständiger Fonds zur Förderung von Forschungen an der Veterinärchirurgischen Klinik. RRB 5928/1972
8936 Edith P. Fischer-Walking-Legat Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	568'608.35 <i>300'000.00</i>	25'402.92 9'357.35 16'045.57	594'011.27 <i>478'545.57</i>	Vermächtnis von Frau Edith P. Fischer-Walking für die Verbesserung der diagnostischen und therapeutischen Einrichtungen des kantonalen Tierspitals. RRB 2936/1981
8937 Betty Sassella-Keller-Legat Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	385'679.88 <i>230'000.00</i>	13'560.31 7'279.85 -1'440.65 7'721.11	399'240.19 <i>247'941.11</i>	Vermächtnis von Frau Betty Sassella-Keller zugunsten des Organisch-chemischen Institutes für Forschung, Förderung von Mitarbeitern jeder Stufe und Förderung der zwischenmenschlichen Beziehungen innerhalb der OCI. RRB 4352/1985
8938 Dr. Wilhelm Jerg-Legat Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	158'047.25 <i>35'000.00</i>	559.61 1'759.70 -3'000.00 1'799.91	158'606.86 <i>41'864.91</i>	Vermächtnis von Frau Ida Jerg zur Förderung des kulturellen und gesellschaftlichen Lebens, der musikwissenschaftlichen Forschung und von interdisziplinären Veranstaltungen an der Universität Zürich. RRB 930/1986
8940 Fonds zur Förderung der Forschung und Ausbildung auf dem Gebiet der Chemie und Pharmazie an der Universität Zürich Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	225'009.90 <i>80'000.00</i>	10'848.24 3'489.70 7'358.54	235'858.14 <i>117'373.54</i>	Schenkung des Schweizerischen Chemie-Syndikates für Forschung und Ausbildung auf dem Gebiet der Chemie und Pharmazie an der Universität Zürich. RRB 263/1948
8941 Fritz Rohrer-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	174'155.75 <i>110'000.00</i>	-616.26 3'116.95 -7'300.00 3'566.79	173'539.49 <i>133'787.29</i>	Stiftung von Fräulein Alice Rohrer zugunsten der Medizinischen Fakultät sowie des Kunstgeschichtlichen und des Musikwissenschaftlichen Seminars der Universität Zürich. RRB 4703/1967

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8942 Anna Feddersen-Wagner-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	268'660.45 <i>55'000.00</i>	-3'851.54 2'374.70 -7'900.00 1'673.76	264'808.91 <i>106'658.26</i>	Vermächtnis von Frau Dr. Anna Feddersen-Wagner für Forschungen auf dem Gebiet der Medizin und der Chemie an der Universität Zürich. RRB 2093/1952
8943 Dr. Martha Pfister-Legat Vermögensertrag	45'818.15	270.75 270.75	46'088.90	Vermächtnis von Fräulein Dr. Martha Pfister in Zürich für Anschaffungen und zur Förderung wissenschaftlicher Arbeiten von Dozenten und Studierenden der Theologischen und der Philosophischen Fakultät II der Universität Zürich. RRB 3788/1967
8944 Schenkung EPA/Neue Warenhaus AG Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	40'361.10 <i>25'000.00</i>	1'389.22 1'100.50 288.72	41'750.32 <i>10'288.72</i>	Schenkung der EPA/Neue Warenhaus AG an das Archäologische Institut der Universität Zürich zum Andenken an Herrn Julius Weber-Locher. RRB 563/1990
8945 Issekutz-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	647'330.40 <i>288'926.70</i>	-85'730.47 2'605.95 -6'000.00 -82'336.42	561'599.93 <i>526'540.28</i>	Schenkung von ungenannt sein wollenden Donatoren zum Andenken an den ungarischen Wirtschaftsrechtler Dr. Stefan Issekutz zwecks Preisvergaben für hervorragende Arbeiten im Bereich des Wirtschaftsrechts. RRB 323/1998
8946 Emma Louise Kessler-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	19'893'265.77 <i>16'736'482.39</i>	1'178'503.00 526'697.40 -2'984.05 654'789.65	21'071'768.77 <i>19'996'204.50</i>	Vermächtnis von Frau Dr. med. Emma Louise Kessler an das Institut für Rechtsmedizin der Universität Zürich. Verwendungszweck: Anschaffung von Betriebseinrichtungen für Lehre und Forschung; Ausrichtung von Unterstützungsbeiträgen zur Förderung von Forschungsprojekten des Institutes für Rechtsmedizin sowie Unterhalt der im Vermächtnis enthaltenen Liegenschaft. RRB 584/1998
8948 Legat zur Prämierung hervorragender wissenschaftlicher Arbeiten der Phil. Fakultät II Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	600'856.90 <i>270'000.00</i>	16'281.18 8'834.05 7'447.13	617'138.08 <i>437'678.13</i>	Schenkung einer liechtensteinischen Stiftung zur Prämierung hervorragender wissenschaftlicher Arbeiten der Phil. Fakultät II. RRB 1215/1996
8950 Stipendienfonds der höheren Lehranstalten Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	1'878'418.25	13'842.85 11'616.35 2'226.50	1'892'261.10 <i>1'802'226.50</i>	Vereinigte Fonds gemäss RRB 2725/1920 und ergänzt durch RRB 2720/1951 und 552/1956: - Stipendienfonds für höhere Lehranstalten - Jubiläumsstipendienfonds der Universität - Luchsinger-Fonds - Reichenbach-Stipendienfonds - Unterstützungsfonds für Chemiestudierende - Dr. Emil Bindschedler-Fonds zum Andenken an Prof. Dr. Alfred Werner - Stipendienkasse der Universität Zürich. Verordnung über die Ausrichtung von Studienbeiträgen an Schüler und Studierende höherer Lehranstalten vom 6. Februar 1974.

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8951 Von Schweizer'scher Stipendienfonds Vermögensertrag	61'462.20	380.25 380.25	61'842.45	Vermächtnis des russischen Staatsrates G. von Schweizer zur Unterstützung eines hilfsbedürftigen Studierenden aus Stadt und Kanton Zürich. Reglement des Regierungsrates vom 11. Oktober 1873/7. Januar 1891
8952 Jacques Huber-Fonds Vermögensertrag	25'387.05	127.70 127.70	25'514.75	Vermächtnis von Frau Edith Margaretha Huber in Zürich für Beiträge an den Druck vorzüglicher Dissertationen von unbemittelten Studierenden der Universität Zürich. RRB 3063/1950
8953 Auslandschweizer-Studentenfonds des Vereins Zürcherischer Rechtsanwälte Vermögensertrag	23'401.35	113.80 113.80	23'515.15	Schenkung des Vereins Zürcherischer Rechtsanwälte aus Anlass seines hundertjährigen Bestehens für Stipendien an Auslandschweizer, die in Zürich die Rechte studieren RRB 2897/1976
8954 Sächsische Stiftung Providentiae memor Vermögensertrag	59'812.40	368.70 368.70	60'181.10	Gegründet durch Dr. Peter Maximilian Krenkel in Dresden für Studierende der Theologischen Fakultät der Universität Zürich. RRB 1416/1899 und 3807/1961
8955 Helene Stodola-Fonds Saldoübertrag an Universität Zürich	28.20	-28.20 -28.20	0.00	Gegründet von Prof. Dr. A. Stodola in Zürich zum Andenken an seine Tochter Helene Stodola für Studierende der Theologischen und der Philosophischen Fakultät I der Universität Zürich. RRB 1943/1930 Saldiert 01.07.2005
8956 Scheller-Kunz-Stipendienfonds Vermögensertrag	55'519.85	338.65 338.65	55'858.50	Vermächtnis von Frau Anna Christine Scheller-Kunz für Stipendien an Studierende der protestantischen Theologie. Erziehungsratsbeschluss Nr.716/1932
8957 Dr. Otto Schnabel-Fonds Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	83'384.65 <i>45'000.00</i>	2'379.63 1'646.80 732.83	85'764.28 <i>35'739.83</i>	Schenkung der Erben von Dr. Otto Schnabel in Zürich und von Dr. med Ilse Berta Maria Schnabel als Otto Schnabel-Bertha Gassmann-Fonds für Auslandsemester, die Drucklegung von guten Dissertationen oder die Fortsetzung des Studiums nach Abschluss der Doktorprüfung zugunsten Studierender der Rechts- und Staatswissenschaftlichen Fakultät. RRB 1552/1943, 1742/1969 und 2908/1975
8958 Heini Suter-Fonds Vermögensertrag	63'504.50	394.55 394.55	63'899.05	Schenkung der Eheleute K. Suter-Wehrli in Zürich zum Andenken an ihren Sohn Heini Suter zur Unterstützung bedürftiger Studierender der Medizin. RRB 1799/1939 und 939/1943
8959 Fonds zur Förderung von Auslandsstudien in Allgemeiner neuerer Geschichte Ausgaben	2'594.95	-31.85 -31.85	2'563.10	Schenkungen zur Förderung von Auslandsstudien in Allgemeiner Neuerer Geschichte. RRB 2635/1968

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8960 Dr. phil. Eugen Baumann-Fonds	75'332.15 <i>23'400.00</i>	-4'644.02	70'688.13 <i>23'874.38</i>	Legat von Dr. Eugen Baumann zur Unterstützung von unbemittelten tüchtigen Studierenden der Botanik an der Universität Zürich und für botanische Exkursionen. RRB 2103/1935 und 471/1943
Vermögensertrag		1'059.20		
Ausgaben		-6'177.60		
Bewertungsdifferenzen		474.38		
8961 Ernst Strehler-Fonds	375'804.05 <i>150'000.00</i>	12'685.17	388'489.22 <i>227'298.82</i>	Gegründet durch Theodor Strehler in Uster zum Andenken an seinen verstorbenen Bruder Ernst Strehler für schweizerische Schüler der kantonalen Handelsschule und Studierende der handelswissenschaftlichen Abteilung an der Universität Zürich. Reglement vom 17. September 1925 (ZG 4, S. 295); RRB 2762/1924
Vermögensertrag		5'708.85		
Bewertungsdifferenzen		6'976.32		
8962 Fonds für Höheraufenthalte von Kantonsschülern	246'155.45 <i>140'000.00</i>	9'322.85	255'478.30 <i>154'860.35</i>	Beitrag des Fonds für gemeinnützige Zwecke für Beiträge an Höheraufenthalte zürcherischer Kantonsschüler an alpinen Mittelschulen. RRB 1445/1950
Vermögensertrag		4'539.00		
Bewertungsdifferenzen		4'783.85		
8965 Fonds für die Kantonsschule Zürich	501'498.90 <i>340'000.00</i>	24'468.24	525'967.14 <i>353'563.89</i>	Vereinigte Fonds gemäss RRB 1211/1932 und 3270/1950: - Schulfestfonds - Unfall- und Sachschadenkasse - Wilhelm Fiedler'scher Zeichenfonds - Karl Göhri-Fonds - Fonds für die Oberrealschule Zürich - Max Gröbli-Fonds
Vermögensertrag		12'114.35		
Ausgaben		-1'140.00		
Bewertungsdifferenzen		13'493.89		
8966 Schulreisefonds der Kantonsschule Zürich	190'703.40 <i>55'000.00</i>	4'350.58	195'053.98 <i>87'162.83</i>	Gegründet durch ehemalige Angehörige der Gymnasialklasse 1865-71 und geöffnet von ehemaligen Schülern und weiteren Freunden der Kantonsschule für längere Schulreisen der oberen Klassen. RRB 899/1902
Vermögensertrag		2'136.75		
Bewertungsdifferenzen		2'213.83		
8967 Karl Egli-Fonds für das Chemische Institut der Kantonsschule Zürich	33'212.00	182.50	33'394.50	Schenkung von Frau Prof. Hedwig Egli-Baumann zum Andenken an Prof. Dr. Karl Egli für Anschaffungen des Chemischen Instituts der Kantonsschule Zürich. Verfügung der Erziehungsdirektion vom 15. Juli 1920
Vermögensertrag		182.50		
8968 Adolf Flunser-Fonds	40'509.80	233.55	40'743.35	Legat von Direktor Adolf Flunser zur Unterstützung von intelligenten bedürftigen Schülern und zur Förderung des Kunsthaus- und Kunstaustellungsbesuches von Klassen der Oberrealschule Zürich. RRB 1239/1950
Vermögensertrag		233.55		
8969 Berta Reiser-Fonds für die Kantonsschule Zürich	32'076.50	174.55	32'251.05	Schenkung aus dem Nachlass von Fräulein Berta Reiser für Schüler in Fällen, in denen dem Staate keine oder nicht ausreichende Mittel zur Verfügung stehen. Verfügung der Erziehungsdirektion vom 15. Januar 1935
Vermögensertrag		174.55		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8975 August Abegg-Fonds zur Förderung des Übungskontors der kantonalen Handelsschule Zürich Vermögensertrag	71'008.75	447.05 447.05	71'455.80	Gegründet durch C. Abegg-Stockar und Frau Escher-Abegg zum Andenken an ihren Bruder August Abegg. RRB 2751/1925
8976 Dr. Fritz Bek-Fonds zugunsten der kantonalen Handelsschule Zürich Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	318'856.60 <i>153'600.00</i>	676'216.85 32'204.58 -23'198.00 667'210.27	995'073.45 <i>861'436.65</i>	Schenkung von Dr. Friedrich Bek-Andreae in Bern für kulturelle Veranstaltungen und die Anschaffung von Unterrichtshilfen. RRB 3369/1971
8977 Huber-Fonds für die kantonalen Handelsschulen Zürich und Winterthur Vermögensertrag	34'749.40	193.25 193.25	34'942.65	Vermächtnis von Johann Heinrich Huber an die beiden Lehranstalten. Die Erträge sind im Interesse der beiden Handelsschulen zu verwenden. RRB 1211/1932
8980 Studienfonds des Technikums Winterthur Vermögensertrag Saldoübertrag an ZHW Titellieferungen Bewertungsdifferenzen	85'622.05 <i>15'000.00</i>	-85'471.00 369.59 -70'622.05 -15'888.54 670.00	151.05	Gegründet durch schweizerische Firmen der Maschinenindustrie für Beiträge an Lehrer der angewandten Technik für Studienaufenthalte zur praktischen Weiterbildung. RRB 264/1930
8981 Exkursions- und Unterstützungsfonds des Technikums Winterthur Vermögensertrag Saldoübertrag an ZHW Titellieferungen Bewertungsdifferenzen	668'958.35 <i>305'000.00</i>	-667'442.15 7'341.83 -365'323.35 -324'003.13 14'542.50	1'516.20	Vereinigte Fonds gemäss RRB 3866/1955 und 3591/1981: - Unterstützungsfonds für Exkursionen und Schulanlässe - Unterstützungsfonds des Kartells der Altherrenverbände - Krankenkassenleistungen und Beiträge zur Deckung von Härtefällen bei Krankheit und Unfall einzelner Studenten - Prämien für die Betriebsunfallversicherung der Studenten
8985 Schulreisefonds der Kantonsschule Küsnacht Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	76'255.80 <i>30'000.00</i>	1'908.13 1'386.40 521.73	78'163.93 <i>20'521.73</i>	Fonds für Beiträge an bedürftige Schüler, um diesen die Teilnahme an Exkursionen der Lehranstalt zu ermöglichen. RRB 1524/1923
8986 Fonds der Gehörlosenschule Zürich Vermögensertrag Ausgaben Einnahmen Bewertungsdifferenzen	1'101'648.40 <i>920'600.00</i>	60'531.03 28'082.40 -33'023.95 302.30 65'170.28	1'162'179.43 <i>1'056'828.28</i>	Vereinigte Fonds gemäss RRB 1211/1932 und 227/1979 - Ida Stapfer-Fonds - Arnold Rüttschi-Fonds - Legaten-Fonds - Huber-Fonds - Schibel-Legat - Pensions-Fonds - Schulreise-Fonds - Denzler-Fonds - Fanny Lichti-Stiftung

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8991 Robert J.F. Schwarzenbach-Fonds	349'521.65 <i>220'000.00</i>	13'201.45	362'723.10 <i>251'994.55</i>	Vermächtnis von Generalkonsul Robert J.F. Schwarzenbach in New York für Sammlung, Erwerb und Erhaltung von Helvetica. RRB 297/1930
Vermögensertrag		7'068.40		
Ausgaben		-5'700.00		
Bewertungsdifferenzen		11'833.05		
8992 Fonds zur Unterstützung der bildenden Künste	106'177.40 <i>50'000.00</i>	-35'584.40	70'593.00 <i>57'663.85</i>	Legat von H.W. Schelldorfer in Zürich. Kantonsratsbeschluss vom 1. November 1920 (ZG 4, S. 465); Regulatorisch des Regierungsrates vom 4. Dezember 1944 (ZG 4, S. 465)
Vermögensertrag		1'745.75		
Ausgaben		-40'000.00		
Bewertungsdifferenzen		2'669.85		
8993 Ella Ganz-Murkowsky-Fonds	160'517.90	-13'927.40	146'590.50	Legat von Frau Ella Ganz-Murkowsky für Unterstützungs- und Ausbildungsbeiträge an benachteiligte Kinder und Jugendliche. RRB 2120/1998
Vermögensertrag		1'001.10		
Ausgaben		-14'928.50		

