

**Rechnung
des
Kantons Zürich**



2007

	Seite
I. Bericht	11
1. Übersicht	13
2. Finanzpolitische Beurteilung	16
3. Gewinnverwendung von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur	17
4. Bildung und Auflösung von Rücklagen	18
5. Entwicklung des Finanzhaushalts	24
5.1. Laufende Rechnung	24
5.1.1. Aufwand	24
5.1.2. Ertrag	27
5.2. Investitionen	30
5.2.1. Investitionsausgaben	30
5.2.2. Investitionseinnahmen	32
6. Entwicklung der Direktionen	33
7. Finanzielle Beziehung zu Bund, Kantonen, Gemeinden und Dritten	41
8. Bestandesrechnung	47
8.1. Aktiven	47
8.2. Passiven	48
8.3. Verschuldung	48
8.4. Erweiterte Darstellung der eigenen Mittel (Eigenkapital)	49
9. Entwicklung der letzten acht Jahre	51
9.1. Saldo laufende Rechnung	51
9.2. Nettoinvestitionen (ohne Darlehen und Beteiligungen)	52
9.3. Verschuldung der letzten acht Jahre	53
II. Verwaltungsrechnung	
Ergebnisse	57
Zusammenzug nach Direktionen	58
1 Regierungsrat und Staatskanzlei	
1000 Regierungsrat und Staatskanzlei	62
1990 Sanierungsprogramm 04, Querschnittsmassnahmen	64
1991 Massnahmenplan Haushaltsgleichgewicht 06, Querschnittsmassnahmen	66
2 Direktion der Justiz und des Innern	
2201 Generalsekretariat JI	68
2203 Zentrale Dienstleistungen JI	70
2204 Strafverfolgung Erwachsene	72
2205 Jugendstrafrechtspflege	74
2206 Amt für Justizvollzug	76
2207 Gemeindeamt	78
2215 Finanz- und Lastenausgleich	80
2221 Handelsregister	82
2223 Statistisches Amt	84
2224 Staatsarchiv	86
2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	88
2231 Datenschutzbeauftragter	90
2232 Fachstelle Opferhilfe	92
2233 Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen	94
2234 Fachstelle Kultur	96
2241 Fachstelle der kantonalen Beauftragten für Integrationsfragen	98
2251 Bezirksräte	100
2262 Baurekurskommissionen	102
2263 Steuerrekurskommissionen	104
2271 Evangelisch-Reformierte Landeskirche	106

Inhaltsverzeichnis

	Seite
2272 Römisch-Katholische Körperschaft	108
2273 Christkatholische Kirchgemeinde	110
2291 Investitionsfonds	112
2292 Ausgleichsfonds	114
3 Sicherheitsdirektion	
3000 Generalsekretariat, Zentrale Vollzugsaufgaben	116
3100 Kantonspolizei	118
3200 Strassenverkehrsamt	120
3300 Migrationsamt	122
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	124
3500 Kantonales Sozialamt	126
3600 Statthalterämter	128
3910 Sportfonds	130
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus	132
4 Finanzdirektion	
4000 Generalsekretariat FD	134
4100 Finanzverwaltung	136
4200 Liegenschaftenverwaltung	138
4300 Amt für Tresorerie	140
4400 Steuern Betriebsteil	142
4500 Personalamt	144
4600 Direktionsübergreifende Informatik	146
4700 Drucksachen und Material	148
4910 Steuererträge	150
4930 Kapital- und Zinsendienst Staat	152
4940 Liegenschaftenerfolg	154
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen	156
4970 Sanierungsprogramm Personalmassnahmen	158
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich	160
5 Volkswirtschaftsdirektion	
5000 Generalsekretariat VD	162
5200 Amt für Verkehr	164
5205 Verkehr und Infrastruktur Strasse	166
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr	168
5300 Wirtschaft und Arbeit	170
5920 Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs	172
5921 Fonds für den Flughafen	174
5922 Strassenfonds	176
6 Gesundheitsdirektion	
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	178
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen	180
6200 Prävention und Gesundheitsförderung	182
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	184
6400 Psychiatrische Versorgung	186
6500 Langzeitversorgung Gesundheitswesen	188
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien	190
6900 Tierseuchenfonds	192
6999 Lohnnachzahlungen Berufe im Gesundheitswesen	194
7 Bildungsdirektion	
7000 Bildungsverwaltung	196
7100 Lehrmittelverlag	198
7200 Volksschulen	200
7301 Mittelschulen	202
7302 Schulen im Gesundheitswesen	204

Inhaltsverzeichnis

	Seite
7303 Berufsfachschulen und Lehrabschlussprüfungen	206
7305 Nichtstaatliche und ausserkantonale Schulen	208
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)	210
7402 Sonstige universitäre Leistungen	212
7403 Fonds für die Teilverlegung der Universität	214
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)	216
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen	218
7501 Jugend- und Familienhilfe	220
7502 Berufs- und Studienberatung	222
8 Baudirektion	
8000 Generalsekretariat BD	224
8100 Hochbau	226
8300 Raumordnung und Vermessung	228
8400 Tiefbau	230
8500 Awel	232
8510 Altlasten	234
8700 Immobilienamt	236
8800 Landschaft und Natur	238
8910 Natur- und Heimatschutzfonds	240
8940 Denkmalpflegefonds	242
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen von Sonderabfällen	244
8960 Deponiefonds	246
8970 Kantonaler Waldfonds	248
8980 Wildschadenfonds	250
9 Behörden und Rechtspflege	
9000 Kantonsrat	252
9020 Finanzkontrolle	254
9030 Obergericht und angegliederte Gerichte	256
9040 Bezirksgerichte	258
9060 Notariate / Grundbuch- und Konkursämter	260
9061 Kassationsgericht	262
9062 Landwirtschaftsgericht	264
9063 Verwaltungsgericht	266
9064 Sozialversicherungsgericht	268
9070 Ombudsmann	270
III. Übersichten	
Gliederung nach Sachgruppen	274
Ergebnisse Vorjahre	280
IV. Bestandesrechnung (Bilanz)	
1 Aktiven	283
2 Passiven	285
Promemoria-Posten:	289
- Verpflichtungen, Eventualforderungen, Eventualguthaben	289
- Absicherungsgeschäfte (Währungsswaps, Zinssatzswaps)	290
- Verzeichnis der Beteiligungen	291

	Seite
V. Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit	
8 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit	
81 Baudirektion	
8101 Fonds zur Förderung des Umweltschutzes	297
8102 Legat Dr. H. W. Knopfli	297
82 Direktion der Justiz	
8200 Fonds für einen wohltätigen Zweck	297
8211 Hilfskasse der Angestellten der kantonalen Strafanstalt	297
83 Sicherheitsdirektion	
8300 Hilfsfonds für Angehörige der Kantonspolizei Zürich	297
8400 Fonds zur Unterstützung schweizerischer Wehrmänner	297
8410 Fonds zur Förderung der bewaffneten Kadettenkorps im Kanton Zürich	297
8800 Fonds für arme Blinde des Kantons Zürich	297
8802 Eduard Meier-Fonds	297
85 Finanzdirektion	
8500 Eva Maria Ehrlich-Fonds	298
8510 Hilfsfonds für das Staatspersonal	298
8520 Schmid-Wörner-Stiftung	298
8530 Fonds Zürcher Bildnisse aus sechs Jahrhunderten	298
86 Volkswirtschaftsdirektion	
8600 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Strickhof, Lindau	298
8610 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Wetzikon	298
87 Gesundheitsdirektion	
8700 Fonds zugunsten bedürftiger Kranker	298
8702 Fonds für wissenschaftliche Zwecke im Interesse der Heilung von Geisteskrankheiten	298
8710 Fonds für Kranke des Universitätsspitals Zürich	298
8711 Fonds für das Personal des Universitätsspitals Zürich	299
8712 Dr. Max und Marie Alpiger-Fonds	299
8720 Fonds für Kranke des Kantonsspitals Winterthur	299
8721 Fonds für das Pflegepersonal des Kantonsspitals Winterthur (Martha Weiss-Fonds)	299
8730 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich	299
8731 Fonds für das Personal der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich	299
8735 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Klinik Rheinau	299
8740 Fonds für Kranke der IPW Klinik Schlosstal, Winterthur	299
8745 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Klinik Hard, Embrach	299
8750 Fonds für das Kinderheim Brüsshalde, Männedorf	300
89 Bildungsdirektion	
8900 Hochschulstiftung	300
8902 Dr. Hermann Stoll-Fonds zugunsten der Universität Zürich	300
8903 Helene Bieber-Fonds	300
8904 Fonds für ein Dozenten-Gästehaus der Universität Zürich	300
8905 Fonds für ein Studentenheim an der Universität Zürich	300
8908 Frieda Magdalena Cattaruzza-Fonds	300
8909 Nelly Stolz-Legat	300
8910 Fonds für medizinische Forschung	300
8911 Fonds für das Pharmakologische Institut der Universität Zürich	301
8912 Fonds für wissenschaftliche Untersuchungen am Gerichtsmedizinischen Institut (Heinrich Zangger-Legat)	301
8913 Eugen Bleuler-Fonds	301

Inhaltsverzeichnis

	Seite
8914 Dr. med. Eugen Schurter-Fonds	301
8915 Marguerita Edith Bitterlin-Legat	301
8916 Stehr-Boldt-Fonds der Universität Zürich	301
8917 Rosalia-Legat	301
8918 Ida de Pottère-Stiftung	301
8919 Schenkung Artan-Stiftung	301
8920 Rousseau-Preis der Universität Zürich	301
8921 Dr. Oscar Reinhart-Fonds	301
8922 Hans Süssle-Fonds	302
8923 Wettstein-Fonds	302
8924 Legat Dr. h.c. Georges Bloch	302
8925 Meyer-Keyser-Legat	302
8926 Tocquart-Fonds	302
8927 Dr. Carl Fiedler-Stiftung	302
8928 Karl Hescheler-Stiftung	302
8929 Alfred Werner-Legat	302
8930 Orelli-Stiftung für die Universität	302
8931 Maria Lang-Heussi-Legat	302
8932 Dr. Edwin Frey-Fonds	302
8933 Karr-Legat	303
8934 Marie Louise Splinter-Legat	303
8935 Vereinigte Fonds für die Veterinärchirurgische Klinik (Legate Bühler und Krauer)	303
8936 Edith P. Fischer-Walking-Legat	303
8937 Betty Sassella-Keller-Legat	303
8938 Dr. Wilhelm Jerg-Legat	303
8940 Fonds zur Förderung der Forschung und Ausbildung auf dem Gebiete der Chemie und Pharmazie an der Universität Zürich	303
8941 Fritz Rohrer-Fonds	303
8942 Anna Feddersen-Wagner-Fonds	303
8943 Dr. Martha Pfister-Legat	303
8944 Schenkung EPA/Neue Warenhaus AG	303
8945 Issekutz-Fonds	303
8946 Emma Louise Kessler-Fonds	304
8948 Legat zur Prämierung hervorragender wissenschaftlicher Arbeiten der Phil. Fakultät II	304
8950 Stipendienfonds der höheren Lehranstalten	304
8951 Von Schweizer'scher Stipendienfonds	304
8952 Jacques Huber-Fonds	304
8953 Auslandschweizer-Studentenfonds des Vereins Zürcherischer Rechtsanwälte	304
8954 Sächsische Stiftung "Providentiae memor"	304
8956 Scheller-Kunz-Stipendienfonds	304
8957 Dr. Otto Schnabel-Fonds	305
8958 Heini Suter-Fonds	305
8959 Fonds zur Förderung von Auslandsstudien in Allgemeiner Neuerer Geschichte	305
8960 Dr. phil. Eugen Baumann-Fonds	305
8961 Ernst Strehler-Fonds	305
8962 Fonds für Höheraufenthalte von Kantonsschülern	305
8965 Fonds für die Kantonsschule Zürich	305
8966 Schulreisefonds der Kantonsschule Zürich	305
8967 Karl Egli-Fonds für das Chemische Institut der Kantonsschule Zürich	305
8968 Adolf Flunser-Fonds	305
8969 Berta Reiser-Fonds für die Kantonsschule Zürich	306
8975 August Abegg-Fonds zur Förderung des Übungskontors der kantonalen Handelsschule Zürich	306
8976 Dr. Fritz Bek-Fonds zugunsten der kantonalen Handelsschule Zürich	306
8977 Huber-Fonds für die kantonalen Handelsschulen Zürich und Winterthur	306

Inhaltsverzeichnis

	Seite
8985 Schulreisefonds der Kantonsschule Küsnacht	306
8986 Fonds der Gehörlosenschule Zürich	306
8991 Robert J.F. Schwarzenbach-Fonds	306
8992 Fonds zur Unterstützung der bildenden Künste	306
8993 Ella Ganz-Murkowsky-Fonds	306
VI. Unselbstständige staatliche Anstalten	
9100 Beamtenversicherungskasse	308
9200 Arbeitslosenkasse	312
9300 Zürcher Verkehrsverbund	316
VII. Selbstständige staatliche Anstalten	
9510 Universitätsspital Zürich	322
9520 Kantonsspital Winterthur	326
9600 Universität	330
9700 Zürcher Fachhochschule	334
VIII. Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	
9 Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	
9501 Zürcherische Winkelriedstiftung	341
9502 Johann Heinrich Ernst-Stiftung	341
9503 Heusser-Staub-Fonds	341
9504 Stiefel-Zangger-Stiftung	341
9506 Stiftung für die Paul Karrer-Vorlesung	341
IX. Beanspruchung der bewilligten Sonderkredite	
Beanspruchung der vom Volk oder durch Sonderbeschlüsse des Kantonsrates zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligten Kredite	345
Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau, Sanierungs- und Renovationskredite	350
Abgerechnete Kredite; Begründung zu Abweichungen gegenüber den bewilligten Krediten	355

	Seite
X. Anhänge	
Anhang I: Kennzahlen der Finanzlage des Kantons Zürich	359
Anhang II: Statistiken zur Staatsrechnung	361
- Verwaltungsrechnung seit 1985	361
- Aufwand der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen	362
- Ertrag der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen	364
- Ausgaben der Investitionsrechnung nach Kontenklassen	366
- Einnahmen der Investitionsrechnung nach Kontenklassen	367
- Bestandesrechnung nach Kontenklassen	368
- Funktionale Gliederung der Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen	369
- Aufwand der Laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung	370
- Nettobelastung/Nettoertrag der laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung	372
- Ausgaben der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	373
- Nettobelastung/Nettoeinnahmen der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	374

I. Bericht

4495
Bericht und Antrag des Regierungsrates
an den Kantonsrat
zur Staatsrechnung für das Jahr 2007

(vom 8. April 2008)

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 2007 zur Genehmigung.

Der Kantonsrat,

nach Einsicht in den Bericht des Regierungsrates vom 8. April 2008,

beschliesst:

- I. Die Staatsrechnung für das Jahr 2007 wird genehmigt.
- II. Die Gewinnverwendung für das Jahr 2007 des Universitätsspitals Zürich (Bildung von Rücklagen im Betrag von Fr. 8 803 000) und des Kantonsspitals Winterthur (Bildung von Rücklagen im Betrag von Fr. 2 743 000) wird genehmigt.
- III. Mit der Staatsrechnung für das Jahr 2007 werden Rücklagen im Betrag von Fr. 27 940 000 (einschliesslich Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur) genehmigt.
- IV. Mitteilung an den Regierungsrat.

1. Übersicht

	Rechnung 2006 Mio. Fr.	Voranschlag 2007 Mio. Fr.	Rechnung 2007 Mio. Fr.	Differenz zu VA 2007 + besser, - schlechter Mio. Fr. %		Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter Mio. Fr. %	
Laufende Rechnung							
Aufwand ohne interne Verrechnungen	-10'422	-10'068	-9'875	+193	+1.9	+547	+5.3
Ertrag ohne interne Verrechnungen	10'537	9'781	10'313	+533	+5.4	-224	-2.1
Saldo	115	-287	438	+726	-	+323	-
Investitionsrechnung							
Total der Ausgaben	-1'323	-1'454	-1'146	+308	+21.2	+177	+13.4
Total der Einnahmen	478	446	441	-5	-1.2	-38	-7.8
Nettoinvestitionen	-845	-1'008	-705	+303	-	+140	-
Finanzierung							
Selbstfinanzierung	764	339	1'059	+720	-	+295	-
Nettoinvestitionen	-845	-1'008	-705	+303	-	+140	-
Finanzierungssaldo	-80	-668	354	+1'022	-	+434	-
Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen	90%	34%	150%	-	-	-	-

	Rechnung 2006 31.12.06		Rechnung 2007 31.12.07		Veränderung +Zunahme - Abnahme Mio. Fr. %	
Bestandesrechnung						
Finanzvermögen	4'678		4'487		-191	-4.1
Verwaltungsvermögen	7'417		7'449		+32	+0.4
Total Aktiven	12'095		11'936		-159	-1.3
Fremdkapital	8'916		8'204		-712	-8.0
Spezialfonds	1'042		1'172		+131	+12.5
Eigenkapital	2'137		2'560		+423	+19.8
Total Passiven	12'095		11'936		-159	-1.3

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

Vergleich Rechnung 2007 mit Rechnung 2006

Die Laufende Rechnung 2007 weist einen Ertragsüberschuss von 438 Mio. Franken auf und schliesst damit 323 Mio. Franken besser ab als im Vorjahr. Die Verbesserung ist vor allem den Steuererträgen zu verdanken, die netto um 337 Mio. Franken zugenommen haben. Die Netto-staatssteuererträge 2007 fielen um rund 300 Mio. Franken und die Erträge aus der direkten Bundessteuer um rund 60 Mio. Franken höher aus als 2006. Der Mehrertrag bei den Staatssteuern ist vor allem auf die Nachträge für frühere Steuerperioden zurückzuführen, die um rund 250 Mio.

Franken höher ausgefallen sind als im Vorjahr. Die Vermögenserträge haben mit 132 Mio. Franken zum besseren Ergebnis beigetragen. Zu erwähnen sind dabei die um 60 Mio. Franken höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank und der um rund 45 Mio. Franken höhere Buchgewinn aus dem Verkauf von Liegenschaften des Finanzvermögens.

Wegen der Verselbstständigung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) auf Anfang 2007 haben sich sowohl Aufwand als auch Ertrag um rund 670 Mio. Franken vermindert. An Stelle der Aufwands- und Ertragspositionen der beiden Spitäler sind in der Staatsrechnung nur noch die Staatsbeiträge an USZ und KSW abgebildet. Auf den Saldo der Laufenden Rechnung hat die Verselbstständigung keinen Einfluss.

Berücksichtigt man den vorerwähnten Effekt, hat sich der Aufwand gegenüber dem Vorjahr um rund 120 Mio. Franken erhöht. Hauptverantwortlich dafür sind die eigenen Beiträge, die über die Staatsbeiträge an USZ und KSW hinaus um zusätzliche 120 Mio. Franken gestiegen sind. Neben der aufwändigeren Krankenkassen-Prämienverbilligung ist dieser Mehraufwand auf die gestiegenen Staatsbeiträge an die Zürcher Fachhochschule, an Sonderschulheime und an die Universität Zürich sowie die höheren Betriebsbeiträge an die Sondermülldeponie Kölliken zurückzuführen. Der Personalaufwand hätte ohne Verselbstständigung der beiden Spitäler um rund 30 Mio. Franken oder 1% zugenommen, der Sachaufwand hätte dem Vorjahr entsprochen und die Abschreibungen hätten um 60 Mio. Franken abgenommen. Das liegt daran, dass die letztjährige Abschreibung der im Rahmen der Kapitalerhöhung der Flughafen Zürich AG vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übertragenen Aktien auf den Nennwert weggefallen ist.

Die Nettoinvestitionen beliefen sich im Berichtsjahr auf 705 Mio. Franken und haben damit im Vergleich zum Vorjahr um 140 Mio. Franken abgenommen. Dies ist vor allem auf den 2006 erfolgten Übertrag der Flughafenaktien vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen zurückzuführen, der die Investitionen im Vorjahr um rund 97 Mio. Franken erhöhte. Bedeutende Minderausgaben von rund 115 Mio. Franken waren im Bereich der National- und Staatsstrassen zu verzeichnen. Diese wurden teilweise kompensiert durch die um rund 70 Mio. Franken höheren Beiträge an die Durchmesserlinie und an die Glattalbahn. Im Berichtsjahr lagen die Nettoinvestitionen ohne Darlehen und Beteiligungen mit 703 Mio. Franken über dem Durchschnitt der letzten acht Jahre von 650 Mio. Franken (ohne Ausnahmejahr 2000).

Vergleich Rechnung 2007 mit Voranschlag 2007

Im Vergleich zum Voranschlag schloss die Laufende Rechnung 2007 um 726 Mio. Franken besser ab. Der Aufwand war 193 Mio. Franken tiefer als budgetiert, der Ertrag 533 Mio. Franken höher. Die bedeutendsten Verbesserungen waren alle ertragsbezogen. So fielen die Erträge aus den direkten Bundessteuern um 160 Mio. Franken und die Nettostaatssteuererträge um 130 Mio. Franken höher aus als budgetiert. Im Weiteren ist der Gewinn 2006 der Zürcher Kantonalbank wesentlich höher ausgefallen als von der Bank prognostiziert und hat 2007 zu einem um 90 Mio. Franken

höheren Gewinnanteil des Kantons geführt. Ebenfalls um rund 45 Mio. Franken besser als erwartet fielen die Zinserträge aus Fest- und Depotgeldern aus.

Aufwandseitig fielen vor allem die eigenen Beiträge ins Gewicht, die den Voranschlag um 194 Mio. Franken unterschritten. Davon betrafen rund 70 Mio. Franken die somatische Akutversorgung und Rehabilitation, wo die Staatsbeiträge an die beitragsberechtigten Spitäler wegen Taxmehrerträgen zu hoch budgetiert waren. Auch die eigenen Beiträge im Sozialbereich wurden um rund 50 Mio. Franken zu hoch veranschlagt (unter anderem wegen einer unerwartet hohen Rückzahlung der AHV/IV-Ausgleichsstelle auf Grund der Schlussabrechnung 2006 und wegen der geringeren Anzahl sozialhilfeabhängiger Asylsuchender).

Die Investitionsrechnung schloss netto 303 Mio. Franken besser ab als budgetiert. Die Ausgaben waren 308 Mio. Franken und die Einnahmen 5 Mio. Franken tiefer als im Voranschlag. Es ist vor allem weniger als vorgesehen gebaut worden bzw. Bauarbeiten haben sich verzögert.

Kennzahlen

Der Ertragsüberschuss in der Laufenden Rechnung führte zu einer hohen Selbstfinanzierung. Sie überstieg die Nettoinvestitionen um 354 Mio. Franken und ergab einen Selbstfinanzierungsgrad von 150%. Die Nettoinvestitionen konnten also vollständig aus Mitteln der Laufenden Rechnung finanziert werden. Die finanzpolitisch bedeutsame Verschuldung verminderte sich um rund eine halbe Milliarde auf 3,7 Mrd. Franken.

2. Finanzpolitische Beurteilung

Dank des erfreulichen Rechnungsergebnisses steht der Kanton Zürich so gut da wie nie mehr seit Beginn der 90er Jahre. Das Eigenkapital weist auch ohne die ab 2009 zur Anwendung gelangende neue Rechnungslegung einen Rekordwert von 2,6 Mrd. Franken auf und die Verschuldung ist mit 3,7 Mrd. Franken im Verhältnis zur aufgebauten Infrastruktur vertretbar. Das ist eine ausgezeichnete Ausgangslage für die neue Legislaturperiode 2007–2011.

Für die vergangenen acht Jahre 2000-2007 wurde der mittelfristige Haushaltsausgleich mit einem Überschuss von 1,6 Mrd. erreicht. Der gleich hohe Überschuss ergibt sich für die Jahre 2004–2011 unter Einbezug der Finanzplanzahlen vom letzten Herbst. Diese 1,6 Mrd. Franken entsprechen genau dem im Jahr 2005 ausgeschütteten Erlös aus den Goldverkäufen der Nationalbank. Damit zeigt sich, dass der mittelfristige Ausgleich auch ohne Golderlös erreicht und das Gold nicht zur Finanzierung der laufenden Ausgaben verwendet worden ist.

Sowohl das Rechnungsergebnis 2007 als auch die nur unwesentlich zurückgenommenen Wirtschaftsprognosen lassen auch ein gutes Ergebnis für 2008 erwarten. Aus dieser Warte dürfte das Budget zu vorsichtig sein. Die laufende Finanzplanung wird die zurzeit gute Haushaltslage ebenso berücksichtigen, wie die Risiken, die wegen der Subprime-Krise und vor allem deren konjunkturellen Folgen den Staatshaushalt ab 2009 erheblich beeinträchtigen könnten.

3. Gewinnverwendung von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur

Gemäss § 11 Abs. 3 Ziff. 5 des Gesetzes über das Universitätsspital Zürich (USZG LS 813.15) verabschiedet der Spitalrat den Antrag zur Verwendung der Gewinne zuhanden des Regierungsrates und dieser gestützt auf § 9 Ziff. 5 USZG zuhanden des Kantonsrats. Dem Kantonsrat obliegt die Genehmigung der Verwendung der Gewinne (§ 8 Ziff. 3 USZG). Nach § 20 USZG werden die Gewinne für das USZ verwendet, den Rücklagen zugewiesen oder dem Staat zugeführt. Übrige Verluste werden auf die neue Rechnung vorgetragen. Das Gesetz über das Kantonsspital Winterthur (KSWG LS 813.16) enthält in den §§ 7, 8, 10 und 19 analoge Bestimmungen zur Verwendung der Gewinne des KSW.

Die Rechnung 2007 des USZ schliesst mit einem Überschuss von Fr. 8 803 000. Der Spitalrat beantragt, diesen Betrag den Rücklagen zuzuweisen, da das USZ im Hinblick auf den zunehmenden Wettbewerbsdruck im Gesundheitswesen und die Einführung eines neuen Finanzierungssystems (SwissDRG) minimale finanzielle Reserven benötigt.

Das Kantonsspital Winterthur weist eine endogene Saldoverbesserung von rund 2,8 Mio. Franken auf. Der Spitalrat beantragt die Bildung von Rücklagen im Umfang von Fr. 2 743 000, die er in Anbetracht des sehr guten Jahresergebnisses als angemessen erachtet.

Detaillierten Aufschluss über die Bildung und Auflösung von Rücklagen von USZ und KSW geben die Tabellen im folgenden Kapitel 4.

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.

Leistungsgruppe		endogen verursachte Saldoabweichung Franken	Antrag Rücklagen Franken
1000	Regierungsrat und Staatskanzlei	300 000	180 000
2201	Generalsekretariat JI	47 192	46 000
2203	Zentrale Dienstleistungen JI	525 683	74 000
2204	Strafverfolgung Erwachsene	1 665 700	809 000
2206	Amt für Justizvollzug	2 680 000	1 400 000
2207	Gemeindeamt	95 000	95 000
2221	Handelsregister	485 400	101 000
2223	Statistisches Amt	685 678	75 000
2224	Staatsarchiv	139 580	57 000
2225	Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	104 945	43 000
2231	Datenschutzbeauftragter	65 137	18 000
2232	Fachstelle Opferhilfe	94 920	13 000
2233	Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen	18 796	9 000
2234	Fachstelle Kultur	62 167	16 000
2251	Bezirksräte	218 800	118 000
2262	Baurekurskommissionen	228 521	79 000
2263	Steuerrekurskommissionen	144 150	50 000
3000	Generalsekretariat, Zentrale Vollzugsaufgaben	0	30 000
3200	Strassenverkehrsamt	0	500 000
3300	Migrationsamt	0	120 000
3400	Amt für Militär und Zivilschutz	1 110 000	120 000
3500	Kantonales Sozialamt	746 388	70 000
3600	Statthalterämter	246 100	100 000
4000	Generalsekretariat FD	70 000	29 000
4100	Finanzverwaltung	78 000	75 000
4200	Liegenschaftenverwaltung	178 715	13 000
4300	Amt für Tresorerie	12 801	11 000
4400	Steuern Betriebsteil	600 000	600 000
4500	Personalamt	247 000	90 000
4700	Drucksachen und Material	500 000	96 000
5000	Generalsekretariat VD	750 000	60 000
5200	Amt für Verkehr	1 510 103	45 000
5210	Verkehr und Infrastruktur Strassen VIS	0	185 000

Leistungsgruppe		endogen verursachte Saldoabweichung Franken	Antrag Rücklagen Franken
5300	Wirtschaft und Arbeit	1 213 000	300 000
6000	Steuerung Gesundheitsversorgung	327 015	200 000
6100	Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen	544 030	170 000
6300	Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	352 378	352 000
6400	Psychiatrische Versorgung	367 497	366 000
8000	Generalsekretariat BD	200 000	200 000
8100	Hochbau	400 000	250 000
8300	Raumordnung und Vermessung	200 000	200 000
8400	Tiefbau	1 490 000	745 000
8500	Awel	420 000	420 000
8700	Immobilienamt	200 000	190 000
8800	Landschaft und Natur	1 015 000	500 000
9000	Kantonsrat	0	31 000
9020	Finanzkontrolle	60 000	20 000
9030	Obergericht und angegliederte Gerichte	262 400	250 000
9040	Bezirksgerichte	1 024 400	400 000
9060	Notariate / Grundbuch- und Konkursämter	2 030 000	750 000
9061	Kassationsgericht	48 276	40 000
9063	Verwaltungsgericht	36 829	36 000
9064	Sozialversicherungsgericht	150 000	150 000
9070	Ombudsmann	20 000	13 000
9300	Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	23 069 479	84 000
9510	Universitätsspital Zürich	9 224 806	8 803 000
9520	Kantonsspital Winterthur	2 776 121	2 743 000
9600	Universität Zürich	14 928 232	5 400 000
Total			27 940 000

Im Vorjahr beantragte der Regierungsrat dem Kantonsrat Rücklagen von Fr. 31 835 000. Diese wurden am 25. Juni 2007 vom Kantonsrat mit der Staatsrechnung für das Jahr 2006 genehmigt.

Mit Fr. 27 940 000 wurden im Berichtsjahr in der Verwaltung, den obersten kantonalen Gerichten, den Behörden, den selbstständigen und unselbstständigen staatliche Anstalten – vorbehaltlich der Genehmigung durch den Kantonsrat – 3,9 Mio. Franken oder 12% weniger Rücklagen gebildet als im Vorjahr.

Auf Grund der Strukturbereinigungen bei verschiedenen Amtsstellen (Tiefbauamt/Verkehr und Infrastruktur Strasse, Hochbauamt/Amt für Raumordnung und Vermessung sowie Hochbauamt bzw. Generalsekretariat BD/Immobilienamt) sind im 2007 die entsprechenden Rücklagenbestände nach

einem von den betroffenen Direktionen festgelegten Schlüssel auf die geänderten bzw. neuen Organisationseinheiten aufgeteilt worden.

Leistungsgruppe	Bildung von Rücklagen 2006	Bestand Rücklagen 31.12.2006	Auflösung von Rücklagen 2007	davon Einmalzulagen an Personal	Bildung von Rücklagen 2007	Neuer Bestand Rücklagen 31.12.2007	Bestand Zunahme+/ Abnahme- gegenüber Vorjahr
1000 Regierungsrat u. Staatskanzlei	171'000	467'191	86'991	85'238	180'000	560'200	+93'009
2201 Generalsekretariat JI	46'000	106'074	18'428	6'022	46'000	133'646	+27'572
2203 Zentrale Dienstleistungen JI	74'000	135'886	125'664	27'751	74'000	84'222	-51'664
2204 Strafverfolgung Erwachsene	796'000	2'233'722	476'759	51'000	809'000	2'565'963	+332'241
2205 Jugendstrafrechtspflege	0	183'694	12'352	0	0	171'342	-12'352
2206 Amt für Justizvollzug	800'000	3'589'574	444'414	0	1'400'000	4'545'160	+955'586
2207 Amt für Gemeinden und berufliche Vorsorge	115'000	140'601	25'350	0	95'000	210'251	+69'650
2221 Handelsregister	100'000	266'089	49'210	41'700	101'000	317'879	+51'790
2223 Statistisches Amt	70'000	113'760	38'972	24'122	75'000	149'788	+36'028
2224 Staatsarchiv	50'000	151'171	13'204	9'229	57'000	194'967	+43'796
2225 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungen	42'000	90'878	65'258	14'252	43'000	68'620	-22'258
2231 Datenschutzbeauftragter	16'000	42'871	59'783	3'531	18'000	1'088	-41'783
2232 Fachstelle Opferhilfe	12'000	32'499	13'078	4'976	13'000	32'421	-78
2233 Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen	8'000	23'120	3'103	3'103	9'000	29'017	+5'897
2234 Fachstelle Kultur	15'000	25'575	12'907	4'745	16'000	28'668	+3'093
2241 Fachstelle der kantonalen Beauftragten für Integrationsfragen	8'000	24'695	385	0	0	24'310	-385
2251 Bezirksräte	103'000	206'688	66'136	33'652	118'000	258'552	+51'864
2262 Baurekurskommissionen	80'000	218'321	32'655	22'351	79'000	264'666	+46'345
2263 Steuerrekurskommissionen	16'000	100'159	21'081	7'865	50'000	129'078	+28'919
3000 Generalsekretariat, Zentrale Vollzugsaufgaben	50'000	157'376	59'400	7'740	30'000	127'976	-29'400
3100 Kantonspolizei	0	4'798'000	0	0	0	4'798'000	+0
3200 Strassenverkehrsamt	500'000	603'474	461'835	196'952	500'000	641'639	+38'165
3300 Migrationsamt	100'000	206'035	110'989	57'420	120'000	215'046	+9'011
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	120'000	165'847	140'214	59'646	120'000	145'633	-20'214
3500 Kantonales Sozialamt	100'000	175'259	50'508	24'392	70'000	194'751	+19'492
3600 Statthalterämter	110'000	158'863	95'566	52'119	100'000	163'297	+4'434
4000 Generalsekretariat FD	30'000	64'839	28'214	13'947	29'000	65'625	+786
4100 Finanzverwaltung	75'000	192'139	41'867	37'500	75'000	225'272	+33'133
4200 Liegenschaftenverwaltung	13'000	52'056	13'238	6'500	13'000	51'818	-238
4300 Amt für Tresorerie	11'000	16'012	6'692	5'464	11'000	20'320	+4'308
4400 Steuern Betriebsteil	270'000	555'976	122'950	122'950	600'000	1'033'026	+477'050

Leistungsgruppe	Bildung von Rücklagen 2006	Bestand Rücklagen 31.12.2006	Auflösung von Rücklagen 2007	davon Einmalzulagen an Personal	Bildung von Rücklagen 2007	Neuer Bestand Rücklagen 31.12.2007	Bestand Zunahme+/ Abnahme- gegenüber Vorjahr
4500 Personalamt	90'000	253'613	43'364	43'364	90'000	300'249	+46'636
4600 Direktionsübergreifende Informatik	0	8'926	700	0	0	8'226	-700
4700 Drucksachen und Material	95'000	352'560	45'010	0	96'000	403'550	+50'990
5000 Generalsekretariat VD	50'000	77'952	32'381	26'588	60'000	105'571	+27'619
5200 Amt für Verkehr	50'000	150'534	33'045	24'921	45'000	162'489	+11'955
5210 Verkehr und Infrastruktur Strassen VIS (Übertrag aus TBA)	134'540	330'049	128'483	65'349	185'000	386'566	+56'517
5300 Wirtschaft und Arbeit	500'000	1'757'592	141'300	132'260	300'000	1'916'292	+158'700
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung	102'000	376'978	41'204	39'432	200'000	535'774	+158'796
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen	112'000	420'422	69'270	44'500	170'000	521'152	+100'730
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation	348'000	770'891	193'010	165'421	352'000	929'881	+158'990
6400 Psychiatrische Versorgung	1'789'000	6'690'207	2'145'445	605'365	366'000	4'910'762	-1'779'445
7000 Bildungsverwaltung	0	883'000	0	0	0	883'000	+0
7100 Lehrmittelverlag	50'000	149'150	25'000	25'000	0	124'150	-25'000
7301 Mittelschulen	0	12'106'872	3'333'000	0	0	8'773'872	-3'333'000
7302 Schulen im Gesundheitswesen	125'000	230'258	0	0	0	230'258	+0
7303 Berufsschulen und Lehrabschlussprüfungen	0	1'000'000	0	0	0	1'000'000	+0
7406 Zürcher Fachhochschule, Beiträge und Liegenschaften	3'000'000	4'000'000	0	0	0	4'000'000	+0
8000 Generalsekretariat	181'400	382'934	151'888	90'214	200'000	431'046	+48'112
8100 Hochbau	279'600	553'413	269'046	138'643	250'000	534'367	-19'046
8300 Raumordnung u. Vermessung	210'000	409'824	196'564	104'340	200'000	413'260	+3'436
8400 Tiefbau	765'460	1'877'807	560'082	379'690	745'000	2'062'725	+184'918
8500 Awel	435'000	791'313	419'273	216'441	420'000	792'040	+727
8700 Immobilienamt	139'000	261'635	123'020	69'123	190'000	328'615	+66'980
8800 Landschaft und Natur	500'000	862'723	406'903	246'132	500'000	955'820	+93'097
9000 Kantonsrat	31'000	74'415	37'086	15'623	31'000	68'329	-6'086
9020 Finanzkontrolle	35'000	81'500	30'000	0	20'000	71'500	-10'000
9030 Obergericht	250'000	392'832	137'679	9'332	250'000	505'153	+112'321
9040 Bezirksgerichte	400'000	1'453'461	394'455	28'247	400'000	1'459'006	+5'545
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter	750'000	1'212'123	452'000	357'000	750'000	1'510'123	+298'000
9061 Kassationsgericht	0	0	0	0	40'000	40'000	+40'000
9063 Verwaltungsgericht	19'000	163'594	43'452	18'804	36'000	156'142	-7'452
9064 Sozialversicherungsgericht	150'000	394'351	199'963	69'963	150'000	344'388	-49'963
9070 Ombudsmann	0	2'772	0	0	13'000	15'772	+13'000

Leistungsgruppe	Bildung von Rücklagen 2006	Bestand Rücklagen 31.12.2006	Auflösung von Rücklagen 2007	davon Einmalzulagen an Personal	Bildung von Rücklagen 2007	Neuer Bestand Rücklagen 31.12.2007	Bestand Zunahme+/ Abnahme- gegenüber Vorjahr
Total Verwaltung	14'492'000	53'772'146	12'349'825	3'839'919	10'910'000	52'332'320	-1'439'825
9300 Zürcher Verkehrsverbund	84'000	223'360	41'953	39'560	84'000	265'407	+42'047
9510 USZ 1)	6'600'000	7'950'000	2'049'834	2'049'834	8'803'000	14'703'166	+6'753'166
9520 KSW 1)	2'659'000	6'039'921	1'291'944	1'291'944	2'743'000	7'490'977	+1'451'056
9600 Universität Zürich 2)	8'000'000	11'361'239	0	0	5'400'000	16'761'239	+5'400'000
9700 Zürcher Fachhochschule	0	1'719'183	0	0	0	1'719'183	+0
Total Verwaltung, selbstständige und unselbstständige staatliche Anstalten 3)	31'835'000	81'065'849	15'733'556	7'221'257	27'940'000	93'272'293	12'206'444
9600 Universität Zürich							
Freie Rücklagen (VOGB)	8'000'000	11'361'239	0	0	5'400'000	16'761'239	+5'400'000
Rücklagen Forschungskredit	9'770'000	13'223'214	9'421'616	0	8'219'000	12'020'598	-1'202'616
Rücklagen Mensen	0	1'282'483	288'439	0	156'888	1'150'931	-131'552
Rücklagen Einrichtungskredite	0	0	0	0	0	0	+0
Rücklagen Weiterbildung	726'790	2'225'162	439'757	0	708'141	2'493'546	+268'384
Total Universität 4)	18'496'790	28'092'098	10'149'812	0	14'484'029	32'426'315	+4'334'217
Total insgesamt 5)	42'331'790	97'796'708	25'883'368	7'221'257	37'024'029	108'937'368	11'140'661

- 1) Vgl. Kapitel 3 Gewinnverwendung USZ und KSW.
- 2) Rücklagen der Universität gemäss Verordnung über das Globalbudget.
- 3) Total Rücklagen gemäss Verordnung über das Globalbudget.
- 4) Rücklagen der Universität gemäss Jahresbericht.
- 5) Bei der Universität sind nur die freien Rücklagen vom Kantonsrat auf Antrag des Regierungsrates zu genehmigen. Die freien Rücklagen werden sowohl im Total gemäss Index 3 als auch im Total gemäss Index 4 aufgeführt; im „Total insgesamt“ sind sie nur einmal enthalten.