VI.
Unselbstständige staatliche
Anstalten

Finanzdirektion	Beamtenversicherungskasse		9100
	RE 2004	VA 2005	RE 2005
A Ordentliche und übrige Beiträge und Einlagen			
Beiträge Arbeitnehmer	297'698'135	302'700'000	318'989'252
Beiträge Arbeitgeber	447'405'631	454'707'000	481'199'973
Einmaleinlagen und Einkaufssummen	37'990'735	30'000'000	54'904'579
Einlagen in die freien Mittel	752'445	0	0
Zuschüsse Sicherheitsfonds	19'011	0	0
Total ordentliche und übrige Beiträge und Einlagen	783'865'957	787'407'000	855'093'804
B Eintrittsleistungen			
Freizügigkeitseinlagen	256'943'029	300'000'000	341'562'486
Einzahlung WEF-Vorbezüge/Scheidung	5'412'745	0	8'550'125
Total Eintrittsleistungen	262'355'774	300'000'000	350'112'611
C (A+B) Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen	1'046'221'731	1'087'407'000	1'205'206'415
D Reglementarische Leistungen			
Altersrenten	-526'473'288	-528'500'000	-555'651'456
Hinterlassenenrenten	-68'638'440	-75'000'000	-72'608'588
Invalidenrenten	-63'061'736	-61'800'000	-64'478'648
Übrige reglementarische Leistungen	-3'860'963	-5'400'000	-4'397'066
Kapitalleistungen bei Pensionierung	-36'257'548	-20'500'000	-29'401'144
Kapitalleistungen bei Tod und Invalidität	-1'275'664	-700'000	-1'567'373
Total Reglementarische Leistungen	-699'567'639	-691'900'000	-728'104'275
E Austrittsleistungen			
Freizügigkeitsleistungen bei Austritt	-271'931'494	-300'000'000	-300'865'846
Vorbezüge WEF / Scheidung	-74'547'898	-50'000'000	-75'585'117
Total Austrittsleistungen	-346'479'392	-350'000'000	-376'450'963
F (D+E) Abfluss für Leistungen und Vorbezüge	-1'046'047'030	-1'041'900'000	-1'104'555'238
G Auflösung/Bildung Vorsorgekapitalien, techn. Rückstellungen u. Beitragsreserven			
Auflösung und Bildung Vorsorgekapital Aktive Versicherte	65'289'666	-609'300'000	-141'847'926
Auflösung und Bildung von Vorsorgekapital Rentner	-379'218'352	0	-381'552'933
Auflösung und Bildung technischer Rückstellungen	-37'459'972	0	1'389'495
Verzinsung des Sparkapitals	-245'693'472	-300'295'000	-272'008'801
Total Auflösung/Bildung Vorsorgekapitalien, techn. Rückstellungen u. Beitragsreserven	-597'082'130	-909'595'000	-794'020'165
H Versicherungsaufwand			
Beiträge an Sicherheitsfonds	-7'165'820	-8'000'000	-7'380'188
Total Versicherungsaufwand	-7'165'820	-8'000'000	-7'380'188
I (C+F+G+H) Netto-Ergebnis aus dem Versicherungsteil	-604'073'250	-872'088'000	-700'749'176

Finanzdirektion		Beamtenversicherungskasse		9100
		RE 2004	VA 2005	RE 2005
J	Netto-Ergebnis aus Vermögensanlage			
	Ertrag Flüssige Mittel und Forderungen	4'163'631	2'365'000	7'978'491
	Ertrag Kontokorrente beim Staat	-86'777	-30'000	-246'014
	Ertrag Darlehen an Dritte	437'987	0	446'019
	Ertrag Geld- und Geldmarktanlagen	-34'951'807	25'000'000	139'077'619
	Nettoerfolg Obligationen	72'264'812	145'000'000	193'200'407
	Nettoerfolg Wandel- und Optionsanleihen	-1'155'928	20'000'000	194'371'490
	Nettoerfolg Devisentermingeschäfte	72'532'333	0	-174'435'560
	Nettoerfolg Aktien und ähnliche Wertschriften	423'074'740	80'000'000	1'288'628'748
	Nettoerfolg Alternative Anlagen	-22'793'067	0	53'570'958
	Ertrag Hypotheken	32'165'353	30'000'000	-15'609'482
	Ertrag Direkte Immobilienanlage	134'977'747	159'680'000	144'264'965
	Ertrag Indirekte Immobilienanlagen	21'290'241	0	18'228'130
	Übriger Anlageertrag	1'170'958	1'000'000	1'033'600
	Aufwand der Vermögensverwaltung	-29'753'093	-27'450'000	-29'804'199
	Total Netto-Ergebnis aus Vermögensanlage	673'337'130	435'565'000	1'820'705'173
K	Sonstiger Ertrag			
	Ertrag aus erbrachten Dienstleistungen	204'722	210'000	213'488
	Übriger Ertrag	1'282	0	16'897
	Total Sonstiger Ertrag	206'003	210'000	230'385
L	Total Sonstiger Aufwand	0	0	0
M	Total Verwaltungsaufwand	-8'213'040	-9'450'400	-7'846'983
N	(I+J+K+L+M) Ertragsüberschuss vor Bildung/Auflösung Wertschwankungsreserven	61'256'844	-445'763'400	1'112'339'399
O	Auflösung/Bildung Wertschwankungsreserve	140'750'509	0	0
Z	(N+O) Ertragsüberschuss	202'007'353	-445'763'400	1'112'339'399

Bemerkungen:

Auf 1. Januar 2005 sind für Vorsorgeeinrichtungen neue Rechnungslegungsvorschriften in Kraft getreten. Ab Rechnungsjahr 2005 gilt der Standard GAAP FER 26 verbindlich. Der sehr detailliert vorgegebenen Gliederung von Bilanz und Betriebsrechnung hat sich auch die BVK zu unterziehen. Die noch im Voranschlag 2005 verwendete Globalbudget-Darstellung hätte daher keine Aussagekraft mehr. Um den Vergleich zu ermöglichen, sind Rechnung 2004 und Voranschlag 2005 nachträglich entsprechend angeglichen worden.

Es ist schwierig, die Erträge aus Vermögensanlage zu budgetieren. Jedenfalls war nicht vorauszusehen, wie dynamisch sich vor allem der schweizerische Aktienmarkt entwickeln würde. Die Budgetierung des Netto-Ergebnisses aus Vermögensanlage (J) für das Jahr 2005 war demgemäss zu vorsichtig. Das wirkte sich auch auf den Ertragsüberschuss (Z) aus, der ebenfalls zu vorsichtig budgetiert wurde. Dank dem guten Anlagejahr konnte die BVK ihre Unterdeckung um den Ertragsüberschuss senken. Ende 2005 weist die BVK einen Deckungsgrad von 97.65% aus.

Unselbstständige staatliche Anstalten

91 Beamtenversicherungskasse

31. Dezember 2004	Konto	31. Dezember 2005		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
	91 Beamtenversicherungskasse			
17 540 174 977.17	A K T I V E N	19 496 423 193.88		1 956 248 217+
17 540 174 977.17	Vermögensanlagen	19 496 423 193.88		1 956 248 217+
80 379 989.44	Flüssige Mittel	53 172 259.24		27 207 730 -
109 447 519.20	Forderungen	99 622 998.42		9 824 521 -
350 530 519.05	Kontokorrente beim Staat	148 650 711.51		201 879 808 -
1.00	Darlehen an Dritte	1.00		
3 745 593 350.94	Geld- und Geldmarktanlagen	4 193 827 225.50		448 233 875+
3 495 393 299.35	Obligationen CHF/FW	4 047 298 840.87		551 905 542+
963 124 587.00	Wandel- und Optionsanleihen	1 170 897 976.98		207 773 390+
11 234 103.34	Devisentermingeschäfte	- 23 705 630.10		34 939 733 -
4 397 428 660.00	Aktien und ähnliche Wertschriften	5 137 703 042.54		740 274 383+
134 178 568.00	Alternative Anlagen	193 588 293.17		59 409 725+
1 095 139 910.85	Hypotheken	938 002 222.85		157 137 688 -
3 043 341 910.00	Direkte Immobilienanlagen	3 286 590 532.00		243 248 622+
114 382 559.00	Indirekte Immobilienanlagen	250 774 719.90		136 392 161+

Unselbstständige staatliche Anstalten

91 Beamtenversicherungskasse

31. Dezember 2004	Konto	31. Dezember 2005		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
17 540 174 977.17	PASSIVEN		19'496'423'193.88	1 956 248 217 -
24 417 522.70	Verbindlichkeiten		15 798 404.43	8 619 118+
19 183.00 -	Freizügigkeitsleistungen und Renten		1 180 053.30	1 199 236 -
10 000 000.00	Hypotheken auf Anlageliegenschaften		0.00	10 000 000+
14 436 705.70	andere Verbindlichkeiten		14 618 351.13	181 645 -
	Total passive Rechnungsabgrenzung			
19 157 062 476.57	Vorsorgekapital und techn. Rückstellungen		19 948 549 369.83	791 486 893 -
10 693 383 476.57	Vorsorgekapital Aktive		11 020 365 369.83	326 981 893 -
7 337 679 000.00	Vorsorgekapital Renten		7 724 184 000.00	386 505 000 -
1 126 000 000.00	Technische Rückstellungen		1 204 000 000.00	78 000 000 -
	Wertschwankungsreserve			
1 641 305 022.10 -	Unterdeckung		- 467 924 580.38	1 173 380 442+
1 843 312 375.00 -	Stand 1. Januar		- 1 641 305 022.10	202 007 353+
	Mehrwerte aus Neubewertung (erstmalige Anwendung Swiss GAAP FER 26)		61 041 043.00	61 041 043 -
202 007 352.90	Ertragsüberschuss		1 112 339 398.72	910 332 046 -

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	459'143'826	467'710'689	448'793'464	-> 409'484'376
Aufwand	-476'110'156	-469'678'492	-448'793'464	-> -423'120'216
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-16'966'330	-1'967'803	0	-13'635'840
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Vollzug der Bundesgesetzgebung im Bereich der Arbeitslosigkeit, insbesondere Ausrichtung der folgenden Leistungen: Arbeitslosen-, Kurzarbeits-, Schlechtwetter- und Insolvenzenschädigungen sowie Beiträge für Arbeitsmarktliche Massnahmen.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Kundenzufriedenheit, Umfrage	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Auszahlungen Arbeitslosenentschädigung	-	-	-	-	-
Anzahl Abrechnungen	P	134 190	140 360	110 - 130 000	135 109
Wirtschaftlichkeit					
		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Verhältnis Verwaltungskosten / ausbezahlte Leistungen		2.0 %	2.1 %	2.7 %	2.4 %
41 Wirtschaftliche Betriebsführung, damit der Kanton weiterhin finanziell nicht belastet wird: Kostenvergütung durch Bund		100 %	100 %	100 %	100 %

Bemerkungen / Grafiken

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	-49'659'450	-11%	-58'226'313	-12%	-39'309'088	-9%
Aufwand	52'989'940	11%	46'558'276	10%	25'673'248	6%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	3'330'490		-11'668'037		-13'635'840	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag richtet sich nach den Aufwendungen.
Aufwand	Der Aufwand wird vom Bund getragen.
Saldo	Temporär entsteht ein Saldo, da der Zahlungseingang (Rückvergütung des Aufwands ALK) des Bundes nicht zum gleichen Zeitpunkt wie der Jahresabschluss erfolgt. Dieser Saldo wird zu 100 % ausgeglichen.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Das Staatssekretariat für Wirtschaft (seco) hat selber eine Kundenumfrage durchgeführt und die Resultate den Arbeitslosenkassen zur Verfügung gestellt. Die Arbeitslosenkasse des Kantons Zürich hat insgesamt überdurchschnittlich abgeschnitten.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Unselbstständige staatliche Anstalten

92 Arbeitslosenkasse

31. Dezember 2004		Konto	31. Dezember 2005		Veränderung
Fr.			Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
	9200	Arbeitslosenkasse			
49 019 800.80	1	AKTIVEN	25 683 303.63		23 336 497 -
48 462 896.65	10	Finanzvermögen	25 291 792.63		23 171 104 -
796 686.40	100	Flüssige Mittel	37 895.33		758 791 -
78 725.42	1000	Kasse	11 951.44		66 774 -
717 960.98	1001	Postcheck	25 943.89		692 017 -
	1002	Bankkonto			
47 453 064.10	101	Guthaben	25 043 810.75		22 409 253 -
6 458.60	1010	Vorschüsse an Versicherte	6 214.00		245 -
18 392 071.90	1011	Kontokorrent Staat	4 671 857.60		13 720 214 -
1 111.10	1011	Kontokorrent übrige	240.00		871 -
29 053 422.50	1015	Debitoren	20 365 499.15		8 687 923 -
213 146.15	103	Transitorische Aktiven	210 086.55		3 060 -
213 146.15	1039	Transitorische Aktiven	210 086.55		3 060 -
556 904.15	11	Verwaltungsvermögen	391 511.00		165 393 -
556 904.15	114	Sachgüter	391 511.00		165 393 -
556 904.15	1146	Mobilien, Maschinen, Geräte	391 511.00		165 393 -

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	685'398'619	700'328'474	718'335'000	741'402'337
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (5210)	151'655'000	151'725'000	160'225'500	160'225'500
Aufwand	-707'233'137	-792'534'160	-739'262'728	-721'211'985
Davon: Rückerstattungen aus Vorjahren	-40'000'000	-111'950'372	-20'927'728	-20'927'728
Davon: Bildung von Rücklagen	-115'000	-83'000		-83'000
Saldo	-21'834'518	-92'205'686	-20'927'728	-> 20'190'352
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Der Übertrag aus der Laufenden Rechnung des Kantons sowie die Beiträge der Gemeinden werden so bemessen, dass der Saldo des laufenden Voranschlags ausgeglichen wird. Schliesst die Abrechnung des Fahrplanjahres besser ab, so wird der Überschuss in den folgenden Jahren jeweils rückerstattet (Rückerstattungen aus Vorjahren).

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Die Rahmenordnung ist das Gesetz über den öffentlichen Personenverkehr					
2 Beschluss des Kantonsrates vom 14. März 2005 über die mittel- und langfristige Entwicklung von Angebot und Tarif im öffentlichen Personenverkehr					
3 Der Verkehrsverbund hat keine Betriebsmittel und arbeitet mit den Transportunternehmen zusammen					
4 Der Verkehrsverbund ersetzt den Transportunternehmen den im Rahmen einer wirtschaftlichen Betriebsführung anfallenden Aufwand, bzw. beteiligt sich nach den bundesrechtlichen Bestimmungen an der Abgeltung des Aufwandüberschusses					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Personenkilometer (in Mio.)	P	2'333	2'430	2'450	noch nicht verfügbar
11 Kundenzufriedenheit (Messung nur in geraden Jahren, Indexpunkte)	P	74	76	75	76
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Zugskilometer S-Bahn (in Mio.)	P	17.020	17.086	18.100	18.269
21 Zugskilometer Tram (in Mio.)	P	10.150	10.629	10.150	10.568
22 Wagenkilometer Bus (in Mio.)	P	38.126	39.034	39.900	40.545
23 Kilometer Schiffe und Bergbahnen (in Mio.)	P	0.554	0.543	0.500	0.543
24 Gesamtkosten/Zugs- bzw. Wagenkilometer (in Fr.)	-	10.13	10.11	10.47	10.01
Wirtschaftlichkeit		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kostenunterdeckung/Zugs- bzw. Wagenkilometer (in Fr.)		4.28	4.22	4.67	3.99
41 Kostenunterdeckung Verbund (in Mio. Fr.)		282	284	320	279

Bemerkungen / Grafiken											
<p>50 Die Kostenunterdeckung setzt sich aus Kantons- und Gemeindebeiträgen zusammen und entspricht in der Regel dem doppelten Übertrag aus Laufender Rechnung (Leistungsgruppe 5210), vermindert um eine allfällige positive Rechnungsabweichung. In der Rechnung 2003 sind 2.7 Mio. Fr. Aufwand enthalten, die zu Lasten des Rahmenkredit 01/02 abgerechnet wurden.</p> <p>Bei den Zugs- und Wagen-Kilometern sind ab Voranschlag 2005 konsequent nur noch die für den Fahrgast nutzbaren Kilometer gezählt, was teilweise zu kleineren Werten führt.</p> <p>Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.185, San04.186 und San04.187: RE 2005 -8 Mio. Fr.</p>	<p>Kostenunterdeckung in Mio. Fr.</p> <table border="1"> <caption>Kostenunterdeckung in Mio. Fr.</caption> <thead> <tr> <th>Zeitraum</th> <th>Wert (Mio. Fr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RE 2003</td> <td>282</td> </tr> <tr> <td>RE 2004</td> <td>284</td> </tr> <tr> <td>VA 2005</td> <td>320</td> </tr> <tr> <td>RE 2005</td> <td>279</td> </tr> </tbody> </table>	Zeitraum	Wert (Mio. Fr.)	RE 2003	282	RE 2004	284	VA 2005	320	RE 2005	279
Zeitraum	Wert (Mio. Fr.)										
RE 2003	282										
RE 2004	284										
VA 2005	320										
RE 2005	279										

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	56'003'718	8%	41'073'863	6%	23'067'337	3%
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (5210)	8'570'500		8'500'500		0	
Aufwand	-13'978'848	-2%	71'322'175	9%	18'050'743	2%
Davon: Rückerstattungen aus Vorjahren	19'072'272		91'022'644		0	
Davon: Bildung von Rücklagen	32'000		0		-83'000	
Saldo	42'024'870		112'396'038		41'118'080	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Verkehrserträge lagen deutlich über den Erwartungen. Trotz Tarifaufschlag sind die Frequenzen weiter gestiegen.
Aufwand	Bedingt durch bessere Rechnungsabschlüsse der Verkehrsunternehmen und verzögerte Projekte fiel das Leistungsentgelt tiefer aus.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Die Leistungen für den Voranschlag beruhen auf dem Fahrplanentwurf. Die genauen Leistungsdaten können aber erst nach Erarbeitung des definitiven Fahrplans ermittelt werden.
21	Die Leistungen für den Voranschlag beruhen auf dem Fahrplanentwurf. Die genauen Leistungsdaten können aber erst nach Erarbeitung des definitiven Fahrplans ermittelt werden
22	Die Leistungen für den Voranschlag beruhen auf dem Fahrplanentwurf. Die genauen Leistungsdaten können aber erst nach Erarbeitung des definitiven Fahrplans ermittelt werden
23	Die Leistungen für den Voranschlag beruhen auf dem Fahrplanentwurf. Die genauen Leistungsdaten können aber erst nach Erarbeitung des definitiven Fahrplans ermittelt werden

Bildung von Rücklagen, Begründung
Sowohl der Personalaufwand als auch der Sachaufwand konnten deutlich unter den Voranschlagswerten gehalten werden. Einerseits wurde eine vakante Stelle später wiederbesetzt. Andererseits wurden die Sachausgaben konsequent auf Einsparungsmöglichkeiten überprüft.

Unselbstständige staatliche Anstalten
93 Verkehrsverbund

31. Dezember 2003	Konto		31. Dezember 2004		Veränderung
Fr.			Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
169 621 313.67	1	AKTIVEN	215 227 296.17		45 605 983+
169 621 313.67	10	Finanzvermögen	215 227 296.17		45 605 983+
38 020.75	100	Flüssige Mittel	12 330.75		25 690 -
38 020.75	1000	Kasse	12 330.75		25 690 -
169 583 292.92	101	Guthaben	215 214 965.42		45 631 673+
17 495 417.82	1011.1000	Kontokorrent Staat	86 324 916.95		68 829 499+
42 128 214.58	1011.2000	Kontokorrent SBB	8 933 976.82		33 194 238 -
5 000 768.02	1015.1100	diverse Debitoren	5 282 125.82		281 358+
56 630.80	1015.1200	Debitor Verrechnungssteuer	54 346.35		2 284 -
104 902 261.70	1015.1300	Debitor Verkehrsunternehmen	114 619 599.48		9 717 338+

Unselbstständige staatliche Anstalten

93 Verkehrsverbund

31. Dezember 2003		Konto		31. Dezember 2004		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
169 621 313.67	2			215 227 296.17		45 605 983 -
			PASSIVEN			
169 480 813.67	20		Fremdkapital	215 046 640.37		45 565 827 -
35 191 323.34	200		Laufende Verpflichtungen	42 846 213.84		7 654 891 -
9 682 459.80	2000		Kreditoren	18 520 392.30		8 837 933 -
4 581 135.54	2006		Kreditor MWSt	4 581 135.54		
20 927 728.00	2009		Verpflichtungen an Kanton und Gemeinden	19 744 686.00		1 183 042+
19 744 686.00	202		Mittel- und langfristige Schulden	41 118 079.71		21 373 394 -
111 950 372.00	2029		Rückerstattung Geschäftsjahr/Abgrenzungen	20 927 728.00		91 022 644+
92 205 686.00 -	1390		Aufwandüberschuss			92 205 686 -
	2390		Ertragsüberschuss	20 190 351.71		20 190 352 -
2 849 000.00	204		Rückstellungen	2 330 000.00		519 000+
2 849 000.00	2040		Rückstellungen der Laufenden Rechnung	2 330 000.00		519 000+
111 695 804.33	205		Transitorische Passiven	128 752 346.82		17 056 542 -
111 695 804.33	2059		Verschiedene Transitorische Passiven	128 752 346.82		17 056 542 -
140 500.00	23		Eigenkapital	180 655.80		40 156 -
140 500.00	238		Rücklagen	180 655.80		40 156 -
140 500.00	2380		Rücklagen des ZVV	180 655.80		40 156 -

VII.
Selbstständige staatliche
Anstalten

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	752'533'700	768'507'834	786'991'000	788'724'008
Davon: Staatsbeitrag	423'593'048	427'685'133	436'100'000	435'603'946
Davon: Beiträge Bund/Konkordateinnahmen IUV	215'894'687	220'680'749	223'477'000	224'289'830
Aufwand	-752'533'700	-768'507'834	-786'991'000	-788'724'008
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	728'040	485'339	3'500'000	-> 2'937'488
Ausgaben	-19'187'117	-25'685'212	-28'400'000	-> -30'172'186
Saldo	-18'459'077	-25'199'873	-24'900'000	-27'234'698

Bemerkungen: Umsetzung der Sanierungsmassnahmen 04 Nr. 231/ 232.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Wissenschaftl. Forschung, Lehre und weitere Leistungen auf den Gebieten: Theologie und Religionswissenschaft, Rechtswissenschaft, Wirtschaftswissenschaften, Medizin und Veterinärmedizin, Geistes- und Sozialwissenschaften sowie Mathematik und Naturwissenschaften auf hohem Qualitätsniveau.					
2 Dazu gehören: Grundlagenforschung und wissenschaftl. Bildung der Studierenden, Erbringung von Dienstleistungen gegenüber Dritten, Förderung der Begabten und des wissenschaftl. Nachwuchses, Stärkung der internationalen u. nationalen Kooperation, besonders mit der ETH Zürich, Schaffung fakultätsbezogener und interdisziplinärer Schwerpunkte, Erhöhung der didaktischen Qualifikation der Dozierenden, Gleichstellung der Geschlechter in Forschung, Lehre und Dienstleistungen, Bereitstellung effizienter Leitungs- und Verwaltungsstrukturen, Erbringung zentraler Dienstleistungen, Pflege der Kommunikation mit der Öffentlichkeit.					
3 Verstärkter Einsatz neuer Informations- und Kommunikationstechnologien (ICT) in der Lehre.					
4 Mindestens Erhaltung des Betreuungsquotienten in den Jahren der Doppelmaturajahrgänge (2002 bis 2006).					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Verbesserung der Qualität auf allen Ebenen	-	-	-	-	-
Anzahl Evaluationen	P	21	35	20	35
11 Erhöhung der Qualität in der Forschung	-	-	-	-	-
Forschungsprojekte in Forschungsdatenbank	P	2'075	2'326	4'000	2'358
Anzahl Auszeichnungen	P	86	89	95	110
12 Qualifizierung für den Arbeitsmarkt	-	-	-	-	-
Anzahl Erstabschlüsse	P	1'373	1'585	1'350	1'715
Anzahl Doktorate Medizin/Veterinärmedizin	P	321	311	320	293
Beschäftigung im ersten Jahr nach dem Abschluss	P	n.v.	88%	n.v.	n.v.
13 Erhöhung der Drittmittel	-	-	-	-	-
durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte	P	627	659	650	714
Höhe der ausgegebenen Drittmittel (in Mio. Fr.)	P	147	164	156	168
durch Drittmittel finanzierte Stellen (in VZÄ per 31.12.)	P	1'034	1'078	1'110	1'034
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Förderung des wissenschaftlichen Nachwuchses	-	-	-	-	-
Anzahl erfolgreiche Vor- und Zwischenprüfungen	P	3'151	3'107	3'300	3'180
Anzahl Doktorate (ohne Medizin/Veterinärmedizin)	P	301	330	315	376
Anzahl Habilitationen	P	74	82	85	71
21 Sicherstellung der Qualität in der Lehre (I)	-	-	-	-	-
Anzahl Studierende (inkl. Doktorierende)	P	23'323	23'421	24'200	23'817
Anzahl Professuren (in VZÄ per 31.12.)	P	387	400	424	413
Anzahl Mittelbaustellen (in VZÄ per 31.12.)	P	1'414	1'487	1'563	1'554
22 Sicherstellung der Qualität in der Lehre (II)	-	-	-	-	-
Anzahl Privatdozierende und Lehrbeauftragte	P	2'132	2'256	2'250	2'538
Anzahl Semesterwochenstunden	P	11'388	12'249	11'500	12'847
Hauptnutzflächen in m2	P	284'053	290'500	292'500	299'300
23 Verbesserung der Betreuungsverhältnisse	-	-	-	-	-
Stud./Prof. Rechtswissenschaften	P	107.1	101.2	100.5	100.1
Stud./Prof. Wirtschaftswissenschaften	P	98.8	88.3	85.3	81.5
Stud./Prof. Philosophische Fakultät	P	89.6	91.0	84.0	91.7
24 Einsatz von ICT in der Lehre	-	-	-	-	-
Anzahl laufende Projekte Virtueller Campus Schweiz	P	13	21	15	15
Anzahl laufende Projekte Universität	P	24	8	n.v.	n.v.

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 Kosten für Forschung, Lehre und Dienstleistungen pro Student/in:	32'266	32'813	32'558	33'116
- Geistes- und Sozialwissenschaften	9'756	10'471	10'612	10'873
- Naturwissenschaften	47'148	45'237	48'033	44'137
- Medizin	103'050	107'080	103'777	110'217
41 Kosten für Universitätsleitung und -verwaltung pro Student/in	2'662	2'241	2'564	2'319
42 Kosten für Logistik pro Student/in	3'870	4'086	3'625	3'828

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	36'190'308	5%	20'216'174	3%	1'733'008	0%
Davon: Staatsbeitrag	12'010'898		7'918'813		-496'054	
Davon: Beiträge Bund/Konkordateinnahmen IUW	8'395'143		3'609'081		812'830	
Aufwand	-36'190'308	-5%	-20'216'174	-3%	-1'733'008	-0%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	2'209'448		2'452'149		-562'512	
Ausgaben	-10'985'069		-4'486'974		-1'772'186	
Saldo	-8'775'621		-2'034'825		-2'334'698	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Beiträge des Bundes (+2.7 Mio.). Geringere Beiträge der übrigen Kantone im Rahmen der Interkantonalen Universitätsvereinbarung (-1.9 Mio.). Geringere eigene Dienstleistungserträge, jedoch Nettoerhöhung infolge Auflösung von Rücklagen von 18.1 Mio. (Nettoerhöhung +1.4 Mio.). Reduktion des Staatsbeitrages (-0.5 Mio.).
Aufwand	Erhöhung des Betriebsaufwands durch die Verschiebung von 5.3 Mio. Lohnkosten in den Betriebsaufwand (vertraglich vereinbarter Overhead für das Kinderspital und die Universitätsklinik Balgrist) sowie höhere Aufwendungen für Liegenschaften und Gebäudeunterhalt, Einkauf von Dienstleistungen, Medikamente/Diagnostik, medizinisches Verbrauchsmaterial, Tierhaltung, Medien, übrige Materialkosten, Gebühren und Abgaben (-9.1 Mio.). Geringere Kleininvestitionen (+4.2 Mio.). Erhöhung Raummieten Dritte infolge Zumietung externer Liegenschaften (-6.7 Mio.). Reduktion der als Miete verrechneten Abschreibungen und kalk. Zinsen infolge geringerer Bautätigkeit im Vorjahr (+3.6 Mio.). Geringere Abschreibungen Mobilien (+0.3 Mio.). Geringere Personalkosten, vor allem infolge der Verschiebung von 5.3 Mio. in den Betriebsaufwand (siehe oben) sowie verzögerter Besetzung von Professuren (insgesamt +11.2 Mio.).
Saldo	Nach Gutschrift des Staatsbeitrages gemäss GR 7401 'Universität (Beiträge und Liegenschaften)' zur Deckung des Defizits ausgeglichene Rechnung.
Investitionen	
Einnahmen	Geringere Bundesbeiträge als erwartet (-0.6 Mio.).
Ausgaben	Höhere Investitionen, entsprechend geringere Aufwendungen in der laufenden Rechnung (-1.8 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Laufzeit für eine Evaluation ca. 1,5 Jahre, deshalb zahlenmässige Überschneidungen; VA 2005 entsprechend zu tief angesetzt.
11	Anzahl Forschungsprojekte in der Forschungsdatenbank: VA 2005 inklusive abgeschlossene Projekte, sonst nur laufende Projekte, keine vollständige Erfassung aller universitären Forschungsprojekte.
12	Anzahl Auszeichnungen: von externen Faktoren abhängig; schwer planbar. Anzahl Erstabschlüsse inkl. Konkordatsprüfungen Theologie, exkl. Eidgenössische Fachprüfungen Medizin und Veterinärmedizin. Die Entwicklung der Abschlüsse ist abhängig von den Prüfungsterminen und erfahrungsgemäss durch starke Schwankungen geprägt. Beschäftigung im ersten Jahr nach dem Abschluss: Die Erhebung wird alle zwei Jahre durchgeführt; letzte Erhebung für das Jahr 2003, keine Erhebung im Jahr 2004.
13	Kontinuierliche Erhöhung der eingeworbenen Drittmittel. Durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte: SNF- (Schweizerischer Nationalfonds), KTI- (Förderagentur für Innovation) und EU-Projekte. VZA = Vollzeitäquivalente. Drittmittelprojekte zu tief, Drittmittelstellen 2005 zu hoch veranschlagt; angesichts der Befristetheit der Projekte und Stellen sind diese schwer planbar.
20	Anzahl Vor- und Zwischenprüfungen zu hoch budgetiert.
21	Anzahl Doktorate exklusive Medizin/Veterinärmedizin, da Doktorate der Medizin und Veterinärmedizin Erstabschlüssen gleichkommen (siehe Rubrik 12). Insgesamt lässt die Entwicklung der Abschlüsse wenig Gesetzmässigkeit erkennen.
22	Zahl der Studierenden leicht geringer als prognostiziert. Neuschaffung von Stellen insbesondere zur Verbesserung der Betreuungsverhältnisse in den Rechts-, Wirtschafts-, Geistes- und Sozialwissenschaften und zur Umsetzung der Bologna-Deklaration. Verzögerte Besetzung bei den Professuren.
23	Kontinuierliche Erhöhung der Zahl der Privatdozierenden und Lehrbeauftragten in den letzten Jahren; VA 2005 zu tief angesetzt. Mehr angebotene Lehrveranstaltungen als geplant. Erhöhung bei den Nutzflächen vor allem durch Umbauten und Zumieten zusätzlicher Räume zur Lösung akuter Raumprobleme.
24	Stud./Prof.-Quotienten ohne Berücksichtigung der Nebenfachstudierenden. Weitere Verbesserung der Betreuungsverhältnisse in den Rechts- und Wirtschaftswissenschaften, nicht in der Philosophischen Fakultät infolge verzögerter Besetzung von Professuren und steigender Studierendenzahlen. Zu beachten ist, dass die Quotienten in den einzelnen Fächern, insbesondere der Wirtschaftswissenschaftlichen und der Philosophischen Fakultät, sehr unterschiedlich sind.
40	ICT = Informations- und Kommunikationstechnologien. Kein Ausweis von Projekten der Universität mehr infolge zunehmender Integration von E-Learning in den regulären Lehrbetrieb. Berechnung: Gesamtaufwand durch Anzahl Studierende je Fachbereich, inklusive Dienstleistungsanteil, der vor allem in der Medizinischen Fakultät (Zahnmedizin) und der Vetsuisse-Fakultät (Tierspital) von Bedeutung ist. Die Zahlen sind nicht teuerungsbereinigt. Reduktion bei den Naturwissenschaften infolge höherer Studierendenzahlen.

Bildung von Rücklagen, Begründung

31. Dezember 2004		Konto		31. Dezember 2005		Veränderung Fr.
Fr.		Aktiven Fr.	Passiven Fr.			
9600 Universität						
252 683 858.13	1	A K T I V E N		249 556 262.12		3 127 596-
182 340 956.97	10	Finanzvermögen		171 095 504.36		11 245 453-
7 863 047.78	100	Flüssige Mittel		4 076 979.45		3 786 068-
476 535.00	1000	Kasse		384 827.40		91 708-
7 201 956.73	1001	Postkonto		1 810 574.26		5 391 382-
184 556.05	1002	Bankkonto		1 881 577.79		1 697 022+
166 992 313.71	101	Guthaben		158 433 341.03		8 558 973-
22 962 784.36	1015	Andere Debitoren		29 473 542.29		6 510 758+
144 029 529.35	1017	Abrechnungskonto Staat		128 959 798.74		15 069 731-
2 841 635.08	102	Vermögensanlagen		2 859 474.73		17 840+
265 628.00	1020	Fest verzinsliche Wertpapiere		216 142.00		49 486-
95 007.00	1021	Aktien		124 379.00		29 372+
69 500.00	1022	Darlehen		94 146.45		24 646+
2 411 500.08	1025	Vorräte (ohne Pflichtlager)		2 424 807.28		13 307+
4 643 960.40	103	Transitorische Aktiven		5 725 709.15		1 081 749+
4 643 960.40	1039	Verschiedene transitorische Aktiven		5 725 709.15		1 081 749+
70 342 901.16	11	Verwaltungsvermögen		78 460 757.76		8 117 857+
70 342 901.16	1146	Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		78 460 757.76		8 117 857+

Selbstständige staatliche Anstalten

96 Universität

31. Dezember 2004	Konto	31. Dezember 2005		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
252 683 858.13	2		249 556 262.12	3 127 596+
	P A S S I V E N			
217 338 411.46	20		231 309 200.62	13 970 789-
	Fremdkapital			
209 080 178.40	200		225 566 393.09	16 486 215-
	Laufende Verpflichtungen			
53 983 749.41	2000		51 710 482.24	2 273 267+
935 187.50	2001		942 467.50	7 280-
154 161 241.49	2006		172 913 443.35	18 752 202-
	2009			
	Uebrige Verpflichtungen			
2 787 321.78	204		224 000.00	2 563 322+
	Rückstellungen			
0.00	2040.100		0.00	
2 372 321.78	2040.200		0.00	2 372 322+
415 000.00	2040.300		224 000.00	191 000+
	Rückstellungen laufende Rechnungen			
	Rückstellung nicht abgerechnete Kurse			
	Rückstellung Nachwuchsförderung			
5 470 911.28	205		5 518 807.53	47 896-
	Transitorische Passiven			
5 470 911.28	2059		5 518 807.53	47 896-
	Verschiedene transitorische Passiven			
35 345 446.67	23		18 247 061.50	17 098 385+
	Eigenkapital			
35 345 446.67	238		18 247 061.50	17 098 385+
	Rücklagen			
10 715 468.65	2380.200		12 074 383.86	1 358 915-
1 438 757.25	2380.201		1 313 066.75	125 691+
1 689 809.32	2380.289		1 498 371.89	191 437+
15 175 003.45	2380.291		0.00	15 175 003+
6 326 408.00	2380.299		3 361 239.00	2 965 169+
	Rücklagen für Forschungskredit			
	Rücklagen für Mensen			
	Rücklagen für Fachstelle Weiterbildung			
	Rücklagen für Einrichtungskredite			
	Rücklagen freie			

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
Ertrag	316'135'187	330'760'157	333'128'600	348'913'681
Davon: Staatsbeiträge der BI	203'393'045	193'940'166	212'095'600	207'775'887
Davon: Übriger Ertrag eigener Anstalten	112'742'141	136'819'991	121'033'000	141'137'794
Aufwand	-316'135'187	-330'760'157	-333'128'600	-348'913'681
Davon: Staatsbeiträge an nicht kant. Schulen	-43'985'130	-44'203'075	-50'358'100	-49'316'313
Davon: Aufwand eigene Anstalten	-272'150'057	-286'557'082	-282'770'500	-299'597'368
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	9'976'704	9'088'542	11'734'000	-> 7'592'005
Ausgaben	-9'976'704	-9'088'542	-11'734'000	-> -7'592'005
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Die Globalrechnung 9700 enthält den Gesamtumsatz der kantonalen Hochschulen sowie die Staatsbeiträge an die privaten Teilschulen und die Konkordatsschule HS Wädenswil. Die Beiträge an die Konkordatsschulen ausserhalb der Zürcher Fachhochschule ZFH und die Zahlungen an ausserkantonale Fachhochschulen für Zürcher Studierende im Rahmen der Fachhochschulvereinbarung sind seit 2003 nicht mehr in der Globalrechnung 9700 enthalten. Umsetzung der Sanierungsmassnahmen 04: No. 235/237/238/239/240/242/303.