2007 sind Rücklagen von 27,9 Mio. Franken gebildet und lediglich im Betrag von 15,7 Mio. Franken aufgelöst worden. Deshalb erhöhte sich der Bestand per 31. Dezember 2007 um 12,2 Mio. Franken oder 15% auf 93,3 Mio. Franken. Darin sind die von der Universität in eigener Kompetenz gebildeten und aufgelösten Rücklagen nicht enthalten. Von den 15,7 Mio. Franken aufgelösten Rücklagen wurden dem Personal Einmalzulagen von insgesamt 7,2 Mio. Franken gewährt.

Die Universität Zürich hat Rücklagen von 5,4 Mio. Franken gemäss Verordnung über das Globalbudget gebildet, die dem Kantonsrat zur Genehmigung unterbreitet werden. Zusätzlich hat sie in eigener Kompetenz Rücklagen von 9,1 Mio. Franken gebildet, davon 8,2 Mio. Franken für Forschung und 0,7 Mio. Franken für Weiterbildung. Aufgelöst wurden Rücklagen von 10,1 Mio. Fran-

ken, davon 9,4 Mio. Franken für Forschung, 0,3 Mio. Franken für Mensen und 0,4 Mio. Franken für Weiterbildung. Der Gesamtbestand an Rücklagen per 31. Dezember 2007 betrug 32,4 Mio. Franken, d. h. 4,3 Mio. Franken mehr als Ende 2006.

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

Leistungsgruppe	Verwendungszweck	Betrag Fr.
2206 Amt für Justizvollzug	Ausbildungsprogramm Insassen Gefängnis Affoltern	138 000
	Reorganisationsprojekt Pöschwies	50 000
	Gesamtprojekt Massnahmenzentrum Uitikon	130 000
	Gesundheits-/gemeinschaftsfördernde Massnahmen	65 000
2231 Datenschutzbeauftragter	Neumöblierung neue Büroräumlichkeiten	55 352
6400 Psychiatrische Versorgung	Psychiatriezentrum Rheinau: Revisionsbericht Finanzkontrolle, Auflösung Rücklagen	231 000
	Psychiatrische Universitätsklinik Zürich: Teilsanierung Trakt L und M	900 000
8100 Hochbauamt	ZVV Vergünstigungen	61 855
	Erstellung Publikation "Der Kanton als Bauherr", Hochparterre Verlag für Architektur und Design	52 667
8300 Amt für Raumordnung und Vermessung	ZVV Vergünstigungen	69 290
8500 AWEL	ZVV Vergünstigungen	118 775
8800 Amt für Landschaft und Natur	ZVV Vergünstigungen	64 984
9030 Obergericht	Fachliteratur (neue StGB)	59 958
9600 Universität	Entnahme für Forschungsaufwendungen	9 421 616
	Entnahme für Weiterbildung	439 757
	Entnahme für Mensen	288 439

5. Entwicklung des Finanzhaushalts

5.1. Laufende Rechnung

5.1.1. Aufwand

Aufwand Laufende Rechnung ohne Interne Verrechnungen	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2006	
	2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	%
30 Personalaufwand	-3'708	-3'125	-3'082	+627	+16.9
31 Sachaufwand	-1'230	-1'023	-960	+270	+22.0
32 Passivzinsen	-245	-237	-244	+1	+0.2
33 Abschreibungen	-740	-676	-640	+100	+13.5
34 Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	-345	-320	-362	-17	-4.9
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	-84	-83	-82	+1	+1.6
36 Eigene Beiträge	-3'290	-3'911	-3'717	-427	-13.0
37 Durchlaufende Beiträge	-624	-637	-614	+10	+1.5
38 Einlagen in Spezialfonds, Spezialfinanzierungen, Rückstellungen, Rücklagen	-157	-56	-174	-17	-10.8
Total	-10'422	-10'068	-9'875	+547	+5.3

Der **Personalaufwand** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 627 Mio. Franken oder 16,9% vermindert.

Bedeutende Verbesserungen:

- +656.7 Wegfall Personalaufwand von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur nach deren Verselbstständigung.
- +6.6 Geringerer Aufwand für Abgangsentschädigungen als Folge von Entlastungsprogrammen.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 22.0 Beförderungen 2007.
- 15.0 Teuerungszulage von 0.5% der Lohnsumme auf Anfang 2007.
- 10.0 Mehraufwand für Sicherheitsmassnahmen der Kantonspolizei am Flughafen (saldoneutral, vgl. Sachgruppe 43 Entgelte).

Der **Sachaufwand** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 270 Mio. Franken oder 22,0% vermindert.

Bedeutende Verbesserungen:

- +270.0 Wegfall Sachaufwand von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur nach deren Verselbstständigung.

+14.8 Geringerer Aufwand für den baulichen und betrieblichen Strassenunterhalt.

Bedeutende Verschlechterung:

-13.3 Mehraufwand der Kantonsapotheke für den Medikamenteneinkauf wegen Umsatzsteigerung (entsprechende Zunahme der Entgelte, vgl. Sachgruppe 43).

Die **Passivzinsen** sind gegenüber dem Vorjahr praktisch unverändert geblieben.

Bedeutende Verbesserung:

+14.3 Geringerer Zinsaufwand für festverzinsliches Kapital wegen eines abnehmenden Bestandes.

Bedeutende Verschlechterungen:

-7.4 Höherer Zinsaufwand für variabel verzinsliches Kapital, weil der geringere Bestand durch das höhere Zinsniveau überkompensiert wurde.

-5.8 Höhere Zinsvergütungen an Staatssteuerpflichtige.

Die **Abschreibungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 100 Mio. Franken oder 13,5% vermindert.

Die **Abschreibungen auf dem Finanzvermögen** sind 6 Mio. Franken niedriger als im Vorjahr.

Bedeutende Verbesserung:

+5.4 Geringere Debitorenverluste auf Staatssteuerforderungen.

Die **Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen** sind 94 Mio. Franken niedriger als im Vorjahr.

Bedeutende Verbesserungen:

+76.1 Wegfall Abschreibung 2006 der Aktien der Flughafen Zürich AG auf den Nennwert.

+39.5 Wegfall Abschreibungen auf Mobilien von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur nach deren Verselbstständigung.

Bedeutende Verschlechterungen:

-12.1 Höherer Bestand an Investitionsbeiträgen im Verkehrsfonds führte zu höheren Abschreibungen.

-8.1 Höhere Abschreibungen von Strassen wegen höherer Investitionen im Vorjahr.

Die **Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 17 Mio. Franken oder 4,9% erhöht.

Bedeutende Verschlechterung:

-16.0 Höhere Zuschüsse an finanzschwache Gemeinden im Steuerkraftausgleich.

Die **Eigenen Beiträge** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 427 Mio. Franken oder 13,0% erhöht.

Bedeutende Verbesserung:

+6.6 Geringerer Aufwand für die Sozialversicherungen des Bundes (AHV/IV) wegen einer unerwarteten Rückzahlung aus der Schlussabrechnung 2006.

Bedeutende Verschlechterungen:

-307.1 Neu Staatsbeiträge an Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur wegen Verselbstständigung.

-29.1 Höhere Krankenkassen-Prämienverbilligungen.

-25.1 Höherer Staatsbeitrag an die Zürcher Fachhochschulen, unter anderem wegen höherer Studierendenzahlen.

-24.6 Höhere Staatsbeiträge an Sonderschulheime, unter anderem wegen eines neuen Finanzierungsmodells und weil im Unterschied zu 2006 keine Verrechnung mit bereits geleisteten Akontozahlungen erfolgte.

-21.1 Höhere Betriebsbeiträge an die Sondermülldeponie Kölliken.

-20.0 Höherer Staatsbeitrag an die Universität Zürich wegen der kantonalen Lohnvorgaben und zusätzlichem Mittelbedarf für strategische Forschungsprojekte.

-11.3 Höhere Beiträge an die Gemeinden für wirtschaftliche Hilfe und Zusatzleistungen zur AHV/IV.

Die **Einlagen in Spezialfonds und –finanzierungen sowie in Rückstellungen und Rücklagen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 17 Mio. Franken oder 10,8% erhöht.

Bedeutende Verbesserungen:

+15.0 Geringere Einlage in Bestandeskonto des Verkehrsfonds.

- +11.8 Wegfall Einlage in Bestandeskonto des Ausgleichsfonds.
- +9.3 Wegfall der Rücklagenbildung des Universitätsspitals Zürich und des Kantonsspitals Winterthur nach deren Verselbstständigung.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 30.7 Höhere Einlage in Bestandeskonto des Strassenfonds.
- 8.8 Höhere Einlage in Bestandeskonto des Lotteriefonds wegen höherer Erträge von der Interkantonalen Landeslotterie.
- 6.1 Einlage in Bestandeskonto des Flughafenfonds nach Entnahme im Vorjahr (vgl. Sachgruppe 48).

5.1.2. Ertrag

Ertrag Laufende Rechnung ohne Interne Verrechnungen		Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2006	
		2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	%
		Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
40	Steuern	4'985	5'190	5'256	+271	+5.4
41	Regalien und Konzessionen	9	7	7	-1	-16.9
42	Vermögenserträge	361	304	493	+132	+36.6
43	Entgelte	1'710	978	1'058	-652	-38.1
44	Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung	882	771	945	+63	+7.1
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	826	839	855	+29	+3.5
46	Beiträge für eigene Rechnung	1'018	1'022	1'044	+26	+2.5
47	Durchlaufende Beiträge	624	637	614	-10	-1.5
48	Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen	122	32	40	-81	-66.9
Total		10'537	9'781	10'313	-224	-2.1

Die **Steuererträge** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 271 Mio. Franken oder 5,4% erhöht.

Bedeutende Verbesserungen:

- +252.3 Höhere Nachträge an Staatssteuern für frühere Steuerperioden, insbesondere für 2005 und 2006.
- +22.1 Höhere Staatssteuern für die laufende Steuerperiode.
- +16.0 Höhere Nachsteuern und Bussen bei den Staatssteuern.

Bedeutende Verschlechterung:

-29.3 Tiefere Erträge aus Erbschafts- und Schenkungssteuern.

Die **Vermögenserträge** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 132 Mio. Franken oder 36,6% erhöht.

Bedeutende Verbesserungen:

+60.0 Höhere Gewinnausschüttung der ZKB.

+44.6 Höhere Buchgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften.

+28.7 Höhere Zinserträge aus Festgeldanlagen und Zinsswap-Geschäften.

+7.5 Höherer Ertrag aus Beteiligung an Axpo Holding AG.

Bedeutende Verschlechterung:

-12.3 Geringere Erträge aus Darlehen.

Die **Entgelte** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 652 Mio. Franken oder 38,1% vermindert.

Bedeutende Verbesserungen:

+86.8 Vergütungen von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur an Kantonsapotheken sind nach der Verselbstständigung neu Entgelte und keine internen Verrechnungen mehr. Zudem haben sie um rund 13 Mio. Franken zugenommen (vgl. Sachgruppe 31 Sachaufwand).

+13.4 Höhere Gebühreneinnahmen bei Notariaten, Grundbuchämtern und beim Obergericht.

+10.7 Höhere Rückerstattung des Zürcher Verkehrsverbundes.

+10.0 Mehrertrag für Sicherheitsmassnahmen der Kantonspolizei am Flughafen (saldoneutral, vgl. Sachgruppe 30 Personalaufwand).

+7.0 Mehrerträge wegen Mehrleistungen Zentralwäscherei.

+6.0 Mehrerträge in der Strafverfolgung Erwachsener (Gebühren und Bussen) und im Justizvollzug (Kostgelder und Taxen ausserkantonaler Insassen).

Bedeutende Verschlechterungen:

-772.4 Wegfall Taxerträge von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur nach deren Verselbstständigung.

-9.4 Weniger Rückerstattungen von Steuerfussausgleichsbeiträgen.

Die **Anteile, Beiträge ohne Zweckbindung** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 63 Mio. Franken oder 7,1% erhöht.

Bedeutende Verbesserung:

+58.9 Höhere Erträge aus der Direkten Bundessteuer.

Die **Rückerstattungen von Gemeinwesen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 29 Mio. Franken oder 3,5% erhöht.

Bedeutende Verbesserungen:

+15.3 Abgeltungen für die Nutzung der kantonalen Immobilien durch Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur werden nach der Verselbstständigung neu als Rückerstattungen und nicht mehr als interne Verrechnungen verbucht.

+6.3 Höhere Rückerstattungen der Gemeinden wegen höherer Personalkosten für Volksschullehrkräfte.

Die **Beiträge für eigene Rechnung** haben gegenüber dem Vorjahr um 26 Mio. Franken oder 2,5% zugenommen.

Bedeutende Verbesserungen:

+15.1 Mehr Bundesbeiträge für die Krankenkassen-Prämienverbilligung wegen höherer Aufwendungen.

+7.4 Höhere Ertragsausschüttung durch die Interkantonale Landeslotterie wegen grosser Jackpoteinlagen.

+4.9 Höhere Bundesbeiträge für Nationalstrassenunterhalt.

Die **Entnahmen aus Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen** haben gegenüber dem Vorjahr um 81 Mio. Franken oder 66,9% abgenommen.

Bedeutende Verbesserung:

+6.3 Entnahme aus Bestandeskonto des Ausgleichsfonds.

Bedeutende Verschlechterungen:

-63.2 Wegfall der Entnahme 2006 aus dem Bestandeskonto des Flughafenfonds nach der Abschreibung der Aktien der Flughafen Zürich AG.

- 23.3 Wegfall des Mehrertrags 2006 aus der Auflösung von Rückstellungen für künftige Lohnnachzahlungen in der Gesundheitsdirektion.
- 6.8 Wegfall Ertrag aus Auflösung des Arbeitslosenfonds im 2006.

5.2. Investitionen

5.2.1. Investitionsausgaben

Investitionsausgaben	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2006	
	2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	%
501 Strassen und übrige Tiefbauten	-613	-611	-503	+110	+18.0
503 Hochbauten	-236	-295	-226	+10	+4.4
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-91	-82	-47	+44	+47.9
52 Darlehen und Beteiligungen	-102	-15	-12	+89	+87.8
56 Eigene Beiträge	-262	-434	-331	-69	-26.2
57 Durchlaufende Beiträge	-15	-13	-19	-4	-26.5
Übriges	-3	-5	-6	-4	-141.6
Total	-1'323	-1'454	-1'146	+177	+13.4

Die Investitionen in **Strassen und übrige Tiefbauten** sind um 110 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr ausgefallen.

Bedeutende Minderausgaben:

- +71.6 Weniger Investitionen in Nationalstrassen.
- +44.7 Weniger Investitionen in Staatsstrassen.

Bedeutende Mehrausgabe:

- 6.0 Höhere Wasserbauinvestitionen.

Die Investitionen in **Hochbauten** haben gegenüber dem Vorjahr um 10 Mio. Franken abgenommen.

Bedeutende Minderausgaben:

- +15.9 Geringere Investitionen der Universität Zürich wegen Projektverzögerungen, fehlender baureifer Projekte und wegen Auswirkungen Massnahmenplan Haushaltsgleichgewicht 2006 (Strickhof und andere).

+10.0 Geringerer Mittelbedarf wegen Sistierung von Bauprojekten am Universitätsspital infolge Asbestfund.

Bedeutende Mehrausgabe:

-7.3 Übernahme der Liegenschaft Grüntal (Hochschule Wädenswil) nach Auflösung des Konkordats (saldoneutral, vgl. Sachgruppe 64 Rückzahlung).

Die Investitionen in **Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge** haben gegenüber dem Vorjahr um 44 Mio. Franken abgenommen.

Bedeutende Minderausgaben:

+38.1 Geringerer Mittelbedarf für Investitionen in Mobilien nach der Verselbstständigung von Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur.

+8.1 Niedrigere Investitionensausgaben im Informatikprogramm ZüriPrimo des Steueramtes.

Die **Darlehen und Beteiligungen** haben gegenüber dem Vorjahr um 89 Mio. Franken abgenommen.

Bedeutende Minderausgabe:

+96.6 Die Ausgaben 2006 für Aktien der Flughafen Zürich AG als Folge der Kapitalerhöhung sind 2007 weggefallen.

Die **Eigenen Beiträge** sind um 69 Mio. Franken höher als im Vorjahr ausgefallen.

Bedeutende Mehrausgabe:

-71.6 Höhere Beiträge an die Durchmesserlinie und an die Glattalbahn.

Bedeutende Minderausgabe:

+10.1 Geringerer Mittelbedarf in der somatischen Akutversorgung, da die Gesamtsanierung Waid im Jahr 2006 abgeschlossen wurde und auf die Gesamtsanierung des Spitals Affoltern vorläufig verzichtet wird.

5.2.2. Investitionseinnahmen

Investitionseinnahmen	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2006	
	2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
60 Abgang von Sachgütern	0	-	9	+9	n.a.
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	5	2	0	-4	-95.3
62 Rückzahlungen Darlehen, Beteiligungen	11	9	11	-0	-0.2
63 Rückerstattungen für Sachgüter	9	8	19	+10	+117.5
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	3	0	7	+4	+122.2
66 Beiträge für eigene Rechnung	436	414	376	-60	-13.8
67 Durchlaufende Beiträge	15	13	19	+4	+26.5
Total	478	446	441	-38	-7.8

Die Einnahmen aus dem **Abgang von Sachgütern** haben sich um 9 Mio. Franken erhöht.

Bedeutende Mehreinnahme:

+4.6 Waldverkauf Thurauen durch das Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL).

Die **Rückerstattungen für Sachgüter** verbesserten sich um 10 Mio. Franken.

Bedeutende Mehreinnahme:

+7.1 Höhere Rückerstattungen für Strassenbauten.

Die Investitionseinnahmen aus der **Rückzahlung von eigenen Beiträgen** haben sich um 4 Mio. Franken erhöht.

Bedeutende Mehreinnahme:

+7.3 Rückzahlung des Konkordats wegen der Übernahme der Liegenschaft Grüntal (Hochschule Wädenswil) durch den Kanton (saldoneutral, vgl. Sachgruppe 503 Hochbauten).

Die **Beiträge für eigene Rechnung** haben sich um 60 Mio. Franken vermindert.

Bedeutende Mindereinnahmen:

-54.2 Tiefere Beiträge des Bundes an den Bau von Nationalstrassen.

-6.4 2006 beteiligte sich der Bund aufgrund einer Umnutzung am Umbau der Kaserne im Waffenplatz Reppischtal. Diese Einnahmen sind im 2007 nicht mehr angefallen.

6. Entwicklung der Direktionen

Die Direktionen begründen bedeutende Abweichungen in der Laufenden Rechnung sowie der Investitionsrechnung in Mio. Franken gegenüber der Rechnung 2006.

1 Regierungsrat und Staatskanzlei

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-18.4	11.3	-16.1	+2.3	+12.6%
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +1.9 Minderaufwände für die Projekte ZERZE (+1.3) und e-Government (+0.6).
- +0.6 Minderaufwand, weil die im 2006 geleistete Einmalzahlung an die Personalvorsorge des Kantons Zürich (BVK) für die neuen Mitglieder des Regierungsrates im 2007 weggefallen ist.

2 Direktion der Justiz und des Innern

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-554.1	-593.4	-567.3	-13.2	-2.4%
Nettoinvestitionen	-14.6	-15.3	-11.4	+3.3	+22.3%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +6.0 Zunahme Entgelte; vor allem stiegen mit dem neuen Allgemeinen Teil des Strafgesetzbuchs (ATStGB) die Bussen und Geldstrafen (+3.1) sowie die Gebühren und übrigen Einnahmen in der Strafverfolgung Erwachsene (+0.8). Im Weiteren weist das Amt für Justizvollzug Mehreinnahmen aus, insbesondere Kostgelder und Taxen von ausserkantonalen Insassen (+2.1).
- + 0.7 Der Personalaufwand liegt dank Einsparungen und Vakanzen unter dem Vorjahr.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 10.1 Die Gemeinden haben weniger Steuerfussausgleichsbeiträge rückerstattet als im Vorjahr (-9.4). Die Steuerfussausgleichsbeiträge an die Gemeinden sind praktisch gleich geblieben (-0.7).
- 4.0 Zunahme Sachaufwand im Straf- und Massnahmenvollzug bei Erwachsenen und Jugendlichen.
- 2.9 Zunahme Bildung von Rückstellungen und Rücklagen.
- 2.3 Zunahme der Eigenen Beiträge, insbesondere Kulturbeiträge (-1.4).

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserung:

- +3.9 Weniger Investitionsausgaben nach Fertigstellung des Staatsarchivs (+2.4) sowie wegen der Verschiebung von Investitionsvorhaben im Amt für Justizvollzug (+1.5).

Bedeutende Verschlechterung:

- 0.7 Mehrausgaben für den Büroausbau des Datenschutzbeauftragten (-0.3) sowie für die Evangelisch Reformierte Kirche (-0.4).

3 Sicherheitsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-1'211.5	-1'279.9	-1'214.3	-2.8	-0.2%
Nettoinvestitionen	-29.0	-61.1	-34.5	-5.5	-18.8%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +6.6 Die Schlussabrechnung 2006 der Zentralen AHV/IV-Ausgleichsstelle des Bundes führte im Rechnungsjahr 2007 zu einer unerwarteten Rückzahlung.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 5.5 Mehraufwand für Zusatzleistungen der Sozialversicherungen AHV/IV des Bundes.
- 3.8 Die Gebührenerträge im Passbüro sind erstmalig gesunken wegen geringerer Nachfrage nach Ausweisen.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 6.4 Die einmalige Beteiligung des Bundes am Umbau der Kaserne im Waffenplatz Reppischtal im Rechnungsjahr 2006 ist im 2007 weggefallen.
- 2.6 Zunahme der Investitionsbeiträge für Soziale Einrichtungen.

Bedeutende Verbesserung:

- +3.3 Projektverzögerungen und -verschiebungen, vor allem beim Projekt Polycom der Kantonspolizei.

4 Finanzdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	5'532.7	5'544.6	6'005.8	+473.1	+8.6%
Nettoinvestitionen	-20.8	-24.7	-12.8	+8.0	+38.5%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +300.0 Staatssteuern: Höhere Nachträge für frühere Steuerperioden (+252.3), höhere Erträge für die laufende Steuerperiode (+22.1), übrige Positionen (Zinsaufwand, Abschreibungen, Verzugszinsen, Nachsteuern und Bussen, +25.6).
- +60.0 Höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank.
- +58.9 Höhere Nettoerträge aus Direkten Bundessteuern (einschliesslich Aufwand für interkantonale Steuerauscheidungen).
- +44.6 Höherer Buchgewinn aus dem Verkauf von Liegenschaften, insbesondere durch den kurzfristig möglich gewordenen Verkauf einer Baulandparzelle in Wädenswil.
- +32.7 Höhere Nettovermögenserträge (Kapitalbeschaffungskosten, Zinsaufwand, Zinsertrag, Dividenden aus Beteiligungen).

Bedeutende Verschlechterung:

- 28.4 Tiefere Nettoerträge aus Erbschafts- und Schenkungssteuern.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserung:

- +8.1 Niedrigere Investitionsausgaben im Informatikprogramm ZüriPrimo (Prozess Steuern erheben).

5 Volkswirtschaftsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-322.6	-295.5	-282.6	+40.0	+12.4%
Nettoinvestitionen	-219.0	-474.9	-326.8	-107.8	-49.2%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +53.4 Übertrag des Amtes für Landschaft und Natur (ALN) von der Volkswirtschaftsdirektion in die Baudirektion (vgl. Baudirektion).
- +10.7 Höhere Rückerstattung des Zürcher Verkehrsverbundes.

Bedeutende Verschlechterung:

- 20.0 Neu Aufwand für Sonderabschreibung Glattalbahn (bisher Baudirektion).

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 142.1 Neue Leistungsgruppe Verkehr und Infrastruktur Strassen (VIS), Übertrag aus dem Tiefbauamt (vgl. Baudirektion).
- 74.8 Steigender Investitionsbedarf des öffentlichen Verkehrs.

Bedeutende Verbesserungen:

- +96.6 Die Ausgaben 2006 für Aktien der Flughafen Zürich AG als Folge der Kapitalerhöhung sind 2007 weggefallen.
- +13.1 Übertrag des Amtes für Landschaft und Natur (ALN) in die Baudirektion (vgl. dort).

6 Gesundheitsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-1'020.5	-1'170.1	-1'064.9	-44.4	-4.3%
Nettoinvestitionen	-185.4	-152.7	-131.8	+53.6	+28.9%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 775.6 Mindererträge infolge Verselbstständigung Universitätsspital (USZ) und Kantonsspital Winterthur (KSW).
- 307.1 Staatsbeiträge an USZ und KSW.
- 53.5 Höherer Staatsbeitrag infolge höherer Lohn- und Sachkosten bei staatsbeitragsberechtigten Kliniken und Spitälern.
- 29.1 Mehraufwand wegen höherer Prämienverbilligungen an Erwachsene und an junge Erwachsene in Ausbildung (KVG-Revision).
- 23.3 Wegfall des Mehrertrags 2006 aus der Auflösung von Rückstellungen für künftige Lohnnachzahlungen in der Gesundheitsdirektion.

Bedeutende Verbesserungen:

- +1'064.7 Minderaufwand infolge Verselbstständigung USZ und KSW.
- +41.8 Taxmehrerträge bei den staatsbeitragsberechtigten Kliniken und Spitäler.
- +15.3 Mehrertrag für die Nutzung der kantonalen Immobilien durch USZ und KSW.
- +15.1 Mehr Bundesbeiträge für die Krankenkassen-Prämienverbilligung infolge höherer Aufwendungen.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +38.1 Geringerer Mittelbedarf für die Investitionen in Mobilien infolge Verselbstständigung von USZ und KSW.
- +10.1 Geringerer Mittelbedarf in der somatischen Akutversorgung, da die Gesamtsanierung Waid im Jahr 2006 abgeschlossen wurde und auf die Gesamtsanierung des Spitals Affoltern vorläufig verzichtet wird.
- +10.0 Geringerer Mittelbedarf wegen Sistierung von Bauprojekten am USZ infolge Asbestfund.

7 Bildungsdirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-1'978.4	-2'118.8	-2'067.8	-89.4	-4.5%
Nettoinvestitionen	-123.2	-175.1	-117.1	+6.1	+5.0%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verschlechterungen:

- 25.1 Höhere Beiträge an die Zürcher Fachhochschulen, unter anderem wegen höherer Studierendenzahlen.
- 24.6 Höhere Staatsbeiträge an Sonderschulheime, unter anderem wegen eines neuen Finanzierungsmodells und weil im Unterschied zu 2006 keine Verrechnung mit bereits geleisteten Akontozahlungen erfolgte.
- 20.0 Höherer Staatsbeitrag an die Universität Zürich wegen der kantonalen Lohnvorgaben und zusätzlichem Mittelbedarf für strategische Forschungsprojekte.
- 16.6 Der Personalaufwand ist um rund 1% angestiegen.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +12.5 Projektverzögerungen und fehlende baureife Projekte bei der Universität Zürich
- 6.9 Mehrausgaben für die Sanierung der Gebäudehülle der Technischen Berufsschule Zürich (TBZ).

8 Baudirektion

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-187.1	-244.7	-237.0	-50.0	-26.7%
Nettoinvestitionen	-245.5	-88.9	-61.5	+184.0	+75.0%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserung:

+20.0 Aufwand für Sonderabschreibung der Glattalbahnen trägt neu die Volkswirtschaftsdirektion (vgl. Volkswirtschaftsdirektion).

Bedeutende Verschlechterungen:

-53.4 Übertrag des Amtes für Landschaft und Natur (ALN) von der Volkswirtschaftsdirektion in die Baudirektion (vgl. Volkswirtschaftsdirektion).

-21.1 Höhere Betriebsbeiträge an die Sondermülldeponie Kölliken.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verbesserung:

+205.2 Wegfall der Nettoinvestitionen im Bereich Strassen, die neu von der Volkswirtschaftsdirektion getragen werden (vgl. Volkswirtschaftsdirektion).

Bedeutende Verschlechterungen:

-13.1 Übertrag des Amtes für Landschaft und Natur von der Volkswirtschaftsdirektion in die Baudirektion (vgl. Volkswirtschaftsdirektion).

-6.0 Höhere Wasserbauinvestitionen.

9000-9020 Behörden / 9070 Ombudsmann

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-12.7	-13.7	-13.3	-0.7	-5.2%
Nettoinvestitionen	0.0	0.0	-0.1	-0.0	-21.1%

9030-9064 Rechtspflege

In Mio. Franken	Rechnung 2006	Voranschlag 2007	Rechnung 2007	Differenz zu RE 2006 + besser, - schlechter	
Saldo Laufende Rechnung	-112.7	-127.2	-104.2	+8.5	+7.5%
Nettoinvestitionen	-6.9	-15.0	-9.0	-2.1	-31.0%

Laufende Rechnung

Bedeutende Verbesserungen:

- +9.1 Höhere Gebühreneinnahmen bei den Notariaten und Grundbuchämtern infolge hoher Geschäftslast.
- +4.3 Höhere Gebühreneinnahmen beim Obergericht und bei den Bezirksgerichten, unter anderem wegen der Abrechnung von Verfahren aus dem Vorjahr.

Bedeutende Verschlechterungen:

- 2.4 Parteienentschädigungen im „Swissair“-Verfahren.
- 2.3 Mehraufwand für Teuerungszulagen und Beförderungen.

Investitionsrechnung

Bedeutende Verschlechterung:

- 2.8 Mehrausgaben für den Umbau des Bezirksgerichtes Uster und für Mietereinbauten in Notariaten.

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

Durchlaufende Beiträge	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2005	
	2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
Laufende Rechnung					
Bund	-	-0	-0	-	-
Kantone	-0	-0	-0	+0	+32.0
Gemeinden	-149	-140	-136	+12	+8.4
Eigene Anstalten	-266	-286	-273	-6	-2.3
Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	-11	-	-0	+11	+98.8
Private Institutionen	-198	-211	-205	-7	-3.7
Private Haushalte	-	-	-	-	-
Total Aufwand	-624	-637	-614	+10	+1.5
Bund	477	496	476	-1	-0.2
Kantone	136	136	133	-3	-2.2
Gemeinden	8	6	6	-2	-24.0
Eigene Anstalten	-	0	-	-	-
Ausland	4	0	0	-4	-96.5
Total Ertrag	624	637	614	-10	-1.5
Investitionsrechnung					
Gemeinden	-8	-8	-7	+1	+6.8
Eigene Anstalten	-5	-2	-10	-6	-113.7
Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	-0	-	-0	-0	-1.8
Private Institutionen und Unternehmungen	-3	-3	-2	+1	+34.5
Total Ausgaben	-15	-13	-19	-4	-26.5
Bund	15	13	19	+4	+26.5
Kantone	-	-	-	-	-
Eigene Anstalten	-	-	-	-	-
Total Einnahmen	15	13	19	+4	+26.5

Die Durchlaufenden Beiträge der Laufenden Rechnung haben im Vergleich zum Vorjahr um 10 Mio. Franken oder 1,5% abgenommen.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

- +13.9 Geringere durchlaufende Beiträge für wirtschaftliche Hilfe und im Asylbereich.
- +10.6 Wegfall der letztjährigen durchlaufenden Beiträge der Zürcher Fachhochschulen an gemischtwirtschaftliche Unternehmen.
- 5.2 Höhere durchlaufende Beiträge an private Institutionen im Bereich Landwirtschaft sowie Natur- und Heimatschutz.

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

- 5.5 Höhere durchlaufende Investitionsbeiträge des Bundes für Ausstattungsinvestitionen der Universität Zürich.

Bund, Kantone und Gemeinden ohne Durchlaufende Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2006	
	2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
Bund					
Aufwand	-625	-651	-615	+10	+1.6
Ertrag	1'417	1'366	1'498	+82	+5.8
Saldo	792	715	883	+91	+11.5
Ausgaben	-35	-126	-66	-31	-88.8
Einnahmen	429	412	375	-54	-12.7
Nettoinvestitionen	394	286	309	-85	-21.6
Kantone					
Aufwand	-37	-42	-38	-1	-2.5
Ertrag	21	18	26	+4	+20.0
Saldo	-16	-23	-12	+3	+21.2
Ausgaben	-	-	-	-	-
Einnahmen	-	-	-	-	-
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-
Gemeinden (ohne Ausgleichsfonds)					
Aufwand	-813	-872	-813	+0	+0.1
Ertrag	80	87	80	+0	+0.0
Saldo	-734	-785	-733	+1	+0.1
Ausgaben	-99	-112	-88	+11	+11.0
Einnahmen	3	4	3	+1	+31.7
Nettoinvestitionen	-97	-109	-85	+12	+12.1
Ausgleichsfonds (Steuerkraftausgleich)					
Aufwand	-262	-230	-278	-16	-6.1
Ertrag	303	255	300	-3	-0.9
Saldo	41	25	22	-19	-45.8

Bund

Der Saldo der finanziellen Beziehung zum Bund verbesserte sich in der Laufenden Rechnung im Vergleich zum Vorjahr um 91 Mio. Franken oder 11,5% und verschlechterte sich in der Investitionsrechnung um 85 Mio. Franken oder 21,6%.

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

- +58.9 Höhere Erträge aus der Direkten Bundessteuer.
- +15.1 Mehr Bundesbeiträge für die Krankenkassen-Prämienverbilligung wegen höherer Aufwendungen.
- +6.6 Geringerer Aufwand für die Sozialversicherungen des Bundes (AHV/IV) wegen einer unerwarteten Rückzahlung aus der Schlussabrechnung 2006.
- +4.9 Höhere Bundesbeiträge für Nationalstrassenunterhalt.

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

- 30.9 Höhere Beiträge des Verkehrsfonds an den Bund für den öffentlichen Verkehr (vor allem Durchmesserlinie).
- 54.2 Tiefere Beiträge des Bundes an den Bau von Nationalstrassen.

Gemeinden

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Gemeinden verbesserte sich in der Investitionsrechnung um 12 Mio. Franken oder 12,1%.

Bedeutende Veränderung in der Investitionsrechnung:

- +10.4 Weniger Beiträge in der somatischen Akutversorgung, vor allem weil die Gesamtsanierung Waid im Jahr 2006 abgeschlossen wurde und auf die Gesamtsanierung des Spitals Affoltern vorläufig verzichtet wird.

Ausgleichsfonds (Steuerkraftausgleich)

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

- 16.0 Höhere Zuschüsse an finanzschwache Gemeinden im Steuerkraftausgleich.