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Die ZFH bietet praxisorientierte Diplomstudiengänge auf Hochschulniveau an, die dem Bundesrecht und dem kantonalen Recht unterstehen. Die Qualität der Lehre wird mit der engen Verknüpfung zur anwendungsorientierten Forschung und weiteren Dienstleistungsangeboten sichergestellt. Die ZFH fördert den Aufbau von regionalen Kompetenzzentren und beteiligt sich an Kompetenz-Netzwerken. Wirtschaft, Wissenschaft, Kultur und Gesellschaft sollen von den Leistungsangeboten der ZFH nachhaltig profitieren.					
Wirkung / Effektivität		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
10 Qualifizierung für den Arbeitsmarkt	-	-	-	-	-
- Erwerbseintrittsquote der NeuabsolventInnen	P	-	91%	-	-
- adäquate Beschäftigung ein Jahr nach Diplomabschluss	P	-	75%	-	-
- Anzahl erfolgreiche Diplomabschlüsse	-	-	1770	1550	1902
Leistungen / Effizienz		RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
20 Anzahl Studierende der ZFH	-	-	-	-	-
-vom BBT anerkannte Studiengänge	-	4583	4919	5190	5174
-kantonal anerkannte Studiengänge	-	1905	1943	1930	2039
-Pädagogische Hochschule PHZH	-	1560	1943	2150	2102
21 Anzahl Studierende der ZFH	-	-	-	-	-
Total Studierende der ZFH	-	8048	8805	9270	9315
22 Anteil anwendungsorientierte Forschung & Entwicklung und Dienstleistungen an den Gesamtkosten (ohne Infrastruktur)	-	-	-	-	-
-bei BBT-Studiengängen	P	19,1%	18,7%	20%	18,9%
-bei kantonalen Studiengängen (inkl. Pädagogische Hochschule)	P	13,7%	12,3%	15%	20,3%

Wirtschaftlichkeit	RE 2003	RE 2004	VA 2005	RE 2005
40 BBT-Bereich: Beitrag des Bundes an die Kosten der Diplombildung (ohne Infrastruktur).	34,0%	34,6%	27,0%	33,0%
41 Kostendeckung durch leistungsbezogene Einnahmen von Bund, FHV-Studiengeldern und Privaten	70,4%	77,9%	68,0%	74,9%

Bemerkungen / Grafiken	
50 BBT = Bundesamt für Berufsbildung und Technologie FHV = Fachhochschulvereinbarung	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE05 - RE03		RE05 - RE04		RE05 - VA05	
Ertrag	32'778'494	10%	18'153'524	5%	15'785'081	5%
Davon: Staatsbeiträge der BI	4'382'842		13'835'721		-4'319'713	
Davon: Übriger Ertrag eigener Anstalten	28'395'653		4'317'803		20'104'794	
Aufwand	-32'778'494	-10%	-18'153'524	-5%	-15'785'081	-5%
Davon: Staatsbeiträge an nicht kant.Schulen	-5'331'183		-5'113'238		1'041'787	
Davon: Aufwand eigene Anstalten	-27'447'311		-13'040'286		-16'826'868	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	-2'384'699		-1'496'537		-4'141'995	
Ausgaben	2'384'699		1'496'537		4'141'995	
Saldo	-0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die ab Oktober 05 gültigen neuen FHV-Ansätze führten in der RE05 im Vergleich zum VA05 zu höheren Erträgen anderer Kantone (+7.7 Mio.). Auch die Kursgelder und Dienstleistungserträge (+5.2 Mio.) fielen höher aus als geplant. Die Beiträge des Bundes (-2.1 Mio.) und des Kantons Zürich (-4.3 Mio.) lagen leicht unter dem budgetierten Betrag. Die Auflösung von Rückstellungen (+9.3 Mio.) trägt ebenfalls zur Abweichung gegenüber dem VA05 bei.
Aufwand	In der RE05 fielen gegenüber dem VA05 die Personalkosten (-4 Mio.) und die Sachkosten (-3.9 Mio.) höher, die Leistungsabgeltung an die privaten Teilschulen (+1.0 Mio.) tiefer aus. Zudem wurden nicht budgetierte Rückstellungen (-8.9 Mio.) gebildet.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Tieferer Investitionsbeitrag des Kantons Zürich als Folge der geringeren Investitionsausgaben der ZFH (-4.1 Mio., siehe Kommentar zu den Ausgaben)
Ausgaben	Verspäteter Projektstart und Verzögerungen in verschiedenen Investitionsprojekten an Teilschulen der ZFH (+4.1 Mio.). Mehrere dieser Projekte laufen im Jahre 2006 weiter.
Saldo	-

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Der Indikator «Erwerbseintrittsquote» (eingeführt mit dem Globalbudget 2004) bezeichnet den Anteil der AbsolventInnen, die im ersten Jahr nach Abschluss des Studiums eine berufliche Tätigkeit aufgenommen haben. Der Indikator «adäquate Beschäftigung» (ab Globalbudget 2004) zeigt den Anteil der von den AbsolventInnen besetzten Stellen, für die ein Hochschulabschluss verlangt wurde. Beide Indikatoren werden im Rahmen der alle zwei Jahre vom BFS durchgeführten Absolventenbefragung ermittelt. Das BFS befragt die AbsolventInnen im Jahr nach Studienabschluss und veröffentlicht die Resultate im folgenden Jahr. Die oben für das jeweilige Rechnungsjahr aufgeführten Zahlen beziehen sich somit auf die AbsolventInnen mit Abschluss zwei Jahre vor dem betreffenden Rechnungsjahr.
20	Die ausgewiesenen Studierendenzahlen berechnen sich als gewichtetes Mittel der Stichtage 15.11. des Vorjahres (25%) sowie 15.5. (50%) und 15.11. (25%) des Rechnungsjahres. Die Studierendenzahlen der Pädagogischen Hochschule Zürich enthalten die Fachhochschulstudiengänge inkl. der Zusatzqualifikationen für Lehrkräfte auf Primar- und Sekundarstufe sowie die Ausbildung Lehrdiplom für Fachlehrpersonen in den Informatikberufen (IKT-Lehrpersonen).
40	Die stufenweise Reduktion des Bundesbeitrags an die durchschnittlichen Kosten der Diplomausbildung im BBT-Bereich (geplant war eine Abnahme von ca. 33% im Jahre 2003 auf ca. 27% im Jahre 2005) wirkt sich später als erwartet aus.
41	Der starke Anstieg des Anteils der anwendungsorientierten Forschung & Entwicklung und der Dienstleistungen in den kantonalen Studiengängen ist darauf zurückzuführen, dass ein Teil der von der Pädagogischen Hochschule erbrachten Leistungen im erweiterten Leistungsbereich erstmals als Dienstleistungen im Fachhochschulbereich ausgewiesen ist. BFS: Bundesamt für Statistik

Bildung von Rücklagen, Begründung

31. Dezember 2004	Konto	31. Dezember 2005		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
	9700			
	Fachhochschulen und Höhere Fachschulen			
74 182 287.35	1	76 981 541.10		2 799 254 +
74 017 815.44	10	76 981 537.10		2 963 722 +
3 225 950.05	100	5 673 738.57		2 447 789 +
127 977.60	1000	89 814.10		38 164 -
1 154 392.85	1001	3 880 487.32		2 726 094 +
1 943 579.60	1002	1 703 437.15		240 142 -
67 096 102.65	101	66 530 220.29		565 882 -
12 402.70	1010	48 963.70		36 561 +
40 497 040.79	1011	32 895 335.30		7 601 705 -
26 586 659.16	1015	33 585 921.29		6 999 262 +
354 495.85	102	643 624.50		289 129 +
31 000.00	1022	103 825.00		72 825 +
323 495.85	1025	539 799.50		216 304 +
3 341 266.89	103	4 133 953.74		792 687 +
1 089 869.50	1031	1 111 948.00		22 079 +
2 251 397.39	1039	3 022 005.74		770 608 +
164 471.91	11	4.00		164 468 -
144 471.91	114	4.00		144 468 -
144 471.91	1146	4.00		144 468 -
20 000.00	115			20 000 -
20 000.00	1155			20 000 -

31. Dezember 2004	Konto	31. Dezember 2005		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
74 182 287.35	2 PASSIVEN		76 981 541.10	2 799 254 -
70 702 962.49	20 Fremdkapital		75 262 358.03	4 559 396 -
14 326 158.19	200 Laufende Verpflichtungen		13 297 626.77	1 028 531 +
11 948 598.73	2000 Kreditoren		12 326 136.23	377 538 -
192 261.75	2001 Depotgelder und Kautionen		426 955.30	234 694 -
657 785.02	2006 Kontokorrente		264 455.40	393 330 +
1 527 512.69	2009 Uebrigere Verpflichtungen		280 079.84	1 247 433 +
7 386.85	201 Kurzfristige Schulden		21 862.10	14 475 -
7 386.85	2019 Uebrigere kurzfristige Schulden (DTA-Ausgleichskonten)		21 862.10	14 475 -
418 590.03	202 Mittel- und langfristige Schulden		403 126.34	15 464 +
418 590.03	2029 Übrige mittel- und langfristige Schulden		403 126.34	15 464 +
810.95	203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		1 557.70	747 -
810.95	2031 Personalversicherungskassen		1 557.70	747 -
11 711 973.67	204 Rückstellungen		11 014 000.00	697 974 +
11 711 973.67	2040 Rückstellungen der laufenden Rechnung		11 014 000.00	697 974 +
44 238 042.80	205 Transitorische Passiven		50 524 185.12	6 286 142 -
201 510.00	2051 Mieten, Pacht- und Baurechtzinsen		11 896.05	189 614 +
44 036 532.80	2059 Verschiedene transitorische Passiven		50 512 289.07	6 475 756 -
3 479 324.86	23 Eigenkapital		1 719 183.07	1 760 142 +
3 476 368.07	238 Rücklagen		1 719 183.07	1 757 185 +
3 476 368.07	2380 Rücklagen Fachhochschulen		1 719 183.07	1 757 185 +
2 956.79	239 Kapital			2 957 +
2 956.79	2390 Ertragsüberschuss des Rechnungsjahres			2 957 +

VIII.
**Stiftungen mit eigener
Rechtspersönlichkeit**

Bezeichnung der Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
9 Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit Zusammenzug	11'508'034.58 7'442'059.78	-567'315.95	10'940'718.63 7'848'414.59	
Einnahmen		793'462.64		
Ausgaben		-1'360'778.59		
9501 Zürcherische Winkelriedstiftung	6'428'625.61 4'347'616.61 Immobilien Ackersteinstrasse Rückstellungen Immobilien Vermögensertrag Übertrag aus 9512 Ausgaben Bewertungsdifferenzen	257'186.13 78'877.70 150'000.00 -335'677.15 363'985.58	6'685'811.74 4'178'584.41 300'000.00 -170'000.00 497'985.33 482'379.73	Schenkung der kantonalen Offiziersgesellschaft im Jahre 1874 zur Unterstützung der im Militärdienst erkrankten oder verunglückten Wehrmänner oder ihrer Hinterlassenen. RRB 1075/1918
9502 Johann Heinrich Ernst-Stiftung	1'247'793.35 965'000.00 Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	-749'808.02 35'687.25 -803'000.00 17'504.73	497'985.33 482'379.73	Schenkung von Johann Heinrich Ernst zur Gründung eines seinen Namen tragenden Altersheimes für Männer. RRB 1437/1902
9503 Heusser-Staub-Stiftung	992'053.05 710'000.00 Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	21'132.54 23'204.00 -18'600.00 16'528.54	1'013'185.59 887'686.04	Schenkung von Jakob und Berta Heusser-Staub in Uster zur Unterstützung kantonalen gemeinnütziger Institutionen. RRB 3389/1918
9504 Stiefel-Zangger-Stiftung	1'155'205.00 810'000.00 Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	15'088.46 27'077.30 -40'500.00 28'511.16	1'170'293.46 1'020'918.16	Vermächtnis von Marie Stiefel in Zürich zur Förderung des akademischen Nachwuchses der Universität Zürich. Beschluss des Erziehungsrates Nr.1035/1955 und RRB 2513/1957
9506 Stiftung für die Paul Karrer-Vorlesung	23'587.65 Vermögensertrag Ausgaben	-12'923.89 77.55 -13'001.44	10'663.76	Schenkung von sechs Firmen der chemischen Industrie anlässlich des 70. Geburtstages von Prof.Dr.Paul Karrer, um wissenschaftliche Vorlesungen hervorragender Forscher an der Universität zu ermöglichen. RRB 977/1959
9511 Zürcherische Winkelriedstiftung Rubrik: Unterstützungsfonds Grenzbrigade 6 der Margaretha Beatrice Brandenberger-Jenny	1'222'613.65 422'280.15 Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	45'354.45 20'129.65 25'224.80	1'267'968.10 671'303.95	Vermächtnis der Margaretha Beatrice Brandenberger-Jenny zur Unterstützung von Angehörigen der Grenzbrigade 6, die während eines Aktiv- oder Militärdienstes ohne eigenes Verschulden erkrankten oder verunfallten und dadurch in Notlage gerieten. Der Fonds wurde gem. Statuten nach Auflösung der Grenzbrigade 6 per Ende 1994 der Zürcherischen Winkelriedstiftung übergeben und muss wegen spezieller Zweckbestimmung gesondert geführt werden

Bezeichnung der Stiftungen	Vermögen am 31.12.2004 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2005 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
9512 Zürcherische Winkelriedstiftung Rubrik: Unterstützungsfonds Füs Bat 63 der Martha Siegenthaler-Forster Vermögensertrag Übertrag an 9501 Bewertungsdifferenzen	438'156.27 <i>187'163.02</i>	-143'345.62 6'483.10 -150'000.00 171.28	294'810.65 <i>187'334.30</i>	Vermächtnis der Martha Siegenthaler-Forster zur Unterstützung von zürcherischen Angehörigen der Armee, die während oder ausserhalb eines Militärdienstes zufolge Krankheit, Unfall oder ähnlicher Schicksalsschläge in Notlage gerieten, sowie zur Finanzierung der beruflichen Ausbildung deren Kinder. Der Fonds wurde gemäss Beschluss des Kdo Füs Bat 63 der Zürcherischen Winkelriedstiftung übergeben und muss wegen spezieller Zweckbestimmung gesondert geführt werden.

IX.
**Beanspruchung der bewilligten
Sonderkredite**

Verwendung der vom Volk (V) oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates (K) zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite					
Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total 2004	2005	Total Ende 2005
		1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
14. 3.71	V Gesamtkredit für den Neubau der Universität Zürich Irchel				
	Gesamtkredit	600 000			
	Beiträge	400 000			
	Total	1 000 000			
	vom Kantonsrat im Rahmen des Gesamtkredits bewilligte Teilkredite:				
8.11.71	K Teilkredit für Projektierungen	8 000	5 152	-	5 152
19. 3.73	K Teilkredit für 1. Bauetappe	153 000	279 917	-	279 917
7.11.77	K Teilkredit für 2. Bauetappe	116 000	233 760	-	233 760
16. 2.87	K Teilkredit für 3. Bauetappe	49 500	138 834	-	138 834
14. 1.91	K Teilkredit für 4. Bauetappe	76 000	102 760	-	102 760
	Gesamt	402 500	760 423	-	760 423
5. 4.81	V Sanierung von Strassenkreuzungen mit der SBB-Strecke Wallisellen-Uster (Teilstrecke Wallisellen bis und mit Werrikon)				
	Gesamtkredit 38'600				
	Abgerechnet 25'640 Restkredit	12 960	-	-	-
1.12.85	K Erstellung einer neuen Strafanstalt Pöschwies, Regensdorf	84 361	201 668	-	201 668
25. 9.86	V Staatsbeitrag an die Stiftung Zentralbibliothek Zürich für die Erstellung eines Erweiterungsbaus RRB Nr. 3998/1987 Zusatzkredit	46 200			
	Gesamt	1 700			
		47 900	49 950	- 35	49 915 ⁴⁾
6. 3.89	K Beteiligung des Staates an der Finanzierung des Investitionsprogramms 1988 - 1992 der Bremgarten-Dietikon-Bahn	10 111	10 688		10 688
23.10.89	K Durchführung von Wiederbelebungsmassnahmen (Revitalisierung) an öffentlichen Fliessgewässern: - Gemeinden und Dritte				
22. 8.94	K Verlängerung Befristung				
19. 3.01	K Befristung aufgehoben, Rahmenkredit unbefristet - eigene	10 000	5 530	454	5 984
	Total Kredit	8 000	5 020	131	5 151
		18 000			
26.11.89	V Rahmenkredit für die Beteiligung des Staates am Ausbau von SBB-Anlagen	235 000	250 514	- 63	250 451 ^{1) 2)}
26. 2.90	K Kredit für die Verlängerung bzw. Elektrifizierung von drei Buslinien der Verkehrsbetriebe Zürich	16 000	16 181		16 181 ²⁾
12. 3.90	K Umbau der kleinen Reithalle und der Stallungen an der Sihl (Kulturinsel Gessnerallee) für die Schauspiel-Akademie Zürich	18 480	19 083	10	19 093
21. 1.91	K Rahmenkredit zur Förderung des Güterverkehrs mit der Bahn	15 500	9 337		9 337 ¹⁾

Verwendung der vom Volk (V) oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates (K) zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total 2004	2005	Total Ende 2005
		1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
4. 2.91	K Rahmenkredit für die Förderung des Wohneigentums - Beiträge für den Erwerb von Wohneigentum	6 000	1 401	8	1 409
4. 2.91	K Nutztierklinik für die Veterinärmedizinische Fakultät der Universität Zürich auf dem Areal des Tierspitals	19 270	17 633	-	17 633
3. 6.91	K Informationskampagne zum Massnahmeplan Lufthygiene	5 000	2 510	-	2 510
3. 6.91	K Strassenbedingte Aufwendungen zur Verlegung der Forchbahn-Endstation Esslingen	6 800	3 189	-	3 189
26. 8.91	K Sanierung der Bergstrasse S-2, Teilstück Seestrasse bis Alte Landstrasse Meilen	7 200	4 360	645	5 005 ¹⁾
1. 9.91	V Autobahnzusammenschluss Lindengarten bis Römerhof und Halbanschluss Flughafen in Kloten RRB Nr. 1450/200 Zusatzkredit	54 400			
	Total	<u>9 300</u> 63 700	64 310	140	64 450
25. 1.93	K Neubau der Lehrwerkstätten der Arbeitserziehungsanstalt Uitikon Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	4 750	4 608 - 350 <u>4 258</u>	-	4 258 ¹⁾
8. 3.93	K Rahmenkredit für die Förderung des Wohnungsbaus - Darlehen für den Bau und die Sanierung von Wohnungen	18 000	17 837	-	17 837
17. 1.94	K Ausschaffungsgefängnis in Kloten (Flughafengefängnis 1) RRB 3323/1995 Zusatzkredit ./. Umbuchung auf Flughafengefängnis 2 Total	17400 1100 -300 <u>18 200</u>	18 226	-	18 226
21. 3.94	K Rahmenkredit zur Förderung des Güterverkehrs mit der Bahn für die Jahre 1994 bis 1998	9 000	5 000	-	5 000 ¹⁾
18. 4.94	K Rahmenkredit für die Förderung des Wohnungsbaus - Darlehen für den Bau und die Sanierung von Wohnungen	42 000	40 877	-	40 877
12. 6.94	V Erweiterungsbau für das Zahnärztliche Institut der Universität und die Kantonale Volkszahnklinik an der Plattenstrasse 17/19, Zürich	41 965	44 104	-	44 104

Uebersichten

Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Volk (V) oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates (K) zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total 2004	2005	Total Ende 2005
13. 3.95	K Hochwasserrückhaltebecken Grosswis am Wildbach in Wetzikon und Hinwil	1000 Fr. 6 490	1000 Fr. 5 583	1000 Fr. 66	1000 Fr. 5 649 ¹⁾
10. 4.95	K Strafanstalt Pöschwies, Erweiterung	16 100	15 508	-	15 508
20.11.95	K Regionaler Radweg S43/41 an der Bernstrasse S-2, Teilstück Herweg bis Kantonsgrenze, in Dietikon und Urdorf Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	3 700	3 419 - 276 3 143	-	3 143 ¹⁾
13. 5.96	K Beteiligung des Staates an der 7. Investitionsvereinbarung der SOB	3 399	3 399	-	3 399 ³⁾
8. 7.96	K Rahmenkredit für die Förderung des Wohnungsbaus - Darlehen für den Bau und die Sanierung von Wohnungen	18 000	17 337	-	17 337
3. 2.97	K Beteiligung des Staates für den Tramanschluss zur Messe Zürich	11 730	8 900	53	8 953 ¹⁾
5. 1.98	K Erstellung eines Radstreifens an der Winterthurer-/Bülacherstrasse von Bülach bis Embrach	5 680	6 272	-	6 272
18. 5.98	K Rahmenkredit für die Förderung des Wohnungsbaus Darlehen für den Bau und die Sanierung von Wohnungen - Beiträge für den Erwerb von Wohneigentum	15 000 2 000	4 077 179	420 33	4 497 212
27. 9.98	V Umbau der Liegenschaft Wengistr. 28 / Uebertragung in das Verwaltungsvermögen Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	44 461	36 075 9 573 45 648	-	45 648 ¹⁾
22. 3.99	K Universität, Rämistrasse 74, Hofeingang und Aufstockung Calatrava (in Verbindung mit RRB 2438/1998)	25 890	28 007	-	28 007
6.12.99	K Technische Berufsschule Zürich, Neubau Schulhaus Salzmagazin, Sihlquai	62 429			
14. 1.02	K Krediterhöhung Gesamtkredit	2 100 64 529	44 053	18 020	62 073
20. 3.00	K Erstellung eines Radweges S-42 Theilingen-Weisslingen-Kollbrunn	5 300	5 483	-	5 483

Verwendung der vom Volk (V) oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates (K) zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite

Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total 2004	2005	Total Ende 2005
5. 6.00	K Beteiligung am Bau eines Werkgebäudes an der Kreuzstrasse in Zürich durch die Opernhaus Zürich AG	1000 Fr. 6 000	1000 Fr. -	1000 Fr. -	1000 Fr. -
10. 7.00	K Universität, Künstlergasse 12, Neubau unterirdischer Hörsaal	15 523	16 095	131	16 226
4. 9.00	K Erstellen eines Radweges Baumastrasse S1/ Bäretswilerstrasse S2 von Bäretswil bis Bauma	5 106	3 098	329	3 427
2.10.00	K Anpassung und Erweiterung des Staatsarchivs	20 400	6 182	5 988	12 170
20.11.00	K Darlehen an die Stiftung Kunsthaus, Zürich	10 000	-	10 000	10 000
29.11.00	K Wasserbau, Marthalen Hochwasserrückhaltebecken Fohloch	3 800	3 381	325	3 706
26. 3.01	K Kantonsspital Winterthur, Erweiterung Behandlungstrakt und Neubau Therapiebad	37 300	11 000	8 000	19 000
20. 8.01	K Staatsbeitrag an den Ausbau der SBB-Linie Winterthur - Schaffhausen	13 500	13 000	500	13 500
22. 8.01	K Bezirksgebäude Winterthur, Umbau und Erweiterung	9 400	4 395	2 842	7 237
23. 9.01	V Staatsbeitrag für einen zweiten unterirdischen Bahnhof unter dem Zürcher Hauptbahnhof (Durchgangsbahnhof Löwenstrasse)	580 000	39 607	10 095	49 702
29.10.01	K Universität, Bot.Garten, Gewächshaus Etappe B Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	5 600	5 059 - 9 5 050	240	5 290
10.12.01	K Rahmenkredit zur Förderung des Güterverkehrs mit der Bahn für die Jahre 1999 bis 2003	8 000			
24. 2.04	K Kreditkürzung Gesamtkredit	- 6 000 2 000	1 375	136	1 511
13. 5.02	K Fernwärmeerschliessung Oberhauserriet,	6 450	3 439	196	3 635
28.10.02	K Zürcher Hochschule Winterthur Liegenschaft Mäander Mieterausstattung	10 079	4 565	3 952	8 517
30.10.02	K Wasserbau Affoltern a.A. Jonenbach, Hochwasserrückhaltebecken	12 937	1 728	3 440	5 168
9. 2.03	V Glattal, Glattalbahn, Strassenbauten und -anpassungen im mittleren Glattal	97 000	4 923	32 408	37 331

3) 5)

1)

Verwendung der vom Volk (V) oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates (K) zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite					
Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total 2004	2005	Total Ende 2005
9. 2.03	V Rahmenkredit für einen Staatsbeitrag an den Bau der Glattalbahn - Stammnetz der Glattalbahn - Zusatzverbindung zur Haltestelle Bahnhof Örlikon Nord	1000 Fr. 537 000 18 000	1000 Fr. 23 238 -	1000 Fr. 31 909 -	1000 Fr. 55 147 -
5. 5.03	K Werkhof Pfäffikon, Ausbau	7 600	597	482	1 079
5. 5.03	K Zürcher Oberlandautobahn A53, Abschnitt 3, Anschluss Uster-Ost bis Kreisel Betzholz	9 000	7 674	-	7 674
29. 9.03	K Kantonsschulen Rychenberg und Im Lee, Winterthur; Erweiterung	27'500	1'933	5335	7 268
24.11.03	K Rahmenkredit für die Beteiligung des Staates am Ausbau von SBB- und SZU-Anlagen (3. Teilergänzung S-Bahn) - SBB-Anlagen - SZU-Anlagen	74 200 21 600	-	11 114 8 293	11 114 8 293
13.12.04	K Übergang von Liegenschaften von der Stadt Zürich an den Kanton; Kantonalisierung Schule und Museum für Gestaltung Zürich und Überführung in die HGKZ	64 755	9 020	9 030	18 050
7. 2.05	K Kantonsschule Küsnacht, Neubau	13 000	-	1 180	1 180
27. 2.05	V Psychiatriezentrum Rheinau, Neubau Sicherheitstrakt Forensik	23 465	-	2 340	2 340
21. 3.05	K Universität, Kleintierklinik, Neubau	28 185	-	1 505	1 505
30. 5.05	K Investitionsbeitrag an die Schweizerische Südostbahn; 6. Vereinbarung	3 174	-	1 558	1 558
27. 9.05	K Bezirksgebäude Meilen; Anbau und Umbau	5 236	-	40	40
	Total	3 992 786	1 899 988	171 250	2 071 238

Zeichenerklärung:

- 1 Dieser Kredit wurde abgerechnet; er ist letztmals in dieser Übersicht enthalten
Begründungen zu den Abweichungen siehe "Abgerechnete Kredite"
- 2 Unter Einschluss der Teuerung bzw. Bauverteuerungskosten
- 3 Kredit abgerechnet. Es besteht keine zu begründende Abweichung. Letztmals im Verzeichnis aufgeführt.
- 4 Die noch nicht abgeschlossene Kreditabrechnung ergab, dass die bisher unter dem Kredit vom 20.3.1989 "Ausräumung Predigerchor" ausgewiesenen Kosten diesem Kredit zuzurechnen sind.
- 5 Kredit irrtümlich in früheren Rechnungen nicht aufgeführt

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2004	2005	Total Ende 2005
		1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.
RRB 2604 2. 7.80	Ehemalige Klosterkirche Kappel a.A., Aussenrenovation	2 530	2 869	-	2 869
RRB 1711 11. 5.83	Universität, Institutsgebäude Künstlergasse 16, 2. Etappe, Sanierung	8 970	10 480	-	10 480
RRB 2417 3. 7.91	Kilchberg, Seestrasse S-1, Erneuerung	7 430	6 156	138	6 294
RRB 2527 19. 8.92	Adliswil, Sood-/Umfahrungsstrasse S-9, Lärmschutzmassnahmen	6 295			
RRB 360 8. 3.00	Zusatzkredit für Lärmschutzmassnahmen Gesamtkredit	1 155 7 450	7 659	2	7 661
RRB 2667 2. 9.92	Universität; Plattenstr. 11, Zahnärztliches Institut, Mensa	3 700	3 216	-	3 216
RRB 2830 16. 9.92	Universität, Reduktion des Elektrizitätsverbrauchs 1. Ausführungssetappe	10 000	10 091	-	10 091
RRB 2066 7. 7.93	Universität, Schönberggasse 9, Umbau für das Deutsche Seminar	5 957	6 965	-	6 965
RRB 2229 21. 7.93	Universität, Zürichbergstrasse 2/8, Umbau/Renovation	21 306	22 985	-	22 985
RRB 1446 25. 5.94	Universität, Rämistrasse 71, Kollegiengebäude, Gesamtsanierung	14 896	12 462	-	12 462
RRB 2677 7. 9.94	Universität, Musikwissenschaftliches Seminar, Umbau/Erweiterung	6 100	5 608	-	5 608
RRB 1661 7. 6.95	Universität, Reduktion des Elektrizitätsverbrauchs 2. Ausführungssetappe	10 000	8 707	-	8 707
RRB 2354 2. 8.95	Universität, Erneuerung Teilnehmervermittlungsanlage	12 800	12 065	-	12 065
RRB 205 24. 1.96	Universität, Rämistrasse 71, Kollegiengebäude 1, abzüglich RRB 115/1998 Kreditreduktion Gesamtsanierung, 2. Bauetappe der Phase 1	19 210 - 200 19 010	16 483	-	16 483
RRB 3040 16.10.96	Universität, Netzwerk (Sanierung und Erweiterung 7. Etappe 1996-2005) Ausgaben gemäss Rechnung 2003 Berichtigung früherer Jahre Berichtigte Ausgaben	23 000	12 184 6 400 18 584	1 264	19 848
RRB 1252 18. 6.97	Universität, Veterinärmed. Fakultät, Tierspital, Umbau und Instandsetzung Fakultäts- und Anatomiegebäude, Winterthurerstrasse 260	34 562			
RRB 916 20. 6.01	Zusatzkredit Gesamtkredit	3 054 37 616	37 083	-	37 083

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite

Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2004	2005	Total Ende 2005
RRB 1634 30. 7.97	Universität, Zentrum für Zahn-, Mund- und Kieferheilkunde, Plattenstrasse 11, Gesamtsanierung Quertrakt	1.000 Fr. 38 500	1.000 Fr. 38 952	1.000 Fr. -	1.000 Fr. 38 952
RRB 115 21. 1.98	Universität, Zentrales Leitsystem	2 610			
	RRB 205/96 Zusatzkredit	200			
	RRB 1283/95 Zusatzkredit	200			
	Gesamtkredit	3 010			
	Ausgaben gemäss Rechnung 2004		2 010		
	Berichtigung früherer Jahre		- 278		
	Berichtigte Ausgaben		1 732	83	1 815
RRB 1141 27. 5.98	Kantonsspital Winterthur, Bestrahlungssystem, Linearbeschleuniger	2 640	2 645	-	2 645 ¹⁾
RRB 1160 27. 5.98	Erneuerungsunterhalt Thur Aeuli - Kantonsgrenze	9 500			
	Ausgaben gemäss Rechnung 2004		9 614		
	Berichtigung früherer Jahre		- 3 991		
	Berichtigte Ausgaben		5 623	32	5 655
RRB 1724 12. 08.98	Kantonsspital Winterthur, Bettenhaus 1, Sanierung	76 000	76 644	-	76 644 ¹⁾
RRB 2437 4.11.98	Universität, Rämistrasse 71, Kollegiengebäude 1, Gesamtsanierung 3. Bauetappe	20 694			
	Zusatzkredit	360			
	Total Kredit	21 054	20 895	-	20 895
RRB 2438 4.11.98	Universität, Rämistrasse 74, Umbau und Anpassungen für das Rechtswissenschaftliche Institut, in Verbindung mit KRB 3676 v. 22.03.99	23 960			
RRB 257 2. 4.03	Zusatzkredit	15 550			
	Gesamtkredit	39 510	23 982	6 454	30 436
RRB 102 20. 1.99	Universitätsspital, Nordtrakt 1, Teilsanierung der Lüftungsanlagen	2 145	1 986	-	1 986 ¹⁾
RRB 103 20. 1.99	Universitätsspital, Operationstrakt Geschoss C, Einbau Angiographiegeräte, 2. + 3. Etappe	1 741	1 495	-	1 495
RRB 332 24. 2.99	Kantonsspital Winterthur, Sanierung Aufzüge Behandlungstrakt/Bettenhaus 1	1 460	1 450	-	1 450 ¹⁾
RRB 571 24. 3.99	Universitätsspital, Rämitrakt, Sanierung	52 349			
	RRB 1674/1999 Zusatzkredit	4 175			
	Gesamtkredit	56 524	50 552	4 592	55 144
RRB 1275 06.07.99	Universitätsspital, Mittelspannungsversorgung, Sanierung und Umbau	21 800	23 881	-	23 881

U e b e r s i c h t e n

Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2004	2005	Total Ende 2005
RRB 1304 14. 7.99	Kantonsspital Winterthur, Hochhaus, Fassadensanierung	1.000 Fr. 3 750	1.000 Fr. 3 452	1.000 Fr. - 75	1.000 Fr. 3 377 ¹⁾
RRB 1305 14. 7.99	Kantonsspital Winterthur, Ersatz der Teilnehmervermittlungsanlage	4 500	4 480	-	4 480 ¹⁾
RRB 1591 25. 8.99	Kantonsspital Winterthur, Verlegung der Dialysestation	4 250	3 700	-	3 700 ¹⁾
RRB 1617 01. 9.99	Universitätsspital, Bettenhaus West, Zwischensanierung	13 350	10 111	2 864	12 975
RRB 1997 10.11.99	Universitätsspital, Nordtrakt Geschoss C, Einbau Interdisziplinäre Intensivpflege- und Überwachungsstation	6 400	5 992	-	5 992
RRB 100 19. 1.00	Wasserbau, Furtbach (Dänikon u. Otelfingen Bereich projektiertes Golfplatz	1 730			
RRB 598 12. 4.00	Zusatzkredit	390			
	Gesamtkredit	2 120	1 841	-	1 841
RRB 378 8. 3.00	Universität, Mensa Künstlergasse 10, Umbau und Anpassungen	8 197			
	RRB 455/2001 Zusatzkredit	10 387			
	Gesamtkredit	18 584	18 400	6	18 406
RRB 1152 19. 07.00	Universität, Zürich-Irchel, Sanierung Technische Infrastruktur Hörsaalzentrum	4 575	4 883	-	4 883
RRB 1213 26. 7.00	Kantonsapotheke Winterthur, Sanierung	7 650	8 200	167	8 367 ¹⁾
RRB 1357 29. 08.00	Kantonsspital Winterthur, Behandlungstrakt, Sanierung	83 500	38 036	18 722	56 758
RRB 191 07. 2.01	Universität, Irchel Gesamterneuerung Parkhaus	3 120	3 118	-	3 118
RRB 485 4. 4.01	Psychiatrische Universitätsklinik Burghölzli, Sanierung Trakt C, Geschosse C0 und C1	5 000	6 687	-	6 687
RRB 589 25. 4.01	Dietlikon/Wallisellen, Alte Winterthurerstrasse S-2/2; Oberbauersatz	3 000	2 929	-	2 929 ¹⁾
RRB 670 9. 5.01	Universität, Irchel Kältezentrale Ersatz/Sanierung	7 200	7 040	-	7 040
RRB 820 13. 6.01	Universitätsspital Zürich, Nordtrakt 1, Hörsäle, Sanierung der technischen Einrichtungen	3 900	3 754	-	3 754
RRB 868 13. 6.01	Universitätsspital Zürich, Nordtrakt 1, Flachbauten, Fassaden- und Dachsanierung	6 250	5 946	-	5 946