Dritte ohne Durchlaufende Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Differenz zu RE 2006	
	2006	2007	2007	+ besser, - schlechter	%
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.	
Eigene Anstalten					
Aufwand	-633	-1'003	-1'002	-369	-58.2
Ertrag	-	0	0	-	-
Saldo	-633	-1'003	-1'001	-368	-58.2
Ausgaben	-6	-15	-14	-8	-147.8
Einnahmen	0	-	1	0	+102.8
Nettoinvestitionen	-5	-15	-14	-8	-149.9
Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					
Aufwand	-339	-381	-352	-13	-3.8
Ertrag	-	-	-	-	-
Saldo	-339	-381	-352	-13	-3.8
Ausgaben	-193	-139	-134	+59	+30.5
Einnahmen	0	0	0	+0	+0.0
Nettoinvestitionen	-193	-139	-134	+59	+30.5
Private Institutionen und Unternehmungen					
Aufwand	-437	-513	-460	-23	-5.4
Ertrag	1	1	2	+0	+35.2
Saldo	-435	-512	-458	-23	-5.3
Ausgaben	-31	-57	-41	-10	-31.1
Einnahmen	8	7	8	-0	-4.6
Nettoinvestitionen	-23	-50	-33	-10	-43.5
Private Haushalte					
Aufwand	-572	-622	-603	-31	-5.4
Ertrag	-	-	-	-	-
Saldo	-572	-622	-603	-31	-5.4
Übrige					
Aufwand	-	-	-	-	-
Ertrag	78	66	83	+5	+6.0
Saldo	78	66	83	+5	+6.0
Ausgaben	-	-	-	-	-
Einnahmen	6	1	-	-6	-100.0
Nettoinvestitionen	6	1	-	-6	-100.0

Eigene Anstalten

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Eigenen Anstalten verschlechterte sich in der Laufenden Rechnung um 368 Mio. Franken oder 58,2% und in der Investitionsrechnung um 8 Mio. Franken oder 149,9%.

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

-307.1 Neu Staatsbeiträge an Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur nach der Verselbstständigung.

- 31.8 Höherer Staatsbeitrag an die Zürcher Fachhochschule wegen höherer Studierendenzahlen und weil die Hochschule Wädenswil erstmals in den eigenen Anstalten enthalten ist.
- 20.0 Höherer Staatsbeitrag an die Universität Zürich wegen der kantonalen Lohnvorgaben und zusätzlichem Mittelbedarf für strategische Forschungsprojekte.

Bedeutende Veränderung in der Investitionsrechnung:

- 7.0 Übertrag des Dotationskapitals an das Universitätsspital Zürich (-5) und an das Kantonsspital Winterthur (-2).

Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen verschlechterte sich in der Laufenden Rechnung um 13 Mio. Franken oder 3,8% und verbesserte sich in der Investitionsrechnung um 59 Mio. Franken oder 30,5%.

Bedeutende Veränderungen in der Laufenden Rechnung:

- +7.7 Wegfall des Staatsbeitrags an die Hochschule Wädenswil, weil diese neu in den eigenen Anstalten enthalten ist.
- 21.1 Höhere Betriebsbeiträge an die Sondermülldeponie Kölliken.

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

- +96.6 Die Ausgaben 2006 für Aktien der Flughafen Zürich AG als Folge der Kapitalerhöhung sind 2007 weggefallen.
- 41.6 Höhere Beiträge des Verkehrsfonds an den öffentlichen Verkehr (vor allem Glattalbahn).

Private Institutionen und Unternehmungen

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Privaten Institutionen und Unternehmungen verschlechterte sich in der Laufenden Rechnung um 23 Mio. Franken oder 5,3% und in der Investitionsrechnung um 10 Mio. Franken oder 43,5%.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

- 24.6 Höhere Staatsbeiträge an Sonderschulheime, unter anderem wegen eines neuen Finanzierungsmodells und weil im Unterschied zu 2006 keine Verrechnung mit bereits geleisteten Akontozahlungen erfolgte.

Bedeutende Veränderungen in der Investitionsrechnung:

- 4.0 Höhere Nachfrage nach Darlehen im Bereich Wohnbauförderung.
- 3.8 Höhere Investitionsbeiträge für soziale Einrichtungen.

Private Haushalte

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den Privaten Haushalten verschlechterte sich in der Laufenden Rechnung um 31 Mio. Franken oder 5,4%.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

-29.1 Höhere Krankenkassen-Prämienverbilligungen.

Übrige

Der Saldo der finanziellen Beziehung zu den übrigen Dritten verbesserte sich in der Laufenden Rechnung um 5 Mio. Franken oder 6,0% und verschlechterte sich in der Investitionsrechnung um 6 Mio. Franken oder 100,0%.

Bedeutende Veränderung in der Laufenden Rechnung:

+7.4 Höhere Ertragsausschüttung durch die Interkantonale Landeslotterie wegen grosser Jackpoteinlagen.

Bedeutende Veränderung in der Investitionsrechnung:

-5.0 Wegfall der letztjährigen Investitionsbeiträge von Opfikon für Lärmschutzmassnahmen.

8. Bestandesrechnung

Bestandesrechnung und Finanzierungsausweis	Rechnung 2006 31.12.2006	Rechnung 2007 31.12.2007	Veränderung +Zunahme - Abnahme Mio. Fr.
	Mio. Fr.	Mio. Fr.	Mio. Fr.
Aktiven			
Finanzvermögen total	4'678	4'487	-191
Flüssige Mittel	238	169	-69
Guthaben	3'829	3'716	-114
Anlagen des Finanzvermögens	469	476	+7
Transitorische Aktiven	141	127	-15
Verwaltungsvermögen total	7'417	7'449	+32
Sachgüter	3'955	3'854	-101
Darlehen und Beteiligungen	2'184	2'185	+1
Investitionsbeiträge	1'263	1'397	+134
Übrige aktivierte Ausgaben	15	13	-2
Total der Aktiven	12'095	11'936	-159
Passiven			
Fremdkapital total	8'916	8'204	-712
Laufende Verpflichtungen	1'330	1'384	+54
Kurzfristige Schulden	0	-0	-0
Mittel- und langfristige Schulden	6'545	5'632	-913
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	378	530	+153
Rückstellungen	38	43	+5
Transitorische Passiven	625	615	-11
Spezialfonds	1'042	1'172	+131
Eigenkapital	2'137	2'560	+423
Rücklagen	68	52	-15
Nettovermögen des allgemeinen Staatsgutes	2'069	2'508	+439
Total der Passiven	12'095	11'936	-159

Die Bilanzsumme verminderte sich im Berichtsjahr um 159 Mio. Franken auf 11,9 Mrd. Franken.

8.1. Aktiven

Das Finanzvermögen verminderte sich um 191 Mio. Franken und das Verwaltungsvermögen erhöhte sich um 32 Mio. Franken.

Die wichtigsten Veränderungen im Finanzvermögen betreffen (+ Zunahme / - Abnahme):

- Guthaben (-114), davon Zunahme der Kontokorrente (+239) und Abnahme der Debitoren (-144), der Festgelder (-139) sowie der Steuerguthaben (-71).

Die wichtigsten Veränderungen im Verwaltungsvermögen betreffen (+ Zunahme / - Abnahme):

- Sachgüter (-101), davon Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (-109). Diese Abnahme ist auf die Verselbstständigung des USZ und KSW zurückzuführen.
- Investitionsbeiträge (+134).

8.2. Passiven

Das Fremdkapital nahm um 712 Mio. Franken ab. Die Verpflichtungen für Spezialfonds und Spezialfinanzierungen erhöhten sich um 131 Mio. Franken. Das Eigenkapital nahm um 423 Mio. Franken zu.

Wichtigste Veränderungen innerhalb des Fremdkapitals (+ Zunahme / - Abnahme):

- Mittel- und langfristige Schulden (-913). Davon sind rund 100 Mio. Franken auf die Verselbstständigung des USZ und KSW zurückzuführen.
- Verpflichtungen für Sonderrechnungen (+153), davon Zunahme der Verpflichtungen gegenüber der BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich (+91) und der Verpflichtungen gegenüber eigenen Anstalten (+53).

Wichtigste Veränderungen von Verpflichtungen für Spezialfonds und Spezialfinanzierungen (+ Zunahme / - Abnahme):

- Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs (+43).
- Lotteriefonds (+35).
- Strassenfonds (+32)

Die Erhöhung des Eigenkapitals von 423 Mio. Franken setzt sich zusammen aus dem positiven Saldo der Laufenden Rechnung von 438 Mio. Franken und der Abnahme der Rücklagen um 15 Mio. Franken. Dabei ist zu beachten, dass rund 22 Mio. Franken Rücklagen von USZ und KSW nach deren Verselbstständigung auf Anfang 2007 in der Bestandesrechnung nicht mehr enthalten sind.

8.3. Verschuldung

Die finanzpolitisch relevante Verschuldung, ausgedrückt als Fremdkapital minus Finanzvermögen, ist 2007 um 521 Mio. auf 3,7 Mrd. Franken gesunken. Dies ist das Ergebnis einer Abnahme sowohl des Fremdkapitals um 712 Mio. Franken als auch des Finanzvermögens um 191 Mio. Franken.

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 2006	Rechnung 2007	Differenz +besser -schlechter
Nicht bilanzierte Verpflichtungen		-572	-624	-52
Vom Amt für Jugend und Berufsberatung bewilligte und noch nicht ausbezahlte Ausbildungsbeiträge		-15	-16	-1
Stundenkontokorrentguthaben der Lehrkräfte an Mittelschulen, Berufsschulen und der Pädagogischen Hochschule		-54	-56	-2
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	0
Vorsorgeverpflichtungen des Kantons (Ruhegehälter)		-353	-346	+7
Sondermülldeponie Kölliken (Anteil von 41,67% an den Sanierungskosten)		-145	-106	+39
Gebundene Kosten gemäss Art. 32d Abs. 3 USG (Ausfallkosten) für altlastenrechtliche Massnahmen		0	-95	-95
Eventualverpflichtungen		-46	-768	-722
Rekurs zur Inkraftsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.217 per 1.1.2005 durch die Städte Zürich und Winterthur		-5	-7	-2
Bürgschaften gemäss Gesetz über die Förderung des Wohnungsbaus und Wohneigentums		-3	-2	+1
Garantie der Einlagen der ZKB (§ 6 Gesetz über die ZKB vom 28.9.1997)		*	*	*
Versicherungstechnische Unterdeckung der Versicherungskasse für das Staatspersonal (BVK), Staatsanteil 60%		0	0	0
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	0
Maximal mögliche Forderung auf Grund eines gutgeheissenen Rekurses eines im Jahr 1992 abgeschlossenen Strafverfahrens		-2	-2	0
Durch die Versicherung nicht gedeckte Forderungssummen aus Staatshaftungsfällen		-7	-16	-9
Garantieverpflichtung zur Absicherung der Tiefbauten des Flughafens		0	-698	-698
Vorfinanzierung der vor Juni 2001 entstandenen Lärmverbindlichkeiten der Flughafen Zürich AG		0	0	0
Bürgschaft für die Raststätte A4 AG, Affoltern a. Albis ab 2007 über 75 Jahre		0	-14	-14
Ausserbilanzgeschäfte		-29	-16	+13
Payer Swaps (Kanton bezahlt den Festzinssatz und erhält den variablen Zinssatz)		-29	-16	+13
Eventualguthaben		904	3'346	+2'442
Bedingt rückzahlbare Ausbildungsdarlehen		14	12	-2
Grundpfandgesicherte zinslose Darlehen an private Institutionen		82	51	-31
Bedingt rückzahlbare Wohnbaurdarlehen		135	135	0
Ertrag aus den überschüssigen Goldreserven der SNB 2004		-	-	-
Übergabe der überschüssigen Goldreserven der SNB an den Kanton Zürich 2005		-	-	-
Ausschüttungen der SNB 2009 bis 2018 ** (Gegenwartswert)		673	2'450	+1'777
Rückforderung der Garantieverpflichtung zur Absicherung der Tiefbauten des Flughafens Zürich AG im Falle einer Inanspruchnahme		0	698	+698

Rückforderung der Vorfinanzierung der vor Juni 2001 entstandenen Lärmverbindlichkeiten des Flughafen Zürich AG	0	0	+0
Total quantifizierbare Eventualverpflichtungen und –guthaben	257	1'938	+1'681
Eigenkapital gemäss Bilanz	2'137	2'560	+423
Nettovermögen nach Eventualverpflichtungen und –guthaben	2'394	4'498	+2'104

Konsolidierung enger Kreis	in Mio. Franken	Rechnung 2006	Rechnung 2007	Differenz +besser -schlechter
Unselbstständige staatliche Unternehmungen		-	-	-
BVK (bereits als Eventualverpflichtung berücksichtigt)		-	-	-
Arbeitslosenkasse		-	-	-
Verkehrsverbund		-	-	-
Selbstständige staatliche Unternehmungen		30	63	+33
Universitätsspital Zürich (ab 2007 selbstständig)		0	20	+20
Kantonsspital Winterthur (ab 2007 selbstständig)		0	9	+9
Universität		28	32	+4
Zürcher Fachhochschulen		2	2	0
Legate und Stiftungen		77	79	+2
ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Gesamtvermögen ./ bilanzierte Verpflichtungen)		77	79	+2
Total selbstständige und unselbstständige Unternehmungen		107	142	+35
Nettovermögen nach Eventualverpflichtungen und -guthaben		2'394	4'498	+2'104
Total Nettovermögen nach Konsolidierung enger Kreis		2'501	4'640	+2'139

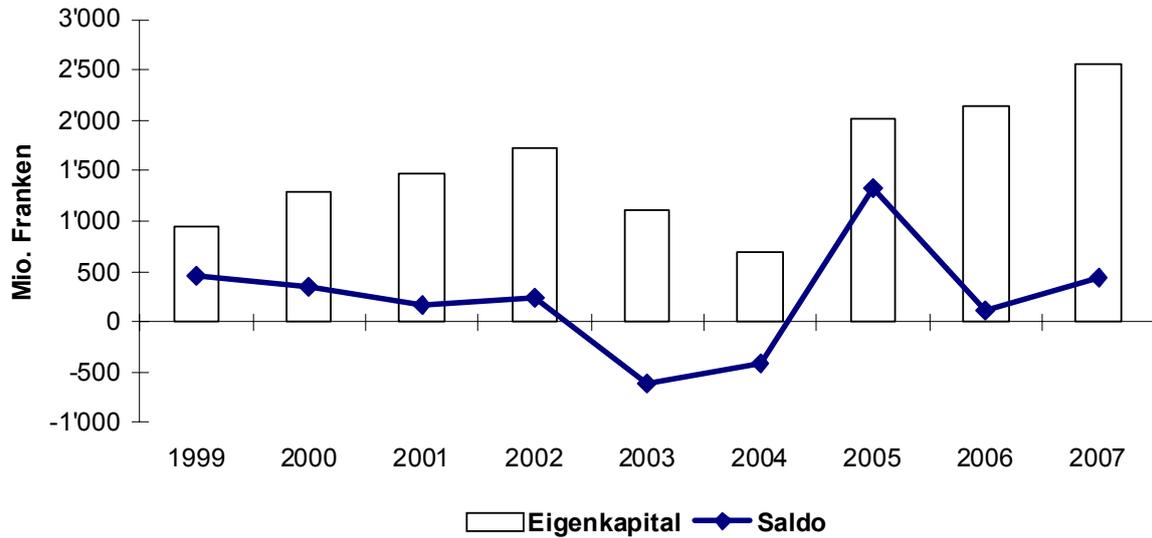
Konsolidierung erweiterter Kreis				Rechnung 2007	Rechnung 2006	Rechnung 2007	Differenz +besser -schlechter
in Mio. Franken							
	Anteil %	Anteiliges Eigenkapital	Bilanzierter Wert der Beteiligungen	Aufwertung	Aufwertung		
ZKB	100%	7'334	1'925	4'918	5'409		+491
EKZ	100%	1'308	24	1'271	1'284		+13
Gebäudeversicherung (GVZ)	100%	1'207	0	1'185	1'207		+22
Unique (Verwaltungsvermögen)	33.33%	458	102	308	356		+48
Axpo Holding inkl. EK-Anteil der EKZ	36.75%	2'652	68	2'202	2'584		+382
Total erweiterter Kreis		12'959	2'119	9'884	10'840		+956
Nettovermögen nach Konsolidierung enger Kreis				2'501	4'640		+2'139
Total Nettovermögen				12'385	15'480		+3'095

* Wert nicht quantifizierbar

** Die bisherige Vereinbarung zwischen EFD und SNB wird um 5 Jahre verlängert: Die Vereinbarung sieht für die Geschäftsjahre 2008-2017 (mit Ausschüttung jeweils im Folgejahr) die Weiterführung der bisherigen jährlichen Ausschüttung von 2.5 Mrd. Franken vor.

9. Entwicklung der letzten acht Jahre

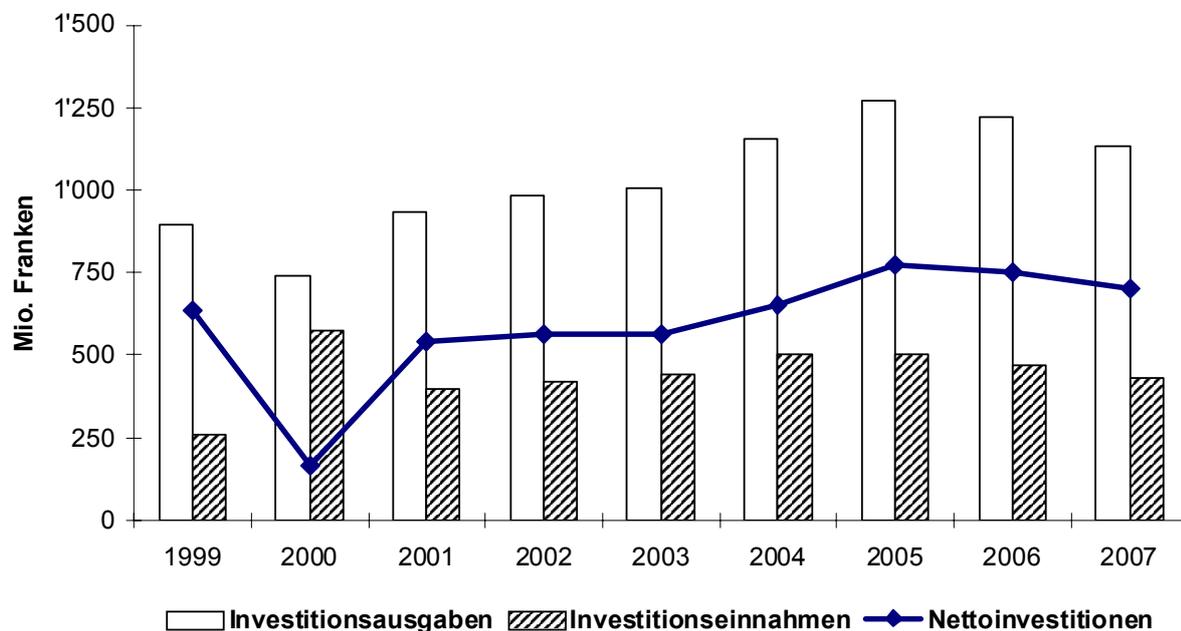
9.1. Saldo Laufende Rechnung



Der kumulierte Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung 2000-2007 beträgt rund 1'590 Mio. Franken. Durchschnittlich beläuft sich der Überschuss auf rund 200 Mio. Franken pro Jahr. Der mittelfristige Ausgleich des Staatshaushalts ist rückblickend Ende 2007 also erreicht.

Das Eigenkapital dient zur Deckung von Defiziten in der Laufenden Rechnung und wird durch Ertragsüberschüsse aufgebaut. Seit dem Tiefststand 1997 nahm das Eigenkapital bis Ende 2002 kontinuierlich auf 1.7 Mrd. Franken zu. 2003 und 2004 führten die hohen Fehlbeträge der Laufenden Rechnung zu einem Abbau des Eigenkapitals auf rund 700 Mio. Franken. 2005 erhöhte sich das Eigenkapital dank der Ausschüttung der überschüssigen Goldreserven sprunghaft auf 2 Mrd. Franken. Die positiven Rechnungsabschlüsse 2006 und 2007 erhöhten das Eigenkapital weiter auf 2'560 Mio. Franken Ende 2007. Es liegt damit rund 300 Mio. Franken über dem langjährigen Höchststand per Ende 1990 vor Beginn der hartnäckigen Rezession in den 90er Jahren.

9.2. Nettoinvestitionen (ohne Darlehen und Beteiligungen)

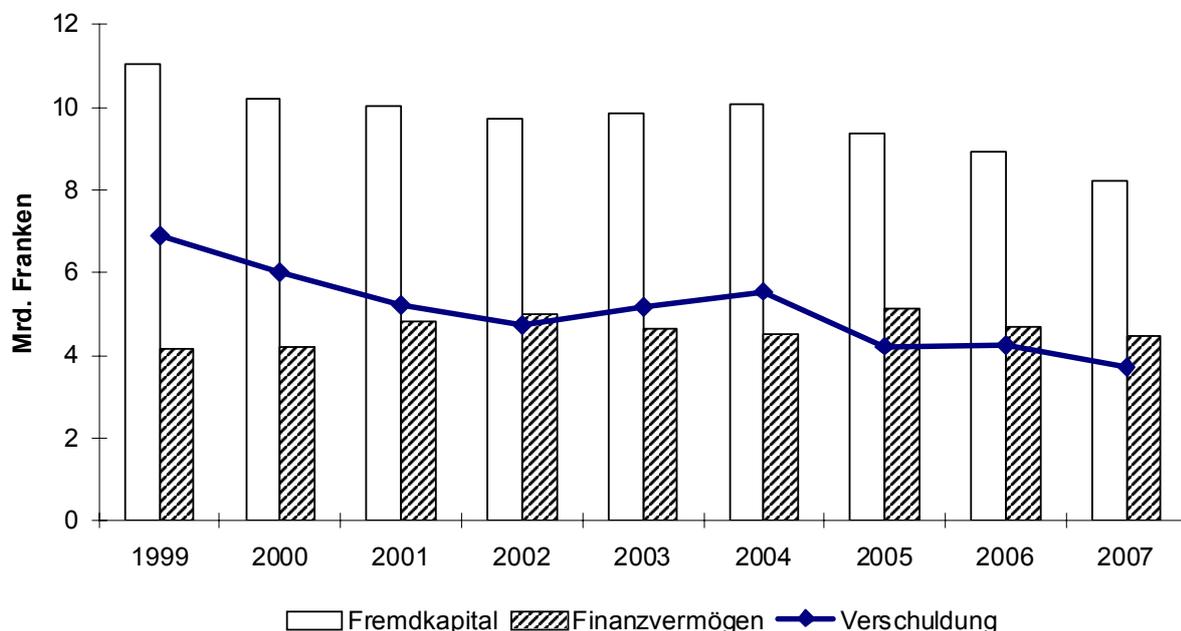


In der Grafik werden die Darlehen und Beteiligungen ausgeklammert, weil sie nicht Investitionen im eigentlichen Sinne sind. Die Nettoinvestitionen ohne Darlehen und Beteiligungen liegen 2007 bei 703 Mio. Franken; im Vorjahr hatten sie 753 Mio. Franken betragen. Seit 2001 haben die Nettoinvestitionen bis 2005 um mehr als 40% zugenommen, nachdem sie im Jahr 2000 um 473 Mio. Franken auf 163 Mio. Franken und damit den tiefsten Stand seit zwanzig Jahren gefallen waren. Dies war vor allem auf die hohen Investitionseinnahmen aus dem Übertrag der Flughafenbauten in die Unique Zurich Airport zurückzuführen. Zwischen 2001 und 2007 hat der Kanton netto rund 650 Mio. Franken pro Jahr investiert.

Die Investitionsausgaben ohne Darlehen und Beteiligungen beliefen sich 2007 auf 1'133 Mio. Franken, nachdem sie im Vorjahr 1'221 Mio. Franken betragen hatten. Durchschnittlich lagen die Investitionsausgaben 2000–2007 bei 1'055 Mio. Franken.

Aufgrund des guten Abschlusses der Laufenden Rechnung beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 150%; die Nettoinvestitionen sind vollständig aus Mitteln der Laufenden Rechnung finanziert worden. Dies wäre auch der Fall gewesen, wenn das Investitionsbudget von rund einer Milliarde Franken für Nettoinvestitionen voll ausgeschöpft worden wäre.

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. Dank dem hohen Selbstfinanzierungsgrad von 150% ging die Verschuldung von 4,2 Mrd. Franken Ende 2006 auf 3,7 Mrd. Franken Ende 2007 zurück. Während das Finanzvermögen um rund 200 Mio. Franken abnahm, sank das Fremdkapital um rund 700 Mio. Franken. 2005 war das Finanzvermögen angestiegen und das Fremdkapital zurückgegangen. Dies war der Ausschüttung der Goldreserven der Nationalbank zu verdanken, welche die Verschuldung von 5.5 Mrd. Franken Ende 2004 auf 4.2 Mrd. Franken Ende 2005 verminderte.

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.

Zürich, 8. April 2008

Im Namen des Regierungsrates

Die Präsidentin:

Fuhrer

Der Staatsschreiber:

Husi

II.

Verwaltungsrechnung

Rechnung 2006	Budget 2007		Rechnung 2007		Abweichung vom Vorjahresbudget
			Ausgaben	Einnahmen	
Erfolgsrechnung					
10 422 418 997	10 068 060 200	Aufwand ohne Verrechnungen	9 874 968 792		193 091 408+
<u>1 368 794 588</u>	<u>1 317 825 221</u>	Verrechnungen	<u>1 265 130 064</u>		<u>52 695 157+</u>
11 791 213 585	11 385 885 421	Aufwand Total	11 140 098 856		245 786 565+
10 537 234 301	9 780 705 848	Ertrag ohne Verrechnungen		10 313 260 399	532 554 551+
<u>1 368 794 588</u>	<u>1 317 825 221</u>	Verrechnungen		<u>1 265 130 064</u>	<u>52 695 157-</u>
11 906 028 889	11 098 531 069	Ertrag Total		11 578 390 463	479 859 394+
114 815 304	287 354 352-	Aufwandüberschuss			
		Ertragsüberschuss	438 291 607		725 645 959-
Investitionsrechnung					
1 322 954 658	1 454 008 700	Total der Ausgaben	1 145 771 688		308 237 012+
478 310 098	446 201 300	Total der Einnahmen		440 777 833	5 423 467-
844 644 560	1 007 807 400	Nettoinvestition		704 993 855	302 813 545+
Finanzierung					
656 361 628+	577 453 788+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		562 370 153	15 083 635-
	287 354 352-	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung			
114 815 304+		Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		438 291 607	
107 737 093+	49 895 000+	Einlagen in Bestandeskonten von Spezialfinanzierungen*, Rückstellungen und Rücklagen		92 163 231	42 268 231+
<u>114 751 296-</u>	<u>583 500-</u>	Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfinanzierungen*, Rückstellungen und Rücklagen	33 908 177		<u>33 324 677-</u>
764 162 729+	339 410 936+	Selbstfinanzierung		1 058 916 814	719 505 878+
<u>844 644 560-</u>	<u>1 007 807 400-</u>	Nettoinvestition	704 993 855		<u>302 813 545+</u>
80 481 831-	668 396 464-	Finanzierungsüberschuss		353 922 959	1 022 319 423+
90.5%	33.7%	Finanzierungsfehlbetrag			
		Selbstfinanzierungsgrad		150.2%	

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

Zürich, 8. April 2008

Rechnung 2006	Budget 2007	Konto	Rechnung 2007		Abweichung vom Vorjahresbudget
			Ausgaben	Einnahmen	
		Total			
11 791 213 585	11 385 885 421	Erfolgsrechnung	Aufwand		
11 906 028 889	11 098 531 069		Ertrag		
114 815 304+	287 354 352-		Saldo	11 140 098 856	245 786 565+
					479 859 394+
				438 291 607	725 645 959+
1 322 954 658	1 454 008 700	Investitionsrechnung	Ausgaben	1 145 771 688	308 237 012+
478 310 098	446 201 300		Einnahmen		5 423 467-
844 644 560-	1 007 807 400-		Saldo		302 813 545-
				440 777 833	
				704 993 855	
		1 Regierungsrat und Staatskanzlei			
24 273 916	10 135 000-	Erfolgsrechnung	Aufwand	20 692 166	30 827 166-
5 835 479	1 161 000		Ertrag		3 407 310+
18 438 437-	11 296 000		Saldo		27 419 856-
				4 568 310	
				16 123 856	
		Investitionsrechnung	Ausgaben		
			Einnahmen		
			Saldo		
		2 Direktion der Justiz und des Innern			
1 055 656 311	1 025 257 400	Erfolgsrechnung	Aufwand	1 069 662 514	44 405 114-
501 599 555	431 878 600		Ertrag		70 484 298+
554 056 756-	593 378 800-		Saldo		26 079 184+
				502 362 898	
				567 299 616	
14 645 182	15 331 800	Investitionsrechnung	Ausgaben	11 385 664	3 946 136+
14 645 182-	15 331 800-		Einnahmen		
			Saldo		3 946 136+
				11 385 664	
		3 Sicherheitsdirektion			
2 039 822 847	2 106 176 700	Erfolgsrechnung	Aufwand	2 044 125 737	62 050 963+
828 337 790	826 302 300		Ertrag		3 566 656+
1 211 485 057-	1 279 874 400-		Saldo		65 617 619+
				829 868 956	
				1 214 256 781	
37 752 660	63 845 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	36 075 181	27 769 819+
8 721 707	2 705 000		Einnahmen		1 129 156-
29 030 953-	61 140 000-		Saldo		26 640 663+
				1 575 844	
				34 499 337	
		4 Finanzdirektion			
697 185 398	732 731 536	Erfolgsrechnung	Aufwand	703 688 459	29 043 077+
6 229 886 733	6 277 332 048		Ertrag		432 162 714+
5 532 701 334+	5 544 600 512+		Saldo		461 205 791+
				6 709 494 762	
21 851 943	24 700 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	12 805 696	11 894 304+
1 017 431	10 000		Einnahmen		9 651-
20 834 512-	24 690 000-		Saldo		11 884 653+
				349	
				12 805 347	

Rechnung 2006	Budget 2007	Konto	Rechnung 2007		Abweichung vom Vorjahresbudget
			Ausgaben	Einnahmen	
5 Volkswirtschaftsdirektion					
800 493 704	1 222 492 185	Erfolgsrechnung	Aufwand	1 154 285 653	68 206 532+
477 937 948	926 988 571		Ertrag	871 699 492	55 289 079-
322 555 756-	295 503 614-		Saldo	282 586 161	12 917 453+
234 349 712	892 723 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	708 140 117	184 582 883+
15 304 669	417 852 000		Einnahmen	381 316 553	36 535 447-
219 045 043-	474 871 000-		Saldo	326 823 564	148 047 436+
6 Gesundheitsdirektion					
2 484 263 284	1 868 527 500	Erfolgsrechnung	Aufwand	1 779 393 650	89 133 850+
1 463 716 926	698 435 200		Ertrag	714 477 658	16 042 458+
1 020 546 358-	1 170 092 300-		Saldo	1 064 915 992	105 176 308+
185 414 075	152 745 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	135 415 400	17 329 600+
13 817			Einnahmen	3 621 401	3 621 401+
185 400 258-	152 745 000-		Saldo	131 793 999	20 951 001+
7 Bildungsdirektion					
3 207 659 595	3 347 346 600	Erfolgsrechnung	Aufwand	3 306 171 629	41 174 971+
1 229 274 648	1 228 580 100		Ertrag	1 238 396 153	9 816 053+
1 978 384 947-	2 118 766 500-		Saldo	2 067 775 476	50 991 024+
144 010 506	185 653 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	152 678 200	32 974 800+
20 781 614	10 510 000		Einnahmen	35 579 298	25 069 298+
123 228 892-	175 143 000-		Saldo	117 098 902	58 044 098+
8 Baudirektion					
1 194 078 815	797 180 600	Erfolgsrechnung	Aufwand	769 250 364	27 930 236+
1 007 016 929	552 495 400		Ertrag	532 223 104	20 272 296-
187 061 886-	244 685 200-		Saldo	237 027 260	7 657 940+
677 988 980	104 035 900	Investitionsrechnung	Ausgaben	80 180 563	23 855 337+
432 470 859	15 124 300		Einnahmen	18 684 388	3 560 088+
245 518 121-	88 911 600-		Saldo	61 496 175	27 415 425+
9 Behörden & Rechtspflege					
287 779 715	296 307 900	Erfolgsrechnung	Aufwand	292 828 684	3 479 216+
162 422 882	155 357 850		Ertrag	175 299 130	19 941 280+
125 356 833-	140 950 050-		Saldo	117 529 554	23 420 496+
6 941 599	14 975 000	Investitionsrechnung	Ausgaben	9 090 867	5 884 133+
6 941 599-	14 975 000-		Einnahmen		
			Saldo	9 090 867	5 884 133+

Globalrechnungen 2007

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'563'379	2'735'479	1'161'000	1'768'310
Aufwand	-18'606'283	-19'084'664	-18'208'000	-17'732'001
Davon: Bildung von Rücklagen	-171'000	-171'000		-180'000
Saldo	-17'042'904	-16'349'185	-17'047'000	-> -15'963'691
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Einwandfreie Abarbeitung der Regierungsratsgeschäfte	-	-	-	-
	Anzahl Regierungsratsbeschlüsse	P 1'844	1'852	1'800	1'982
	Umfang Regierungsratsprotokoll in Anzahl Seiten	P 6'573	8'681	6'500	9'385
	Anzahl Ausfertigungen von Regierungsratsbeschlüssen	P 357'950	239'649	360'000	163'879
21	Rasche und qualitativ einwandfreie Rekurs erledigung	-	-	-	-
	Anzahl durch den Regierungsrat erledigte Rekurse	P 724	828	850	818
	ungedeckte Kosten pro erledigter Rekurs in CHF	max. Fr. 3'285	Fr. 2'740	Fr. 2'756	Fr. 2'813
22	Leistungsfähige Organisation des Postdienstes für die Zentralverwaltung	-	-	-	-
	Abgehende externe Sendungen	P 5'160'683	5'142'294	5'100'000	5'273'751
	Ankommende externe Sendungen	P 1'675'000	1'435'500	1'700'000	1'633'500
	Intern beförderte Sendungen	P 717'500	723'250	720'000	525'000
23	Effiziente Satzherstellung für die Publikationen	-	-	-	-
	Seiten pro Jahr	P 18'955	19'250	19'000	20'899
	Umfang des Amtsblattes in Zeitungsseiten	P 1'376	1'432	1'400	1'520

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	204'931	13%	-967'169	-35%	607'310	52%
Aufwand	874'282	5%	1'352'663	7%	475'999	3%
Davon: Bildung von Rücklagen	-9'000		-9'000		-180'000	
Saldo	1'079'213		385'494		1'083'309	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	VA07 - RE07 Auflösung Rückstellungen und Rücklagen
Aufwand	VA07 - RE07 Reduktion Dienstleistungen Dritter im Postdienst und Rechnungswesen durch Eigenleistungen Vakanz Leiter Regierungcontrolling Minderkosten Internationale Bodenseekonferenz
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Anzahl Beschlüsse des Regierungsrat und deren Umfang haben zugenommen.
20	Die Anzahl Ausfertigungen von Regierungsratsbeschlüssen hat sich durch die verwaltungsinterne elektronische Zustellung deutlich reduziert.
22	Deutlicher Rückgang der Anzahl transportierter interner Postsendungen durch die Zentralisierung aller Abteilungen des Steueramtes in Zürich-Altstetten und die Übernahme des internen Aktentransportes am neuen Standort durch das Steueramt.
23	Zunahme des Seitenumfanges wegen Wahljahr.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Für die positive Budgetabweichung können folgende endogenen und exogenen Einflüsse aufgeführt werden:
A. Endogene Faktoren Mit der Neuorganisation des Rechnungswesens konnte der Aufwand im Bereich Leitung und Dienste um rund Fr.100'000 reduziert werden. Durch vermehrte Eigenleistungen fielen im Postdienst die Aufträge an Dritte um Fr. 200'000 tiefer aus.
B. Exogene Faktoren Der Ertrag wurde durch die Auflösung von Rückstellungen (Fr. 410'000) und Rücklagen (Fr. 90'000) um Fr. 500'000 verbessert. Die Rekursabteilung verrechnete Fr. 40'000 mehr Staatsgebühren, als im Voranschlag budgetiert. Der Umsatz-Bonus der Schweizerischen Post übertraf die Erwartungen um Fr. 30'000. Die Neubesetzung der Stelle Leitung Regierungcontrolling (+200'000) wurde auf 2008 verschoben. Die Kosten für die "Internationale Bodenseekonferenz", insbesondere für Kommissionsprojekte, fielen um Fr. 150'000 tiefer aus.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	345'000	3'100'000	0	2'800'000
Aufwand	-8'074'733	-5'189'253	-1'657'000	-2'960'166
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-7'729'733	-2'089'253	-1'657'000	-> -160'166
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung				
1 Die Leistungsgruppe Sanierungsprogramm 04 dient zur Berücksichtigung der Querschnittprojekte in der Finanzplanung.				
Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die Leistungsgruppe 1990 enthält im Jahr 2007 die Kosten für die Querschnittprojekte ZERZE und Immobilien.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	2'455'000	712%	-300'000	-10%	2'800'000	
Aufwand	5'114'567	63%	2'229'087	43%	-1'303'166	-79%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	7'569'567		1'929'087		1'496'834	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auflösung von Rückstellungen aus RE 2006 von 2.8 Mio. für das Projekt ZERZE.
Aufwand	Im Aufwand ist die Bildung von Rückstellungen für das Projekt ZERZE von Fr. 1.8 Mio. enthalten.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	0	0	0	0
Aufwand	0	0	30'000'000	0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo			30'000'000	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Vorliegende Leistungsgruppe 1991 dient ausschliesslich zur rechnungsmässigen Berücksichtigung der Verbesserungen aus den Querschnittmassnahmen des Massnahmenplans Haushaltsgleichgewicht 06. Die Resultate der einzelnen Querschnittmassnahmen Rechnungswesen, Informatik und Beschaffungen werden nicht in dieser Leistungsgruppe verbucht, sondern direkt in den jeweiligen Leistungsgruppen der Direktionen, Ämter, Abteilungen und Betriebe eingestellt.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	Querschnittmassnahme Beschaffung 20 Mio. Erhöhung Querschnittmassnahme Informatik 8 Mio. Erhöhung Querschnittmassnahme Rechnungswesen 2 Mio.