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2004	2005	Total Ende 2005
		1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.
RRB 957 27. 6.01	Winterthur und Neftenbach, Neftenbacher-/ Winterthurerstr. S-3, reg, Radweg S-41	4 900	3 784	-	3 784
RRB 1482 26. 9.01	Maur, Forchstrasse K52, Rastplatz Heuberg Ausbau	3 770	3 303	-	3 303
RRB 1693 7.11.01	Gesamtprojekt Neubelegung Kaspar Escher-Haus (Amt für Militär und Zivilschutz, Verlegung in das kantonale Zeughaus, Sanierung und Teilumbau) RRB 51 / 03 Zusatzkredit Gesamtkredit	2 900 1 585 4 485	4 660	129	4 789
RRB 1923 12.12.01	Universitätsspital Zürich, Sanierung Bettenhaus Ost I-III	119 138	25 059	11 297	36 356
RRB 1952 12.12.01	Universität, Hörsaalgebäude Haldeliweg 2	9 300	9 566	34	9 600
RRB 340 27. 2.02	Universität, Zürichbergstrasse 14 Übertrag der Liegenschaft Umbau Gesamtkredit	1 580 2 760 4 340	1 580 2 299 3 879	- - -	1 580 2 299 3 879
RRB 525 27. 3.02	Hochschule für Gestaltung und Kunst Zürich Vortragssaal Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	3 500	2 530 836 3 366	144	3 510
RRB 659 24. 4.02	Rüti, Rapperswilerstrasse S-1 Einmündung der Mürtschenstrasse	3 111	2 839	261	3 100
RRB 1185 24. 7.02	Integrierte Psychiatrie Winterthur, ipw, Sanierung Trakt H Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung früherer Jahre Berichtigte Ausgaben	16 800	14 021 640 14 661	1 955	16 616
RRB 1463 18. 9.02	Pädagogische Hochschule Zürich Liegenschaft Kantonsschulstrasse 1 Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaen	7 058	6 617 - 18 6 599	79	6 678
RRB 1870 4.12.02	Dällikon und Buchs, Buchser-/Bahnhofstrasse S-2/4, regionaler Radweg S-42	5 300	3 315	375	3 690
RRB 1950 11.12.02	Kantonsschule Riesbach + Oerlikon Neue Standortorganisation	32 910			
RRB 1961 22.12.04	Reduktion Pavillonanlage Gesamtkredit	- 750 32 160	15 314	12 594	27 908
RRB 59 14. 1.03	Universität, Gloriamstrasse 30, Umbau Sicherheitslabor	6 200			

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite

Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2004	2005	Total Ende 2005
	Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaen	1.000 Fr.	1.000 Fr. 8 455 - 198 8 257	1.000 Fr. 554	1.000 Fr. 8 811
RRB 515 16. 4.03	Dietikon / Schlieren, Bernstrasse S - 2 / 1	3 807	2 470	610	3 080
RRB 552 23. 4.03	Forchstrasse, Küsnachterkreuzung Zumikon bis Anschluss Egg	19 800	3 788	8 519	12 307
RRB 631 7. 5.03	Universität, Plattenstrasse 32, Gesamtsanierung	3 500	1 080	1 858	2 938
RRB 977 9. 7.03	Kantonsspital Winterthur, Sanierung Zentralsterilisation	7 850	4 933	2 999	7 932
RRB 1085 23. 7.03	Psych. Universitätsklinik; Trakt Z Sanierung und Erweiterung Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung früherer Jahre Berichtigte Ausgaben	19 459	2 661 961 3 622	7 563	11 185
RRB 1359 17. 9.03	Psych. Universitätsklinik; Zusammenfassung verschiedener Massnahmen zu einem Gesamtkredit Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigter Kredit bzw. Ausgaben	11 533	1 604 1 222 12 755	2 543	6 326
RRB 45 14. 1.04	Universität, ASVZ Kraft- und Kardiozentrum, Sanierung und Erweiterung Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	5 090	3 007 - 860 2 147	2 636	4 783
RRB 451 24. 3.04	Universität, Rämistrasse 71, Kollegiengebäude 1, Sanierung, 4. Bauetappe der Phase 1 Ausgaben gemäss Rechnung 2004 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	36 386	3 395 - 435 2 960	8 075	11 035
RRB 474 30. 3.04	Kantonsschule Zürich Oberland Mensaerweiterung und Barackenersatz	5 580	1 832	3 448	5 280
RRB 776 26. 5.04	Universität, Freiestrasse 36, Pädagogisches Institut, Sanierung und Anpassung	9 500	1 415	6 639	8 054
RRB 1214 18. 8.04	Universität, Irchel, Sanierung Flachdächer der 1. und 2. Bauetappe	12 230	922	12	934
RRB 1553 20.10.04	Universität, Vetsuisse-Fakultät, Winterthurerstr. 270/272 Sanierung und Umbau Bakteriologiegebäude und Diagnostikzentrum	8 600	534	2 312	2 846

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	P r o j e k t e	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2004	2005	Total Ende 2005
RRB 504 6. 4.05	Universität Irchel, Winterthurerstr. 190, Einbau von Tierräumen der biolog. Sicherheitsstufe 3	1.000 Fr. 3 835	1.000 Fr. -	1.000 Fr. 255	1.000 Fr. 255
RRB 1248 7. 9.05	Kasernenhauptgebäude, Zürich; Trakte IV und V, Motmassnahmen zur Beseitigung akuter Sicherheitsrisiken	3 000	-	168	168
RRB 1381 30.11.05	Zeughausareal Zürich, Zeughaus 1, Kanonengasse 18, Sanierung Gebäudehülle	3 250	-	5	5
	Total	1 016 502	693 907	109 313	803 220

- 1) Dieser Kredit gelangte bereits im laufenden Jahr zur Abrechnung und ist letztmals in der Übersicht enthalten
- 2) Unter Einschluss der Teuerung bzw. der Bauverteuerungskosten
- 3) Kredit fehlte in früheren Listen
- 4) Subvention vom Bund
- 5) Kredit zum letzten Mal aufgeführt; betrifft die Laufende Rechnung.

Abgerechnete Kredite 2005

Begründung zu Abweichungen gegenüber den vom **Volk (V) und Kantonsrat (K)** bewilligten Kredite

Beschluss	Projekt			Abweichung / Begründung
		in 1000 Fr.	in 1000 Fr.	
26.11.89 V	Rahmenkredit für die Beteiligung des Staates am Ausbau von SBB-Anlagen			
	Kredit	235 000		
	verfügbarer Kredit teuerungsbereinigt	279 762		
	Kosten gemäss Abrechnung	250 451	-29 311	Minderkosten durch Verzicht auf Station Katzenbach, diverse Projektanpassungen und günstigere Ausführungen
21. 1.91 K	Rahmenkredit zur Förderung des Güterverkehrs mit der Bahn			
	Kredit	15 500		
	Kosten gemäss Abrechnung	9 337	-6 163	Minderkosten weniger Beitragsgesuche und Auszahlungen als erwartet
26. 891 K	Meilen, Sanierung der Bergstrasse S-2 Teilstück Seestrasse bis alte Landstrasse			
	Kredit	7 200		
	Kosten gemäss Abrechnung	5 005	-2 195	Minderkosten
25. 1.93 K	Arbeitserziehungsanstalt Uitikon, Lehrwerkstätten, Neubau			
	Kredit	4 750		
	Kosten gemäss Abrechnung	4 258	- 492	Minderkosten
21. 3.94 K	Rahmenkredit zur Förderung des Güterverkehrs mit der Bahn			
	Kredit	9 000		
	Kosten gemäss Abrechnung	5 000	-4 000	Minderkosten weniger Beitragsgesuche und Auszahlungen
13. 3.95 K	Hochwasserrückhaltebecken Grosswis am Wildbach, Wetzikon und Hinwil			
	Kredit	6 490		
	Kosten gemäss Abrechnung	5 649	- 841	Minderkosten
20.11.95 K	Regionaler Radweg S43/41 an der Bernstrasse S2, Teilstück Herweg bis Kantonsgrenze Urdorf			
	Kredit	3'700		
	Kosten gemäss Abrechnung	3'143	-557	Minderkosten
3. 2.97 K	Beteiligung des Staates für den Tramanschluss zur Messe Zürich			
	Kredit	11'730		
	Kosten gemäss Abrechnung	8'953	-2'777	Minderkosten Einsparungen am Projekt, günstigere Vergaben und Nichtbeanspruchung der Reserven

Abgerechnete Kredite 2005

Begründung zu Abweichungen gegenüber den vom **Volk (V) und Kantonsrat (K)** bewilligten Kredite

Beschluss	Projekt		Abweichung / Begründung	
27. 9.98 V	Umbau der Liegenschaft Wengistr. 28 Übertragung ins Verwaltungsvermögen Kredit Verfügbarer Kredit teuerungsbereinigt Kosten gemäss Abrechnung	44'461 45'444 45'648	204	Mehrkosten
10.12.01 K	Rahmenkredit zur Förderung des Güterverkehrs mit der Bahn Kredit Kreditkürzung verfügbarer Kredit Kosten gemäss Abrechnung	8'000 -6'000 2'000 1'511	-489	Minderkosten Weniger Beitragsgesuche und Auszahlungen als erwartet; Subventionierung im Sanie- rungsprogramm 04 eingestellt

X. Anhänge

Anhang I: Kennzahlen der Finanzlage des Kantons Zürich

Definition der Kennzahlen

...quote = Verhältnis zum Volkseinkommen

Steuerquote: Staatssteuern in Prozent des Volkseinkommens

Staatsquote: Konsolidierte Gesamtausgaben (Ausgaben ohne Abschreibungen, Einlagen in Bestandeskonti von Spezialfonds und -finanzierungen sowie Rückstellungen und Rücklagen, Interne Verrechnungen und Durchlaufende Beiträge) in Prozent des Volkseinkommens

Aufwandquote: Aufwand ohne Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge und Fondseinlagen aus allgemeinen Staatsmitteln sowie Einlagen in Rückstellungen und Rücklagen in Prozent des Volkseinkommens

(Netto) Investitionsquote: Nettoinvestition in Prozent des Volkseinkommens (auch als Kennzahl für Bruttoinvestition)

...grad = Verhältnis zu den Nettoinvestitionen

Selbstfinanzierungsgrad: Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

Neuverschuldungsgrad: Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-) in Prozent der Nettoinvestitionen

...anteil = Verhältnis zum (bereinigten) Ertrag

Selbstfinanzierungsanteil: Selbstfinanzierung (Abschreibungen des Verwaltungsvermögens, Fondseinlagen und -entnahmen aus allgemeinen Staatsmitteln sowie Einlagen und Entnahmen von Rückstellungen und Rücklagen und Saldo Laufende Rechnung) in Prozent des Ertrags ohne Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge und Fondsentnahmen aus allgemeinen Staatsmitteln sowie Entnahmen aus Rückstellungen und Rücklagen

Kapitaldienstanteil: Passivzinsen und ordentliche Abschreibung des Verwaltungsvermögens abzüglich Nettovermögensertrag (Vermögensertrag abzüglich Unterhaltsaufwand und Abschreibung für Liegenschaften des Finanzvermögens und bis 2001 abzüglich Anteil am Nationalbankgewinn) in Prozent des Ertrags ohne Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge und Fondsentnahmen aus allgemeinen Staatsmitteln sowie Entnahmen aus Rückstellungen und Rücklagen

Eigenkapitalanteil: Eigenkapital (inkl. Rückstellungen) einschliesslich Fondskapitalien gebildet aus allgemeinen Staatsmitteln in Prozent des Ertrags ohne Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge und Fondsentnahmen aus allgemeinen Staatsmitteln sowie Entnahmen aus Rückstellungen und Rücklagen

Zinsbelastungsanteil: Passivzinsen abzüglich Nettovermögensertrag (Vermögensertrag abzüglich Unterhaltsaufwand und Abschreibung für Liegenschaften des Finanzvermögens und bis 2001 abzüglich Anteil am Nationalbankgewinn) in Prozent des Ertrags ohne Interne Verrechnungen,

Durchlaufende Beiträge und Fondsentnahmen aus allgemeinen Staatsmitteln sowie Entnahmen aus Rückstellungen und Rücklagen.

Kennzahlen	1994	1995	1996	1997	1998	1999
Steuerquote	5.0	5.3	5.3	4.8	4.6	5.2
Staatsquote	12.2	12.4	13.0	12.0	11.3	11.0
Aufwandquote	11.0	12.1	12.8	11.7	10.8	10.9
Netto-Investitionsquote	1.8	1.0	1.1	1.1	0.9	0.7
Brutto-Investitionsquote	2.1	1.5	1.4	1.5	1.5	1.2
Selbstfinanzierungsgrad	39.7	76.3	30.7	62.3	107.9	212.7
Neuverschuldungsgrad	60.3	23.7	69.3	37.7	-7.9	-112.7
Selbstfinanzierungsanteil	6.7	6.4	2.7	6.1	8.6	12.9
Kapitaldienstanteil	10.9	11.3	10.7	10.2	9.2	9.1
Eigenkapitalanteil	13.3	12.8	6.9	4.5	5.2	10.1
Zinsbelastungsanteil	2.4	2.8	2.4	1.6	1.4	1.6

Kennzahlen	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Steuerquote	5.2	6.0	6.2	5.1	4.8	4.8
Staatsquote	11.0	12.3	12.9	11.7	11.5	11.4
Aufwandquote	10.9	12.4	12.5	11.5	11.0	10.8
Netto-Investitionsquote	0.4	0.2	0.8	0.7	0.8	0.8
Brutto-Investitionsquote	1.5	1.3	1.7	1.2	1.4	1.4
Selbstfinanzierungsgrad	458.6	479.8	150.9	17.4	41.0	278.1
Neuverschuldungsgrad	-358.6	-379.8	-50.9	82.6	59.0	-178.1
Selbstfinanzierungsanteil	16.6	8.3	9.4	1.1	2.9	18.0
Kapitaldienstanteil	2.5	5.7	8.1	7.2	5.4	4.3
Eigenkapitalanteil	17.0	19.9	20.9	16.8	13.6	24.3
Zinsbelastungsanteil	-6.5	0.4	0.6	0.5	-0.5	-0.8

Für die Kennzahlenberechnung der Quoten wird auf das kantonale Volkseinkommen abgestützt. Die aktuellste Angabe zum Zürcher Volkseinkommen des Bundesamtes für Statistik betrifft 2003 und das auch nur provisorisch. Die provisorische Schätzung für das Jahr 2003 ist für den Kanton Zürich überraschend hoch ausgefallen. Es wird mit einem überdurchschnittlichen Anstieg gegenüber 2002 von 9.4% gerechnet, wobei vor allem die Primäreinkommen der finanziellen und nicht-finanziellen Kapitalgesellschaften deutlich zugenommen haben. Deshalb sind die ausgewiesenen Quoten, für deren Berechnung auf das Volkseinkommen abgestützt wird, ab 2003 gegenüber früheren Berichten niedriger.

Die Volkseinkommen für 2004 und 2005 sind auf Grund von Schätzungen zum Wachstum des realen Bruttoinlandproduktes und der Konsumentenpreise hochgerechnet. Die ausgewiesenen Quoten für 2003 bis 2005 werden noch ändern.

Anhang II: Statistiken zur Staatsrechnung

Erläuterungen

- Es kommt nichts vor (Wert genau null)
- 0 Zahl, die kleiner ist als die Hälfte der kleinsten verwendeten Einheit

Die aufgeführten Beträge sind gerundet. Das Total kann deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

Verwaltungsrechnung seit 1985

(in 1'000 Franken)

Jahr	Laufende Rechnung			Investitionsrechnung			Finanzierung	
	Aufwand	Ertrag	Saldo ¹⁾	Ausgaben	Einnahmen	Nettoinvestitionen	Selbstfinanzierung	Saldo ²⁾
1985	5'637'322	5'645'823	+8'501	848'698	193'173	655'525	455'224	-200'302
1986	6'186'455	6'486'192	+299'737	898'008	139'130	758'878	761'904	+3'027
1987	6'635'270	6'626'024	-9'246	907'335	145'593	782'807	145'593	-276'942
1988	6'832'436	6'962'440	+130'004	947'701	145'593	774'308	145'593	-92'405
1989	7'331'607	7'395'307	+63'700	925'926	145'593	773'306	145'593	-123'829
1990	7'740'315	7'778'175	+37'860	1'058'628	145'593	913'035	635'313	-277'222
1991	8'647'518	8'230'936	-416'582	1'046'246	161'580	884'666	133'848	-750'817
1992	9'150'848	8'632'169	-518'679	1'006'955	202'775	804'180	51'180	-752'999
1993	9'211'273	8'993'050	-218'223	1'455'812	204'891	1'250'921	363'504	-887'417
1994	9'265'473	9'174'370	-91'103	1'433'058	198'395	1'234'663	490'759	-743'905
1995	9'521'673	9'409'510	-112'163	931'173	296'801	634'372	484'120	-150'252
1996	10'022'494	9'648'417	-374'077	908'276	232'931	675'345	207'537	-467'808
1997	9'842'900	9'678'850	-164'050	993'143	232'082	761'060	473'864	-287'196
1998	9'742'584	9'824'375	+81'791	1'122'577	481'497	641'080	691'418	+50'338
1999	10'158'053	10'612'472	+454'419	901'853	381'029	520'824	1'107'588	+586'764
2000	10'944'895	11'287'169	+342'274	1'158'072	822'940	335'132	1'537'001	+1'201'869
2001	11'451'672	11'611'841	+160'169	942'898	780'385	162'513	919'888	+757'376
2002	11'603'566	11'845'944	+242'378	1'288'332	678'802	609'529	157'741	+310'359
2003	11'648'407	11'029'366	-619'041	1'015'113	461'058	554'055	96'619	-457'437
2004	11'568'415	11'155'491	-412'924	1'171'635	517'814	653'821	268'370	-385'451
2005	11'734'479	13'058'347	+1'323'868	1'284'845	568'525	716'320	1'992'246	+1'275'926
VA06	11'916'281	11'514'816	-401'465	1'485'344	459'547	1'025'797	240'098	-785'699

¹⁾ + Ertragsüberschuss, - Aufwandüberschuss

²⁾ + Finanzierungsüberschuss, - Finanzierungsfehlbetrag

Aufwand der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
3 Aufwand total		11'603'566	11'648'407	11'568'415	11'734'479	11'916'281
Aufwand ohne interne Verrechnungen		10'264'616	10'360'305	10'320'943	10'434'414	10'573'378
30 Personalaufwand		3'671'955	3'710'231	3'716'810	3'736'957	3'771'621
300 Behörden Kommissionen und Richter		56'322	56'261	57'556	57'522	58'158
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'891'015	1'856'487	1'898'381	1'903'789	1'921'006
302 Löhne der Lehrkräfte		1'153'162	1'222'857	1'180'472	1'168'244	1'181'335
303 Sozialversicherungsbeiträge		201'315	199'141	191'617	190'481	193'898
304 Personalversicherungsbeiträge		272'938	278'991	283'186	304'817	303'255
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge		15'672	16'312	18'358	19'750	19'808
306 Dienstkleider Wohnungs- und Verpflegungszulagen		12'034	13'350	13'232	13'521	14'792
307 Rentenleistungen		36'655	37'700	38'858	38'056	38'428
308 Temporäre Arbeitskräfte		4'243	2'861	3'457	3'913	3'612
309 Übriger Personalaufwand		28'599	26'272	31'695	36'864	37'329
31 Sachaufwand		1'207'534	1'189'141	1'201'298	1'193'759	1'261'635
310 Büro- und Schulmaterialien Drucksachen Lehrmittel		77'369	76'005	63'068	63'503	68'411
311 Mobilien Maschinen Fahrzeuge Geräte Viehhabe		56'038	58'900	61'352	56'601	56'649
312 Wasser Energie und Heizmaterialien		37'783	38'078	38'351	39'467	39'950
313 Verbrauchsmaterialien		255'453	271'262	266'904	270'013	252'183
314 Baulicher Unterhalt		177'623	176'032	166'982	187'717	203'316
315 Übriger Unterhalt		43'715	48'032	45'901	45'206	50'575
316 Mieten Pacht und Benützungskosten		111'794	133'170	139'359	140'100	148'724
317 Spesenentschädigungen		9'769	10'185	10'420	10'071	11'134
318 Dienstleistungen und Honorare		381'958	316'454	344'616	315'770	352'220
319 Übriger Sachaufwand		56'032	61'023	64'344	65'310	78'473
32 Passivzinsen		350'980	307'046	271'338	274'611	240'631
320 Zinsen für laufende Verpflichtungen		166	274	325	332	405
321 Zinsen für kurzfristige Schulden		58'717	60'695	48'903	40'349	29'358
322 Zinsen für mittel- und langfristige Schulden		271'112	230'996	203'060	211'488	192'050
323 Zinsen an Sonderrechnungen		8'179	1'738	1'900	3'296	2'800
329 Zinsen an Übrige		12'805	13'344	17'150	19'146	16'018
33 Abschreibungen		846'858	692'828	635'286	705'877	676'886
330 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen		113'962	83'586	93'540	148'556	93'006
331 Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen		732'895	609'242	541'747	537'321	563'880
332 Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen		0	0	0	20'000	20'000
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		354'168	368'989	316'089	345'424	366'730
340 Anteile Dritter an kantonalen Abgaben und Einnahmen		3'169	3'239	2'817	3'396	4'430
341 Beiträge an Gemeinden		350'999	365'750	313'272	342'028	362'300
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen		63'251	69'660	74'308	76'442	76'884
350 An Bund		2'278	8'665	9'944	11'322	10'348
351 An Kantone		152	162	159	234	246
352 An Gemeinden		55'821	55'833	58'853	59'887	61'290
353 An Eigene Anstalten		5'000	5'000	5'352	5'000	5'000

Kontenklassen	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
36 Eigene Beiträge		3'021'223	3'225'613	3'218'628	3'233'403	3'437'423
360 An Bund		503'825	562'793	584'129	596'175	620'000
361 An Kantone		34'326	35'073	38'414	36'654	40'751
362 An Gemeinden		733'890	734'846	679'101	669'877	671'782
363 An eigene Anstalten		563'046	587'116	582'824	598'064	638'158
364 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		378'517	361'674	360'436	365'361	401'729
365 An private Institutionen und Unternehmungen		372'224	420'714	418'988	406'920	490'209
366 An private Haushalte		434'687	522'877	554'057	559'868	574'194
367 Ans Ausland		710	522	678	484	600
37 Durchlaufende Beiträge		580'909	605'482	668'354	642'420	675'399
370 An Bund		0	0	76	0	1
371 An Kantone		210	89	28	181	50
372 An Gemeinden		137'378	122'436	181'219	170'140	171'547
373 An eigene Anstalten Ämter und Betriebe		234'559	248'782	255'270	258'490	273'945
374 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		6'590	6'887	8'198	9'040	9'350
375 An private Institutionen		202'153	227'282	223'562	204'569	220'506
376 An private Haushalte		19	6	0	0	0
38 Einlagen in Bestandeskonten von Spezialfonds		167'738	191'314	218'833	225'521	66'169
381 Einlagen in Spezialfonds		44'046	35'691	38'572	56'116	7'741
382 Einlagen in Spezialfinanzierung		72'703	110'238	137'105	132'211	57'697
388 Einlagen in Rückstellungen		31'252	30'659	27'561	19'375	732
389 Einlagen in Rücklagen		19'738	14'727	15'595	17'819	0
39 Interne Verrechnungen		1'338'950	1'288'102	1'247'472	1'300'064	1'342'902
390 Vergütung für Materialbezüge		128'790	131'930	108'902	109'389	112'706
391 Vergütung für Dienstleistungen		133'064	95'679	100'978	99'712	104'235
392 Vergütung für Pacht und Miete		44'291	41'729	41'822	41'927	42'154
393 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'382	3'722	3'842	3'627	3'382
394 Vergütung von Zinsen		262'812	262'164	235'099	241'344	258'514
395 Vergütung von Abschreibungen		0	0	0	0	0
399 Verschiedene interne Verrechnungsposten		765'612	752'878	756'830	804'064	821'911

Ertrag der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
4 Ertrag total		11'845'944	11'029'366	11'155'491	13'058'347	11'514'816
Ertrag ohne interne Verrechnungen		10'506'994	9'741'264	9'908'019	11'758'282	10'171'914
40 Steuern		5'589'846	4'776'243	4'678'604	4'766'720	5'064'000
400 Einkommens- Ertrags- Vermögens- und Kapitalsteuern		4'790'282	4'291'233	4'180'511	4'267'999	4'564'000
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern		530'204	209'367	220'269	217'919	215'000
406 Besitz- und Aufwandsteuern		269'361	275'643	277'824	280'802	285'000
41 Regalien und Konzessionen		5'748	8'173	7'819	9'923	6'942
410 Regalien		3'516	3'942	4'269	4'842	3'452
411 Konzessionen		2'233	4'232	3'549	5'081	3'490
42 Vermögenserträge		300'016	269'594	325'953	414'381	296'880
420 Aktivzinsen von Bank-Kontokorrentguthaben und Postkonten		374	281	239	164	220
421 Aktivzinsen übrige Kontokorrentguthaben und Festgeldanlagen sowie Verzugszinsen		89'634	47'469	40'635	51'574	49'730
422 Erträge von Anlagen des Finanzvermögens		4'349	16'852	16'044	15'651	15'595
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		22'922	23'175	24'154	23'072	22'876
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		31'993	35'004	70'176	105'030	18'553
425 Zinsen aus Darlehen sowie Erträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		127'495	123'673	150'444	196'994	169'417
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		23'241	23'139	22'536	21'896	20'489
429 Übrige Vermögenserträge		8	1	1'726	0	0
43 Entgelte		1'583'931	1'592'827	1'679'590	1'679'551	1'599'065
431 Gebühren für Amtshandlungen		281'469	301'833	287'847	316'114	289'256
432 Spital- und Heimtaxen Kostgelder		739'866	722'043	736'119	764'267	746'520
433 Schul- und Kursgelder		38'846	39'554	39'015	25'334	25'800
434 Gebühren für die Benützung öffentl. Einrichtungen und Erträge aus Dienstleistungen		75'025	61'871	61'554	72'270	62'271
435 Erlöse aus Verkäufen		102'444	105'907	131'082	111'202	96'854
436 Rückerstattungen		293'558	297'429	357'525	318'993	316'191
437 Bussen		43'042	48'032	48'674	46'691	48'510
438 Eigenleistungen für Investitionen		8'759	14'513	15'095	19'285	9'103
439 Übrige Entgelte		923	1'645	2'679	5'396	4'560
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		643'701	692'785	746'963	2'420'364	728'344
440 Anteil an Bundeseinnahmen		643'701	692'785	746'963	2'420'364	728'344
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		776'010	840'442	838'701	831'891	819'441
450 Vom Bund		24'715	25'710	25'836	22'828	20'647
451 Von Kantonen		7'559	10'570	8'291	7'627	7'898
452 Von Gemeinden		648'772	707'283	664'101	662'261	647'996
453 Von eigenen Anstalten		94'964	96'878	140'474	139'175	142'900

Kontenklassen	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
46 Beiträge für eigene Rechnung		842'371	897'673	903'582	922'152	950'065
460 Vom Bund		426'232	495'216	474'189	499'085	522'622
461 Von Kantonen		2'535	2'793	2'325	19'459	16'762
462 Von Gemeinden		323'357	332'320	297'969	335'754	356'267
463 Von eigenen Anstalten		499	344	304	280	260
464 Von Gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		7'068	0	0	0	0
465 Von privaten Institutionen		16'666	4'359	1'454	2'019	1'025
469 Von Übrigen		66'014	62'640	127'341	65'555	53'129
47 Durchlaufende Beiträge		580'909	605'482	668'354	642'420	675'399
470 Bund		426'431	449'656	499'459	472'180	502'948
471 Kantone		121'751	122'729	132'708	131'010	135'000
472 Gemeinden		476	545	8'021	6'927	6'251
473 Eigene Anstalten		28'782	29'530	24'025	25'353	27'200
477 Ausland		3'469	3'022	4'140	6'951	4'000
48 Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen		184'461	58'044	58'453	70'881	31'778
481 Entnahmen aus Spezialfonds		5'384	8'838	17'740	12'533	31'033
482 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		34'790	0	0	0	0
488 Entnahmen aus Rückstellungen		133'674	36'434	30'782	27'416	173
489 Entnahmen aus Rücklagen		10'614	12'772	9'932	30'933	573
49 Interne Verrechnungen		1'338'950	1'288'102	1'247'472	1'300'064	1'342'902
490 Vergütung für Materialbezüge		128'790	131'930	108'902	109'389	112'706
491 Vergütung von Dienstleistungen		133'064	95'679	100'978	99'712	104'235
492 Vergütung für Pacht und Miete		44'291	41'729	41'822	41'927	42'154
493 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'382	3'722	3'842	3'627	3'382
494 Vergütung von Zinsen		262'812	262'164	235'099	241'344	258'514
495 Vergütung von Abschreibungen		0	0	0	0	0
499 Verschiedene interne Verrechnungen		765'612	752'878	756'830	804'064	821'911

Ausgaben der Investitionsrechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
5 Ausgaben total		1'288'332	1'015'113	1'171'635	1'284'845	1'485'344
50 Sachgüter		788'818	786'368	948'323	1'035'627	1'110'895
501 Strassen und übrige Tiefbauten		502'809	517'936	619'436	662'683	653'881
503 Hochbauten		190'952	175'963	251'037	268'850	325'377
505 Waldungen		0	92	-50	20	40
506 Mobilien Maschinen Fahrzeuge		91'611	91'377	77'701	103'185	130'447
507 Vorräte		0	0	0	0	0
509 Übrige Sachgüter		3'446	1'000	200	889	1'150
52 Darlehen und Beteiligungen		306'131	10'590	18'190	10'628	7'000
520 Bund		0	0	0	0	0
521 Kantone		0	0	0	0	0
522 Gemeinden		3'670	496	0	0	3'000
523 An eigene Anstalten		0	0	0	0	0
524 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		258	0	0	200	0
525 Private Institutionen		302'203	10'095	18'190	10'428	4'000
56 Eigene Beiträge		165'032	188'497	187'609	226'349	348'281
560 An Bund		4'767	30'916	22'586	21'710	55'600
562 An Gemeinden		93'831	97'465	74'378	98'498	82'029
563 An eigene Anstalten		8'100	9'534	4'022	4'930	9'380
564 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		22'381	15'800	38'484	59'792	148'307
565 An private Institutionen und Unternehmungen		35'954	34'782	48'140	41'419	52'965
567 Ans Ausland		0	0	0	0	0
57 Durchlaufende Beiträge		25'282	27'518	15'401	11'675	15'218
572 An Gemeinden		18'252	22'612	11'633	5'874	9'585
573 An eigene Anstalten		4'636	1'868	507	3'160	3'053
574 An gemischtwirt. Unternehmungen; HSW		0	381	743	347	0
575 An private Institutionen und Unternehmungen		2'395	2'657	2'518	2'294	2'580
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben		3'069	2'140	2'113	565	3'950
580 Materielle Enteignungen		3'069	2'140	2'113	565	3'950

Einnahmen der Investitionsrechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
6 Einnahmen total		678'802	461'058	517'814	568'525	459'547
60 Abgang von Sachgütern		2'254	4'068	5'991	3'172	0
600 Grundstücke		0	0	0	0	0
601 Strassen und übrige Tiefbauten		46	288	605	1'579	0
603 Hochbauten		1'837	0	239	1'628	0
605 Waldungen		3	0	0	0	0
606 Mobilien Maschinen und Fahrzeuge		368	527	115	-35	0
607 Vorräte (Pflichtlager)		0	3'254	5'033	0	0
609 Übrige		0	0	0	0	0
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'399	3'032	3'438	1'619	750
610 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'399	3'032	3'438	1'619	750
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		257'209	19'218	14'751	66'708	10'150
620 Vom Bund		248'606	0	0	0	0
622 Von Gemeinden		4'243	5'940	3'970	4'327	2'600
623 Von eigenen Anstalten		0	8'000	5'000	8'000	0
624 Von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		360	89	51	47'303	50
625 Von privaten Institutionen		4'000	5'190	5'731	7'078	7'500
63 Rückerstattungen für Sachgüter		8'222	20'991	19'833	15'987	5'211
631 Für Tiefbauten		6'049	20'664	17'680	15'227	3'051
633 Für Hochbauten		2'173	327	1'238	728	2'160
636 Mobilien Maschinen Fahrzeuge		0	0	915	31	0
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		1'662	1'027	302	389	300
640 Vom Bund		0	0	0	63	0
642 Von Gemeinden		1'344	0	0	80	0
643 Von eigenen Anstalten		0	0	0	0	0
644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		0	47	0	0	0
645 Von privaten Institutionen		318	979	302	245	300
66 Beiträge für eigene Rechnung		382'775	385'204	458'099	468'976	427'918
660 Vom Bund		381'244	383'820	455'080	465'127	419'776
661 Von Kantonen		0	374	93	0	0
662 Von Gemeinden		10	213	-119	70	6'990
663 Von eigenen Anstalten		0	0	2'939	-2'834	0
669 Von Übrigen		1'521	796	105	6'614	1'152
67 Durchlaufende Beiträge		25'282	27'518	15'401	11'675	15'218
670 Vom Bund		25'282	27'398	15'401	11'465	15'218
671 Von Kantonen		0	120	0	0	0
673 Von eigene Anstalten		0	0	0	210	0

Bestandesrechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	per 31. Dezember				
		2001	2002	2003	2004	2005
1 Aktiven total		11'966'762	11'981'975	11'614'514	11'584'393	12'367'608
10 Finanzvermögen		4'842'613	4'981'534	4'658'150	4'514'251	5'138'849
100 Flüssige Mittel		189'789	290'969	360'781	326'219	265'274
101 Guthaben		3'707'675	3'471'252	3'179'803	3'054'094	3'853'906
102 Anlagen des Finanzvermögens		783'962	1'053'023	972'538	977'890	906'042
103 Transitorische Aktiven		161'187	166'289	145'028	156'047	113'628
11 Verwaltungsvermögen		7'124'149	7'000'441	6'956'364	7'070'142	7'228'759
114 Sachgüter		3'557'875	3'594'371	3'590'638	3'688'785	3'859'168
115 Darlehen und Beteiligungen		2'437'572	2'287'684	2'226'995	2'224'874	2'168'794
116 Investitionsbeiträge		1'109'578	1'102'130	1'120'653	1'139'004	1'185'374
117 Übrige aktivierte Ausgaben		19'123	16'255	18'078	17'479	15'422
2 Passiven total		11'966'762	11'981'975	11'614'514	11'584'393	12'367'608
20 Fremdkapital		10'045'745	9'732'881	9'845'373	10'064'575	9'361'260
200 Laufende Verpflichtungen		1'138'521	1'352'656	1'379'448	1'338'052	1'196'074
201 Kurzfristige Schulden		6'103	6'103	7'466	2	1
202 Mittel- und langfristige Schulden		7'698'906	7'225'300	7'119'300	7'464'900	7'094'900
203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		449'537	407'825	703'552	596'221	419'014
204 Rückstellungen		195'332	74'264	70'929	67'681	59'431
205 Transitorische Passiven		557'347	666'733	564'679	597'719	591'840
22 Spezialfonds		452'142	528'717	665'808	823'745	999'539
228 Verpflichtungen für Spezialfonds		452'142	528'717	665'808	823'745	999'539
23 Eigenkapital		1'468'875	1'720'376	1'103'333	696'073	2'006'809
238 Rücklagen		48'886	58'010	60'008	65'671	52'540
239 Kapital		1'419'989	1'662'366	1'043'325	630'402	1'954'269

Funktionale Gliederung der Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen

Laufende Rechnung Aufgaben	In 1000 Franken						
	Aufwand Total	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Laufende Beiträge öffentl. Haushalte	Private	Verrech- nungen u. übriger Aufwand	- Nettobe- lastung + Netto- ertrag
Allgemeine Verwaltung	554'003	275'965	147'094	50'140	2'150	78'655	-343'356
Oeffentliche Sicherheit	1'190'706	771'547	242'062	12'628	1'010	163'460	-343'497
Rechtsaufsicht	142'752	74'441	36'675	10'937	100	20'599	+36'127
Strassenverkehrsamt	58'416	35'238	16'843			6'335	+300'813
Polizei	457'816	364'934	66'431	150		26'301	-312'037
Rechtssprechung	319'697	195'785	43'919			79'993	-216'766
Strafvollzug	179'215	84'609	69'145	768	845	23'848	-129'518
Milit. Landesverteidigung	22'472	11'619	5'577	550	66	4'660	-14'356
Zivile Landesverteidigung	10'339	4'920	3'472	223		1'724	-7'759
Bildung	3'020'458	1'495'082	143'251	947'441	270'451	164'233	-1'819'877
Volksschule	1'023'891	954'334	19'132	32'742	3'538	14'145	-372'737
Berufsbildung	474'874	232'612	66'139	23'770	118'045	34'307	-360'860
Mittelschulen	330'655	265'319	37'599	1'249		26'489	-275'494
Universität	773'304	2'925	1'414	679'168	24'442	65'355	-488'541
Übriges Bildungswesen	417'734	39'891	18'968	210'512	124'426	23'937	-322'245
Kultur und Freizeit	261'710	48'715	7'536	31'376	124'956	49'126	-147'325
Gesundheit	1'976'965	909'725	406'097	126'691	185'963	348'489	-851'272
Soziale Wohlfahrt	1'889'359	110'568	30'846	1'076'277	629'184	42'484	-1'286'695
AHV und IV	567'546			567'546			-567'546
Krankenversicherung	530'769			5'000	525'609	160	-283'177
Übrige	791'043	110'568	30'846	503'730	103'575	42'324	-435'972
Verkehr	1'288'544	58'566	157'093	43'324	160'261	869'300	-385'287
Nationalstrassen	213'415	14'545	56'345		8	142'517	+460
Staatsstrassen	572'484	41'367	98'555	34'551	15	397'997	-17'871
Gemeindestrassen	19'581		36	7'584		11'961	+2'314
Regionalverkehr	421'759	2'655	2'157	1'189	160'239	255'519	-320'374
Luftfahrt	61'306					61'306	-49'816
Umwelt und Raumordnung	196'223	42'488	30'499	4'203	18'096	100'936	-111'512
Volkswirtschaft	215'693	23'776	11'395	6'349	154'143	20'030	-45'646
Land- und Forstwirtschaft	203'066	19'167	7'966	6'093	152'132	17'709	-43'473
Übrige	12'626	4'609	3'429	256	2'012	2'320	-2'174
Finanzen und Steuern	1'140'819	524	17'887	453'019	27	669'361	+6'658'336
Steuern und Einnahmenanteile	345'444			10'069		335'375	+6'524'544
Finanzausgleich	454'559			442'950		11'610	-170'278
Vermögens- und Schuldenverwaltung	338'292	524	17'887		27	319'853	+280'763
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten	2'524					2'524	+23'307
T o t a l	11'734'479	3'736'957	1'193'759	2'751'447	1'546'242	2'506'073	+1'323'868

Die Auswertung nach funktionaler Gliederung berücksichtigt alle internen Verrechnungen. Buchhalterische Verrechnungen können Aufwand und Ertrag aufblähen (Beispiel Ertrag der Verkehrsabgaben für Motorfahrzeuge). Die Interpretation von Aufwand und Nettobe- lastung bzw. Nettoertrag einzelner Funktionen wird dadurch erschwert (Beispiel National-, Staats- und Gemeindestrassen im Verkehr).