Finanzierung (Entwicklung)					
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07
Ertrag	0		0		0
Aufwand	0		0		-30'000'000
Davon: Bildung von Rücklagen					100%
Saldo	0		0		-30'000'000
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	353'472	222'145	109'200	622'803
Aufwand	-4'137'836	-4'176'627	-4'067'500	-4'254'109
Davon: Bildung von Rücklagen	-45'000	-46'000		-46'000
Saldo	-3'784'364	-3'954'482	-3'958'300	-> -3'631'306
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			
5	Rekurskommission der Gebäudeversicherung und Schlichtungsstelle			
	Supportfunktion bei Wahlen und Abstimmungen			

Wirkung / Effektivität					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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	> gut
12	Unterstützung durch Gesetzgebungsdienst	-	-	-	-
	Externe Inanspruchnahme Gesetzgebungsdienst	P 43 x	31 x	50 x	50 x
13	Qualität Rechtsmitteldienst und Wahlsupport	-	-	-	-
	Anzahl gutgeheissene Verwaltungsgerichtsbeschwerden in %	P < 10 %	< 10 %	< 10 %	< 10 %

Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Rekurse	-	-	-	-
	Anzahl Rekurs erledigungen (inkl. Begnadigungen)	P 225	225	150-200	195
21	Parlamentarische Vorstösse	-	-	-	-
	Fristgerechte Bearbeitung parlamentarischer Vorstösse (Anfragen, Interpellationen, Postulate und Motionen) in % aller eingegangenen Geschäfte	P 98	100	100	100
22	Abstimmungen und Wahlen	-	-	-	-
	Keine Wiederholung von Abstimmungen und Wahlen wegen Fehlern des Generalsekretariates	P 0	0	0	0

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Durchschnittliche Erledigungszeit spruchreifer Rekurse (ab VA 05 in Monaten)	31 Tage	1	1	1

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	269'331	76%	400'658	180%	513'603	470%
Aufwand	-116'273	-3%	-77'482	-2%	-186'609	-5%
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'000		0		-46'000	
Saldo	153'058		323'176		326'994	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Weiterverrechnung der Kosten für andere Ämter sowie Kurseinnahmen führten zu Mehrertrag gegenüber dem VA 07.
Aufwand	Im Kulturgüterstreit mit dem Kt. St.Gallen fielen nur geringe Kosten für Transporte an, so dass durch diesen Aufwand im Sachkontobereich nur ein kleiner Teil der letztjährigen Rückstellungen verwendet werden musste. Der Aufwand für die Einführung des Gewaltschutzgesetzes ist durch die Auflösung der Rückstellungen sowie durch die generierten Kurseinnahmen gedeckt. Der Mehraufwand im Bereich der Personalkosten resultiert durch die neu geschaffene Stelle des Kommunikationsbeauftragten. Einsparungen waren dagegen durch Verzicht auf temporäre Mitarbeiter sowie durch weniger Ausgaben bei Sachaufwendungen zu verzeichnen.
Saldo	Die Rechnung 2007 schliesst mit einer Budgetunterschreitung von erfreulichen rund Fr. 327'000.-
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2007 schliesst mit einer Budgetunterschreitung von erfreulichen rund Fr. 327'000.-
Im Kulturgüterstreit mit dem Kt. St.Gallen fielen nur geringe Kosten für Transporte im Bereich von Fr. 25'000.-- an, so dass durch diesen Aufwand im Sachkontobereich nur ein kleiner Teil der letztjährigen Rückstellungen von Fr. 200'000 verwendet werden musste. Der Aufwand für die Einführung des Gewaltschutzgesetzes ist durch die Auflösung der Rückstellungen von Fr. 100'000.-- sowie durch die generierten Kurseinnahmen gedeckt.
Der Mehraufwand im Bereich der Personalkosten resultiert durch die neu geschaffene Stelle des Kommunikationsbeauftragten. Einsparungen waren dagegen durch Verzicht auf temporäre Mitarbeiter, unter Mehrbelastung des bestehenden Personals, sowie durch weniger Ausgaben bei Sachaufwendungen zu verzeichnen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	12'855'329	12'524'936	12'247'800	12'554'719
Aufwand	-14'760'238	-14'958'285	-14'260'200	-14'685'548
Davon: Bildung von Rücklagen	-78'000	-74'000		-74'000
Saldo	-1'904'909	-2'433'349	-2'012'400	-> -2'130'829
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-2'028'334	0	-1'250'000	-> 0
Saldo	-2'028'334	0	-1'250'000	0

Auftrag / Rahmenordnung	
1	Der Personaldienst ist innerhalb der Direktion verantwortlich für die Umsetzung der Personalinstrumente sowie der kantonalen Personalpolitik. Der Personaldienst unterstützt die Stellen bei der Personaladministration, -entwicklung, -information und -marketing. Er berät MitarbeiterInnen sowie das Kader. Ferner ist er für den Stellenplan und das Personalcontrolling zuständig.
2	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).
3	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).
4	Personalausweis-/Kryptochipkartenbearbeitung und Bearbeitung aller IT-Sicherheitsfragen (Informatiksicherheitsverordnung) sowie Führung Rechnungswesen für Amtsstellen. Einführung neues Gemeindeinformationssystem für das Gemeindeamt.

Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Erfolg bei der Schulung von Führungskräften Kursumfrage Schulung Führungskräfte (mind. gute Bewertung) (bis 2006)	min. 90 %	-	-	-
11	Rückschlüsse und Verbesserungsvorschläge aus Austrittsgesprächen Auswertung Austrittsgespräche Professionalisierung der Rekrutierung: Geringe Fluktuation in den ersten zwei Dienstjahren (ab 2007)	P 70 %	70 %	90 % < 10 %	40 % 8 %
12	Sicherstellung Nutzerzufriedenheit Zufriedenheit der Informatikbenutzer Zufriedenheit Direktionsvorsteher mit Controlling und Finanzreporting (ab 2007)	P 90 %	90 %	90 % gut	90 % gut
13	Aufzeigen von Führungsinformationen Personal- und Kostentransparenz (Führungsinformation) (bis 2006)	P gut	gut	-	-
14	Revisionsbemerkungen Keine wesentlichen Revisionsbemerkungen (ab 2007)	P -	-	0	0

Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anteil geschulter Führungskräfte Anzahl spezifisch geschulter Führungskräfte in % der Gesamtführungskräfte (bis 2006)	min. 80	80	85	80 %
21	Berichtswesen im Bereich Personal Personalreporting durchführen	P 1 x	1 x	1 x	1 x
22	Bedürfnisorientierter IT-Support Betreuung PC-Arbeitsplätze	P 1'440	1'393	1'442	1'418
23	Anzahl unterstützender Massnahmen zur Erweiterung der Führungskompetenzen (Schulungen, Meetings, Qualitätszirkel, Interventionsgruppen) (ab 2007)	-	-	10	6
24	Reaktionszeit bei EDV-Problemen Einhaltung der Reaktionszeiten von 4 h durch Informatik	max. 4 h	4 h	4 h	4 h
25	Anzahl Rechnungsführungen für Amtsstellen	10	10	10	10
26	Verbesserungs Aussagekraft Kosten-/Leistungsrechnung/Controlling (ab 2007)	-	-	gut	gut

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kosten pro geschulte Führungskraft	5'000	5'000	5'000	4'000
41	Kosten pro PC-Arbeitsplatz	8'320	8'573	8'350	8'342
42	Kosten je PC-Arbeitsplatz in % (Vorgabe Gartner Group Fr. 14'000)	59 %	61 %	60 %	59.6 %
43	Kosten des Personalcontrollings gemessen am Gesamtpersonalaufwand JI in % (ab 2007)	-	-	0.2 %	0.02 %
44	Kostendeckungsgrad Rechnungsführung BVS; StA!; StAZ (ab 2007):			100 %	69 %

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-300'610	-2%	29'783	0%	306'919	3%
Aufwand	74'690	1%	272'737	2%	-425'348	-3%
Davon: Bildung von Rücklagen	4'000		0		-74'000	
Saldo	-225'920		302'520		-118'429	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	2'028'334		0		1'250'000	
Saldo	2'028'334		0		1'250'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Keine Einnahmen aus Leadership-Kursen (wird neu vom Personalamt angeboten), weniger Ertrag bei der Rechnungsführung für andere Ämter durch Prozessoptimierung, führten zu Ertragseinbussen. Höhere Verrechnung von Informatikkosten, Rückerstattungen und die Auflösung von Rücklagen führten zu Mehrertrag.
Aufwand	Ergebnis als Folge exogen verursachter Mehrkosten, vorallem beim Personalaufwand, durch zusätzliche Personalkosten Informatik, infolge krankheitsbedingter Langzeit-Absenzen sowie Mutterschafts-Vertretung, höheren Materialverbrauchskosten (Zunahme Tonerverbrauch bei den Farbprintern in den Ämtern) im Bereich Informatik. Positive, endogen verursachte Abweichungen zum Budget sind auf Verzicht von Aus- und Weiterbildung, restriktive Ausgabenpolitik im Bereich Anschaffungen Informatik/Software sowie namhafte Einsparungen beim übrigen Sachaufwand zurückzuführen.
Saldo	Die Jahresrechnung 2007 des Bereichs Zentrale Dienstleistungen schliesst mit einer leichten Verschlechterung gegenüber dem Budget von rund Fr. 118'000.- ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Infolge Miete von Informatikstruktur sowie durch Projektverschiebungen fielen keine Investitionskosten an.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Der Rücklauf hat abgenommen, da infolge der geplanten Einführung von neuen Austrittsinterviews für die gesamte kantonale Verwaltung (Personalamt, Finanzdirektion) die direktionsinternen Austrittsinterviews nicht mehr speziell gefördert wurden. Es ist zudem darauf hinzuweisen, dass bei Pensionierungen und befristeten Anstellungen auf das strukturierte Austrittsinterview verzichtet wurde.
40	Die Kosten pro geschulte Führungskraft konnten durch Nutzung von Synergien (Besuch der kantonalen Angebote) reduziert werden.
43	Der Indikator zur Wirtschaftlichkeit des Personalcontrollings ist wenig aussagekräftig und wird überarbeitet.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Die Jahresrechnung 2007 des Bereichs Zentrale Dienstleistungen schliesst mit einer leichten Verschlechterung gegenüber dem Budget von rund Fr. 118'000.- ab.	
Dies ist das Ergebnis als Folge exogen verursachter Mehrkosten und Mindererträge, vorallem beim Personalaufwand, durch zusätzliche Personalkosten Informatik infolge krankheitsbedingter Langzeit-Absenzen sowie Mutterschafts-Vertretung. Höhere Materialverbrauchskosten (Zunahme Tonerverbrauch bei den Farbprintern in den Ämtern) im Bereich Informatik, keine Einnahmen aus Leadership-Kursen (wird neu vom Personalamt angeboten), weniger Ertrag bei der Rechnungsführung für andere Ämter durch Prozessoptimierung, führten zu Budgetüberschreitungen.	
Positive, endogen verursachte Abweichungen zum Budget sind auf Verzicht von Aus- und Weiterbildung sowie Verzicht auf den Einsatz von temporären Mitarbeitern, restriktive Ausgabenpolitik im Bereich Anschaffungen Informatik/Software sowie namhafte Einsparungen beim übrigen Sachaufwand zurückzuführen.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	20'684'132	18'989'475	16'100'400	22'574'890
Aufwand	-83'788'778	-80'889'211	-83'441'200	-79'225'240
Davon: Bildung von Rücklagen	-800'000	-796'000		-809'000
Saldo	-63'104'646	-61'899'736	-67'340'800	-> -56'650'350
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-29'488	0	-150'000	-> 0
Saldo	-29'488	0	-150'000	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Behandlung und Erledigung der Verfahren und Geschäfte				
2	Staatsanwaltschaften: Durchführung von Strafverfahren und deren Erledigung mittels Anklage, Strafbefehl oder Einstellung bzw. Sistierung				
3	Oberstaatsanwaltschaft: Anklageerhebung bei Kapitalverbrechen, Ergreifung von Rechtsmitteln gegen gerichtliche Entscheide. Aufsicht über die Staatsanwaltschaften und Behandlung von Rekursen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Anteil Einstellungen und Nichteintretensverfügungen ohne Sistierungen (ab 2007)	P	-	-	<= 35 %	33.9 %
11 Anteil erstmaliger Strafbefehle (ab 2007)	P	-	-	>= 75 %	77.8 %
12 Zugelassene Anklagen (ab 2007)	P	-	-	>= 95 %	98.5 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Anzahl Anklagen pro Jahr	P	2'375	2'212	2'000	2'305
21 Anzahl Einstellungen der Verfahren (inkl. Sistierungen) pro Jahr	P	8'530	9'247	8'000	9'210
22 Anzahl Strafbefehle	P	12'963	13'256	11'500	12'364
23 Rekurs- und Beschwerdeentscheide	P	168	143	200	140
24 Total Erledigungen	-	23'868	24'715	21'500	23'879
25 Pendenzen	-	-	-	-	-
Pendenzen Total	P	9'975	9'784	10'000	8'780
Pendenzen älter als 1 Jahr	-	14.6 %	14.6 %	12 %	13.5 %
Pendenzen älter als 2 Jahre (ab 2007)	-	-	-	3.1 %	3.9 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Bruttoaufwand pro erledigten Fall der Allgemeinen Staatsanwaltschaften in Fr. (ab 2007)	-	-	2'634	2'347
41	Bruttoaufwand pro erledigten Fall der Besonderen Staatsanwaltschaften in Fr. (ab 2007)	-	-	21'385	19'777
42	Bruttoaufwand pro erledigten Fall total in Fr. (ab 2007)	-	-	3'881	3'318

Bemerkungen / Grafiken	
50	Indikator 24 umfasst das Total der Indikatoren 20 - 22

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	1'890'758	9%	3'585'415	19%	6'474'490	40%
Aufwand	4'563'538	5%	1'663'971	2%	4'215'960	5%
Davon: Bildung von Rücklagen	-9'000		-13'000		-809'000	
Saldo	6'454'296		5'249'386		10'690'450	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	29'488		0		150'000	
Saldo	29'488		0		150'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Klar übertroffen werden konnten die Budgetvorgaben bei den Bussen und Geldstrafen, die Auswirkungen des neuen ATSTGB wurden unterschätzt (Fr. 6.4 Mio.). Ob die Erträge aus Bussen und Geldstrafen auf diesem Niveau bleiben, ist laufend zu überprüfen. Bei den Gebühren und Rückerstattungen von Dritten konnte der Voranschlag je um Fr. 0.7 Mio. übertroffen werden. Nicht erreicht wurden die Beschlagnahmungen (Überschreitung um Fr. 1.5 Mio.); Rücklagen wurden im Umfang von Fr. 0.1 Mio. mehr als geplant aufgelöst.
Aufwand	Aufgrund von Vakanzen und verzögerten Stellenbesetzungen wurde das Personalbudget um Fr. 1.7 Mio. unterschritten. Einsparungen ergaben sich auch bei den Aufwendungen für Dolmetscher (Fr. 1.3 Mio.). Um Fr. 1.6 Mio. nicht ausgeschöpft wurde der Voranschlag bei den Abschreibungen von Untersuchungskosten. Intern verrechnet wurden Fr. 0.7 Mio. weniger als geplant (v.a. Hochbauamt). Das Budget überschritten wurde bei den schwer beeinflussbaren Entschädigungen an Verfahrensbeteiligte (Fr. 0.3 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Im Jahr 2007 wurden keine Investitionen getätigt.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
24	Leichter Rückgang des Erledigungsvolumens bei den Haupterledigungsarten (-3.4%) gegenüber dem Vorjahr, jedoch 11% über VA07, Verlagerung zur arbeitsintensiven Verfahrenserledigung Anklage (Indikator 20).
25	Rückgang der Pendenzenanzahl und Verbesserung der Alterstruktur

Bildung von Rücklagen, Begründung
Das gegenüber dem Voranschlag deutlich positive Ergebnis ist vor allem auf die markant höheren Erträge aus Bussen und Geldstrafen aufgrund des neuen ATSTGB zurückzuführen. Die Unterschreitung des Voranschlages im Personalaufwand ist höher als ausgewiesen, da wegen dem MH 06 1.75 Stellen über Rücklagen finanziert wurden. Zudem wurden verschiedene Vakanzen im Personalbestand dank Mehrleistung des Personals aufgefangen. Sparanstrengungen führten zu weiteren endogenen Abweichungen bei Entschädigungen an Dolmetscher und Sachaufwendungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	3'317'583	2'240'704	2'425'200	2'242'549
Aufwand	-32'760'501	-33'170'526	-32'513'800	-35'825'253
Davon: Bildung von Rücklagen	-150'000	0		0
Saldo	-29'442'918	-30'929'822	-30'088'600	-> -33'582'704
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
1 Strafverfolgung bei fehlbaren Kindern und Jugendlichen, einschliesslich Verfahrensabschluss durch Erziehungsverfügung, Verfahrenseinstellung oder Anklageerhebung beim Jugendgericht sowie Rechtsmittelverfahren					
2 Pädagogisch ausgerichteter Vollzug der durch die Jugendanwaltschaften und Jugendgerichte angeordneten jugendstrafrechtlichen Sanktionen.					
10 Soziale Integration von Kindern und Jugendlichen		-	-	-	-
Anteil der als sozial integriert aus dem jugendstrafrechtlichen Massnahmenvollzug Entlassenen	P	54 %	58 %	> 65 %	66 %
11 Rechtsmittel (inkl. Rechtsbehelfe)		-	-	-	-
Von Angeschuldigten und Geschädigten eingelegte Rechtsmittel (inkl. Rechtsbehelfe)	P	2.8 %	3.2 %	< 5 %	2.1 %
Leistungen / Effizienz					
20 Verurteilungen von Kindern und Jugendlichen		-	-	-	-
Anzahl verurteilte Kinder und Jugendliche	P	3'874	3'727	3'700	3'256
21 Verfahrenserledigungen		-	-	-	-
Anzahl erledigte Verfahren	P	12'407	11'024	12'000	11'731
22 Jugendstrafrechtliche Massnahmen		-	-	-	-
Stationäre Massnahmen (Vollzug jugendgerichtlich angeordneter Einweisungen in Fremdfamilien Erziehungsinstitutionen und Kliniken)	P	131	122	150	128
Ambulante Massnahmen (Vollzug jugendgerichtlich und jugendanwaltschaftlich angeordneter Betreuung und Behandlungen)	P	385	409	420	386
Vorsorgliche Massnahmen (Neuanordnungen und Versetzungen im vorläufigen Vollzug von ambulanten oder stationären Massnahmen)	P	168	185	160	369
23 Schutzaufsichten		-	-	-	-
Anzahl Schutzaufsichten (Bewährungshilfen)	P	245	262	200	317
24 Haftfälle		-	-	-	-
Anzahl Haftfälle (U-Haft + Einschliessung)	P	203	214	200	174
25 Pendenzenverminderung		-	-	-	-
Verminderung Pendenzen pro Jugendanwalt/Jugendanwältin	P	100	97	< 110	115
Durchschnittliches Pendenzenalter (in Tagen)	P	170	151	< 190	191
Anteil der Pendenzen > 750 Tage	P	2 %	1 %	0 %	2 %

Wirtschaftlichkeit				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschnittliche Untersuchungsdauer (in Tagen)	160	149	< 190	141
41 Anteil der innert 180 Tagen abgeschlossenen Untersuchungen (in %)	69 %	71 %	> 60 %	72 %

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'075'034	-32%	1'845	0%	-182'651	-8%
Aufwand	-3'064'752	-9%	-2'654'727	-8%	-3'311'453	-10%
Davon: Bildung von Rücklagen	150'000		0		0	
Saldo	-4'139'786		-2'652'882		-3'494'104	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die tiefer als budgetiert eingegangenen Schulbeiträge von Gemeinden an Schutzmassnahmen sowie die geringer als erwartet eingegangenen Ersatzleistungen verschlechterten, trotz der Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen, den Ertrag.
Aufwand	Die vermehrte Anordnung von jugendstrafrechtlichen Schutzmassnahmen, insbesondere vorsorglicher Schutzmassnahmen, höhere Untersuchungskosten und Mehrkosten bei den Löhnen erhöhten den Aufwand. Durch Einsparungen in einzelnen Bereichen konnte nur ein Teil des Mehraufwandes kompensiert werden.
Saldo	Im Saldo weist die Rechnung 2007 der Jugendstrafrechtspflege eine Abweichung von Fr. 11.6% gegenüber dem Voranschlag 2007 aus.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
22	Der starke Anstieg der vorsorglichen Anordnungen dürfte auf zwei Umstände zurückzuführen sein: Einerseits wurden im Zuge der Umsetzung des JStG und den damit verbundenen administrativen Anpassungen, bisher nicht erfasste Interventionen erfasst; andererseits erfolgten vermehrt Interventionen (wie z.B. Anordnungen von Schutzmassnahmen bei Intensivtätern) zur Bekämpfung der Jugendgewalt.
23	Die Zunahme der Schutzaufsichten ist eine Auswirkung des JStG, welches bei jeder bedingten Strafe die Anordnung einer Begleitung vorschreibt.
24	Bei den Haftfällen ist ein leichter Rückgang zu verzeichnen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Jugendstrafrechtspflege beantragt keine Rücklagen zu Lasten des Rechnungsjahres 2007.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	48'579'003	46'860'817	46'698'100	50'528'509
Aufwand	-179'226'058	-179'802'618	-186'080'300	-183'119'073
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'200'000	-800'000		-1'400'000
Saldo	-130'647'055	-132'941'801	-139'382'200	-> -132'590'564
Investitionen				
Einnahmen	123'903	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'131'828	-4'484'756	-4'320'000	-> -3'055'269
Saldo	-1'007'925	-4'484'756	-4'320'000	-3'055'269

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Erfolgreiche Bewährungshilfen und Reintegration (in %)	72.7	73.9	80	81.4
	Anzahl Abschlüsse gemeinnütziger Arbeit	869	875	850	1'129
	Anzahl bedingte Entlassungen aus dem Strafvollzug	679	741	650	646
	davon Anzahl Rückversetzungen	127	157	120	-
11	Sicherheit der Gesellschaft während Vollzug ist bestmöglichst gewährleistet	-	-	-	-
	Ausbrüche aus Strafvollzug	0	0	0	0
	Ausbrüche aus der Untersuchungshaft	0	0	0	0
12	Selbst- und Fremdaggression während des Vollzuges kann weitgehendst vermieden werden	-	-	-	-
	Anzahl Suizide	1	1	0-2	0
	Anzahl Übergriffe auf Personal	12	9	12	6
13	Quote positive Urlaube aus Strafvollzug	-	-	-	-
	Anzahl Urlaube aus dem Strafvollzug	1'851	1'811	1'800	2'159
	davon korrekt zurückgekehrt in %	98.1	99	99	99
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Optimale Belegung aller Anstalten und Gefängnisse	-	-	-	-
	Anzahl Belegungstage alle Anstalten und Gefängnisse	504'395	501'194	500'000	487'953
	davon Untersuchungs- und Sicherheitshaft	170'630	156'216	168'000	152'256
	Belegung aller Anstalten und Gefängnisse in %	98.2	98.9	96	96.2
21	Psychiatrische Versorgung	-	-	-	-
	Anzahl psychiatrisch-psychologische Konsultationen durch PPD	11'678	11'605	12'000	11'967
22	Bewährungs- und Vollzugsdienste	-	-	-	-
	Anzahl Vollzugsfälle und Sozialberatungen durch BVD	5'989	6'249	5'600	5'971

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kurzstrafen sind möglichst in grosser Zahl mit gemeinnütziger Arbeit zu vollziehen (grosse Einsparung an Hafttagen)				
	Eingesparte Hafttage	24'935	27'723	25'000	28'170
	geleistete Stunden	99'740	110'891	100'000	112'681
	Volkswirtschaftlicher Nutzen (geleistete Arbeitsstunden x Fr. 20.-)	1'994'800	2'217'820	2'000'000	2'253'620
41	Nettokosten (Staatsbeitrag) pro Belegungstag in Franken				
	Strafanstalt Pöschwies	203.8	195.8	204	192
	Gefängnisse Kanton Zürich (ohne VZU)	115.6	115.7	116	121
	Arbeitserziehungsanstalt Utikon	419.2	430.8	420	447
	Vollzugszentrum Urdorf	131	146.2	131	150
	Halbgefängenschaft Winterthur	69.9	74	70	82
42	Kostendeckungsgrad Psychiatrisch-Psychologischer Dienst	30.7 %	27.3 %	32 %	33 %

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	1'949'506	4%	3'667'692	8%	3'830'409	8%
Aufwand	-3'893'015	-2%	-3'316'455	-2%	2'961'227	2%
Davon: Bildung von Rücklagen	-200'000		-600'000		-1'400'000	
Saldo	-1'943'509		351'237		6'791'636	
Investitionen						
Einnahmen	-123'903		0		0	
Ausgaben	-1'923'441		1'429'487		1'264'731	
Saldo	-2'047'344		1'429'487		1'264'731	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Erfreulicherweise konnte der Ertrag der Rechnung 07 im Vergleich zum Voranschlag 07 um insgesamt 3.83 Mio. Fr. gesteigert werden. Im Wesentlichen ist dies auf den hohen Anteil an ausserkantonalen Insassen (Steigerung des Kostgeldertrages), der höheren Einnahmen in der Busenadministration (rationalisierter Ablauf) und auf die erhöhte Belegung in der Ausschaffungshaft (Entschädigung durch das Migrationsamt) zurückzuführen. Zudem halfen die konsequente Weiterverrechnung an andere Kantone und Rückforderungen von Versicherungsleistungen sowie die Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen mit, das gute Ertragsergebnis zu realisieren.
Aufwand	Dank einem leichten Rückgang der Anzahl Fälle im Freiheitsentzug und dank konsequent weiter geführter Sparmassnahmen konnte der Aufwand der Rechnung 07 im Vergleich zum Voranschlag 07 um total 2.96 Mio. Fr. unterschritten werden. Hauptsächlich sind die Aufwandunterschreitungen auf die geringeren Kosten im Strafvollzug, auf die konsequent weiter geführten Tarifverhandlungen mit externen Stellen im Massnahmenbereich und auf die Aufwandminderungen dank zentralem Einkauf in den Bereichen Betriebs- und Lebensmittel zurückzuführen. Ferner sind beim Personalaufwand infolge vakanter Stellen auf Grund noch nicht vollzogener Stellenneubesetzungen nach durchgeführten Reorganisationen Einsparungen realisiert worden. Durch die Verschiebung von Investitionsprojekten fiel zudem der Abschreibungs- und Verzinsungsaufwand geringer als erwartet aus.
Saldo	Die Gesamtbelegung der JuV-Institutionen erfuhr im Vergleich zum Budget einen leichten Rückgang auf 488'000 Belegungstage. Dies entspricht einer Reduktion von -12'000 Tagen oder - 2.4 %. Gleichzeitig verzeichneten auch die ausserkantonalen Strafvollzug-Platzierungen eine leichte Verminderung. Zudem konnte dank anhaltend restriktiver Handhabung der Ausgaben und auf Grund des zentralen, hauptabteilungsübergreifenden Einkaufs von Lebens- und Betriebsmittel zusätzliche Einsparungen erzielt werden. Bei der Busenadministration wurde eine weitere Ertragssteigerung verbucht (+ 750'000.-). Ferner konnten durch konsequente Weiterverrechnung von Teilstrafen an andere Kantone und Rückforderungen von Versicherungsleistungen Mehrerträge generiert werden. Der hohe Anteil ausserkantonaler Verurteilter in JuV-Institutionen sowie die gute Auslastung in der Ausschaffungshaft hatten zudem zusätzliche Ertragssteigerungen von + 2.1 Mio. Fr. zur Folge. Insgesamt konnten beim Aufwand im Vergleich zum Budget 2.96 Mio. Fr. gespart und beim Ertrag 3.83 Mio. Fr. Mehrertrag generiert werden. Dies entspricht einer Budgetunterschreitung von total Fr. 6.79 Mio. Es ist zu beachten, dass davon Fr. 4.1 Mio. Fr. exogen bedingt und durch das JuV nicht beeinflussbar sind.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Investitionsausgaben wurden in der Rechnung 07 im Vergleich zum Voranschlag 07 um 1.27 Mio. Fr. unterschritten. Dies ist im Wesentlichen auf die Verschiebung von Investitionsprojekten im Flughafengefängnis Zürich (Untersuchungs- und Sicherheitshaft) sowie im Gefängnis Zürich zurückzuführen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
12	Erfreulicherweise erreichen die Übergriffe auf das Personal nur zur Hälfte den prognostizierten Wert.
13	Die Zunahme der Urlaube aus dem Strafvollzug ist im Wesentlichen auf mehr Sachurlaube aus den offenen Anstalten besonders für medizinische und therapeutische Zwecke zurückzuführen.
20	Die Zahl der Belegungstage in den JuV-Institutionen liegt mit rund 488'000 leicht unter dem budgetierten Wert von einer halben Million. Ausgeprägter fällt der Rückgang gegenüber dem Budget bei der Untersuchungs- und Sicherheitshaft aus. Im Vergleich zum Vorjahr ist jedoch die grösste Abnahme (rund 13'500 Tage) effektiv beim Vollzug von Freiheitsstrafen zu verzeichnen. Die Untersuchungs- und Sicherheitshaft hat dagegen real nur geringfügig (rund 4'000 Tage) an Volumen eingebüsst. Die durchschnittliche Belegung über alle Institutionen liegt mit 96.2% auf dem prognostizierten Niveau, wobei besonders in den Gefängnissen Kanton Zürich eine nachhaltige Entlastung verzeichnet werden konnte.
22	Mit der Revision des StGB können von den Gerichten neu Geldstrafen anstelle kurzer Freiheitsstrafen ausgesprochen werden. Bei den Vollzugsfällen und Sozialberatungen konnte der erwartete Rückgang ab Mitte des Jahres registriert werden. Mit rund 5970 Fällen liegt der Bestand am Ende der Berichtsperiode dennoch leicht über Budget (5600 Fälle).
40	Direkt durch das neue StGB beeinflusst wurden die Indikatoren zur Gemeinnützigen Arbeit und zu den Rückversetzungen. Beides wird nicht mehr durch die Vollzugsbehörden, sondern neu durch die Gerichte angeordnet. Bei der Gemeinnützigen Arbeit liegt die Anzahl der abgeschlossenen Fälle ein Drittel über Budget. Die geleisteten Stunden haben jedoch nicht im gleichen Masse zugenommen, weil die durchschnittliche Dauer der Arbeitseinsätze kürzer ausgefallen ist. Rückversetzungen werden durch das JuV nicht mehr erfasst.
41	Durch die leicht geringere Auslastung der JuV-Institutionen geriet auch die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Betriebe leicht unter Druck. Zwar konnten die variablen Kosten infolge der geringeren Belegung reduziert werden; die fixen Kosten blieben jedoch konstant. Dadurch erwuchsen höhere Kosten pro Belegungstag. Die Strafanstalt Pöschwies weist als einzige Organisation - dank einem hohen Anteil an ausserkantonalen Verurteilter - eine leichte Zunahme an Belegungstagen und dadurch leicht tiefere Kosten aus. Im Durchschnitt liegen die Kosten der JuV-Leistungen - nach wie vor - tiefer als die Tarife des "Ostschweizerischen Strafvollzugskonkordates".

Bildung von Rücklagen, Begründung
Trotz hoher Belegung (knapp 490'000 Belegungstage im 2007 und 96 % Auslastung) der Institutionen des JuV konnte das Gesamtbudget deutlich unterschritten werden. Durch eine anhaltend restriktive Handhabung der Ausgaben und durch konsequent geführte Tarifverhandlungen mit externen Stellen im Massnahmenbereich und dank kürzeren Aufenthaltsdauern in Kliniken und im Massnahmenbereich konnten die Aufwände im Vergleich zu den Budgetvorgaben deutlich gesenkt werden. Durch den zentralen Einkauf von Betriebsmaterial und Lebensmitteln konnten hauptabteilungsübergreifend weitere Einsparungen erzielt werden. Bei der Busenadministration konnten auch dieses Jahr durch zusätzliche Vereinfachungen der Abläufe die Erträge gesteigert werden. Die konsequente Rückforderung der ärztlichen Leistungen und der Medikamentenkosten bei den Krankenkassen und die konsequente Verrechnung von Teilstrafen an ausserkantonale Stellen leisteten zusätzlich einen Beitrag zum erfreulichen Jahresergebnis.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	10'231'035	8'060'064	5'852'200	6'266'459
Aufwand	-10'192'312	-11'727'534	-11'262'200	-10'921'427
Davon: Bildung von Rücklagen	-105'000	-115'000		-95'000
Saldo	38'723	-3'667'470	-5'410'000	-> -4'654'968
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

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

Wirkung / Effektivität					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Erhöhung der Kompetenz von Behördenmitgliedern und Angehörigen der Kommunalverwaltung	-	-	-	-
	Zufriedenheit Kursteilnehmer	P	gut - sehr gut	gut - sehr gut	gut - sehr gut
11	Gewährleistung der Rechtssicherheit	-	-	-	-
	Aufhebung/Rückweisung aufsichtsrechtlicher Entscheide d. Rechtsmittelinstanz im Gemeinderecht	P	0 %	< 1 %	0 %
13	Gewährleistung der Transparenz der Amtstätigkeit	-	-	-	-
	Anzahl Websitebenützigungen "www.gaz.zh.ch"	P	148'973	151'323	160'000

Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Erhöhung des fachspezifischen Know-hows bei Mitgliedern von Behörden und Angehörigen der Kommunalverwaltung	-	-	-	-
	Anzahl Schulungstage	P	32	81	33
21	Einbezug von möglichst vielen Weiterbildungsinteressierten	-	-	-	-
	Teilnehmerzahlen Kurse und Schulungen	P	566	1'054	700
23	Gewährleistung bzw. Erhöhung der Effizienz der vollziehenden Tätigkeiten des Amtes	-	-	-	-
	Anzahl abgeschlossene Fälle im Zivilstandswesen und Einbürgerungen	P	18'371	19'009	17'000
24	Unterstützung bei der rationellen Abwicklung von Arbeitsabläufen bei den Partnern des Amtes	-	-	-	-
	Beantwortung telefonischer, juristischer Anfragen am gleichen Tag	P	85.4 %	90.7 %	80 %
25	Verfahrensdauer bei Namensänderungen (in Monaten)	P	4	3	3.5

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
42	Kostendeckungsgrad: Einbürgerungen		432 %	199 %	138 %
43	Kostendeckungsgrad: Revisionsdienste		104 %	104 %	103 %

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-3'964'576	-39%	-1'793'605	-22%	414'259	7%
Aufwand	-729'115	-7%	806'107	7%	340'773	3%
Davon: Bildung von Rücklagen	10'000		20'000		-95'000	
Saldo	-4'693'691		-987'498		755'032	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Einbürgerungsgebühren erzielten einen Umsatz von Fr. 2.5 Mio. und haben damit das im Budget (Fr. 2.2 Mio.) eingestellte Ziel deutlich übertroffen (detaillierte Begründung vgl. Indikatorenrechnung, Kostendeckungsgrad Einbürgerungen). Die höhere Anzahl Erledigungen beim Zivilstandswesen, insbesondere im Fachbereich ausländische Urkunden, ermöglichte ein Gebährentotal von Fr. 380'000.00, was ebenfalls höher ist, als im Voranschlag eingestellt. Ausserdem gelang es erfreulicherweise, die durchschnittliche Bearbeitungszeit von Namensänderungen zu reduzieren, was neben den wirtschaftlichen auch die qualitativen Ergebnisse zeigen. Für das Projekt "Agglomeration" erhielt das Gemeindeamt Beiträge von anderen kantonalen Stellen sowie vom Bund.
Aufwand	Beim Personalaufwand resultiert als Folge von geringeren Rekrutierungskosten eine Ergebnisverbesserung. Vermehrte Eigenleistungen bei Projektarbeiten erlaubten es, Beraterdienstleistungen einzusparen, weshalb die im Budget eingestellten Expertenhonore nicht ausgeschöpft werden mussten. Die vom Bund in Rechnung gestellten Gebühren für das Informatisierte Standesregister (INFOSTAR) wurden auf Fr. 0.4 Mio. (Budget Fr. 0.5 Mio.) gesenkt. Dies führte insgesamt zu Abnahmen beim Personal- und Sachaufwand. Im RJ 07 wurden als Folge endogener Einflüsse Rücklagen im Umfang von Fr. 95'000.00 gebildet.
Saldo	Im Rechnungsjahr 07 wurden Rücklagen von Fr. 25'000.00 aufgelöst, welche für diverse Sachprojekte verwendet wurden.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Bei der Zufriedenheit der Schulungsteilnehmer wurden gute - sehr gute Kursbeurteilungen (Themengebiete: Vormundschaftsrecht, öffentlicher Finanzhaushalt und Zivilstandswesen) gemessen.
11	Von 16 Entscheiden wurden 2 angefochten und keiner aufgehoben.
13	Die elektronische Verfügbarkeit von immer mehr Daten für die operativen Tätigkeiten unserer Anspruchsgruppen hat dazu geführt, dass die Website noch stärker genutzt wurde als ursprünglich angenommen. Die Ausrichtung der Website wird deshalb beibehalten und laufend weiter ausgebaut.
20	Gemeinderecht 3 (VA 2007: 3), Gemeindefinanzen: 16 (VA 2007: 20) und Zivilstandswesen: 13 (VA 2007: 10)
21	Gemeinderecht: 66 (VA 2007: 100), Gemeindefinanzen: 245 (VA 2007: 600) und Zivilstandswesen: 281 (VA 2007: 300)
23	Einbürgerungen: 7'149 (VA 2007: 7'500) und Zivilstandswesen: 11'748 (VA 2007: 9'500)
24	Das erfreuliche Ergebnis basiert auf folgenden Werten: Von 522 Anrufen wurden 494 innert 24 Stunden beantwortet.
25	Mit dem grossen Pendenzenabbau konnte die durchschnittliche Verfahrensdauer markant gesenkt werden. Sie liegt deutlich unter der Zielvorgabe von 3.5 Monaten.
42	Seit 2006 richtet der Bund für die kantonale Mitwirkung bei erleichterter Einbürgerung / Wiedereinbürgerung deutlich höhere Entschädigungen aus. Die in diesem Geschäftsbereich im Berichtsjahr erzielte Steigerung von 39.5 % bei den Antragstellungen und Berichterstattungen an das Bundesamt für Migration (2'487 / +704) hat massgeblich zum hohen Kostendeckungsgrad beigetragen.
43	Die leicht sinkenden Erträge konnten vollumfänglich durch tieferen Aufwand von rund Fr. 150'000.00 abgefangen werden. Die Themengebiete wurden um den Sachbereich IDM (Informations- und Datenmanagement) erweitert und umfassen insbesondere die Buchführung, die KVG-Abrechnungen, die Sachbereiche Steuern, Sozial- und Asylwesen, Gebühren, Jahresrechnungen sowie Amtsübergaben.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Die beantragten Rücklagen von Fr. 95'000.- setzen sich aus vier endogenen Aufwandminderungen zusammen:	
1)	Geringere Personalwerbekosten Die Modernisierung bei der Personalrekrutierung (u.a. vermehrter Einsatz des Internets) bewirkte einen deutlichen Minderaufwand bei den Insetratekosten (Einsparung: Fr. 20'000.-).
2)	Weniger Mobiliarkosten Die Zurückhaltung beim Bezug von Mobiliar erlaubte ein unter dem Planwert liegendes Ergebnis (Einsparung: Fr. 20'000.-).
3)	Weniger Expertenhonore bei den Einbürgerungen Die Operationalisierung der Teamentwicklung (Ziele: Fördern der Zusammenarbeit, Wissensmanagement und Erlernen neuer Anforderungen) in der Abteilung Einbürgerungen konnte mit eigenen Ressourcen umgesetzt werden (Einsparung: Fr. 10'000.-).
4)	Weniger Dienstleistungen Dritter beim Zivilstandswesen Die umfangreichen Schulungen (vgl. Indikator Kurse) für kommunale Zivilstandsbeamte bedingten ein hohes Engagement der involvierten Mitarbeiter. Eigenleistungen bewiesen die mit Ausbildungsaufgaben betrauten Fachleute insbesondere bei der Schulungskonzeption, bei der Referententätigkeit und bei den Kursunterlagen (Einsparung: Fr. 45'000.-).

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	25'105'850	31'055'820	20'000'000	21'644'041
Aufwand	-195'563'120	-183'179'400	-192'380'000	-184'868'250
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-170'457'270	-152'123'580	-172'380'000	-> -163'224'209
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Akzeptanz von Verfügungen	-	-	-	-
	Akzeptanz von Empfehlungen und Entscheidungen / Ergreifung von Rechtsmitteln	P 0 %	0 %	< 3 %	0.4 %
	Aufhebung / Rückweisung von Entscheiden	P 0 %	0 %	< 1 %	0 %
11	Beitrag zum ausgeglichenen Haushalt der Stadt Zürich	-	-	-	-
	Ausgeglichener Haushalt der Stadt Zürich	P erfüllt	erfüllt	erfüllt	erfüllt
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
21	Annäherung der Gemeindesteuerfüsse	-	-	-	-
	Steuerfussausgleich (Anträge)	P 29	27	30	26
22	Abgeltung der zentralörtlichen Sonderlasten	-	-	-	-
	Lastenausgleich Zürich (Verfügung)	P 0	2	1	1

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-3'461'809	-14%	-9'411'779	-30%	1'644'041	8%
Aufwand Davon: Bildung von Rücklagen	10'694'870	5%	-1'688'850	-1%	7'511'750	4%
Saldo	7'233'061		-11'100'629		9'155'791	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Rückerstattung von zugesicherten Steuerfussausgleichsbeiträgen hängt im Wesentlichen von den Rechnungsergebnissen der Empfängergemeinden ab. Die Rechnungsabschlüsse 2006 der Steuerfussausgleich beziehenden Gemeinden sind mehrheitlich besser ausgefallen als budgetiert. Einerseits weil sich die Erträge bei wenig beeinflussbaren Positionen besser entwickelten, andererseits weil die budgetierten Aufwandpositionen nicht ausgeschöpft wurden oder ausgeschöpft werden mussten. Einige Gemeinden konnten deshalb ganz, die anderen mindestens teilweise auf die ausgerichteten Beiträge verzichten.
Aufwand	Die Abweichung ist durch die tieferen Steuerfussausgleichsbeiträge begründet. Die Lastenabgeltung an die Stadt Zürich blieb unverändert.
Saldo	Die Saldoverbesserung ergibt sich aus der Summe der tieferen Steuerfussausgleichsbeiträge 2007 sowie der höheren Rückerstattungen von Steuerfussausgleichsbeiträgen 2006.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Ergreifung von Rechtsmitteln durch die Gemeinden soll unter 3 % der Anzahl ausgestellter Verfügungen liegen. Gegen die im Jahr 2007 ausgestellten Verfügungen wurde ein Rechtsmittel ergriffen (ausgestellte Verfügungen: 170 Steuerkraftausgleich, 3 nachträgliche Kürzungen Steuerkraftausgleich 2005, 26 Steuerfussausgleichszusicherungen 2008, 25 Kürzungen Steuerfussausgleichsbeiträge 2006 und 1 Lastenausgleich an die Stadt Zürich). Die Aufhebung von Entscheiden durch die Rechtsmittelinstanzen soll unter 1 % liegen. Die Rechtsmittelinstanzen haben in den hängigen Verfahren 2007 noch nicht entschieden.
11	Die Lastenabgeltung für die Bereiche Kultur, Polizei und Sozialhilfe leistet einen Beitrag für einen ausgeglichenen Finanzhaushalt der Stadt Zürich. Der Beitrag an die Sonderlasten betrug 2007 unverändert Fr. 100'922'000.00 (Kultur Fr. 24'966'000.00, Polizei Fr. 48'290'000.00 und Soziales Fr. 27'66'000.00). Diese Beiträge entsprechen dem Beschluss Nr. 1872/2005 des Regierungsrates für die Periode 2005 - 2007.
21	Die Zunahme der Aufwendungen bei den Gemeinden (neues Volksschulgesetz, Auswirkungen neuer Finanzausgleich zwischen Bund und Kanton) konnten durch erhöhte Steuererträge kompensiert werden. 2 Gemeinden stellten im Vergleich zum Vorjahr neu 1 Antrag auf Steuerfussausgleich, was auch zu einer Erhöhung des Zusicherungsvolumens führte.
22	Im Dezember 2005 legte der Regierungsrat den Beitrag an die Sonderlasten für die drei Abgeltungsperioden (2005 - 2007) fest. Die Verfügung der Abgeltung 2007 erfolgte im Dezember 2007.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	13'235'464	12'715'037	12'583'400	13'372'361
Aufwand	-9'977'279	-9'860'168	-10'142'900	-9'985'185
Davon: Bildung von Rücklagen	-99'000	-100'000		-101'000
Saldo	3'258'185	2'854'869	2'440'500	-> 3'387'176
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Qualitätskontrolle		-	-	-	-
Kontinuierliche Überprüfung der eingetragenen Tatsachen	P	100 %	100 %	80 %	100 %
11 Kundenorientierung		-	-	-	-
Periodische Kundenumfrage bezügl. Zufriedenheit	min.	-	gut	-	-
12 Qualitätsmanagement		-	-	-	-
Revisionsbericht EHRA	min.	-	sehr gut	-	-
Kundenbefragung Jur. Korrektheit, Beratungsqualität	min.	-	sehr gut	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Betreuung einer zunehmenden Anzahl von Gesellschaften		-	-	-	-
Anzahl zu bewirtschaftende Gesellschaften	P	253'169	259'248	265'000	266'392
21 Beantwortung von Rechtsfragen		-	-	-	-
Anzahl Rechtsauskünfte	P	20'647	20'153	20'500	19'837
22 Erledigung der erforderlichen Tagebucheinträgen		-	-	-	-
Anzahl Tagebucheinträgen	P	35'290	35'071	36'200	36'156
23 Kompetente Erteilung von Auskünften		-	-	-	-
Anzahl Registerauskünfte	P	56'468	75'020	77'000	77'684

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kostendeckung Leistungsgruppe Handelsregisteramt	133%	129 %	125 %	134 %

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>Die Entwicklung der Kennzahlen hängt von der wirtschaftlichen Entwicklung einerseits sowie von den Gesetzgebungsprojekten des Bundes bzw. deren Inkraftsetzung ab (Stiftungsrecht, Gesetz über die Rechnungslegung, GmbH-Revision, Handelsregisterverordnung). Der Indikator "Kontinuierliche Überprüfung der eingetragenen Tatsachen" hat zum Ziel die Aktualität des Registerinhaltes durch aktive Registerbereinigung zu gewährleisten. Dabei werden Unternehmen, die seit mehr als 5 Jahren keinen Handelsregistereintrag zu verzeichnen haben, aufgefordert, die eingetragenen Angaben zu bestätigen oder deren Korrektur zu veranlassen. Vergleichswerte zu anderen Handelsregisterämtern sind aufgrund unterschiedlicher Strukturen nicht vorhanden.</p> <p>Das Eidg. Amt für das Handelsregister (EHRA) übt die Oberaufsicht über die kantonalen Handelsregisterämter aus.</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	136'897	1%	657'324	5%	788'961	6%
Aufwand	-7'906	-0%	-125'017	-1%	157'715	2%
Davon: Bildung von Rücklagen	-2'000		-1'000		-101'000	
Saldo	128'991		532'307		946'676	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die ausserordentlich positive konjunkturelle Entwicklung im 2007 schlägt sich im Gebührenertrag nieder (Mehrertrag sowohl gegenüber VA 07 als auch RG 06).
Aufwand	Die Unterschreitung des budgetierten Aufwandes resultiert aus diversen Einsparungen im Personal- und Sachaufwand.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Die Anzahl der zu bewirtschaftenden Gesellschaften nimmt kontinuierlich zu (Neueintragungen).
23	Ab 2006 erfolgte beim Indikator "Registerversuche" eine neue Erfassung der Daten, welche auch den Vertriebskanal Internet berücksichtigt.

Bildung von Rücklagen, Begründung
<p>Erfreulicherweise kann das Handelsregisteramt für das Jahr 2007 einen gegenüber dem Voranschlag 07 verbesserten Saldo von ca. 1 Million ausweisen. Diese Saldoverbesserung ist auch auf verschiedene endogene Bemühungen auf Ertrags- und Aufwandseite zurückzuführen. Die Ertragssteigerung (im Vergleich zu VA 07 wie auch Rechnung 06) beruht unter anderem auf der Bewältigung komplexerer Geschäftsvorfälle und auf gestiegener Inanspruchnahme von nicht hoheitlichen Dienstleistungen bei konstantem Personalbestand.</p> <p>Eine umsichtige und zurückhaltene Ausgabenpolitik führte sowohl im Personalaufwand (Verzicht auf Temporäranstellungen etc.) als auch im Sachaufwand zu Einsparungen. So konnte beispielsweise durch die interne Entwicklung und Gestaltung von Merkblättern, Checklisten, Musterstatuten, Praxisinfos, Internet etc. im Zusammenhang mit dem neuen Gesellschaftsrecht per 1.1.08 auf Auftragsvergaben an externe Dritte verzichtet werden.</p>

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	3'023'036	1'578'663	690'000	763'533
Aufwand	-9'599'315	-8'769'801	-9'062'600	-8'481'494
Davon: Bildung von Rücklagen	-68'000	-70'000		-75'000
Saldo	-6'576'279	-7'191'138	-8'372'600	-> -7'717'961
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-464'119	0	-425'000	-> -263'298
Saldo	-464'119	0	-425'000	-263'298

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Bedürfnisorientierte Veröffentlichung von Daten	-	-	-	-
	Anzahl Berichte in der Presse über statistische Analysen	P 47	67	> 40	77
	Anzahl Anwendungen auf Homepage	P 739'832	1'065'732	> 750'000	1'213'773
11	Gewährleistung hoher Servicequalität	-	-	-	-
	Positive Beurteilung der Publikationen durch Nutzer (Anteil zufriedene Kunden)	P 97 %	95 %	> 90 %	-
	Kundenorientierung des Auskunftsdienstes: Rangfolge unter 7 vergleichbaren Ämtern der Schweiz	P -	-	< 4	3
	Zufriedenheitsgrad bei Wahlen und Abstimmungen der beteiligten Instanzen (in %)	P 83 %	-	> 80 %	81 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Effiziente und bedürfnisorientierte Dienstleistungen	-	-	-	-
	Anzahl geführte Statistiken	P 27	27	27	27
	Anzahl Statistikanfragen an Datashop	P 3'188	2'908	> 2'800	2'836
	Anzahl Veröffentlichungen von vertieften statistischen Analysen	min. 22	20	> 20	25
21	Verkauf Publikationen	-	-	-	-
	Anzahl Verkäufe statistisches Jahrbuch (inkl. CD-Rom)	P 1'170	1'075	> 1'000	1'175
22	Verkauf kundenspezifischer Dienstleistungen	-	-	-	-
	Anzahl Honorare (je Fall > Fr. 500.--)	P 48	46	> 30	69
23	Durchführung Wahlen und Abstimmungen	-	-	-	-
	Anzahl durchgeführte Wahlen und Abstimmungswochenende	P 6	4	9	10
24	Rasche Transparenz von Abstimmungsergebnissen	-	-	-	-
	Veröffentlichung Abstimmungsergebnisse auf Kantonsebene nach Eintreffen des letzten Gemeindeergebnisses (in Min.)	max. 9	7	< 15	5

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kostendeckungsgrad kundenspezifische Dienstleistungen (variable Kosten in %)	85 %	90 %	100 %	-
41	Umsatz European Statistical Data Support in Franken	7'012	5'708	3'000	9'116

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-2'259'503	-75%	-815'130	-52%	73'533	11%
Aufwand	1'117'821	12%	288'307	3%	581'106	6%
Davon: Bildung von Rücklagen	-7'000		-5'000		-75'000	
Saldo	-1'141'682		-526'823		654'639	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	200'821		-263'298		161'702	
Saldo	200'821		-263'298		161'702	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Erträge aus Dienstleistungen liegen klar über den geplanten Werten. Der budgetierte Ertragszuwachs für die Benützung einer EDV-Plattform konnte jedoch nicht realisiert werden. Das Total der Erträge liegt um gut Fr. 73'000 über dem Budget.
Aufwand	Die Durchführung der Wahlen verursachte erhebliche, zum Teil nicht budgetierte Kosten. Durch die Nichtauslastung des Stellenplanes sowie der Reduktion der befristeten Angestellten und der Aushilfen liegt der Personalaufwand trotz enthaltener Restrukturierungskosten noch deutlich unter dem Budget. Weitere Einsparungen konnten vor allem bei den Dienstleistungen Dritter und den Druckkosten erzielt werden. Dank der erzielten Einsparungen konnte der Aufwand trotz der erwähnten negativen Einflussfaktoren um über Fr. 581'000 unter dem budgetierten Wert gehalten werden.
Saldo	Vor Einlage in die Rücklagen von Fr. 75'000 schliesst die Rechnung 2007 um rund Fr. 730'000 unter dem Globalkredit ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Durch eigene Programmierungen konnten erhebliche Kosten eingespart werden. Andererseits mussten für den zukünftig erweiterten Einsatz und die Umplatzierung des e-Voting-Systems Investitionen getätigt werden. Der gesamte Investitionsaufwand liegt um fast Fr. 162'000 unter dem Budget.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Auf die Umfrage der Nutzerbeurteilung wurde im Berichtsjahr verzichtet.
23	Es wurden 7 Wahlen und 3 Abstimmungswochenende durchgeführt.
40	Der Kostendeckungsgrad Dienstleistungen kann aufgrund von internen Umstrukturierungen für 2007 nicht ermittelt werden. Auf den Vergleich des Kostendeckungsgrades mit andern Statistischen Ämtern muss aus erhebungstechnischen Gründen definitiv verzichtet werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2007 wird erheblich durch den Aufwand für die Durchführung der Wahlen beeinflusst. So verursachten die veränderten Anforderungen an die Wahlensoftware "WABSTI" aufgrund des neuen Gesetzes über die politischen Rechte sowie der Anwender auf kommunaler Ebene nicht budgetierte Kosten von rund 300'000 Franken. Dank exogener wie endogener Einflüsse konnte dieser Aufwand mehr als kompensiert werden.
Durch temporäre nicht Besetzung von Planstellen und der durch Restrukturierungsmassnahmen und der Optimierung von Abläufen reduzierten Anzahl Projekt- und Aushilfsstellen konnten im Personalbereich erhebliche Einsparungen erzielt werden.
Die Höhe der budgetierten Erträge konnte ebenfalls übertroffen werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	480'780	342'225	193'000	416'010
Aufwand	-5'403'817	-6'254'083	-7'386'700	-7'379'255
Davon: Bildung von Rücklagen	-51'000	-50'000		-57'000
Saldo	-4'923'037	-5'911'858	-7'193'700	-> -6'963'245
Investitionen				
Einnahmen	436'250	0	0	-> 0
Ausgaben	-5'987'688	-5'310'426	-2'900'000	-> -2'896'448
Saldo	-5'551'438	-5'310'426	-2'900'000	-2'896'448

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Überlieferungsbildung: Gewährleistung einer authentischen Überlieferung gemäss archivwissenschaftlichen Gesichtspunkten				
2	Akten: Aktenschliessung der Archivalien unter Berücksichtigung der Kundeninteressen				
3	Individuelle Kundendienste: Gewährleistung der Benützung der Archivbestände durch die Kunden				
4	Bestandserhaltung: Erhaltung und Pflege der Archivbestände				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Hohe Kundenzufriedenheit bezüglich Leistungen des Staatsarchivs	-	-	-	-
	Gesamtzufriedenheit der Kunden in % (alle Segmente ausser Ämter)	90	-	90	90
	Gesamtzufriedenheit Kundensegment Ämter in % (Umfrage alle 3 Jahre)	-	-	-	-
11	Bessere Verankerung des Staatsarchivs im Bewusstsein der Bevölkerung	-	-	-	-
	Anzahl Erwähnungen in Printmedien (bis 2005)	6	-	-	-
	Anzahl Internetbenützungen	erfüllt	erfüllt	150'000	erfüllt
	Anzahl erreichte potentielle Leser: 100'000 (neu ab 2006)	-	erfüllt	erfüllt	erfüllt
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Die Anzahl der Kundenkontakte soll auf hohem Niveau stabil bleiben	-	-	-	-
	Anzahl Besucher/Innen und schriftliche Anfragen (neu ab 2006)	P	1'816	1'600	1'993
	Anzahl Benutzertage / schriftliche Anfragen (bis 2005)	-	-	-	-
	schriftliche Anfragen sind innert 3 Wochen beantwortet	95 %	95 %	95 %	erfüllt
21	Ablieferungen mit allen anbieterpflichtigen Stellen geregelt	-	-	-	-
	Anzahl Ablieferungen	P	100	96	126
	Anzahl Ablieferungsvereinbarungen	P	18	35	42
	Abgelieferte Menge in Laufmeter	-	529	630	826
22	Restaurationsarbeiten werden durch konservatorische Massnahmen minimiert	-	-	-	-
	Anzahl Konservierungsschachteln	min.	200	160	250
	Anzahl erstellter Mikrofilmaufnahmen	min.	420'000	455'000	460'000
23	Elektronische Rekatologisierung der gesamten Bibliothek	-	-	-	-
	Anzahl Rekatologisierungen	-	86'000	0	-
	Anzahl katalogisierte Neueingänge	-	1'809	1'700	1'327
	Neuzugänge innerhalb eines Jahres auf EA-Niveau erfasst	-	100 %	100 %	78 %
25	Aufsicht und Fachberatung für Gemeinden/Zweckverbände sind durchgeführt	-	-	-	-
	Anzahl Aufsicht/Fachberatungen für Gemeinden/Zweckverbände	min.	50	5	19

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

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	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-64'770	-13%	73'785	22%	223'010	116%
Aufwand	-1'975'438	-37%	-1'125'172	-18%	7'445	0%
Davon: Bildung von Rücklagen	-6'000		-7'000		-57'000	
Saldo	-2'040'208		-1'051'387		230'455	
Investitionen						
Einnahmen	-436'250		0		0	
Ausgaben	3'091'240		2'413'978		3'552	
Saldo	2'654'990		2'413'978		3'552	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die positive Abweichung im Ertrag von Fr. 223'000.- setzt sich einerseits aus der Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen, Fr. 150'000.- und Fr. 13'000.-, und andererseits aus eingegangenen Versicherungsleistungen von Fr. 35'000.- und Beiträgen für das Projekt Verwaltungsgeschichte in der Höhe von Fr. 25'000.- zusammen.
Aufwand	Auf der Aufwandsseite verzeichnen wir eine positive Abweichung von Fr. 8'000.-. Im Umfang von Fr. 547'000.- wurden weniger Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen. Es wurden Rückstellungen von Fr. 200'000.- und Rücklagen von Fr. 57'000.- gebildet. Budgetierte Druckkosten von Fr. 67'000.- wurden nicht ausgegeben. Demgegenüber wurden für Fr. 128'000.- mehr Mobilien und für Fr. 79'000 mehr Maschinen/Geräte im Zusammenhang mit dem Neubau/Umbau angeschafft. Der Personalaufwand war infolge Stellenplanänderungen um Fr. 72'000.- höher als budgetiert.
Saldo	Die Rechnung 07 schliesst im Vergleich zum VA 07 mit einem besseren Ergebnis von Fr. 231'000.- ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Investitionsrechnung 2007 (Umbau/Erweiterung Staatsarchiv) schliesst mit einem Aufwand von rund Fr. 2'896'500.- gegenüber Budget von Fr. 2'900'000.- ab.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Durch die Medienpräsenz bezüglich des Globus-Projektes wurde der Indikator "Anzahl erreichte potenzielle Leser/Innen" mit 508'344 klar übertroffen.
21	Die Entwicklung der drei Indikatoren Ablieferungen, Ablieferungsvereinbarungen und abgelieferte Mengen in Laufmetern im Bereich der Ueberlieferungsbildung ist auf die Auflösung der 12 Bezirksschulpflegen zurückzuführen.
23	Die Vorgabe im Bereich der Akteneerschliessung, 100% der Akteneingänge innerhalb eines Jahres auf Endarchiv-Niveau zu archivieren, konnte nicht erreicht werden. Die Verlangsamung der Erschliessungsarbeiten ist auf die Umzugsarbeiten im Zusammenhang mit dem Neubau und die Ablösung der Archivsoftware zurückzuführen. Die Vorgaben für den Indikator "Anzahl katalogisierte Neueingänge (Bibliothek)" sinken ab 2009 um ein Viertel von 2000 auf 1500, da gemäss Bibliothekskonzept langfristig der Wert von 2000 nach unten korrigiert werden muss. Der aktuelle Wert für 2007 liegt bei 1327.
25	Die Entwicklung des Indikatoren "Anzahl Aufsicht/Fachberatungen" ist darin begründet, dass sich dieser Bereich in einer strategischen Neuausrichtung befindet.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Das Staatsarchiv setzt die ihm zur Verfügung gestellten Mittel konsequent nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ein. Die Rechnung 2007 konnte infolge optimiertem Kostenmanagement positiv abgeschlossen werden. Durch klare Priorisierungen bei den strategischen Zielsetzungen und entsprechend qualitativ verbesserten Planungs- und Entscheidungsgrundlagen wurden weniger Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen, dies wirkte sich positiv auf das Ergebnis der Rechnung 2007 aus.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'679'631	2'775'132	2'850'000	2'697'886
Aufwand	-3'107'991	-3'196'192	-3'214'400	-3'236'117
Davon: Bildung von Rücklagen	-38'000	-42'000		-43'000
Saldo	-428'360	-421'060	-364'400	-> -538'231
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Zufriedenheit Teilnehmer mit BVS-Weiterbildungsveranstaltungen		gut	gut	gut	gut
11 Aufhebung/Rückweisung aufsichtsrechtlicher Entscheide der Rechtsmittelinstanz		< 5 %	< 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 %	< 10 %	< 10 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Lückenlose Erfassung aller zu beaufsichtigenden Vorsorgeeinrichtungen: Vollständige Erfassung	-	100 %	100 %	100 %	100 %
21 Verfahrensdauer für spruchreife Rechtsgeschäfte: Maximale Verfahrensdauer (in Monaten)	-	< 6	< 6	< 6	< 6

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kostendeckungsgrad: PK-Aufsicht		87 %	87 %	100 %	84 %

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	18'255	1%	-77'246	-3%	-152'114	-5%
Aufwand	-128'126	-4%	-39'925	-1%	-21'717	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen	-5'000		-1'000		-43'000	
Saldo	-109'871		-117'171		-173'831	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Durch die Personal-Unterbesetzung resultiert auch eine Verschiebung der Gebühren-Erträge ins Geschäftsjahr 2008. Mehrertrag kann bei Kurseinnahmen verzeichnet werden.
Aufwand	Weniger Personal-Aufwand wurde durch unbesetzter Stellen verzeichnet und durch die unvorhergesehene Übernahme von Prozesskosten kommt es bei den Dienstleistungen Dritter zur Budgetüberschreitung. Demgegenüber stehen Einsparungen durch eine restriktive Ausgabenpolitik beim übrigen Sachaufwand.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
40	Der geplante Kostendeckungsgrad konnte mangels Ertrag infolge der vakanten Stelle nicht erreicht werden. Allerdings liegt er im Bereich der beiden Vorjahre.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2007 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einem Saldoüberschuss ab. Einerseits wurde weniger Aufwand durch unbesetzte Stellen verzeichnet. Daraus resultiert jedoch auch eine Verschiebung der Gebühren-Erträge ins Geschäftsjahr 2008. Durch die unvorhergesehene Übernahme von Prozesskosten kommt es bei den Dienstleistungen Dritter zur Budgetüberschreitung. Demgegenüber stehen Einsparungen durch eine restriktive Ausgabenpolitik beim übrigen Sachaufwand, sowie Mehrertrag bei Kursen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	412'585	150'718	392'700	150'948
Aufwand	-1'754'291	-1'610'539	-1'957'300	-1'671'311
Davon: Bildung von Rücklagen	-16'000	-16'000		-18'000
Saldo	-1'341'706	-1'459'821	-1'564'600	-> -1'520'363
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> -266'221
Saldo	0	0	0	-266'221

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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 -	4.5 -	-	-
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 50 %	50 %	60 %	50 %
12	Sicherstellung von Qualität und Leistung Zufriedenheit mit Beratungsqualität und Informationsleistung (Kundenumfrage), neue Zählweise ab 2006 (Skala 6-1)	P -	5 -	-	-

Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Standards zur Informationssicherheit eingeführt bei Gemeinden	P -	10 %	23 %	20 %
	bei kantonaler Verwaltung	-	40 %	70 %	50 %
21	Kontrolltätigkeit Systematische Kontrolltätigkeit in der Kant. Verwaltung, Gemeinden und öffentlichen Einrichtungen (Anzahl Datenschutz-Reviews)	P -	10	8	10
22	Datenschutzrelevante Projekte Mitwirkung bei den datenschutzrelevanten Projekten der kant. Verwaltung	-	12	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)	-	> 60'000	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 %)	-	58 %	75 %	80 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Deckungsgrad IT-Sicherheits-Kompetenzzentrum	30 %	20 %	60 %	5 %

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-261'637	-63%	230	0%	-241'752	-62%
Aufwand	82'980	5%	-60'772	-4%	285'989	15%
Davon: Bildung von Rücklagen	-2'000		-2'000		-18'000	
Saldo	-178'657		-60'542		44'237	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-266'221		-266'221		-266'221	
Saldo	-266'221		-266'221		-266'221	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auswirkungen durch unbesetzte Stelle auf der Einnahmeseite, wo keine Dienstleistungen erbracht werden konnten.
Aufwand	Da eine Stelle vorübergehend nicht besetzt war, sind Minderkosten bei den Personalausgaben zu verzeichnen. Im Übrigen sparsamer Umgang im Sachbereich.
Saldo	Die Rechnung 2007 schliesst mit einer Budgetunterschreitung.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Infolge Bezug neuer Büroräumlichkeiten und deren Umbau sind jedoch Investitionsausgaben von 266'000.- angefallen, die für 2007 nicht planbar waren.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
40	Allgemein: Die Indikatoren bewegen sich im Rahmen der Rechnung 2006. Mangels Ressourcen konnten keine zusätzlichen Anstrengungen unternommen werden. Der erstrebte Deckungsgrad konnte mangels Besetzung der Stelle nicht erreicht werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2007 schliesst mit einer Budgetunterschreitung von gut Fr. 62'000.-. Infolge Bezug neuer Büroräumlichkeiten und deren Umbau sind jedoch Investitionsausgaben von 266'000.- angefallen, die für 2007 nicht planbar waren. Minderkosten fielen bei Personalausgaben an, da eine Stelle vorübergehend nicht besetzt war. Dies hatte Auswirkungen auf die Einnahmenseite, wo entsprechend weniger Dienstleistungen erbracht werden konnten. Im Übrigen führte der sparsame Umgang im Sachbereich zur positiven Budgetabweichung.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	255'610	448'909	200'000	716'476
Aufwand	-7'797'011	-9'239'706	-7'861'700	-9'771'162
Davon: Bildung von Rücklagen	-12'000	-12'000		-13'000
Saldo	-7'541'401	-8'790'797	-7'661'700	-> -9'054'686
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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 10 %	10 %	< 5 %	15 %

Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Gesuche von Opfern um finanzielle Hilfe	-	-	-	-
	Anzahl der beurteilten Gesuche von Opfern um finanzielle Hilfe	P 477	501	490	474
21	Gesuche von Beratungsstellen um Finanzierung	-	-	-	-
	Anzahl der beurteilten Gesuche von Beratungsstellen um Finanzierung	P 35	12	20	25
22	Pendenzen von spruchreifen und nicht spruchreifen Opferhilfegesuche	-	-	-	-
	Anzahl der Pendenzen (spruchreife und nicht spruchreife Opferhilfegesuche) ohne sistierte Verfahren	P 294	170	< 300	165
23	Durchlaufzeit von Gesuchen	-	-	-	-
	Durchschnittliche Durchlaufzeit eines Gesuches ab Zeitpunkt der Spruchreife	P 3 Mte.	-	2 Mte.	3.7 Mte.

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kostendeckungsgrad der 50%-Regressstelle	100 %	100 %	100 %	100 %
41	Kosten je Opferhilfeverfahren im Durchschnitt	5'860	7'916	5'900	8'274

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	460'866	180%	267'567	60%	516'476	258%
Aufwand	-1'974'151	-25%	-531'456	-6%	-1'909'462	-24%
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'000		-1'000		-13'000	
Saldo	-1'513'285		-263'889		-1'392'986	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die konsequente Regresspolitik führt vermehrt zur Verbuchung von Erträgen, deren Eingang allerdings fraglich ist.
Aufwand	Der Mehraufwand ist auf die höheren, nicht beeinflussbaren direkten Leistungen an Opfer zurückzuführen. Demgegenüber stehen Einsparungen durch eine restriktive Ausgabenpolitik beim übrigen Sachaufwand.
Saldo	Die Rechnung 2007 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2007 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss ab. Dieser ist hauptsächlich auf den Mehraufwand durch die höheren, nicht beeinflussbaren direkten Leistungen an Opfer zurückzuführen. Bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen müssen Leistungen an die Opfer erbracht werden. Demgegenüber stehen Einsparungen durch eine restriktive Ausgabenpolitik beim übrigen Sachaufwand und im Bereich Personalkosten.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	157'622	87'426	101'800	101'520
Aufwand	-1'054'426	-991'977	-1'033'100	-971'703
Davon: Bildung von Rücklagen	-8'000	-8'000		-9'000
Saldo	-896'804	-904'551	-931'300	-> -870'183
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Zufriedenheit der LeistungsempfängerInnen	-	-	-	-
	Zufriedenheit der Direktion, Ämter und Abteilungen mit den Leistungen der FFG	gut	-	gut	n.erhoben
	Zufriedenheit von anderen LeistungsempfängerInnen mit den Leistungen der FFG	gut	-	gut	n.erhoben
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Situations- und projektbezogene sowie kontinuierliche Information der Öffentlichkeit	-	-	-	-
	Häufigkeit des Erscheinens des FFG-Faltblattes pro Jahr (bis 2005)	P 0	-	-	-
	Mitwirkung der FFG bei jeder Ausgabe des "diagonal" (bis 2005)	P 6	-	-	-
21	Entwicklung von Programmen und Massnahmen zur Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann	-	-	-	-
	Anzahl Projekte pro Jahr	P 18	20	8	16
	Umsetzung der in den Projekten vorgeschlagenen Massnahmen je Projekt	P 1	1	1	1

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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	Der Indikator Nr. 20 wird nicht weitergeführt (Das Faltblatt erschien bereits 2005 nicht mehr und die Personalzeitschrift "diagonal" wurde aus Spargründen abgeschafft.).