Investitionsrechnung							Konsolidierte Gesamtausgaben
In 1000 Franken							
Aufgaben	Ausgaben Total	Sachgüter	Darlehen, Beteiligungen	Investitionsbeiträge öffentl. Haushalte	Private	- Netto- belastung + Nettoein- nahmen	
Allgemeine Verwaltung	50'405	50'205	200			-49'966	-525'789
Oeffentliche Sicherheit	61'257	59'947		1'311		-58'937	-1'087'179
Rechtsaufsicht	5'902	5'902				-5'870	-128'048
Strassenverkehrsamt	2'499	2'499				-2'499	-54'581
Polizei	14'397	14'397				-13'689	-445'912
Rechtssprechung	33'860	33'860				-33'860	-273'564
Strafvollzug	1'132	1'132				-1'008	-156'498
Milit. Landesverteidigung	991	991				-991	-18'803
Zivile Landesverteidigung	2'476	1'166		1'311		-1'019	-9'774
Bildung	158'807	133'577		16'329	8'901	-141'049	-2'726'606
Volksschule	6'566			6'566		-6'566	-1'016'311
Berufsbildung	27'108	21'861		1'676	3'571	-24'534	-456'173
Mittelschulen	31'640	31'640				-30'012	-335'807
Universität	57'880	54'942		2'937		-46'883	-540'205
Übriges Bildungswesen	35'614	25'134		5'149	5'331	-33'054	-378'110
Kultur und Freizeit	25'090	534	10'000	1'163	13'392	-25'090	-212'321
Gesundheit	200'414	124'362		59'318	16'734	-200'254	-1'828'890
Soziale Wohlfahrt	10'599	363	419		9'817	306	-1'674'186
AHV und IV							-567'546
Krankenversicherung							-530'609
Übrige	10'599	363	419		9'817	306	-576'031
Verkehr	737'703	655'362		37'974	44'367	-267'579	-1'154'554
Nationalstrassen	569'035	569'035				-103'793	-639'933
Staatsstrassen	88'722	86'327		2'396		-80'965	-260'815
Gemeindestrassen	13'592			13'592		-13'592	-21'212
Regionalverkehr	66'354			21'987	44'367	-69'229	-232'593
Luftfahrt							
Umwelt und Raumordnung	27'322	10'778		15'979	565	-23'319	-117'699
Volkswirtschaft	12'918	499	9	1'769	10'640	2'703	-60'200
Land- und Forstwirtschaft	11'195	446	9	100	10'640	-9'121	-48'176
Übrige	1'722	53		1'669		11'824	-12'024
Finanzen und Steuern	330			330		46'866	-746'341
Steuern und Einnahmenanteile							-29'158
Finanzausgleich	330			330		-330	-443'280
Vermögens- und Schuldenverwaltung						47'196	-273'903
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten							
T o t a l	1'284'845	1'035'627	10'628	134'173	104'417	-716'320	-10'133'766

Aufwand der Laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung

Aufgaben	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
Aufwand total		11'603'566	11'648'407	11'568'415	11'734'479	11'916'281
Allgemeine Verwaltung		515'012	513'417	547'888	554'003	549'684
Oeffentliche Sicherheit		1'196'626	1'184'742	1'195'288	1'190'706	1'225'415
Rechtsaufsicht		131'653	142'492	141'650	142'752	145'347
Strassenverkehrsamt		58'713	58'788	58'545	58'416	62'167
Polizei		438'025	457'611	456'320	457'816	475'406
Rechtssprechung		298'362	311'556	324'266	319'697	326'496
Strafvollzug		236'148	181'149	180'652	179'215	182'662
Milit. Landesverteidigung		23'006	23'321	25'272	22'472	21'762
Zivile Landesverteidigung		10'719	9'824	8'583	10'339	11'575
Bildung		2'936'718	3'065'407	2'996'096	3'020'458	3'171'285
Volksschule		1'048'547	1'104'266	1'054'243	1'023'891	1'037'894
Berufsbildung		452'154	460'036	456'562	474'874	506'346
Mittelschulen		330'193	325'084	321'461	330'655	342'690
Universität		711'124	757'968	762'036	773'304	810'631
Übriges Bildungswesen		394'700	418'054	401'794	417'734	473'725
Kultur und Freizeit		261'933	258'653	266'501	261'710	281'378
Gesundheit		2'141'016	2'032'571	1'988'024	1'976'965	1'992'005
Soziale Wohlfahrt		1'550'615	1'786'053	1'883'676	1'889'359	1'943'849
AHV und IV		490'174	540'558	547'818	567'546	587'335
Krankenversicherung		403'985	491'650	526'553	530'769	536'349
Übrige		656'456	753'845	809'305	791'043	820'165
Verkehr		1'302'065	1'174'867	1'130'333	1'288'544	1'211'692
Nationalstrassen		179'830	186'742	205'621	213'415	232'242
Staatsstrassen		547'164	511'647	494'723	572'484	596'105
Gemeindestrassen		20'751	19'741	18'683	19'581	21'906
Regionalverkehr		349'548	357'647	354'346	421'759	351'904
Luftfahrt		204'773	99'090	56'960	61'306	9'534
Umwelt und Raumordnung		190'757	187'585	200'515	196'223	203'810
Volkswirtschaft		270'074	266'606	234'400	215'693	214'027
Land- und Forstwirtschaft		206'592	207'102	204'140	203'066	202'143
Übrige		63'482	59'504	30'259	12'626	11'884
Finanzen und Steuern		1'238'750	1'178'505	1'125'696	1'140'819	1'123'136
Steuern und Einnahmenanteile		325'776	330'255	339'521	345'444	351'086
Finanzausgleich		469'100	474'246	431'430	454'559	475'571
Vermögens- u. Schuldenverwaltung		408'884	368'951	349'830	338'292	308'460
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		34'990	5'053	4'914	2'524	-11'981

Die Auswertung nach funktionaler Gliederung berücksichtigt alle internen Verrechnungen. Buchhalterische Verrechnungen können Aufwand und Ertrag aufblähen (Beispiel Ertrag der Verkehrsabgaben für Motorfahrzeuge). Die Interpretation von Aufwand und Nettobelastung bzw. Nettoertrag einzelner Funktionen wird dadurch erschwert (Beispiel National-, Staats- und Gemeindestrassen im Verkehr).

Nettobelastung/Nettoertrag der Laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung

Aufgaben	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
Nettobelastung (-)/Nettoertrag (+) total		+242'378	-619'041	-412'924	+1'323'868	-401'465
Allgemeine Verwaltung		-325'165	-308'278	-329'493	-343'356	-372'134
Oeffentliche Sicherheit		-368'252	-354'852	-327'050	-343'497	-405'356
Rechtsaufsicht		+24'198	+30'882	+14'663	+36'127	+13'085
Strassenverkehrsamt		+287'117	+299'038	+298'429	+300'813	+298'799
Polizei		-310'193	-321'420	-317'554	-312'037	-326'898
Rechtssprechung		-211'735	-207'429	-166'629	-216'766	-230'651
Strafvollzug		-133'620	-132'544	-132'540	-129'518	-134'958
Militärische Landesverteidigung		-15'619	-15'904	-17'276	-14'356	-15'094
Zivile Landesverteidigung		-8'401	-7'475	-6'143	-7'759	-9'639
Bildung		-1'815'265	-1'868'486	-1'813'053	-1'819'877	-1'967'252
Volksschule		-400'128	-401'532	-397'144	-372'737	-390'157
Berufsbildung		-340'434	-348'917	-337'768	-360'860	-395'274
Mittelschulen		-313'670	-312'758	-292'169	-275'494	-298'827
Universität		-449'115	-475'696	-480'252	-488'541	-516'650
Übriges Bildungswesen		-311'918	-329'582	-305'721	-322'245	-366'343
Kultur und Freizeit		-143'210	-148'146	-147'249	-147'325	-153'684
Gesundheit		-948'347	-1'001'172	-885'098	-851'272	-887'440
Soziale Wohlfahrt		-1'080'624	-1'215'793	-1'264'889	-1'286'695	-1'330'522
AHV und IV		-490'174	-540'558	-547'818	-567'546	-587'335
Krankenversicherung		-218'756	-265'071	-280'763	-283'177	-285'033
Übrige		-371'694	-410'163	-436'308	-435'972	-458'154
Verkehr		-414'927	-303'947	-263'627	-385'287	-283'756
Nationalstrassen		+10'858	+10'346	-11'770	+460	-2'556
Staatsstrassen		-38'640	-15'440	-1'182	-17'871	-31'542
Gemeindestrassen		-335	+37	+864	+2'314	+647
Regionalverkehr		-229'364	-238'359	-203'720	-320'374	-253'175
Luftfahrt		-157'446	-60'532	-47'818	-49'816	+2'870
Umwelt und Raumordnung		-116'454	-111'541	-125'834	-111'512	-143'731
Volkswirtschaft		-53'871	-52'299	-42'258	-45'646	-52'466
Land- und Forstwirtschaft		-51'186	-50'068	-45'477	-43'473	-42'418
Übrige		-2'685	-2'231	+3'219	-2'174	-10'048
Finanzen und Steuern		+5'508'493	+4'745'472	+4'785'627	+6'658'336	+5'194'877
Steuern und Einnahmenanteile		+5'645'803	+4'855'062	+4'756'597	+6'524'544	+5'128'058
Finanzausgleich Kanton - Gemeinden		-163'094	-152'971	-166'944	-170'278	-180'015
Vermögens- und Schuldenverwaltung		+30'139	+19'658	+172'679	+280'763	+208'323
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		-4'356	+23'723	+23'295	+23'307	+38'510

Die Auswertung nach funktionaler Gliederung berücksichtigt alle internen Verrechnungen. Buchhalterische Verrechnungen können Aufwand und Ertrag aufblähen (Beispiel Ertrag der Verkehrsabgaben für Motorfahrzeuge). Die Interpretation von Aufwand und Nettobelastung bzw. Nettoertrag einzelner Funktionen wird dadurch erschwert (Beispiel National-, Staats- und Gemeindestrassen im Verkehr).

Ausgaben der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

Aufgaben	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
Ausgaben total		1'288'332	1'015'113	1'171'635	1'284'845	1'485'344
Allgemeine Verwaltung		22'163	29'120	47'516	50'405	70'040
Oeffentliche Sicherheit		32'175	39'715	39'346	61'257	64'728
Rechtsaufsicht		5'200	5'384	4'143	5'902	7'650
Strassenverkehrsamt		4'661	1'751	3'486	2'499	3'720
Polizei		14'441	22'754	17'316	14'397	23'135
Rechtssprechung		2'330	3'048	3'984	33'860	7'655
Strafvollzug		4'406	2'242	4'026	1'132	7'500
Milit. Landesverteidigung		980	3'954	2'358	991	8'260
Zivile Landesverteidigung		156	582	4'033	2'476	6'808
Bildung		140'240	123'647	156'343	158'807	189'851
Volksschule		5'764	10'287	6'712	6'566	9'500
Berufsbildung		11'163	23'290	45'704	27'108	21'903
Mittelschulen		8'479	7'720	21'894	31'640	39'497
Universität		90'184	55'382	50'617	57'880	60'900
Übriges Bildungswesen		24'651	26'969	31'416	35'614	58'051
Kultur und Freizeit		13'898	18'059	38'590	25'090	22'725
Gesundheit		179'231	159'179	150'767	200'414	221'333
Soziale Wohlfahrt		16'515	15'991	16'874	10'599	23'922
AHV und IV		0	0	0	0	0
Krankenversicherung		0	0	0	0	0
Übrige		16'515	15'991	16'874	10'599	23'922
Verkehr		822'434	561'898	672'831	737'703	845'500
Nationalstrassen		448'815	458'579	561'823	569'035	519'356
Staatsstrassen		65'622	68'234	52'710	88'722	131'644
Gemeindestrassen		1'466	1'279	10'127	13'592	14'750
Regionalverkehr		6'531	33'806	48'170	66'354	179'750
Luftfahrt		300'000	0	0	0	0
Umwelt und Raumordnung		45'694	49'758	31'435	27'322	29'773
Volkswirtschaft		14'350	16'122	16'382	12'918	16'472
Land- und Forstwirtschaft		12'371	11'143	11'534	11'195	15'440
Übrige		1'979	4'979	4'848	1'722	1'032
Finanzen und Steuern		1'632	1'624	1'553	330	1'000
Steuern und Einnahmenanteile		0	0	0	0	0
Finanzausgleich		1'632	1'617	1'553	330	1'000
Vermögens- u. Schuldenverwaltung		0	7	0	0	0
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		0	0	0	0	0

Nettobelastung/Nettoeinnahmen der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

Aufgaben	In 1000 Franken	2002	2003	2004	2005	VA 2006
Nettobelastung (-)/Nettoeinnahmen (+) total		-609'529	-554'055	-653'821	-716'320	-1'025'797
Allgemeine Verwaltung		-20'048	-28'730	-45'095	-49'966	-70'030
Oeffentliche Sicherheit		-31'540	-38'561	-33'808	-58'937	-61'535
Rechtsaufsicht		-5'200	-5'384	-4'143	-5'870	-7'650
Strassenverkehrsamt		-4'661	-1'751	-3'486	-2'499	-3'720
Polizei		-14'196	-22'216	-14'931	-13'689	-22'535
Rechtsprechung		-2'330	-3'048	-3'984	-33'860	-7'655
Strafvollzug		-4'039	-1'802	-3'686	-1'008	-7'500
Militärische Landesverteidigung		-980	-3'954	-2'358	-991	-8'260
Zivile Landesverteidigung		-133	-407	-1'220	-1'019	-4'215
Bildung		-103'258	-98'994	-141'413	-141'049	-178'106
Volksschule		-5'764	-10'287	-6'712	-6'566	-9'500
Berufsbildung		-8'442	-18'745	-40'014	-24'534	-21'823
Mittelschulen		-7'858	-7'720	-21'894	-30'012	-39'437
Universität		-61'539	-39'191	-42'852	-46'883	-49'900
Übriges Bildungswesen		-19'654	-23'051	-29'941	-33'054	-57'446
Kultur und Freizeit		-13'892	-17'296	-38'011	-25'090	-21'725
Gesundheit		-176'945	-159'133	-150'754	-200'254	-221'333
Soziale Wohlfahrt		+240'334	-4'670	-6'760	+306	-12'967
AHV und IV		0	0	0	0	0
Krankenversicherung		+0	+0	+0	+0	0
Übrige		+240'334	-4'670	-6'760	+306	-12'967
Verkehr		-465'153	-176'930	-209'642	-267'579	-426'244
Nationalstrassen		-98'272	-91'501	-108'520	-103'793	-110'116
Staatsstrassen		-59'028	-50'391	-45'764	-80'965	-121'628
Gemeindestrassen		-1'322	-1'232	-10'127	-13'592	-14'750
Regionalverkehr		-6'531	-33'806	-45'230	-69'229	-179'750
Luffahrt		-300'000	+0	+0	+0	0
Umwelt und Raumordnung		-27'663	-27'746	-23'801	-23'319	-20'547
Volkswirtschaft		-9'733	-371	-2'983	+2'703	-12'310
Land- und Forstwirtschaft		-7'811	-8'037	-8'780	-9'121	-12'640
Übrige		-1'922	+7'666	+5'798	+11'824	330
Finanzen und Steuern		-1'632	-1'624	-1'553	+46'866	-1'000
Steuern und Einnahmenanteile		+0	+0	+0	+0	0
Finanzausgleich Kanton - Gemeinden		-1'632	-1'617	-1'553	-330	-1'000
Vermögens- und Schuldenverwaltung		+0	-7	+0	+47'196	0
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		+0	+0	+0	+0	0