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-56'102	-36%	14'094	16%	-280	-0%
Aufwand	82'723	8%	20'274	2%	61'397	6%
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'000		-1'000		-9'000	
Saldo	26'621		34'368		61'117	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringere Bundesbeiträge (Projektabhängig)
Aufwand	Umsichtige und zurückhaltende Ausgabenpolitik im Bereich Aus- und Weiterbildung sowie im Verbrauch Büromaterial, geringere kalk. Zinsen sowie Verzicht auf temporäre Arbeitskräfte führen zu diesem positiven Ergebnis.
Saldo	Die Rechnung 2007 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einer Saldoverbesserung ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Kundinnen- und Kundenbefragung (Wirkungsindikatoren) wurde 2007 wegen mangelnder Kapazität, insbesondere wegen anderen internen Projekten (Umzug etc.), nicht durchgeführt.
21	Es wurden deutlich mehr Projekte durchgeführt.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 2007 schliesst gegenüber dem Voranschlag mit einer Saldoverbesserung ab. Generell umsichtige und zurückhaltende Ausgabenpolitik sowie endogen beeinflusste Einsparungen im Bereich Aus- und Weiterbildung und im Verbrauch Büromaterial sowie Verzicht auf temporäre Arbeitskräfte führten zu diesem positiven Ergebnis.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	27'620'308	32'590'670	28'515'000	32'729'795
Aufwand	-104'903'492	-110'851'726	-110'721'500	-114'821'897
Davon: Bildung von Rücklagen	-16'000	-15'000		-16'000
Saldo	-77'283'184	-78'261'056	-82'206'500	-> -82'092'102
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-3'000'000	-3'000'000	-3'000'000	-> -3'000'000
Saldo	-3'000'000	-3'000'000	-3'000'000	-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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Staatsbeitrag Opernhaus Zürich AG		-	-	-	-
Jährlicher Beitrag (in Mio. Fr.)	P	66.72	67.3	70.5	68.2
11 Publikumserfolg am Opernhaus		-	-	-	-
Publikumserfolg am Opernhaus: Publikumsbefragung mit Ergebnis "gut" als Ziel geplant (Umfrage alle 3 Jahre)	max.	-	-	-	-
Auslastung Opernhaus	P	76.5 %	79.9 %	74-78 %	78 %
12 Zufriedenheit der Gemeinden mit dem Theater für den Kanton Zürich		-	-	-	-
Zufriedenheit mind. "gut" (Umfrage alle 3 Jahre)	min.	-	-	-	-
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. (ab 2005)	P	2.79	2.75	4.09	3.17
Freie Kredite (wie vorgängig) im Vergleich zu den regelmässigen Staatsbeiträgen in %	P	3.79	3.70	5.23	4.19
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Institutionen, welche vom Kanton unterstützt werden		-	-	-	-
Anzahl mit regelmässigen Staatsbeiträgen unterstützte Institutionen	P	39	39	41	40
21 Unterstützung von Werken / Produktionen aus freien Kulturförderungskrediten		-	-	-	-
Anzahl Kunstschaaffende, die Werkbeiträge und Ehrengaben in den Sparten bildende Kunst/Literatur erhalten haben oder von denen Werke für die kant. Kunstsammlung angekauft wurden (bis 2006)	P	64	61	-	-
Anzahl der unterstützten Produktionen in den Sparten Musik, Tanz und Theater (bis 2006)	-	118	114	-	-
22 Aus dem Kulturkredit unterstützte Veranstaltungen in den Zürcher Gemeinden (bis 2006)		-	-	-	-
Anzahl Veranstaltungen	P	1'298	1'100	-	-
24 Anzahl Geschäfte Fachstelle Kultur (neu ab 06)	-	-	1'380	1'500	1'450
25 Jährliche Staatsbeiträge an die übrigen Institutionen (ohne Opernhaus; in Mio. Fr.)	-	-	7.08	7.54	7.43
26 Kulturkredit		-	-	-	-
Anzahl Gesuche/Anzahl daraus resultierende subsidiär unterstützte Veranstaltungen in den Zürcher Gemeinden (ab 2007)	-	-	-	160/1'200	200/1'300
27 Projekt und Werkbeiträge Bereich Musik, Tanz, Theater, Literatur und Bildende Kunst		-	-	-	-
Anzahl Gesuche/davon genehmigte Projekte (ab 2007)	-	-	-	500/200	588/182
28 Anzahl Kunstschaaffende, von denen Werke für die kantonale Kunstsammlung angekauft werden (ab 2007)	-	-	-	30	30
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Jährliche Staatsbeiträge gem. Kulturförderungsgesetz (in Mio. Fr.) bis 05		76.53	-	-	-
41 Personalkosten der Fachstelle Kultur im Vergleich zur LR in %		1.21	1.22	1.15	1.16
42 Eigenwirtschaftlichkeit des Opernhauses in %		46.2	46.8	44-46	47.5
43 Anteil Kosten in Fr./J/Einw. des Kt. Zürich am Saldo "Kulturförderung"		61.44	61.91	65.4	64.42
44 Anteil Kosten in Fr./J/Einw. des Kt. Zürich am Saldo "Opernhaus"		53.56	53.25	56.15	53.55

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	5'109'487	18%	139'125	0%	4'214'795	15%
Aufwand	-9'918'405	-9%	-3'970'171	-4%	-4'100'397	-4%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		-1'000		-16'000	
Saldo	-4'808'918		-3'831'046		114'398	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Minderertrag bei den freien Krediten von rund Fr. 0.9 Mio., da dem Lotteriefonds nicht der zur Verfügung stehende maximale Betrag in Rechnung gestellt werden konnte. Mehreinnahmen aus dem Ausgleichsfonds des Gemeindeamts von rund Fr. 5 Mio., saldoneutral (diesen stehen entsprechend höhere Finanzausgleichsbeiträge an die Städte Winterthur und Zürich gegenüber). Zudem führten auch die Teilrückzahlung eines Darlehens sowie Mehrerträge für Dienstleistungen für die Landi-Stiftung zur positiven Budgetabweichung.
Aufwand	Minderaufwand bei den freien Krediten (rund Fr. 0.9 Mio., saldoneutral, siehe Ertrag aus Lotteriefonds). Zwei für 2007 vorgesehene Projekte des Opernhauses verzögerten sich und werden erst 2008 realisiert. Dafür wurde eine Rückstellung gebildet. Die Finanzausgleichsbeiträge an die Städte Winterthur und Zürich fielen höher aus als budgetiert (rund Fr. 5 Mio.), saldoneutral (diesen stehen höhere Einnahmen aus dem Ausgleichsfonds des Gemeindeamts gegenüber). Minderkosten beim Personalaufwand wegen Stellenveränderungen und wegen unbezahlten Urlaubs eines Mitarbeitenden. Konsequente Kostenkontrolle bei der Vergabe von Aufträgen an die Kulturförderungskommission. Wegen eines politischen Geschäfts (KR Postulat) gestiegene Kosten bei den Dienstleistungen Dritter für ein Gutachten sowie beim Aufwand für Steuern und Gebühren (für Mehrwertsteuer).
Saldo	Die Rechnung 2007 weicht gegenüber dem Voranschlag 2007 um 0.14% im positiven Sinne ab.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
	Allgemein: Die Indikatoren weichen gegenüber dem VA 07 mit zwei Ausnahmen nicht oder nur unwesentlich ab.
13	Die Umfrage zur Kundenzufriedenheit wurde im Berichtsjahr nicht durchgeführt.
14	Das Nichtausschöpfen der freien Kulturkredite führte zu Minderausgaben mit Auswirkungen auf die Indikatoren "Freie Kredite für..." sowie "Freie Kredite für..." im Vergleich zu den regelmässigen Staatsbeiträgen in %".
22	Aus dem Kulturkredit unterstützte Veranstaltungen in den Zürcher Gemeinden: siehe neu Indikator 26.
26	Neuer Indikator: Kulturkredit, Anzahl Gesuche/Anzahl daraus resultierende subsidiär unterstützte Veranstaltungen in den Zürcher Gemeinden.
27	Neuer Indikator: Projekt- und Werkbeiträge Bereiche Musik, Tanz, Theater, Literatur und Bildende Kunst, Anzahl Gesuche/davon genehmigte Projekte.
28	Neuer Indikator 28: Anzahl Kunstschaaffende, von denen Werke für die kantonale Kunstsammlung angekauft werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Fachstelle Kultur kann 2007 auf ein erfolgreiches Rechnungsjahr zurückblicken. Im Vergleich zum Voranschlag schliesst die Rechnung um Fr. 0.1 Mio. besser ab. Mit Blick auf die Gesamtausgaben von rund Fr. 114.8 Mio ist das Ergebnis erfreulich und konnte z.T. nur dank grossem Einsatz der Mitarbeitenden der Fachstelle Kultur erreicht werden.
Der durch ein politisches Geschäft (KR Postulat) verursachte Anstieg bei den Kosten für Dienstleistungen Dritter sowie die Erhöhung bei den Mieten HBA konnten durch konsequente Kostenkontrolle, durch Einsparungen bei den übrigen Personalkosten und durch äusserst haushälterischen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Mitteln gemildert werden. Ebenfalls zum guten Rechnungsergebnis beigetragen haben die gestiegenen Dienstleistungseinnahmen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	379'721	344'995	300'000	278'752
Aufwand	-1'638'504	-1'561'725	-1'465'000	-1'631'739
Davon: Bildung von Rücklagen	-9'000	-8'000		0
Saldo	-1'258'783	-1'216'730	-1'165'000	-> -1'352'987
Investitionen				
Einnahmen		0	0	-> 0
Ausgaben		0	0	-> 0
Saldo		0	0	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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Zufriedenheit der Gemeinden (Umfrage alle 3 Jahre)	P	-	-	-	-
11 Zufriedenheit der Fachorganisationen (Umfrage alle 3 Jahre)	P	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Beanspruchung des Dienstleistungsangebots durch die Gemeinden	-	23	120	25	25
21 Prüfung von Beitragsgesuchen/Beratung und Begleitung von Integrationsprojekten	-	139	106	60	60
22 Mitarbeit beim Aufbau regionaler Strukturen	-	2	5	2	0
23 Mitwirkung bei der Behandlung von Beitragsgesuchen an den Bund und weitere Stellen	-	135	124	150	71

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-100'969	-27%	-66'243	-19%	-21'248	-7%
Aufwand	6'765	0%	-70'014	-4%	-166'739	-11%
Davon: Bildung von Rücklagen	9'000		8'000		0	
Saldo	-94'204		-136'257		-187'987	
Investitionen						
Einnahmen			0		0	
Ausgaben			0		0	
Saldo			0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Subventionen des Bundes wurden nicht im budgetierten Rahmen ausbezahlt, da die Leistungen des Kompetenzzentrums Integration nicht vollumfänglich erbracht wurden. Sowohl die Fachstellen wie auch die Antennen waren von April bis August 2007 wegen des Leitungswechsels personell unterbesetzt.
Aufwand	Eine positive Budgetabweichung ist beim Personalaufwand zu verzeichnen, welche aus einer längeren Personalunterbesetzung resultiert; demgegenüber stehen jedoch ein wesentlicher Mehraufwand der Sachkosten.
Saldo	Die Rechnung 07 gegenüber VA 07 schliesst mit einem Aufwandüberschuss. Das Jahr 2007 war geprägt von dem Wechsel des gesamten Teams der kantonalen Fachstelle für Integrationsfragen. Mit dem Wechsel wurde das Basler Modell "Fördern und Fordern" eingeführt. Die Jahresziele, die noch von der vorgängigen Integrationsbeauftragten gesetzt wurden, stimmten nicht mit der neuen Strategie überein.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
	Das Jahr 2007 war geprägt von dem Wechsel des gesamten Teams der kantonalen Fachstelle für Integrationsfragen. Mit dem Wechsel wurde das Basler Modell "Fördern und Fordern" eingeführt. Die Jahresziele, die noch von der vorgängigen Integrationsbeauftragten gesetzt wurden, stimmten nicht mit der neuen Strategie überein. Daher kam es zu Abweichungen bei folgenden Punkten: Die Mitarbeit beim Aufbau weiterer Strukturen wurde gemäss der Neuausrichtung der Integrationsförderung ab Sommer 07 nicht mehr weiterverfolgt und wird in der Zukunft auch nicht mehr als Indikator verwendet werden. Die Abweichungen bei der Behandlung von Beitragsgesuchen lassen sich dadurch begründen, dass die Fachstelle neu zwar weniger Projekte unterstützt, diese jedoch mit grösseren Beträgen, welche die Kontinuität eines Angebots gewährleisten.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Rechnung 07 schliesst mit einem Aufwandüberschuss. Ein wesentlicher Grund hierfür liegt im Mehraufwand der Sachkosten, sowie den geringeren Bundesbeiträgen. Dem gegenüber steht eine positive Budgetabweichungen beim Personalaufwand, welche aus einer längeren Personalunterbesetzung resultiert.
Die Fachstelle verzichtet auf die Bildung der Rücklagen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'910'311	1'882'333	1'622'000	1'945'806
Aufwand	-8'730'027	-8'723'884	-9'351'900	-8'724'997
Davon: Bildung von Rücklagen	-110'000	-103'000		-118'000
Saldo	-6'819'717	-6'841'551	-7'729'900	-> -6'779'191
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Weiterzüge Rechtsmittelentscheide unter 10 %	P 13.58 %	16.39 %	12.92 %	16.29 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl erledigte Rechtsmittel	P 1'376	1'365	1'393	1'281
21	Anzahl Rechtsauskünfte	P 10'721	10'580	10'200	10'650
22	Entscheide und Bewilligungen	P 1'001	1'169	1'205	1'245
23	Aufsicht und Genehmigungen	-	-	-	-
	Jahresrechnungen, Visitationen und Kontrollberichte	P 2'652	2'888	2'595	2'671
	Fürsorgebehörde, Heime, Stiftungen, Zivilstandsämter	P 664	709	717	778
	Berichte und Inventare Vormundschafswesen	P 10'006	10'364	9'130	10'253
24	Pendente Geschäfte	-	-	-	-
	Anzahl spruchreife pendente Geschäfte	P 307	285	270	288
	Anzahl pendente Geschäfte total	P 1'208	1'133	785	933

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	VA 2008
40	Prozentual fristgerecht erledigte Rechtsmittelverfahren gemäss § 27a Abs. 1 VRG	64	67	69	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	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	35'495	2%	63'473	3%	323'806	20%
Aufwand	5'030	0%	-1'113	-0%	626'903	7%
Davon: Bildung von Rücklagen	-8'000		-15'000		-118'000	
Saldo	40'526		62'360		950'709	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Gebühreneinnahmen konnten durch Produktivitätssteigerung, verursachergerechte Dienstleistungsverrechnung und höheren Geschäftseingang verbessert werden.
Aufwand	Die Einsparungen beim Aufwand resultieren aus Kosteneinsparungen bei Mobiliarbeschaffung, Ersatz und Einkauf von Fachliteratur, Personalschulung, sowie um sparsamen Büromaterialverbrauch. Ebenfalls wurden im Personalbereich durch nichtausschöpfen des Stellenplanes und durch Mehrarbeit Kosten eingespart.
Saldo	Die Rechnung konnte sowohl durch Ertragsverbesserung sowie durch Aufwandsminderung verbessert werden. Ebenfalls sind in der Rechnung bereits die geplanten Rücklagen berücksichtigt.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
22	Zu Lasten der Rechtsmittel wurden mehr Entscheide und Bewilligungen bearbeitet.
24	Dank effizienter Bearbeitung konnte die Anzahl penderter Geschäfte total gegenüber 2006 gesenkt werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Das Ergebnis konnte sowohl durch Reduktion des Aufwandes, als auch durch Mehreinnahmen bei den Gebühren verbessert werden. Auf der Aufwandseite konnte hauptsächlich bei den Personalkosten die Einsparungen durch weniger Weiterbildungen, tiefere Fluktuation und Steigerung der Effizienz durch Verzicht auf befristete Stellen erzielt werden. Diese Ergebnisverbesserung wiederum wurde nur dank grossem Einsatz des Personals erreicht. Die Reduktion des Sachaufwandes resultiert generell aus zurückhaltender und kostenbewusster Praxis im Umgang mit den benötigten Sach- und Betriebsmittel. Leistungs- und Ertragssteigerung durch konsequentes Gebührenmanagement und effiziente Bearbeitung durch die Mitarbeiter.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'620'875	1'714'419	1'598'500	1'697'355
Aufwand	-5'503'845	-5'514'249	-5'970'200	-5'652'551
Davon: Bildung von Rücklagen	-75'000	-80'000		-79'000
Saldo	-3'882'970	-3'799'830	-4'371'700	-> -3'955'196
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
11 Weiterzüge (Beschwerden) ans Verwaltungsgericht (negative Akzeptanz der BRK-Entscheide) (Bezugsgrösse: Jahresausstoss der BRK)		12 %	12.7 %	< 15 %	13.3 %
12 Vom Verwaltungsgericht korrigierte BRK-Entscheide (Bezugsgrösse: Jahresausstoss der BRK)		2.8 %	3.7 %	< 5 %	3 %
13 Abweisung von Beschwerden durch das Verwaltungsgericht (Bezugsgrösse: alle vom Verwaltungsgericht materiell beurteilten Fälle)		71.7 %	62.8 %	> 66 %	75.8 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Rekurs erledigungen (Urteile) (bis 2005)	P	1'066	-	-	-
21 Einhaltung der Verfahrensdauer § 27a VRG	P	93.2 %	91.1 %	> 80 %	92 %
22 Verhältnis Eingänge : Erledigungen (neu ab 2006)	-	-	1.08 : 1.00	1:1	1.00:1.05
Eingänge (neu ab 2006)	-	-	1'032	1'230	963
Erledigungen (neu ab 2006)	-	-	955	1'230	1'012

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kostendeckungsgrad	29.44 %	31.10 %	26.75 %	30 %
41 Kosten je Rekursverfahren in Franken (Netto)	3'642	3'979	3'550	3'908
42 Ertragssteigerung durch Gebührenerhöhung (bis 2005)	1'530'000	-	-	-

Bemerkungen / Grafiken	
50	Der Indikator Nr. 20 "Rekurs erledigungen (Urteile)" wurde durch den neuen Indikator Nr. 22 "Verhältnis Eingänge: Erledigungen" präzisiert und ersetzt. Der Indikator Nr. 42 "Ertragssteigerung durch Gebührenerhöhung" ist nicht aussagekräftig und wurde deshalb nicht mehr weitergeführt.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	76'480	5%	-17'064	-1%	98'855	6%
Aufwand	-148'706	-3%	-138'302	-3%	317'649	5%
Davon: Bildung von Rücklagen	-4'000		1'000		-79'000	
Saldo	-72'226		-155'366		416'504	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Einnahmenseitig übertrifft die Rechnung 2007 in Bezug auf den Ertrag aus Urteilen die Vorgabe um rund Fr. 55'000. Obwohl diese positive Abweichung gegenüber dem Vorjahr fast um die Hälfte geringer ausfällt, bewegen sich die Einnahmen (zum dritten Mal hintereinander) knapp über der Budgetvorgabe. Im Rechnungsjahr 2007 konnte diese Position insbesondere auch durch eine hohe Anzahl an Rekurerledigungen erreicht werden. Weitere Einnahmenverbesserungen ergaben sich durch die Auflösung von Rücklagen und durch eine Rückerstattung aus der Mutterschaftsversicherung.
Aufwand	Aufwandseitig führten neben kleineren Vakanz und der verzögerten bzw. unter dem Jahr 2007 abgeschlossenen Besetzung der bewilligten Stellen im Zusammenhang mit der Zuständigkeitserweiterung, hauptsächlich Gewährung von unbezahlt Urlaub, mehrheitlicher Bezug der fälligen Dienstaltersgeschenke in Urlaubstagen sowie Rotationsgewinne in der Kanzlei zu Minderausgaben bei den Personalkosten. Zudem fiel auch der Lohn- und Entschädigungsaufwand für die Kommissionsmitglieder tiefer aus. Zusätzlich konnte der Internetauftritt ohne externe Hilfe bzw. Kosten (das Wissen ist BRK-intern vorhanden) bewerkstelligt und die Bibliothekserneuerung kostengünstiger als angenommen abgeschlossen werden. Auch konnten Einsparungen in den Bereichen Spesenauszahlung, Büromaterial und Mobilbedarfs erzielt werden.
Saldo	Die Rechnung schloss im Vergleich zum Voranschlag 2007 besser ab. Schliesst man allerdings im Voranschlag 2007 das Entlastungsprogramm E08 bereits mit ein, fällt die Abweichung um Fr. 75'000 geringer aus und beträgt somit nur noch ca. Fr. 341'000.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
13	Allgemein: Die Ziele konnten in der Rechnung 07 betreffend Wirkung/Effektivität sowie Behandlungsfrist und Kostendeckungsgrad erreicht werden. Hervorzuheben ist, dass der Indikator "Abweisung von Beschwerden durch das Verwaltungsgericht" in diesem Jahr ohne weiteres wieder erreicht werden konnte.
22	Zudem konnte die Anzahl erledigter Fälle im Vergleich zur Vorjahresperiode um rund 6 % gesteigert und, da auch die Rekurseingänge in der laufenden Rechnung leicht zurückgegangen sind, die Pendenzen um rund 7.2 % abgebaut werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Nichtbesetzung von (Teil-)Vakanzen, Gewährung von unbezahlt Urlaub sowie Urlaubsbezüge aufgrund von DAG unter Mehreinsatz des übrigen Personals und entsprechende Minderausgaben auch bei den Arbeitgeberbeiträgen haben zu dem positiven Rechnungsabschluss beigetragen.
Sparsamer Umgang mit allgemeinen Sachmitteln, KDMZ-Material und Mobilar sowie die Erreichung bzw. leichte Überschreitung der budgetierten Gebühreneinnahmen u.a. durch moderate Erhöhung des Gebührentarifs und einer hohen Anzahl von Erledigungen führten zu einer weiteren endogenen Senkung des Rechnungssaldos gegenüber dem Voranschlag.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'146'246	877'574	1'233'100	873'732
Aufwand	-3'973'347	-3'933'264	-4'057'500	-3'511'194
Davon: Bildung von Rücklagen	-50'000	-16'000		-50'000
Saldo	-2'827'101	-3'055'690	-2'824'400	-2'637'462
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Hohe Akzeptanz der Urteile		-	-	-	-
Geringe Anzahl Weiterzüge	P	16.95 %	15.74 %	< 20 %	16.66 %
Geringe Anzahl oberinstanzlicher Urteilsaufhebung	P	26	27	< 35	17
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Verhältnis Eingänge : Erledigungen = 1 : 1	-	1 : 0.985	1 : 1.012	1 : 1	0.987:1
Eingänge	P	713	659	800	772
Erledigungen	P	702	667	800	762
Pendenzen	P	260	252	< 300	262
21 Durchschnittliche Verfahrensdauer in Monaten	-	4.83	4.96	< 6	4.60
22 Dispositivurteile (Urteile ohne schriftliche Begründung)	-	-	-	-	-
Anteil Dispositivurteile	P	32.91 %	31.93 %	> 30 %	25.07 %

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kosten je Verfahren im Durchschnitt (netto)	4'027	4'581	3'500	3'461
41	Kostendeckungsgrad	28.8 %	22.3 %	30.4 %	24.9 %

Bemerkungen / Grafiken	
50	Ein ausserkantonaler Vergleichswert zu den Wirtschaftlichkeitsindikatoren existiert nicht. Innerkantonale 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	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-272'514	-24%	-3'842	-0%	-359'368	-29%
Aufwand	462'153	12%	422'070	11%	546'306	13%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		-34'000		-50'000	
Saldo	189'639		418'228		186'938	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Anzahl der Rechtsmitteleingänge und -erledigungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr wieder erholt. Obwohl der Erledigungszielwert beinahe erreicht werden konnte, wurde der Gebührenertrag aufgrund des bereits seit 2006 anhaltend ausserordentlich geringen durchschnittlichen Streitwerts pro Fall deutlich verfehlt. Zuzugabe einer Abnahme expertisebedürftiger Geschäfte gingen in der Berichtsperiode weniger Rückerstattungen dieser Kosten durch die Parteien bei den Steuerrekurskommissionen ein als budgetiert.
Aufwand	Aufwandseitig sparten die Steuerrekurskommissionen erhebliche Personalkosten (nachhaltige Nichtbesetzung einer Richterstelle sowie einer Stelle im juristischen Sekretariat, Pensumsreduktion im Administrativsekretariat, unbezahlte Urlaube, weitestgehender Verzicht auf den Beizug externer Mitglieder) sowie Sachkosten (insbesondere Reduktion der Miet-, Reinigungs-, Büromaterial-, Experten- und EDV-Kosten) ein.
Saldo	Da die Aufwandeinsparungen die Mindererträge insgesamt übertrafen, wurde das Budgetziel (Verlustsaldo z.L. laufende Rechnung) auch unter Berücksichtigung der Neubildung von Rücklagen im Umfang von Fr. 50'000.- erreicht bzw. deutlich unterschritten.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Anzahl Weiterzüge an Oberinstanzen hat sich im Vergleich zum Vorjahr leicht erhöht, liegt aber immer noch unter dem erwarteten Wert. Im Berichtsjahr wurden aussergewöhnlich wenige Urteile der Steuerrekurskommissionen durch Oberinstanzen aufgehoben.
20	Die Anzahl Rechtsmitteleingänge und -erledigungen hat sich nach dem markanten Einbruch im Jahr 2006 wieder erholt und sich dem Zielwert angenähert.
22	Weniger Geschäfte als erwartet konnten mittels eines Dispositivurteils erledigt werden; dennoch verringerte sich die durchschnittliche Verfahrensdauer (Indikator 21) weiter.
40	Trotz des markanten Ertragsausfalls wurden die budgetierten durchschnittlichen Nettoverfahrenskosten pro Fall dank der Sparmassnahmen im Personal- und Sachbereich eingehalten.
41	Der geplante Kostendeckungsgrad konnte angesichts des durch tiefe durchschnittliche Streitwerte geringen Gebührenertrags nicht erreicht werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Aufgrund des beinahe vollständigen Verzichts auf den Beizug nebenamtlicher Mitglieder, der unterbliebenen Neubesetzung einer Stelle im juristischen Sekretariat und einer Richterstelle, der Reduktion eines Pensums im Administrativsekretariat sowie zufolge Gewährung eines unbezahlten Urlaubs im juristischen Sekretariat konnten die Personalkosten markant unter dem budgetierten Betreffnis gehalten werden. Beim Sachaufwand ergaben sich Einsparungen insbesondere im Bereich EDV, zufolge der Reduktion der Mietfläche im Bereich Miet- und Reinigungsaufwand sowie im Bereich der Materialkosten KDMZ. Trotz der Nichtwiederbesetzung der Vakanzen konnte die im Jahr 2007 wieder angestiegene Geschäftslast bewältigt werden.
Obwohl die Anzahl eingegangener und erledigter Geschäfte wieder anstieg, wurde das Ertragsziel als Folge des ausserordentlich geringen durchschnittlichen Streitwerts pro Geschäft (exogener Faktor) deutlich verfehlt. Dies stand einem noch besseren Saldo der laufenden Rechnung entgegen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	17'313'075	16'596'174	16'596'200	16'262'674
Aufwand	-59'618'991	-58'025'114	-58'453'400	-58'096'703
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-42'305'916	-41'428'940	-41'857'200	-> -41'834'029
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	->
Ausgaben	-1'163'000	-1'175'000	-1'586'800	-> -1'576'429
Saldo	-1'163'000	-1'175'000	-1'586'800	-1'576'429

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Seelsorge / Evangelisch-Reformiertes Kirchenwesen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'050'401	-6%	-333'500	-2%	-333'526	-2%
Aufwand	1'522'288	3%	-71'589	-0%	356'697	1%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	471'887		-405'089		23'171	
Investitionen						
Einnahmen						
Ausgaben	-413'429		-401'429		10'371	
Saldo	-413'429		-401'429		10'371	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Durch den tieferen Personalaufwand lagen die Rückvergütungen der Kirchgemeinden unter dem budgetierten Wert.
Aufwand	Der Personalaufwand bei Pfarrbesoldungen fiel infolge Rotationsgewinne tiefer aus als budgetiert. Dem gegenüber stehen leicht höhere Beiträge an die zeitlich befristeten Pfarrstellen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'451'695	600'000	0	130'000
Aufwand	-10'623'823	-10'075'712	-8'794'000	-8'811'052
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-9'172'128	-9'475'712	-8'794'000	-> -8'681'052
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-500'000	-> 0
Saldo	0	0	-500'000	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Seelsorge / Römisch-Katholisches Kirchenwesen					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'321'695	-91%	-470'000	-78%	130'000	
Aufwand	1'812'771	17%	1'264'660	13%	-17'052	-0%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	491'076		794'660		112'948	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		500'000	
Saldo	0		0		500'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Auflösung der Rückstellung für die Sanierung der Bergkirche in Rheinau im Betrag von Tsd. 130,0
Aufwand	Zusätzliche Kosten durch die diversen Sanierungsarbeiten in Rheinau im Umfang von total Tsd. 80,0. Reduktion des Staatsbeitrages für die Kirchgemeinden auf Grund der tieferen Mitgliederzahlen im Betrag von Tsd. 33,0 sowie Reduktion des Staatsbeitrages an die Spitalseelsorge.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Turmsanierung der Klosterkirche in Rheinau wird in die Jahre 2008/2009 verschoben
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	0	0	0	
Aufwand	-205'350	-202'650	-210'000	-225'172
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-205'350	-202'650	-210'000	-> -225'172
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag						
Aufwand	-19'822	-10%	-22'522	-11%	-15'172	-7%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-19'822		-22'522		-15'172	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Die Neubesetzung der Pfarrstelle führte zu höheren Lohnkosten und neu zur BVK-Beitragspflicht (ca. Fr. 6'200.-).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	4'634'000	4'539'000	5'458'000	5'458'000
Aufwand	-4'634'000	-4'539'000	-5'458'000	-5'458'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-330'000	-675'000	-1'200'000	-> -328'000
Saldo	-330'000	-675'000	-1'200'000	-328'000

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Erhalten der finanziellen Selbständigkeit der gesuchstellenden Gemeinden gemäss Leistungsindikator	P 2	0	3	0
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Prüfung der Gesuche, Antragsstellung an RR sowie Auszahlung an Gemeinden	- 2	0	6	0

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	824'000	18%	919'000	20%	0	0%
Aufwand	-824'000	-18%	-919'000	-20%	0	0%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	2'000		347'000		872'000	
Saldo	2'000		347'000		872'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag entspricht exakt dem Budgetposten. Damit soll das längerfristige Sanierungsziel erreicht werden.
Aufwand	Die tieferen Abschreibungen sowie Zinsen für das Verwaltungsvermögen und die Fondsschuld wurden durch eine höhere Fondseinlage kompensiert, weshalb keine Abweichung zum Voranschlag entstehen konnte.
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	Die Investitionsbeiträge liegen unter dem Budget und den Vorjahreswerten.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Es sind keine Gesuche um Ausrichtung von Investitionsbeiträgen eingegangen.
20	Es sind keine Beitragsgesuche eingegangen.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	254'541'856	304'402'319	256'112'000	308'334'080
Aufwand	-254'541'856	-304'402'319	-256'112'000	-308'334'080
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 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Erhalten der gegebenen Strukturen und der finanziellen Eigenständigkeit		-	-	-	-
Anzahl Gemeinden	P	87	94	90	91
11 Steuerfussunterschiede zwischen den Gemeinden möglichst tief halten		-	-	-	-
Steuerfussunterschiede zwischen den Gemeinden in %	P	51	51	51	50
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Angleichung der Steuerkraft in den Gemeinden zwischen 70 - 90 % des Kantonsmittels	-	-	-	-	-
Anzahl Gemeinden	P	89	94	92	91
21 Abschöpfung der überproportionalen Steuerkraft	-	-	-	-	-
Anzahl Verfügungen	P	21	25	23	24
22 Steuerkraftzuschuss	-	-	-	-	-
Anzahl Gemeinden, Kulturinstitute	-	94	102	97	93
Kürzungen	-	2	2	3	3

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	53'792'224	21%	3'931'761	1%	52'222'080	20%
Aufwand	-53'792'224	-21%	-3'931'761	-1%	-52'222'080	-20%
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 positive Entwicklung des Kantonsmittels der Steuerkraft sowie die Steuerkraft in den einzelnen Gemeinden, insbesondere auch bei den finanzstarken Gemeinden, weichen von den getroffenen Annahmen ab. Die Abschöpfungen 2007 fielen entsprechend höher aus.
Aufwand	Die Zuschüsse an die Gemeinden richten sich nach dem Kantonsmittel der Steuerkraft und der eigenen Steuerkraft des Vorjahres. Diese Grundlagen können im Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags nur geschätzt werden. Die gegenüber den Budgetannahmen erfreulichere Entwicklung der Steuererträge 2006 hat zu einer Erhöhung des Kantonsmittels der Steuerkraft geführt, weshalb die Zuschüsse an Gemeinden mit unterdurchschnittlicher Steuerkraft höher 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	Gegenüber der Planung hat eine zusätzliche Gemeinde die Anforderungen für den Bezug von Steuerkraftausgleich erfüllt. 67 Gemeinden konnten mit dem Steuerkraftausgleich ihre finanzielle Eigenständigkeit behaupten, während 24 Gemeinden zusätzlich auf Steuerfussausgleichsbeiträge angewiesen waren.
11	Mit den budgetierten Abschöpfungen und Zuschüssen 2007 wurde der tiefste Steuerfuss auf 73 % angesetzt, währenddem der Maximalsteuerfuss (123 %) gegenüber dem Vorjahr unverändert blieb. Die Sollvorgabe konnte um einen Prozentpunkt nicht eingehalten werden. Die Zielnorm gemäss § 8 Finanzausgleichsgesetz - 95 % (162 Gemeinden) aller Steuerfüsse innerhalb eines bestimmten Bereichs - wurde eingehalten.
20	Die Anzahl Gemeinden mit unterdurchschnittlicher eigener Steuerkraft lag wenig tiefer als angenommen, wobei zwei Gemeinden aufgrund ihres zu tiefen Steuerfusses (unter dem Kantonsmittel) keinen Anspruch auf Beiträge hatten.
21	Die Anzahl Gemeinden mit überdurchschnittlicher eigener Steuerkraft entspricht fast dem Planwert. Infolge der leicht rückläufigen Steuerkraft resultierte im Vergleich zum Vorjahr ein tieferer Abschöpfungsbetrag.
22	Das Ergebnis umfasst eine tatsächliche Ausrichtung von Steuerkraftzuschüssen an 91 Gemeinden sowie Beiträge an die Kunstinstitute der Städte Zürich und Winterthur von kantonaler und regionaler Bedeutung. Drei Gemeinden wiesen ein sehr günstiges Verhältnis von Nettovermögen zur Steuerkraft aus. Aufgrund dieser ausserordentlich guten Finanzlage der betroffenen Gemeinden wurde Steuerkraftzuschuss teilweise gekürzt.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	23'091'203	22'294'205	20'352'000	15'097'178
Aufwand	-19'050'093	-18'384'712	-18'414'300	-15'083'720
Davon: Bildung von Rücklagen	-70'000	-50'000		-30'000
Saldo	4'041'110	3'909'493	1'937'700	-> 13'458
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-83'295	0	0	-> 0
Saldo	-83'295	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Unterstützung des Direktionsvorstehers und der Amtsstellen. Politische Lagebeurteilung und Planung ("Think Tank"). Koordination der Aufgabenerfüllung der unterstellten Ämter. Sicherstellung eines einheitlichen, kompetenten Auftretens der Direktion nach aussen.				
2	Gewerbepolizeiliche 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Gesetzeskonformer Aufgabenvollzug	-			
11	Zufriedenheit mit der Leistungserstellung (direktionsintern und -extern)	-			
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl durch die Sicherheitsdirektion beantragte RRB	P 155	123	150	175
21	Fristgerechte Bearbeitung von parlamentarischen Vorstössen und Vernehmlassungen (in %)	P 100	100	100	100
22	Anzahl gewerbepolizeiliche Bewilligungen und Lotterien	P 985	1'218	1'000	1'333
23	Anzahl Beglaubigungen	P 24'352	25'616	20'500	27'750
24	Anzahl Ausweisgeschäfte	P 332'246	322'211	275'000	208'517
25	Anzahl Teilnehmende Jugend + Sport-Kaderbildungskurse (Coachaus- und fortbildung sowie Leiteraus- und fortbildung)	P 2'106	2'088	2'100	2'111
26	Anzahl bewilligte Jugend + Sport-Kurse	P 6'388	6'491	6'400	6'466
27	Anzahl geeichte/geprüfte Messmittel	P 16'290	15'505	14'000	16'244
28	Anzahl statistisch geprüfte Fertigpackungs-Lose	P 1'779	1'864	1'800	1'794

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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	0.3	0.3	0.3

Bemerkungen / Grafiken	
50	- Bei Aufgaben im Dienste der Allgemeinheit ist der Kundenbegriff unscharf. - Umsetzung Massnahmenplan Haushaltsgleichgewicht MH06 300001 (ab 2006: -0.1 Mio. Fr.)

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-7'994'025	-35%	-7'197'027	-32%	-5'254'822	-26%
Aufwand	3'966'373	21%	3'300'992	18%	3'330'580	18%
Davon: Bildung von Rücklagen	40'000		20'000		-30'000	
Saldo	-4'027'652		-3'896'035		-1'924'242	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	83'295		0		0	
Saldo	83'295		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Gebührenerträge sanken erstmalig aufgrund geringerer Nachfrage nach Ausweisen. Der Bedarf in den Vorjahren war überdurchschnittlich hoch (Fr. -5.4 Mio.). Die verstärkte Nachfrage nach Beglaubigungen führte in diesem Bereich zu einem entsprechend höheren Ertrag (Fr. +0.1 Mio.).
Aufwand	Geringere Ablieferungen an den Bund für Ausweisgeschäfte infolge sinkender Nachfrage (Fr. +2.6 Mio.). Tieferer Personal- und Sachaufwand (Fr. +0.8 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Anzahl durch die Sicherheitsdirektion beantragte RRB: Gegenüber dem Vorjahr musste die Regierung doppelt so viele Beschlüsse zu Niederlassungen und Ausweisungen fassen (Abweichungen: zu Planwert 2007 +16.7%, zu Rechnung 2006 +42.3%).
22	Anzahl gewerbepolizeiliche Bewilligungen und Lotterien: Für den Telekommunikationsbereich wurden mehr Reisendengewerbewilligungen ausgestellt (Abweichungen: zu Planwert 2007+33.3%, zu Rechnung 2006 +9.4%).
23	Anzahl Beglaubigungen: Höhere Nachfrage infolge zunehmender internationaler Beziehungen (Firmen/Privatpersonen) (Abweichungen: zu Planwert 2007 +35.4%, zu Rechnung 2006 +8.3%).
24	Anzahl Ausweisgeschäfte: Aufgrund der überdurchschnittlichen Nachfrage nach Ausweisen in den Vorjahren sank der Bedarf und somit die Gebührenerträge erstmals im 2007. In Zürich befindet sich eines von acht überregionalen Erfassungszentren für das Pilotprojekt "Pass CH06". Im Rahmen dieses Projekts wurden 13'250 Biometrieerfassungen sowie 9'825 biometrische Ausweise erstellt, welche arbeitsintensiv sind.
25	Anzahl Teilnehmende Jugend + Sport-Kaderbildungskurse (Coachaus- und fortbildung sowie Leiteraus- und fortbildung): Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +0.5%, zu Rechnung 2006 +1.1%).
26	Anzahl bewilligte Jugend + Sport-Kurse: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +1.0%, zu Rechnung 2006 -0.4%).
27	Anzahl geeichte/geprüfte Messmittel: Mehr Kontrollen durchgeführt (Abweichungen: zu Planwert 2007 +16.0%, zu Rechnung 2006 +4.8%).
28	Anzahl statistisch geprüfte Fertigpackungs-Lose: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 -0.3%, zu Rechnung 2006 -3.8%).

Bildung von Rücklagen, Begründung
- Der Ertragsrückgang ist exogen bedingt (geringere Nachfrage nach Ausweisgeschäften im Passbüro). - Durch Nichtbesetzung vakanter Stellen konnten dank Mehrleistung des Personals Einsparungen beim Personalaufwand realisiert werden. Der sparsame Umgang mit Sachmitteln führte zu weiteren Einsparungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	141'904'137	143'073'129	149'145'000	155'734'064
Aufwand	-453'383'837	-456'696'495	-463'527'000	-467'461'177
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-311'479'700	-313'623'366	-314'382'000	-> -311'727'113
Investitionen				
Einnahmen	707'764	432'722	0	-> 0
Ausgaben	-14'313'796	-17'675'682	-27'610'000	-> -11'579'733
Saldo	-13'606'032	-17'242'960	-27'610'000	-11'579'733

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
10 Allgemein						
	Relative Entwicklung der Anzahl Verstösse (vgl. Kantone BE,GE,SG [in %])	max.	+10	+16	0	-
	Positive Zufriedenheit Bürger mit Kontakt, Befragung [in %]	min.	95	90	80	95 *
11 Intervention						
	Durchschnittliche Interventionszeit bei Notrufen [in Min.]	max.	25	20	20	19
	Anteil Interventionszeit über 30 Min. [in %]	max.	15	11	10	14
12 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung						
	Aufklärungsquote (alle Delikte [in %])	min.	30	31	30	33
	Aufklärungsquote (schwere Delikte: Verbrechen gg. Leib u. Leben [in %])	min.	84	88	81	85
Leistungen / Effizienz						
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
20 Prävention						
	Anzahl Spezialkontrollen (z.B. Schwerverkehrs- u. Schwerpunktkontr.)	min.	86	81	80	82
	Anzahl Aktivitäten Verkehrsinstruktion (Unterricht, Aktionen)	min.	9'166	8'040	8'000	7'917
21 Intervention						
	Anzahl Notrufe	P	243'694	201'169	295'000	176'935
	Anzahl Interventionen über Einsatzzentralen	P	57'175	66'173	75'000	67'025
	Anzahl Interventionen pro Korpsangehöriger	min.	38	44	40	46
22 Intervention (Fortsetzung)						
	Anzahl Verkehrsunfälle (ohne Städte Zürich und Winterthur)	P	8'619	8'473	9'000	8'378
	Anzahl Ordnungsdienst-Stunden	P	28'395	19'901	35'000	26'887
	Anzahl Geschwindigkeitskontrollen	min.	2'593	2'571	2'500	2'762
23 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung						
	Anzahl erfasste Straftaten	P	153'223	143'906	160'000	140'015
	Anzahl erfasste Straftatverdächtige	P	33'176	32'908	34'000	34'100
	Anzahl Ordnungsbussen	P	112'862	118'900	125'000	109'476
24 Ermittlung/Aufklärung/Strafverfolgung (Fortsetzung)						
	Anzahl Arrestanteneingänge	P	11'230	10'682	12'500	9'924
25 Dienstleistungen						
	Anzahl Arrestantentransporte	P	43'802	40'758	51'000	39'489
26 Flughafenpolizei - Prävention						
	Anzahl Patrouillenstunden	P	251'622	249'440	252'000	248'199
	Anzahl sicherheitskontrollierte Passagiere, Mio.	P	8,9	9,6	9,8	10,3
	Anzahl sichergestellte gefährliche Gegenstände im registrierten Gepäck	P	15'130	13'932	15'000	13'074
27 Flughafenpolizei - Intervention						
	Anzahl Ausschaffungen auf dem Luftweg	P	5'502	4'917	7'000	4'780

Wirtschaftlichkeit				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Budgetunterschreitung Saldo [in %]	5.0	2.8		0.8

Bemerkungen / Grafiken				
50	- Umsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.129, San04.130, San04.134, San04.135, San04.136, San04.139 (2007: -21.1 Mio. Fr.) - Umsetzung Massnahmenplan Haushaltgleichgewicht MH06 310001 und 310002 (ab 2006: -3.65 Mio. Fr.) * Indikator "Positive Zufriedenheit" entspricht in RE 2007 dem Umfrageergebnis bei Gemeinden/Kommunalpolizeien			

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	13'829'927	10%	12'660'935	9%	6'589'064	4%
Aufwand	-14'077'340	-3%	-10'764'682	-2%	-3'934'177	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-247'413		1'896'253		2'654'887	
Investitionen						
Einnahmen	-707'764		-432'722		0	
Ausgaben	2'734'063		6'095'949		16'030'267	
Saldo	2'026'299		5'663'227		16'030'267	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Minderertrag: tieferer Bussenerlös, tiefere Bundesbeiträge für Sicherheitsmassnahmen im Luftverkehr. Mehrertrag: mehr Sicherheitsmassnahmen im Flughafen, allgemeine Zunahme von Dienstleistungen.
Aufwand	Minderaufwand: geringerer Informatik-Nutzungsaufwand (neue Verträge), tiefere Abschreibungen und Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen infolge niedrigerer Vorjahresinvestitionen. Mehraufwand: höherer Personalaufwand (grösserer Bezug von Sicherheitsleistungen durch die unique zürich airport), höhere Ablieferung Mehrwertsteuer.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Projektverzögerungen und -verschiebungen (u.a. Polycorn).
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
10	Relative Entwicklung der Anzahl Verstösse (vgl. Kantone BE,GE,SG [in %]): Werte der Vergleichskantone waren zum Abgabezeitpunkt der Globalrechnung 2007 noch nicht bekannt (frühestens April 2008). Positive Zufriedenheit Bürger mit Kontakt, Befragung [in %]: 2007, erstmalige Befragung positive Zufriedenheit bei Gemeinden/Kommunalpolizeien; Wert RE 2007 ist mit Vorjahreswert nicht vergleichbar.
11	Durchschnittliche Interventionszeit bei Notrufen [in Min.]: Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 und zu Rechnung 2006 -5.0%). Anteil Interventionszeit über 30 Minuten [in %]: Umsetzung neues Gewaltschutzgesetz ab 1. April 2007 bindet Einsatzkräfte überdurchschnittlich lange pro Fall.
12	Aufklärungsquote (alle Delikte [in %]): Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 +10.0%, zu Rechnung 2006 +6.5%). Aufklärungsquote (schwere Delikte: Verbrechen gg. Leib u. Leben [in %]): Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 +4.9%, zu Rechnung 2006 -3.4%).
20	Anzahl Spezialkontrollen (z.B. Schwerverkehrs- u. Schwerpunktkontr.): Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 +2.5%, zu Rechnung 2006 +1.2%).
21	Anzahl Aktivitäten Verkehrsinstruktion (Unterricht, Aktionen): Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 -1.0%, zu Rechnung 2006 -1.5%). Anzahl Notrufe: Ab 2006 neue automatische Auswertung. Der Vergleich mit der alten manuellen Auswertung (bis VA 2007) ist nur bedingt möglich. Mobile Notrufe Winterthur gehen seit 1. April 2006 direkt an die Stadtpolizei Winterthur. Anzahl Interventionen über Einsatzzentralen: Seit 2006 inkl. an Kommunalpolizeien delegierte Fälle. Im Rahmen des Vorjahreswertes (Abweichung: zu Planwert 2007 -10.6%, zu Rechnung 2006 +1.3%). Anzahl Interventionen pro Korpsangehöriger: Erhöhung infolge knapper Personalressourcen (Abweichung: zu Planwert 2007 +15.0%, zu Rechnung 2006 +4.6%).
22	Anzahl Verkehrsunfälle (ohne Städte Zürich und Winterthur): Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 -6.9%, zu Rechnung 2006 -1.1%). Anzahl Ordnungsdienst-Stunden: Zu hoch budgetiert. Zunahme gegenüber Vorjahreswert um rund 7'000 Stunden (u.a. WEF, 1. August [Rütliwiese]). Anzahl Geschwindigkeitskontrollen: mehr Kontrollen (Prävention gegen Raser).
23	Anzahl erfasste Straftaten: Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 -12.5%, zu Rechnung 2006 -2.7%). Anzahl erfasste Straftatverdächtige: Im Schwankungsbereich (Abweichung: zu Planwert 2007 +0.3%, zu Rechnung 2006 +3.6%). Anzahl Ordnungsbussen (ohne automatische Verkehrskontrollen): Präventionskampagnen gegen Raser und mehr Kontrollen in Kommunen und anderen Kantonen zeigen ihre Wirkung.
24	Anzahl Arrestanteneingänge: Zu hoch budgetiert. Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichung: zu Planwert 2007 -20.6%, zu Rechnung 2006 -7.1%).
25	Anzahl Arrestantentransporte: Zu hoch budgetiert. Rückgang der Arrestanteneingänge führt in der Regel auch zu einem Rückgang der Transporte.
26	Anzahl Patrouillenstunden am Flughafen: Leicht rückläufig infolge knapper Personalressourcen. Anzahl sicherheitskontrollierte Passagiere: Die Steigerung korreliert mit dem Wachstum des Passagieraufkommens am Flughafen Zürich.
27	Anzahl sichergestellte gefährliche Gegenstände im registrierten Gepäck: Risikobewusstere Passagiere wegen vermehrter und schärferer Kontrollen. Anzahl Ausschaffungen auf dem Luftweg: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichung: zu Planjahr 2007 -31.7%, zu Rechnung 2006 -2.8%).

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	360'384'460	364'923'859	365'961'700	369'819'364
Davon: Verkehrsabgaben	278'735'444	283'196'036	285'000'000	286'533'942
Aufwand	-337'756'854	-341'607'721	-346'709'200	-347'174'188
Davon: Strassenfonds	-277'782'944	-282'288'036	-284'100'000	-285'683'942
Davon: Bildung von Rücklagen	-400'000	-500'000		-500'000
Saldo	22'627'606	23'316'138	19'252'500	-> 22'645'176
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-2'499'027	-1'521'182	-4'200'000	-> -2'448'558
Saldo	-2'499'027	-1'521'182	-4'200'000	-2'448'558

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Förderung der Verkehrssicherheit durch objektive Beurteilung der Verkehrstüchtigkeit von Fahrzeugneulenkern/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 kantonalen Verkehrsabgaben und Gebühren, Inkasso der leistungsabhängigen und pauschalen Schwerverkehrsabgabe des Bundes (LSVA).				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Kundenzufriedenheit (Erhebung alle 3-5 Jahre)	min. gut	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Führerprüfungen pro Verkehrsexperte	-	-	-	-
	Theoretische Führerprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz)	P 298	236	260	245
	Praktische Führerprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz)	P 240	269	240	249
21	Fahrzeugprüfungen pro Verkehrsexperte	-	-	-	-
	Technische Fahrzeugprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz)	P 1'684	1'657	1'700	1'706
22	Anzahl Überwachungsaufgaben (Garagen und Fahrlehrer)	P 518	547	500	443
23	Zulassungsgeschäfte pro Mitarbeiter/in	-	-	-	-
	Geschäftsfälle pro Mitarbeiter/in	P 7'032	6'744	7'000	7'276
	Beantwortete Anfragen pro Mitarbeiter/in (Fahrzeug- und Führer-Zulassung)	P 5'128	4'351	5'100	5'332
24	Anzahl AMA Geschäftsfälle	-	-	-	-
	Anzahl eingegangene/verarbeitete Polizeirapporte	P 49'057	49'361	50'000	52'871
	Anzahl Aufforderungen zu verkehrsmed. Kontrollen	P 51'936	50'404	50'000	54'157
	Verfügte Adm.-Massnahmen (Geschäftsfälle) pro Mitarbeiter/in	P 1'814	1'827	1'670	1'830
25	Anzahl Rechnungen/Inkassobelege	-	-	-	-
	Anzahl erstellte Rechnungen (Mio.)	P 1.615	1.610	1.600	1.621
	Anzahl erstellte Inkassobelege (Mahnungen, Entzugsverfügungen, Betreibungen, Polizeiaufträge)	P 298'052	315'031	294'000	271'402
26	Beantwortete Anfragen pro Mitarbeiter/in (Rechnungswesen)	P 5'501	6'577	5'420	6'685
27	Anzahl Chauffeurfahrten	P 1'725	1'675	1'700	1'785
28	Anzahl Selbstfahrten durch Verwaltungs-Mitarbeiter/in	P 6'182	6'050	6'000	5'970

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Gesamtaufwand pro Mitarbeiter/in (ohne Einlage in Strassenfonds)	176'723	173'841	186'000	178'141
41	Gesamtertrag pro Mitarbeiter/in (ohne Einlage in Strassenfonds)	245'035	245'333	243'000	246'699

Bemerkungen / Grafiken	
50	<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 in der Technik. - Zusätzlich durch Experten ausgeführte Arbeiten: Prüfung von 46'993 Fahrzeugen, die wegen beanstandeten Mängeln ein zweites Mal vorgeführt werden müssen sowie die Abnahme von Geräusch- und Behindertenprüfungen.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	9'434'904	3%	4'895'505	1%	3'857'664	1%
Davon: Verkehrsabgaben	7'798'498		3'337'906		1'533'942	
Aufwand	-9'417'334	-3%	-5'566'467	-2%	-464'988	-0%
Davon: Strassenfonds	-7'900'998		-3'395'906		-1'583'942	
Davon: Bildung von Rücklagen	-100'000		0		-500'000	
Saldo	17'570		-670'962		3'392'676	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	50'469		-927'376		1'751'442	
Saldo	50'469		-927'376		1'751'442	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag aus Versteigerungserlös von Kontrollschildern und übriger Gebühren (Fr. + 2.2 Mio.); Mehrertrag aus Verkehrsabgaben infolge Zunahme des Fahrzeugbestandes bzw. Verlagerung zu Fahrzeugen mit höherem Hubraum (Fr. +1.6 Mio.).
Aufwand	Höherer Übertrag in Strassenfonds infolge Zunahme der Verkehrsabgaben (Fr. -1.6 Mio.); Bildung Rücklagen (Fr. -0.5 Mio.); geringerer Sachaufwand (Fr. +0.7 Mio., v.a. Informatik-Nutzungsaufwand, baulicher Unterhalt); geringerer Personalaufwand durch Nichtbesetzen und verzögerte Wiederbesetzung von Stellen (Fr +0.5 Mio.); Abschreibungen (Fr. +0.5).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Anteile der geplanten Investitionen werden kapazitätsbedingt auf 2008 verschoben.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Führerprüfungen pro Verkehrsexperte: Die Anzahl Theorieprüfungen (Abweichungen: zu Planwert 2007 -5.8%, zu Rechnung 2006 +3.8%) und die Anzahl Führerprüfungen (Abweichungen: zu Planwert 2007 +3.8%, zu Rechnung 2006 -7.4%) sind nicht steuerbar.
21	Fahrzeugprüfungen pro Verkehrsexperte; Technische Fahrzeugprüfungen (Strassen- und Wasser-Fz): Aufgrund der bilateralen Verträge müssen vermehrt schwere Fahrzeuge (LKW, Busse usw.) geprüft werden (Abweichungen: zu Planwert 2007 +0.4%, zu Rechnung 2006 +3.0%).
22	Anzahl Überwachungsaufgaben (Garagen und Fahrlehrer): Im langjährigen Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 -11.4%, zu Rechnung 2006 -19.0%).
23	Zulassungsgeschäfte pro Mitarbeiter/in: Geschäftsfälle pro Mitarbeiter/in: Mehr Kontrollschildbezüge (Kontrollschildversteigerungen) (Abweichungen: zu Planwert 2007 +3.9%, zu Rechnung 2006 +7.9%). Beantwortung von Anfragen pro Mitarbeiter/in (Fahrzeug- und Führer-Zulassung): Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +4.6%, zu Rechnung 2006 +22.6%).
24	Anzahl AMA Geschäftsfälle: Anzahl eingegangene/verarbeitete Polizeirapporte: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +5.7%, zu Rechnung 2006 +7.1%). Anzahl Aufforderungen zu verkehrsmed. Kontrollen: Vermehrter Anstieg von Personen, die im Seniorenalter einen Führerausweis besitzen und demzufolge zu verkehrsmedizinischen Kontrollen aufgefordert werden (Abweichungen: zu Planwert 2007 +8.3%, zu Rechnung 2006 +7.5%). Verfügte Adm.-Massnahmen (Geschäftsfälle) pro Mitarbeiter/in: Im Schwankungsbereich (siehe auch Zunahme der Polizeirapporte) (Abweichungen: zu Planwert 2007 +9.6%, zu Rechnung 2006 +0.2%).
25	Anzahl Rechnungen/Inkassobelege: Anzahl erstelle Rechnungen (Mio.): Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +1.3%, zu Rechnung 2006 +0.7%). Anzahl erstellte Inkassobelege: Optimierung der Mahnläufe (Abweichungen: zu Planwert 2007 -7.7%, zu Rechnung 2006 -13.9%).
26	Beantwortete Anfragen pro Mitarbeiter/in (Rechnungswesen): Zunahme der E-Mail-Anfragen (Abweichungen: zu Planwert 2007 +23.3%, zu Rechnung 2006 +1.6%).
27	Die Anzahl Chauffeurfahrten ist auftragsabhängig (Abweichungen: zu Planwert 2007 +5.0%, zu Rechnung 2006 +6.6%).
28	Die Anzahl Selbstfahrten durch Verwaltungs-Mitarbeiter/in ist auftragsabhängig (Abweichungen: zu Planwert 2007 -0.5%, zu Rechnung 2006 -1.3%).
40	Gesamtaufwand pro Mitarbeiter/in (ohne Einlage in Strassenfonds): Tiefere Kosten pro Mitarbeiter/in infolge niedrigerem Personal- und Sachaufwand als budgetiert (Abweichungen: zu Planwert 2007 -4.2%, zu Rechnung 2006 +2.5%).
41	Gesamtertrag pro Mitarbeiter/in (ohne Einlage in Strassenfonds): Höherer Erlös pro Mitarbeiter/in infolge Mehrertrag (Abweichungen: zu Planwert 2007 +1.5%, zu Rechnung 2006 +0.6%).

Bildung von Rücklagen, Begründung
Durch gezielte Auswahl von guten Kontrollschildern konnte der Mehrertrag in der Höhe von 2,4 Mio. Franken erneut gesteigert werden.
Die Inkasso Entschädigung für Verkehrsabgaben wurde auf den 1. Jan. 2007 von bisher Fr. 10 auf Fr. 7 pro Fahrzeug gesenkt, was gegenüber dem Budget einem Einnahmeausfall von 2,6 Mio. Franken entspricht. Verglichen mit dem Vorjahr und unter Berücksichtigung der Senkung der Inkassogebühr von 2,6 Mio. Franken für 2006 resultierte im laufenden Jahr ein Mehrgewinn pro Mitarbeitenden (Beschäftigungsumfang) von rund 4'600 Franken.
Zusätzlich wurde ein Mehrertrag aus dem Fahrzeugbereich und den Administrativmassnahmen erzielt. Der Personalbestand im AMA hat bei dieser Umsatzzunahme um lediglich 1 Person zum Vorjahr zugenommen.
Dank straff geführtem Debitorenmanagement wurden die Debitorenverluste verringert und somit das Rechnungsergebnis weiter verbessert. Ausserdem hatte die Zertifizierungs- und Akkreditierungsstelle keine Einwände und attestierte dem Strassenverkehrsamt eine kontinuierliche Verbesserung des Qualitätsbewusstseins.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	14'245'797	13'749'949	14'180'000	16'226'186
Davon: Bewilligungsverfahren	8'679'002	8'466'783	8'868'000	10'148'147
Davon: Asylverfahren	5'074'902	4'738'983	4'803'000	4'844'093
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	218'418	238'597	204'000	269'840
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)	273'475	305'586	305'000	300'542
Davon: Asylverfahren; ausserordentlicher Ertrag aus Vorjahr (2006)				663'564
Aufwand	-23'098'721	-22'477'089	-23'672'000	-23'736'505
Davon: Bewilligungsverfahren	-9'743'768	-10'029'783	-10'693'000	-10'647'405
Davon: Asylverfahren	-7'652'062	-7'043'042	-7'408'000	-7'061'542
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	-2'897'205	-2'772'589	-2'978'000	-3'073'818
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)	-2'625'686	-2'531'676	-2'593'000	-2'833'740
Davon: Bildung von Rücklagen	-180'000	-100'000		-120'000
Saldo	-8'852'924	-8'727'140	-9'492'000	-7'510'319
Investitionen				
Einnahmen	31'431	0	0	-> 0
Ausgaben	-193'829	-183'951	0	-> 0
Saldo	-162'398	-183'951	0	0

Auftrag / Rahmenordnung				
1	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.).			
2	Vollzug der kantonalen Aufgaben im Rahmen des Asylrechtes des Bundes.			
3	Die Hauptaufgaben des Amtes sind a) die Prüfung von Gesuchen und das Erteilen, Verweigern, Verlängern oder Entziehen von Bewilligungen, bzw. Ablehnung derselben, b) Befragungen von Asylsuchenden, Treffen von Rückkehrmassnahmen im Falle von Wegweisungen und administrative Aufgaben im Asylbereich sowie c) das Treffen von angemessenen Massnahmen im Falle von Straffälligkeit und von illegaler Anwesenheit.			

Wirkung / Effektivität					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Vorbereiten der Unterlagen für das Bundesamt für Flüchtlinge (BFF)				
	Anteil der genügenden Grundlagen (in %)	min. 85	86	85	98
11	Treffen von angemessenen Massnahmen				
	Anteil der gutgeheissenen Rekurse (in %)	max. 6	5	5	4

Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Geschäftsfälle	-			
	Anzahl Einreisegesuche	P 21'537	24'579	24'000	20'155
	Anzahl Visageschäfte/Schaltevorsprachen	P 50'698	57'411	50'000	59'618
	Anzahl Geschäfte zur Anwesenheitsregelung	P 116'644	105'680	130'000	138'953
21	Geschäftsfälle	-			
	Anzahl Gesuche betr. Erwerbstätigkeit	P 14'711	15'475	16'000	15'892
	Anzahl Massnahmen gegen ausländische Personen	P 7'214	6'164	7'000	6'437
22	Geschäftsfälle	-			
	Anzahl bearbeiteter Asylfälle	P 1'211	1'181	1'200	307
	Anzahl Hafttage abgewiesener Asylsuchender	P 32'356	34'100	31'000	31'123
23	Sachgerechte und rasche Erledigung	-			
	Durchschnittliche Anzahl Pendenzen pro Mitarbeitende (Abt. Bewilligungsverfahren)	max. 53	140	35	146
	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer pro Geschäftsfall (in Tagen)	max. 9	11	8	11

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Saldo pro Asylfall (in Fr.)	-122	n.v.	n.v.	n.v.
41	Saldo pro Bewilligung (in Fr.)	n.v.	-11.1	-10	-3

Bemerkungen / Grafiken				
50	Umsetzung Sanierungsmassnahme San04.302 (ab 2005: -0.2 Mio. Fr.) Umsetzung Massnahmenplan Haushaltvollzug MH06 330001 und 330002 (2006: -0.8 Mio. Fr., ab 2007: -1 Mio. Fr.)			

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	1'980'389	14%	2'476'237	18%	2'046'186	14%
Davon: Bewilligungsverfahren	1'469'145		1'681'364		1'280'147	
Davon: Asylverfahren	-230'809		105'110		41'093	
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	51'422		31'243		65'840	
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)	27'067		-5'044		-4'458	
Davon: Asylverfahren; ausserordentlicher Ertrag aus Vorjahr (2006)						
Aufwand	-637'784	-3%	-1'259'416	-6%	-64'505	-0%
Davon: Bewilligungsverfahren	-903'637		-617'622		45'595	
Davon: Asylverfahren	590'520		-18'500		346'458	
Davon: Administrativ- und Zwangsmassnahmen	-176'613		-301'229		-95'818	
Davon: Publikumsverkehr (Schalter und Auskunftsstelle)	-208'054		-302'064		-240'740	
Davon: Bildung von Rücklagen	60'000		-20'000		-120'000	
Saldo	1'342'605		1'216'821		1'981'681	
Investitionen						
Einnahmen	-31'431		0		0	
Ausgaben	193'829		183'951		0	
Saldo	162'398		183'951		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag infolge Zunahme der Anzahl Bewilligungen (Fr. +1 Mio.); ausserordentlicher Ertrag wegen Änderung der Buchungspraxis (Fr. +0.7 Mio.); Zunahme Anzahl ausgestellter Reisepapiere und Inkassomassnahmen (Fr. +0.2 Mio.).
Aufwand	Höherer Personalaufwand infolge Zunahme der Bewilligungsgesuche aufgrund der Einführung der vollen Freizügigkeit ab Juni 2007 (Fr. -0.7); tiefere Dolmetscherkosten (Fr. +0.4); Verschiebung Einführung neuer Ausländerausweis (Fr. +0.2).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Vorbereiten der Unterlagen für das Bundesamt für Flüchtlinge (BFF); Anteil der genügenden Grundlagen (in %): Mit Inkrafttreten der Asylgesetzrevision auf 1. Januar 2008 übernahm das Bundesamt für Migration sämtliche Anhörungen zu den Asylgründen. Diese Aufgabe war bisher den Kantonen übertragen. Im Hinblick auf diese Zuständigkeitsänderung übernahm das Bundesamt bereits im Lauf des Berichtsjahrs einen grossen Teil, ab 1. Oktober 2007 sämtliche Anhörungen. Die Zahl der vom Kanton zu bearbeitenden Asylfälle ging deshalb erheblich zurück.
11	Treffen von angemessenen Massnahmen; Anteil der gutgeheissenen Rekurse (in %): Im Schwankungsbereich (Wert 1% tiefer als im Planwert 2007 bzw. Rechnungswert 2006).
20	Anzahl Einreisegesuche: zu hoch budgetiert. Anzahl Visageschäfte/Schaltevorsprachen: Weiterer Anstieg der Schaltevorsprachen, exogener Einfluss.
21	Anzahl Geschäfte zur Anwesenheitsregelung: Einführung der vollen Freizügigkeit per 1. Juni 2007. Anzahl Gesuche betr. Erwerbstätigkeit: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 -0.7%, zu Rechnung 2006 +2.7%). Anzahl Massnahmen gegen ausländische Personen: zu hoch budgetiert.
22	Anzahl bearbeiteter Asylfälle: Mit Inkrafttreten der Asylgesetzrevision auf 1. Januar 2008 übernahm das Bundesamt für Migration sämtliche Anhörungen zu den Asylgründen. Diese Aufgabe war bisher den Kantonen übertragen. Im Hinblick auf diese Zuständigkeitsänderung übernahm das Bundesamt bereits im Lauf des Berichtsjahrs einen grossen Teil, ab 1. Oktober 2007 sämtliche Anhörungen. Die Zahl der vom Kanton zu bearbeitenden Asylfälle ging deshalb erheblich zurück (kontinuierlicher Abbau auf Ende 2007). Anzahl Hafttage abgewiesener Asylsuchender: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +0.4%, zu Rechnung 2006 -8.7%).
23	Sachgerechte und rasche Erledigung: Durchschnittliche Anzahl Pendenzen pro Mitarbeitende und durchschnittliche Bearbeitungsdauer pro Geschäftsfall stiegen mitte Jahr wegen sehr vielen Gesuchseingängen stark an (volle Freizügigkeit per 1. Juni 2007). Die verschiedenen Massnahmen zur Optimierung im Bewilligungsbereich führen zu einer Reduktion der Pendenzen pro Mitarbeitende ab 2008.
40	Saldo pro Asylfall (in Fr.): Wird nicht mehr erhoben, da eine sinnvolle Aussage infolge jährlich ändernder Vorgaben des Bundes nicht möglich ist.
41	Saldo pro Bewilligung (in Fr.): Wegen der grösseren Zahl erteilter Bewilligung und dem verbesserten Inkasso konnte der Saldo erheblich verbessert werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Im Vergleich zur Rechnung 2006 und zum Budget 2007 wurden wesentlich mehr Bewilligungen ausgestellt. Dies führte im Rechnungsjahr 2007 zu Mehreinnahmen im Umfang von Fr. 967'000. Die Zusatzbelastung wurde nur teilweise durch zusätzliches Personal aufgefangen.
Zudem konnten die Schaltereinnahmen dank mehr Visageschäften und zusätzlichen Inkassoanstrengungen um Fr. 190'000 verbessert werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	16'761'081	16'392'480	13'129'100	15'091'096
Aufwand	-36'234'665	-33'099'825	-34'128'400	-31'298'955
Davon: Bildung von Rücklagen	-120'000	-120'000		-120'000
Saldo	-19'473'584	-16'707'345	-20'999'300	-> -16'207'859
Investitionen				
Einnahmen	1'456'988	8'288'985	1'705'000	-> 1'575'844
Ausgaben	-3'486'001	-10'644'684	-12'005'000	-> -9'041'773
Saldo	-2'029'013	-2'355'699	-10'300'000	-7'465'929

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 30'000) veranlagt, Zivilschutzpflichtige ausgebildet sowie bestehende Zivilschutzinfrastrukturanlagen 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Verschiebungsgesuche einrückungspflichtiger Angehöriger der Armee (AdA); Erfledigung innerhalb 14 Tagen (in %)	min.	98	95	90	96
11 Zufriedenheit der Stellungspflichtigen bezüglich Information und Ablauf am Orientierungstag [OT], (in %)	min.	93	94	90	93
12 Hoher Bereitschaftsgrad der persönlichen Ausrüstung; Mängel der kontrollierten Ausrüstung (in %)	max.	17	19	9	14
13 Erhaltung der Werte; Mängelfreiheit: Schutzbauten/Material (in %)	min.	92	92	80	92
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Betreuung Anzahl Meldepflichtige (inkl. Stellungspflichtige) mit Wohnsitz im Kt. ZH pro Mitarbeitende in der Militärverwaltung.	min.	2'952	3'140	3'400	4'303
21 Zeitgerechter Arrestvollzug; Anzahl Verjährungen	max.	32	26	7	25
22 Gleichbleibende Kosten im Bereich der persönlichen Ausrüstung (Zeughaus); Kosten pro Angehöriger der Armee im Kt. ZH für die persönliche Ausrüstung (in Fr.)	max.	87	78	60	73
23 Ausbildungsleistung Zivilschutz; Teilnehmertage	min.	7'863	9'343	8'000	7'468
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kosten pro Teilnehmer am Orientierungstag [OT] (in Fr.)	max.	25	28	28	27
41 Kostendeckungsgrad der Abteilung Wehrpflichtersatz (in %)	min.	180	189	148	213
42 Kostendeckungsgrad Schiesspflichtversäumer (in %)	min.	92	97	90	103

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 (ab 2009 -5.2 Mio. Fr., verschoben) und San04.142 (2005: -0.53 Mio. Fr., ab 2006: -1.0 Mio. Fr.). - Umsetzung Massnahmenplan Haushaltsgleichgewicht MH06 340001 bis 340004 (ab 2006: -0.88 Mio. Fr.) - Umsetzung Entlastungsprogramm E08.3400.01 (2007: -0.9 Mio. Fr., ab 2008: -1.6 Mio. Fr.).

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'669'985	-10%	-1'301'384	-8%	1'961'996	15%
Aufwand	4'935'710	14%	1'800'870	5%	2'829'445	8%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-120'000	
Saldo	3'265'725		499'486		4'791'441	
Investitionen						
Einnahmen	118'856		-6'713'141		-129'156	
Ausgaben	-5'555'772		1'602'911		2'963'227	
Saldo	-5'436'916		-5'110'230		2'834'071	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höhere Erträge für die Benützung der Kaserne (Waffenplatz Reppischtal) sowie höhere Pacht-/Mietserträge (Fr. +1.8). Höherer Anteil am Wehrpflichtersatz (Fr. +0.6 Mio.; mehr Dienstverschieber und raschere provisorische Veranlagung). Höhere Gebührenerträge Wehrpflichtersatzverwaltung (Fr. +0.1 Mio.) und höhere Bussenerträge aus Schiesspflichtversäumnis (Fr. +0.1). Geringere Rückerstattungen vom Bund (Fr. -0.8 Mio; neue Leistungsverträge Zeughaus bzw. Retablierungsstelle).
Aufwand	Geringerer Personalaufwand (Fr. +1.4 Mio.; Nichtbesetzung bzw. verzögerte Besetzung vakanter Stellen) und weniger Sachaufwand (Fr. +0.7 Mio.; Dienstleistungen Dritter, Informatik sowie Kurse, Prüfungen und Beratungen Zivilschutz). Tiefere kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen (Fr. +0.5 Mio.; niedrigere Vorjahresinvestitionen). Geringerer Leistungsbezug des AMZ (Militärverwaltung) von der Stadt Zürich (Fr. +0.2 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Geringere durchlaufende Investitionsbeiträge (Unterhalt) vom Bund an die Gemeinden für Anlagen der Zivilschutzorganisationen (Fr. -0.1 Mio.).
Ausgaben	Geplante Vorhaben wurden kapazitätsbedingt ins Folgejahr verschoben oder geändert: Strassenbau auf dem Waffenplatz (Fr. +0.9 Mio.); Hochbauten (Fr. +1.8 Mio.; Gebäude B Zeughaus, Sanierung Hangrutsche [Drainagen], Neubau Unterkunft Ausbildungszentrum Andelfingen etc.). Geringere Investitionen bei Mobilien, Maschinen und Fahrzeugen (Fr. +0.7 Mio.). Geringere durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund an die Gemeinden für Anlagen der Zivilschutzorganisationen (Fr. +0.1 Mio.). Höhere Ergänzungsbeschaffungen im Bereich Zivilschutzbekleidungen für Angehörige des Zivilschutzes (Fr. -0.7 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Verschiebungsgesuche einrückungspflichtiger Angehöriger der Armee (AdA); Erledigung innerhalb 14 Tagen (in %): Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planjahr 2007 +6.7%, zu Rechnung 2006 +1.0%).
11	Zufriedenheit der Stellungspflichtigen bezüglich Information und Ablauf am Orientierungstag [OT], (in %): Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planjahr 2007 +3.3%, zu Rechnung 2006 -1.1%).
12	Hoher Bereitschaftsgrad der persönlichen Ausrüstung; Mängel der kontrollierten Ausrüstung (in %): Nach wie vor hoher Anteil älterer Jahrgänge bei der Entlassung mit verbrauchter Ausrüstung und damit mit mehr Mängel, jedoch Verbesserung gegenüber Vorjahreswert um 26%.
13	Erhaltung der Werte; Mängelfreiheit: Schutzbauten/Material (in %): Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planjahr 2007 +15.0%, zu Rechnung 2006 0.0%).
20	Betreuung Anzahl Meldepflichtige (inkl. Stellungspflichtige) mit Wohnsitz im Kt. ZH pro Mitarbeitende in der Militärverwaltung: Produktivitätssteigerung dank der MILVA-Software.
21	Zeitgerechter Arrestvollzug; Anzahl Verjähungen: Wie in den Vorjahren nach wie vor viele 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	Gleichbleibende Kosten im Bereich der persönlichen Ausrüstung (Zeughaus); Kosten pro Angehöriger der Armee im Kt. ZH für die persönliche Ausrüstung: Abweichung zu Planwert 2007 ist begründet durch die Bestandesreduktion im Rahmen des Bundesprojektes "Armee XXI". Wert 2007 liegt im Rahmen der Vorjahreswerte.
23	Ausbildungsleistung Zivilschutz; Teilnehmertage: Auswirkungen des Bundesprojektes "Bevölkerungsschutz 200X" mit Neuregelung des Bevölkerungs- und Zivilschutzes im Kt. ZH (weniger Rekrutierungen als erwartet).
40	Kosten pro Teilnehmer am Orientierungstag [OT] (in Fr.): Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planjahr -3.6%, zu Rechnung 2006 -3.6%).
41	Kostendeckungsgrad der Abteilung Wehrpflichtersatz (in %): Höherer Anteil am Wehrpflichtersatz aufgrund vermehrter Dienstpflichtverschiebungen und höhere Gebührenerträge bei tieferen Gesamtkosten der Wehrpflichtersatzverwaltung.
42	Kostendeckungsgrad Schiesspflichtversäumer (in %): Die rückläufige Disziplin der Schiesspflichtigen führte zu mehr Bussenerträgen bei tieferen Gesamtkosten der Militärverwaltung.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Das Ergebnis konnte sowohl durch Reduktion des Aufwandes als auch durch Mehreinnahmen (unter anderem Wehrpflichtersatz) endogen verbessert werden. Zu erwähnen sind insbesondere die Einsparungen beim Personalaufwand durch Nichtbesetzung oder verzögerter Besetzung vakanter Stellen mit entsprechender Mehrbelastung des Personals.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	226'713'421	220'789'326	221'582'000	210'975'609
Davon: Sozialhilfe und Heime	179'136'682	171'903'091	170'167'778	160'253'320
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	47'576'739	48'886'235	51'414'222	50'722'289
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	0	0	0	0
Aufwand	-1'122'503'933	-1'129'724'028	-1'183'948'900	-1'119'368'164
Davon: Sozialhilfe und Heime	-314'236'914	-301'233'936	-319'877'536	-290'104'945
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	-238'367'358	-239'855'906	-252'358'364	-247'234'052
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	-569'799'661	-588'534'186	-611'713'000	-581'959'167
Davon: Bildung von Rücklagen	-100'000	-100'000		-70'000
Saldo	-895'790'512	-908'934'702	-962'366'900	-> -908'392'555
Investitionen				
Einnahmen	1'478'537	0	0	-> 0
Ausgaben	-6'801'922	-4'243'855	-11'800'000	-> -8'101'964
Saldo	-5'323'385	-4'243'855	-11'800'000	-8'101'964

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 zur AHV/IV (Ergänzungsleistungen und Beihilfen).			
4	Durchführung des Kinderzulagengesetzes.			
5	Bewilligung und Subventionierung von Heimen und Einrichtungen für Erwachsene.			

Wirkung / Effektivität					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Zahlungen zur Entlastung des Sozialhaushalts der Gemeinden und Beiträge an andere Leistungserbringer				
	Kostenersatz für wirtschaftliche Hilfe, Leistungen im Asylbereich, Beiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen und an die Zusatzleistungen zur AHV/IV (in Mio. Fr.)	P 532.3	521.1	550.0	518.2
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 [FL] (in Mio. Fr.)	P 569.8	588.5	611.7	581.9
Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Rückvergütungen für wirtschaftliche Hilfe				
	Anzahl der Quartals- und Semestereinzelrechnungen im Bereich Öffentliche Sozialhilfe	P 19'362	20'654	19'200	19'919
21	Abrechnung mit dem Bund im Asylbereich				
	Anzahl vom Bund zugewiesene Asylbewerber	P 1'582	1'681	1'500	1'379
	Anzahl der fürsorgeabhängigen Asylsuchenden im Kanton Zürich	P n.v.	6'784	7'000	5'769
22	Beiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen				
	Anzahl verfügbare Plätze in Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen	P 13'165	13'412	13'200	13'774
23	Ausrichtung von Zusatzleistungen				
	Anzahl Fälle im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV	P 39'076	40'446	41'000	40'698
	Anzahl Leistungserbringer im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV	P 125	121	110	115

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Auslastungsgrad Asylunterkünfte (in %)	70	68	90	50
41	Auslastungsgrad Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen (in %)	96	99	94	95

Bemerkungen / Grafiken				
50	Umsetzung der Sanierungsmassnahmen (San04 und MH06) ist abgeschlossen.			

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-15'737'812	-7%	-9'813'717	-4%	-10'606'391	-5%
Davon: Sozialhilfe und Heime	-18'883'362		-11'649'771		-9'914'458	
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	3'145'550		1'836'054		-691'933	
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	0		0		0	
Aufwand	3'135'769	0%	10'355'864	1%	64'580'736	5%
Davon: Sozialhilfe und Heime	24'131'969		11'128'991		29'772'591	
Davon: Zusatzleistungen und Kinderzulagen	-8'866'694		-7'378'146		5'124'312	
Davon: Beiträge an Sozialversicherungen des Bundes	-12'159'506		6'575'019		29'753'833	
Davon: Bildung von Rücklagen	30'000		30'000		-70'000	
Saldo	-12'602'043		542'147		53'974'345	
Investitionen						
Einnahmen	-1'478'537		0		0	
Ausgaben	-1'300'042		-3'858'109		3'698'036	
Saldo	-2'778'579		-3'858'109		3'698'036	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringere durchlaufende Bundesbeiträge im Asylbereich (Fr. -6.4 Mio., weniger Zuweisungen); weniger Rückerstattungen von Gemeinden für wirtschaftliche Hilfe (Fr. -3.6 Mio.); weniger Bundesbeiträge an die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV (Fr. -0.7 Mio.).
Aufwand	Die Schlussabrechnung 2006 der Zentralen AHV/IV-Ausgleichsstelle des Bundes ergab eine Rückzahlung von Fr. +29.8 Mio.; Minderaufwand im Asylbereich infolge tieferer Anzahl sozialhilfeabhängiger Asylsuchender (Fr. +13.1 Mio.); tiefere Beiträge für wirtschaftliche Hilfe (Fr. +9.5 Mio.), für Soziale Einrichtungen (Fr. +7.0 Mio.) und Zusatzleistungen zur AHV/IV (Fr. +5.1 Mio.); Minderaufwand für Abschreibungen, Zinsen und IT-Projekte.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Keine Investitionen für Asyllebensgemeinschaften und weniger Investitionsbeiträge (verzögerte Baufortschritte) an Soziale Einrichtungen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Zahlungen zur Entlastung des Sozialhaushalts der Gemeinden und Beiträge an andere Leistungserbringer; Kostenersatz für wirtschaftliche Hilfe, Leistungen im Asylbereich, Beiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen und an die Zusatzleistungen zur AHV/IV (in Mio. Fr.); Minderaufwand für wirtschaftliche Hilfe, für sozialhilfeabhängige Asylsuchende, Zusatzleistungen zur AHV/IV und Betriebsbeiträge an Soziale Einrichtungen.
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 (FL) (in Mio. Fr.); Unerwartet hohe Rückerstattung des Bundes aus Schlussabrechnung 2006 (Fr. 29.8 Mio.).
20	Rückvergütungen für wirtschaftliche Hilfe; Anzahl der Quartals- und Semestereinzelnrechnungen im Bereich Öffentliche Sozialhilfe: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +3.7%, zu Rechnung 2006 -3.6%).
21	Abrechnung mit dem Bund im Asylbereich: Anzahl vom Bund zugewiesene Asylbewerber: Weiterer Rückgang der Zuweisungen des Bundes. Anzahl der fürsorgeabhängigen Asylsuchenden im Kanton Zürich: Als Folge des Rückgangs der zugewiesenen Asylbewerber auch weiterer Rückgang der fürsorgeabhängigen Asylsuchenden im Kanton Zürich.
22	Beiträge an Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen; Anzahl verfügbare Plätze in Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen: Erfassung von im Budget nicht berücksichtigten Plätzen in Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen.
23	Ausrichtung von Zusatzleistungen: Anzahl Fälle im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV: im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 -0.7%, zu Rechnung 2006 +0.6%) Anzahl Leistungserbringer im Bereich Zusatzleistungen zur AHV/IV: im Rahmen der Vorjahre (Abweichungen: zu Planwert 2007 +4.6%, zu Rechnung 2006 -5.0%).
40	Auslastungsgrad Asylunterkünfte (in %): Weiterführung von Plätzen im Hinblick auf die Gewährung von Nothilfe an abgewiesene Asylbewerber ab 2008 (Asylgesetzrevision).
41	Auslastungsgrad Behinderten- und Sozialhilfeeinrichtungen (in %): im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +1.1%, zu Rechnung 2006 -4.0%).

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Einführung der NFA führte zu einer erheblichen Mehrbelastung des Personals. Wegen Nichtbesetzung oder verzögerter Besetzung freier Stellen konnten die Arbeiten des Sozialamts nur dank besonderem Einsatz des verfügbaren Personals erbracht werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	22'466'844	24'753'315	22'702'500	23'123'934
Aufwand	-16'104'685	-15'471'452	-16'526'900	-16'201'505
Davon: Bildung von Rücklagen	-110'000	-110'000		-100'000
Saldo	6'362'159	9'281'863	6'175'600	-> 6'922'429
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-175'049	0	0	-> 0
Saldo	-175'049	0	0	0

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
10	Anzahl Begehren um eine gerichtliche Beurteilung von Straffällen	P	2'433	2'195	2'600	2'085
	In % der erledigten Fälle	max.	4.54	4.41	5.00	4.25
11	Anzahl pendente Straffälle Ende Jahr	P	5'198	5'366	4'800	5'432
	In % aller Fälle	max.	8.85	9.74	9.20	9.97
12	Erledigungsdauer Strafverfolgung länger als 6 Monate	P	1'426	1'300	1'700	1'360
	In % der erledigten Fälle	max.	2.66	2.61	3.30	2.77
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
20	Anzahl erledigte Straffälle	P	53'533	49'737	52'000	49'074
21	Anzahl Rechtsmittelverfahren	P	42	47	40	36
22	Anzahl ausgestellte Bewilligungen/Ausweise	P	9'686	4'266	2'000	3'482
23	Anzahl übrige Aufsichtstätigkeit und Amtshandlungen	P	3'374	3'072	3'000	3'327
24	Anzahl Bussenbezugsmassnahmen	P	91'321	94'644	80'000	90'321

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kostendeckungsgrad Strafverfolgung	82	71	85	73

Bemerkungen / Grafiken	
50	Umsetzung der Sanierungsmassnahme San04.148 (ab 2004: -0.3 Mio. Fr., vorgezogen). Umsetzung Massnahmenplan Haushaltsgleichgewicht MH06 360001 (ab 2006: -0.1 Mio. Fr.)

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	657'090	3%	-1'629'381	-7%	421'434	2%
Aufwand	-96'820	-1%	-730'053	-5%	325'395	2%
Davon: Bildung von Rücklagen	10'000		10'000		-100'000	
Saldo	560'270		-2'359'434		746'829	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	175'049		0		0	
Saldo	175'049		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag Strafverfügungsgebühren (Fr. +0.3 Mio.); ausserordentlicher Mehrertrag aus staatlichem Einzug von widerrechtlich erlangtem Vermögen (Fr. +0.3 Mio.); Rückerstattungen Dritter (Fr. +0.1 Mio.); geringere Bussenerträge (Fr. -0.3 Mio.).
Aufwand	Geringerer Sachaufwand und weniger Abschreibungen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Anzahl Begehren um eine gerichtliche Beurteilung von Straffällen: Abnehmende Tendenz infolge sorgfältiger Bearbeitung der Übertretungsstraffälle, welche so wirksam die Gerichte entlasten (Abweichungen: zu Planwert 2007 -19.8%, zu Rechnung 2006 -5.0%).
11	Anzahl pendente Straffälle Ende Jahr: Steigende Tendenz infolge komplexerer Fälle, welche ausführlicheren Bearbeitungsaufwand verursachen (Abweichungen: zu Planwert 2007 +13.2%, zu Rechnung 2006 +1.2%).
12	Erfledigungsdauer Strafverfolgung länger als 6 Monate: Im Rahmen der Vorjahreswerte (Abweichungen: zu Planwert 2007 -20.0%, zu Rechnung 2006 +4.6%).
20	Anzahl erledigter Straffälle: Weniger, jedoch komplexere Straffälle, welche ausführlicheren Bearbeitungsaufwand verursachen (Abweichungen: zu Planwert 2007 -5.6%, zu Rechnung 2006 -1.3%).
21	Anzahl Rechtsmittelverfahren: Mit 36 Rechtsmittelverfahren im Jahr 2007 leicht unter dem langjährigen Durchschnitt (2004-2007: Durchschnitt 43).
22	Anzahl ausgestellte Bewilligungen und Ausweise: Abnehmende Tendenz zu Vorjahreswert (v.a. Grenzkarten und Ausflugscheine sowie Fahrrad- und Motorradkennzeichen; Abweichungen: zu Planwert 2007 +74.1%, zu Rechnung 2006 -18.4%). Im Jahr 2005 sind rund 3'000 Invalidenbegleitkarten enthalten, welche nur alle 4 Jahre neu ausgestellt werden.
23	Anzahl übrige Aufsichtstätigkeit und Amtshandlungen: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +10.9%, zu Rechnung 2006 +8.3%).
24	Anzahl Bussenbezugsmassnahmen: Im Schwankungsbereich (Abweichungen: zu Planwert 2007 +12.9%, zu Rechnung 2006 -4.6%).
40	Kostendeckungsgrad Strafverfolgung: Die in die Indikatoren-Berechnung einflussenden Leistungen wurden ab April 2006 neu definiert. Deshalb ist der Indikatorwert mit dem Voranschlag 2007 und dem Rechnungswert 2005 nur noch bedingt vergleichbar. Nach neuer Berechnungsmethode würde sich für den VA 2007 ein Wert von 67% und für die RE 2005 ein Wert von 77% ergeben. Damit ergibt sich im 2007 eine Verbesserung des Kostendeckungsgrades wegen höheren Gebühren- und Bussenerträgen (Abweichungen nach neuer Berechnungsmethode: zu Planwert 2007 +9.1%, zu Rechnung 2006: +3.7%, zu Rechnung 2005 -4.9%).

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Geschäftsfälle der Statthalterämter werden zunehmend komplexer. Dank besonderem Einsatz des Personals konnte Mehraufwand verhindert werden. Zudem konnte dank dem sparsamen und bewussten Umgang mit Sach- und Betriebsmitteln ein Minderaufwand erzielt werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	14'676'689	18'056'807	14'975'000	19'455'402
Aufwand Davon: Bildung von Rücklagen	-14'676'689	-18'056'807	-14'975'000	-19'455'402
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	1'000'000	-> 0
Ausgaben	-5'007'348	-3'483'306	-8'230'000	-> -4'903'154
Saldo	-5'007'348	-3'483'306	-7'230'000	-4'903'154

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, Anlagen und Projekte]; Unterstützung Sportstättenbau; Betrieb des Sportzentrums Kerenzlerberg und Erweiterungsbauten)			
Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	<ul style="list-style-type: none"> - Umsetzung "Sportkonzept Regierungsrat" 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 für die Unterstützung von Sportanlagen von Gemeinden sowie Führung des Sportzentrums Kerenzlerberg. - Im KEF 2007-2010 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	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	4'778'713	33%	1'398'595	8%	4'480'402	30%
Aufwand	-4'778'713	-33%	-1'398'595	-8%	-4'480'402	-30%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		-1'000'000	
Ausgaben	104'194		-1'419'848		3'326'846	
Saldo	104'194		-1'419'848		2'326'846	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Mehrertrag aufgrund besserem Betriebsergebnis der SWISSLOS (Fr. +4.3 Mio.); bestandesbedingter, höherer Zinsertrag (Fr. +0.2 Mio.).
Aufwand	Mehrertragsbedingte, höhere Einlage in den Sportfonds (Fr. -6.1 Mio.); weniger Abschreibungen und Zinsen aufgrund geringerer Investitionstätigkeit im Vorjahr (Fr. +0.7 Mio.); tieferer Sachaufwand (Fr. +0.6 Mio.); weniger Beiträge als budgetiert (Fr. +0.3 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Verlängerung Rückzahlungsfrist (Darlehen).
Ausgaben	Gesuchsbedingt weniger Auszahlungen an Anlagen von Gemeinden und Dritter (Fr. +2.3 Mio.); geringere Ausgaben für Unterhalt und Ersatzinvestitionen für das Sportzentrum Kerenzerberg (Fr. +1.0 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	4'335'262	4'304'719	4'275'000	4'346'122
Aufwand	-4'335'262	-4'304'719	-4'275'000	-4'346'122
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, eigene und private Institutionen aus.				
2	Übertrag von Mitteln an Laufende Rechnung der Gesundheitsdirektion (Bereich Prävention).				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Durchschnittliche Erfolgsquote	P				
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Kosten pro Fall	P				
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Optimierung der finanziellen Mittel					

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	10'860	0%	41'403	1%	71'122	2%
Aufwand	-10'860	-0%	-41'403	-1%	-71'122	-2%
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 Ertrag der Eidgenössischen Alkoholverwaltung.
Aufwand	Höhere Einlage in das Bestandeskonto.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Leistungserfassung und Qualitätsüberprüfung der Alkoholberatungsstellen im Kanton Zürich soll ausgebaut werden. Ein Behandlungskonzept wird Aussagen bezüglich Wirkung/Effektivität, Leistungen/Effizienz und Wirtschaftlichkeit und eine Optimierung der finanziellen Mittel ermöglichen. Erstmalige Anwendung voraussichtlich ab 2008.
20	wie 10
40	wie 10

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	4'231'140	3'015'460	960'000	1'974'572
Davon: Übertrag aus Lotteriefonds des Kantons Zürich	360'000	380'000	380'000	380'000
Davon: Regalien	2'219'144	2'096'381	302'000	526'388
Davon: Zwangsauflösung von Rücklagen	107'000		0	0
Aufwand	-3'737'172	-3'631'519	-3'802'000	-3'576'482
Davon: Versicherungsprämien	-1'061'573	-1'001'452	-1'290'000	-1'024'182
Davon: Bildung von Rücklagen	-30'000	-30'000	0	-29'000
Saldo	493'968	-616'059	-2'842'000	-> -1'601'910
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

1	Stabsdienste: Unterstützung des Direktionsvorstehers, Koordinationsaufgaben gegenüber den Ämtern und anderen Direktionen sowie Dritten.
2	Div. eigenständige Leistungen: Bearbeitung von Erbschaften und Vermächtnissen, Notariatsgebührenrekurse, Abordnungen in Institutionen und Kommissionen.
3	Versicherungsdienste: Abschluss und Verwaltung der Policen; Begleitung der Versicherten Schadenfälle des Personals und des Staates sowie Bearbeitung der Staatshaftungsfälle.
4	Lotteriefonds: Verwaltung des Fonds.

Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Zufriedenheit Direktionsvorsteherin mit Unterstützung GS (Aufg. 1)		sehr gut	sehr gut	>gut	gut
11 Durch Gericht korrigierte Notariatsgebührenrekursentscheide (Aufg. 2)		0%	0%	<10%	0%
12 Durch Gericht korrigierte Haftpflichtentscheide (Aufg. 3)		0%	0%	<1%	0,5%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Arbeitsstunden für Unterstützung des Direktionsvorstehers (Aufg. 1)	-	3819	5067	5000	5052
21 Anzahl überprüfter und z.T. mitgestalteter RR-Anträge der FD (Aufg. 1)	-	172	192	170	189
22 Anzahl überprüfter RR-Anträge der anderen Direktionen (Aufg. 1)	-	1704	1785	1800	1982
23 Anzahl erledigter Notariatsgebührenrekurse (Aufg. 2)	-	8	18	10	8
24 Anzahl erledigter Erbschafts- und Vermächtnisfälle (Aufg. 2)	-	13	2	15	9
25 Anzahl Abordnungen in Institutionen und Kommissionen (Aufg. 2)	-	21	18	22	18
26 Anzahl erledigter nicht versicherter Haftpflichtfälle (Aufg. 3)	-	52	37	45	51
27 Anzahl erledigter versicherter Haftpflichtfälle (Aufg. 3)	-	182	182	135	158
28 Anzahl Abschlüsse, Änderungen und Aufhebungen von Policen (Aufg. 3)	-	34	35	25	25
29 Anzahl eingegangener Gesuche Lotteriefonds (Aufg. 4)	-	405	424	470	392

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschn. Anzahl Stunden pro nicht versicherten Haftpflichtfall (Aufg. 3)		23	30	27	21
41 Durchschn. Anzahl Stunden pro versicherten Haftpflichtfall (Aufg. 3)		7	9	8	8
42 Aufwand für Versicherungen in % der Jahresprämien (Aufg. 3)		0.75%	0.59%	<1%	0.60%

Bemerkungen / Grafiken

50	Bei Indikatoren, die sich auf Haftpflichtfälle beziehen, werden Haftpflichtfälle, die auf Verkehrsunfälle zurückzuführen sind, nicht mitgezählt. 40: Bei der durchschnittlichen Anzahl Stunden pro (nicht) versicherten Haftpflichtfall werden für Prozesse aufgewendete Stunden nicht mitgezählt. 42: Unter „Aufwand für Versicherungen“ wird der Beschaffungs-, Vollzugs- und Informationsaufwand für Versicherungen (verrechnete Personalkosten sowie Anteil Strukturkosten) verstanden. Dies entspricht etwa dem, was Broker durch die Courtage decken müssen. Der grösste Teil der Indikatoren ist durch das Generalsekretariat nicht beeinflussbar.
----	---

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-2'256'568	-53%	-1'040'888	-35%	1'014'572	106%
Davon: Übertrag aus Lotteriefonds des Kantons Zürich	20'000		0		0	
Davon: Regalien	-1'692'756		-1'569'993		224'388	
Davon: Zwangsauflösung von Rücklagen	-107'000				0	
Aufwand	160'690	4%	55'037	2%	225'518	6%
Davon: Versicherungsprämien	37'391		-22'730		265'818	
Davon: Bildung von Rücklagen	1'000		1'000		-29'000	
Saldo	-2'095'878		-985'851		1'240'090	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Ertragsverbesserung gegenüber dem VA07 ergab sich insbesondere durch höhere Erträge aus Erbfällen (+580'000), durch Mehrerträge aus dem Salzregal (+220'000) und durch die nicht budgetierte Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen (180'000).
Aufwand	Die Aufwandminderung ergab sich vor allem durch tiefere Sach- und Kaskoversicherungsprämien (-265'000).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
25	Rund 2/3 Verwaltungs- und Stiftungsräte, rund 1/3 interne Arbeitsgruppen und Kommissionen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Es wurde auf den Beizug von externen Anwälten verzichtet. Dies war nur durch entsprechende Mehrleistungen des Personals möglich. Aufgrund der grossen Arbeitsbelastung verzichteten die Mitarbeitenden des GS teilweise auf die vorgesehene interne und externe Weiterbildung. Es wurde auf die Neumöblierung eines Büros verzichtet. Aufgrund einer schweren Erkrankung musste praktisch während des ganzen Jahres auf eine 100%-Stelle einer Assistentin verzichtet werden. Die Arbeiten wurden auf die bestehenden Mitarbeitenden des GS verteilt, bzw. von einer 20%-Aushilfe bewältigt.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'552'392	1'308'824	1'304'500	1'283'180
Aufwand	-9'026'299	-8'809'292	-9'807'700	-9'424'257
Davon: Abschreibungen/Zinsen Verwaltungsvermögen	-1'293'686	-1'034'949	-1'030'000	-953'083
Davon: Bildung von Rücklagen	-70'000	-75'000		-75'000
Saldo	-7'473'907	-7'500'468	-8'503'200	-> -8'141'077
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	-526'838	0	-> -349'309
Saldo	0	-526'838	0	-349'309

Auftrag / Rahmenordnung				
1	Organisation / Koordination des Rechnungswesens der Gesamtverwaltung, Betriebung 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	Betreiben eines Kompetenzzentrums für den Betrieb und die Weiterentwicklung der SAP-Systeme			

Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Finanzlage klar und wahr darstellen Beanstandungen im Bericht der Finanzkontrolle über die formelle Prüfung der Rechnung	max.	0	0	0
11	Mittelfristiger Ausgleich der Laufenden Rechnung Kumulierter Saldo der jeweils letzten 8 Jahre (in Mio. Fr.)		1573	350	1590
12	Verschuldung Fremdkapital minus Finanzvermögen in Mrd. Fr., max 6.5	max.	4.2	5.7	3.7
13	Selbstfinanzierung durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad der jeweils letzten 8 Jahre, min 60%		176%	170%	162%

Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
20	Anzahl Buchungen	P	933'000	710'000	600'000	802'000
21	CCC SAP (Kompetenzcenter)	-	-	-	-	-
	Anzahl SAP-Benutzer, die durch das CCC SAP betreut werden	P	-	364	550	956
	Anzahl Support Tickets CCC SAP	P	-	963	1'375	1'415
22	Effiziente Planungs- und Steuerungskoordination des Regierungsrates	-	-	-	-	-
	Arbeitsstunden für Planung des Regierungsrates (KEF/Voranschlag/Nachtragskredite)	P	3'200	2'915	3'150	3'060
	Arbeitsstunden für Berichtswesen des Regierungsrates (Rechnung/Zwischenberichte/Kreditüberschreitungen)	P	1'045	852	950	879
23	Unterstützung der Entscheidungsprozesse von Regierungsrat und Kantonsrat	-	-	-	-	-
	Anzahl bearbeitete komplexe KR-Vorlagen (ab Fr. 50'000)	P	0	0	1	0
	Anzahl bearbeitete einfache KR-Vorlagen (bis Fr. 50'000)	P	14	11	12	5
	Anzahl Stellungnahmen	P	661	609	650	664
24	Projekte	-	-	-	-	-
	Anzahl Grossprojekte (über 1 Mio. Franken)	P	2	2	2	2
	Anzahl Projekte (zwischen 100'000 Fr. und 1 Mio. Franken)	P	1	4	2	3

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	Zu den Leistungsindikatoren 23 und 24: für die Kategorisierung wurde der interne Aufwand mitberücksichtigt. Zu den Leistungsindikatoren 24: Die 2 Grossprojekte im Jahre 2007 sind ZERZE (Zentralisiertes Rechnungswesen zentralisieren) und die Einführung der neuen Rechnungslegung (IPSAS).

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-269'212	-17%	-25'644	-2%	-21'320	-2%
Aufwand	-397'958	-4%	-614'965	-7%	383'443	4%
Davon: Abschreibungen/Zinsen Verwaltungsvermögen	340'603		81'866		76'917	
Davon: Bildung von Rücklagen	-5'000		0		-75'000	
Saldo	-667'170		-640'609		362'123	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-349'309		177'529		-349'309	
Saldo	-349'309		177'529		-349'309	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag wegen den geringeren Weiterverrechnungen von Aufwand für Lizenzen und Betrieb SAP für die psychiatrischen Kliniken (vgl. Aufwand) wurde kompensiert durch Mehrerträge wegen des früher als erwarteten Ausbaus der Dienstleistungen des Buchungszentrums (BuZ) für Dritte.
Aufwand	Die Verbesserung gegenüber dem Voranschlag ist vor allem darauf zurückzuführen, dass Aufwand für Lizenzen und Betrieb SAP für die psychiatrischen Kliniken nicht wie budgetiert als Aufwand (und weiterverrechneter Ertrag) sondern direkt als Belastung bei den Kliniken angefallen ist. Zu einer Verschlechterung führte der grössere Personalaufwand wegen des zügiger als geplanten Ausbaus der Dienstleistungen von BuZ und Kompetenzzentrum SAP.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Wegen Verzögerungen beim Projekt IKP (Integrierte Konsolidierung und Planung) sind in 2006 budgetierte Ausgaben von 322'000 Franken erst in 2007 getätigt worden. Dafür wurde eine Kreditüberschreitung bewilligt. Da gewisse Ausgaben für die zweite Projektphase auch bereits in 2007 statt wie budgetiert in 2008 angefallen sind, wurde der Betrag um rund 27'000 überschritten. Dafür werden die Ausgaben 2008 entsprechend geringer als budgetiert ausfallen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Zunahme gegenüber Vorjahr wegen Neukunden in der Kreditorenabwicklung und steigenden Volumen bei den Bank- und Lohnbuchungen.
21	Die Anzahl der SAP-Benutzer hat stark zugenommen, da das CCC SAP bereits 2007 die Betreuung der SAP-Systeme der psychiatrischen Kliniken übernommen hat.

Bildung von Rücklagen, Begründung
U.a. durch den teilweisen Verzicht auf externe Leistungen bei Projekten und die vorzeitige Ablösung eines Informatik-Tools konnten Einsparungen erzielt werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	646'077	647'739	122'000	491'177
Aufwand	-1'460'565	-1'067'121	-1'213'500	-1'047'785
Davon: Bildung von Rücklagen	-15'000	-13'000		-13'000
Saldo	-814'488	-419'382	-1'091'500	-> -556'608
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Sicherstellung des staatlichen Liegenschaftsverkehrs (ab 2007 ohne BVK-Liegenschaften)				
2	Sicherstellung der staatlichen Liegenschaftsbewirtschaftung (ab 2007 ohne BVK-Liegenschaften)				
3	Raumbeschaffung in nichtstaatlichen Liegenschaften für kant. Amtsstellen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Nettorendite BVK (in %)	-	-	-	-
	Nettorendite der überbauten Liegenschaften der BVK	4.70	4.8	-	-
	Nettorendite aller Liegenschaften der BVK	4.26	4.6	-	-
11	Nettorendite FV (in %)	-	-	-	-
	Nettorendite der überbauten Liegenschaften des FV	8.66	5.7	5.5	4.4
	Nettorendite aller Liegenschaften des FV	6.57	4.6	4.5	4.0
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Liegenschaftswert	-	-	-	-
	Bilanzwert Liegenschaften BVK (in Mio. Fr.)	3287	3383	-	-
	Bilanzwert Liegenschaften FV (in Mio. Fr.)	260	257	205	256
21	Liegenschaftsbestand	-	-	-	-
	Anzahl Liegenschaften BVK	170	169	-	-
	Anzahl Liegenschaften FV	360	357	327	357
22	Buchgewinne	-	-	-	-
	Buchgewinne aus Veräusserungen von Liegenschaften des FV (in Mio. Fr.)	38.0	2.4	14.6	47.0
23	Bauvorhaben	-	-	-	-
	Anzahl betreuter Bauvorhaben Liegenschaften BVK	19	16	-	-
	Anzahl betreuter Bauvorhaben Liegenschaften des FV	8	5	4	5
24	Fremdmieten	-	-	-	-
	Anzahl betreuter Mietverhältnisse in nichtstaatlichen Liegenschaften	378	368	355	390
	Anzahl neuer Mietverhältnisse in nichtstaatlichen Liegenschaften	29	21	20	46

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Aufwand für Bewirtschaftung von Liegenschaften des FV/VV in % des Ertrags (Benchmark private Treuhänder 5%)	2.75	2.53	2.75	2.86

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>Die Indikatoren der Leistungsgruppe 4940, Liegenschaftenerfolg, werden in der Leistungsgruppe 4200, Liegenschaftenverwaltung, aufgezeigt. Die Indikatoren bezogen auf die BVK-Liegenschaften entfallen ab 2007, da die BVK ihre Liegenschaften selbst bewirtschaftet.</p> <p>Die Mitarbeitenden der Liegenschaftenverwaltung und deren Aufgaben wurden per 1. Oktober 2007 ins Immobilienamt der Baudirektion integriert.</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-154'900	-24%	-156'562	-24%	369'177	303%
Aufwand	412'780	28%	19'336	2%	165'715	14%
Davon: Bildung von Rücklagen	2'000		0		-13'000	
Saldo	257'880		-137'226		534'892	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Nicht budgetierte Honorareinnahmen infolge Weiterführung der strategischen Bewirtschaftung der BVK Liegenschaften bis zum Stellenantritt des Leiters Real Estate Management der BVK.
Aufwand	Geringere Verwaltungskosten, da budgetierte Honorarausgaben für Drittverwaltungen durch die Versicherungskasse für das Staatspersonal (BVK) übernommen wurden.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
21	Die Käufe/Übertragungen und Verkäufe der Liegenschaften heben sich auf, weshalb der Liegenschaftenbestand gegenüber dem Vorjahr gleich geblieben ist.
22	Infolge eines kurzfristig möglich gewordenen Verkaufs einer Baulansparzelle in Wädenswil konnte der Buchgewinn gegenüber dem Voranschlag um 32 Mio. Franken übertroffen werden.
24	Infolge Übernahme der Hochschule Wädenswil durch den Kanton wurde eine grössere Anzahl von Mietverhältnissen mit Dritten ins Fremdmieten-Portfolio aufgenommen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die personelle Erweiterung der Liegenschaftenverwaltung wurde nicht vollzogen. Im Gegenteil, der Chef a.i. und ein Mitarbeiter sind während des Jahres ausgetreten und wurden nicht ersetzt. Zudem erschwerte die Integration der Liegenschaftenverwaltung in die Baudirektion unter grossem Zeitdruck die Arbeitssituation der Mitarbeitenden. Trotzdem konnten der Verkauf von Liegenschaften intensiviert, der Transfer von Liegenschaften der Hochschule für Gestaltung und Kunst Zürich nach mehrjährigen Vorarbeiten erfolgreich abgeschlossen, die Mietverhältnisse der Hochschule Wädenswil zusammengeführt und der Mietvertrag über das Toni-Areal abgeschlossen werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	8'802	19'752	0	12'427
Aufwand	-928'950	-841'756	-827'100	-804'717
Davon: Bildung von Rücklagen	-11'000	-11'000		-11'000
Saldo	-920'148	-822'004	-827'100	-> -792'290
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Tresorerie (staatliche Mittelaufnahmen, -bewirtschaftung und Cash Management)				
2	Anlagebewirtschaftung der Sondervermögen der Legate und Stiftungen				
3	Administrative Führung von Beteiligungen des Finanz- und des Verwaltungsvermögens				
4	Beratung Kantonsrat / Regierungsrat in Kapitalmarktfragen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Anzahl kurzfristiger Überbrückungskredite	5	1	0	1
11	Rating Standard & Poor's	AAA	AAA	AAA	AAA
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Einhaltung geplanter Vorgaben	-	-	-	-
	Arbeitsstunden für Tresorerie	max. 3445	3361	2750	2957
	Arbeitsstunden für Anlagebewirtschaftung Sondervermögen	max. 621	586	650	1021
	Arbeitsstunden für Beteiligungen des Verwaltungs- und Finanzvermögens	max. 1191	1538	1200	1034
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Durchschnittlicher Zinssatz des ausstehenden Fremdkapitals (in %)	3.35%	3.14%	3.03%	3.25%
41	Verwaltungskosten für Legate und Stiftungen im Verhältnis zum Vermögen (in %)	0.09%	0.11%	0.16%	0.16%

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	3'625	41%	-7'325	-37%	12'427	
Aufwand	124'233	13%	37'039	4%	22'383	3%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-11'000	
Saldo	127'858		29'714		34'810	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Erträge resultierten aus Entnahme aus Rücklagen (+6'692) und Rückerstattungen Dritter (+5'735).
Aufwand	Geringere IT-Kosten (+35'372) auf Grund Zentralisierung FDI.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Tresorerie: Die Arbeitsstunden wurden zu tief budgetiert. Es ist auch in Zukunft mit einem Niveau von 3000 bis 3500 Stunden zu rechnen. Anlagebewirtschaftung Sondervermögen: Die Überprüfung und Optimierung der Prozesse und Grundlagen sowie eine Sonderprüfung durch die Finanzkommission des Kantonsrates führten zu einem deutlich höheren Arbeitsstundeneinsatz.
40	Beteiligungen des Verwaltungs- und Finanzvermögens: Geringerer Arbeitsstundeneinsatz auf Grund weniger Projekte als geplant. Ansteigende Geldmarktzinsen führten zu einem höheren Aufwand für variabel verzinsliches Fremdkapital.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Sachaufwandkosten konnten durch konsequente Überprüfung und Verzichtplanung vermieden werden. Mehraufwand des Personals auf Grund längerer Militärdienstleistung eines Mitarbeiters (Erwerbsersatzberechtigt).

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	7'268'089	6'083'817	4'999'000	5'507'208
Aufwand	-135'308'422	-142'864'877	-147'972'100	-145'237'279
Davon: Bildung von Rücklagen	0	-270'000		-600'000
Saldo	-128'040'333	-136'781'060	-142'973'100	-> -139'730'071
Investitionen				
Einnahmen	2'817	17'431	10'000	-> 349
Ausgaben	-32'234'212	-20'325'106	-24'300'000	-> -12'252'931
Saldo	-32'231'395	-20'307'675	-24'290'000	-12'252'582

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Staatssteuer: Gesetzeskonforme Veranlagungen	-	-	-	-
	Durch Rechtsmittelinstanzen wesentlich korrigierte Entscheide des Steueramtes	P 5%	6%	5%	7%
11	Ansiedelung neuer juristischer Personen mit Gewinn > 5 Mio.Fr./Jahr im Kanton Zürich	P -	3	5	0
12	Projekt ZüriPrimo	P -	-	-	-
	Anzahl Steuerpflichtige am zentralen Register	-	47%	75%	46%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Staatssteuer und Direkte Bundessteuer	-	-	-	-
	Anzahl steuerpflichtige natürliche Personen	P 781'033	792'248	805'000	799'934
	Anzahl steuerpflichtige juristische Personen	P 49'794	51'826	50'000	54'060
21	Anzahl einzuschätzende Steuererklärungen der Staatssteuer	P 904'000	1'020'000	1'006'000	942'058
	Davon eingeschätzt durch Kanton (natürliche/juristische Personen)	P 351'000	333'000	350'000	328'718
	Davon eingeschätzt durch Gemeinden (natürliche Personen)	P 421'000	538'000	510'000	442'473
	Davon pendent Ende Jahr	P 132'000	149'000	146'000	170'867
22	Fristgerechte Veranlagungen	-	-	-	-
	1 Jahr nach der Steuerperiode	P 63%	71%	72%	61%
	2 Jahre nach der Steuerperiode	P 99%	98%	96%	97%
	3 Jahre nach der Steuerperiode	P 99%	99%	99%	98%
23	Quellensteuer	-	-	-	-
	Anzahl quellensteuerpflichtige Personen	P 72'844	79'190	80'000	88'929
24	Erbschafts-/Schenkungssteuer	-	-	-	-
	Anzahl veranlagte Erbschaftsfälle	P 1'888	1'559	2'200	1'387
	Anzahl veranlagte Schenkungen	P 616	381	600	493

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Staatssteuer: Kosten pro Veranlagung für natürliche Personen	205	219	220	230
41	Staatssteuer: Kosten pro Veranlagung für juristische Personen	336	342	350	360

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'760'881	-24%	-576'609	-9%	508'208	10%
Aufwand	-9'928'857	-7%	-2'372'402	-2%	2'734'821	2%
Davon: Bildung von Rücklagen	-600'000		-330'000		-600'000	
Saldo	-11'689'738		-2'949'011		3'243'029	
Investitionen						
Einnahmen	-2'468		-17'082		-9'651	
Ausgaben	19'981'281		8'072'175		12'047'069	
Saldo	19'978'813		8'055'093		12'037'418	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag aus den Dienstleistungen (interkommunale Steuerauscheidungen) konnte gesteigert werden.
Aufwand	Letztmals Mehraufwand für Doppelmieten (-0.8 Mio.). Minderaufwand Informatikkosten gemäss Fortschritt des Projektes ZüriPrimo und tiefere Kostenverrechnung eines Hauptanbieters (+1.7 Mio.). Kosteneinsparungen bei den Bank- und Postgebühren als Folge Praxisänderung für Rückzahlungen von Steuerguthaben der Direkten Bundessteuer (+2.0 Mio.). Zusätzliche Einsparungen resultierten aus Straffung Sortiment und aus sparsamerem Büromaterialverbrauch (+0.8 Mio.). Diverse Posten (-1.1).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Minderinvestitionen Informatik gemäss Fortschritt des Projektes ZüriPrimo: Der Start der Realisierungseinheiten (RE) RE 04 bis RE 09 wurde verschoben. Anpassung Realisierungsplan an vorhandene Ressourcen; Investitionen gegenüber Vorgaben halbiert. Im Focus stand die Weiterentwicklung der RE 01 für die Veranlagung aller natürlichen Personen (Massenfälle).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Zunahme liegt innerhalb der normalen Bandbreite von 5% bis 8%.
12	Der Berechnungsmodus wurde geändert. Neu werden nur die natürlichen Personen derjenigen Gemeinden ausgewiesen, die bereits mit der Software NAPERDUEV die Steuererklärungen veranlagten. Die Vergleichbarkeit mit der Rechnung 2006 ist deshalb nicht gegeben.
20	Zuwachs der Anzahl Steuerpflichtiger stärker bei quellensteuerpflichtigen Personen (vgl. 23). Starke Zunahme der Anzahl juristischer Personen infolge Neugründungen.
21	Die Anzahl der durch den Kanton eingeschätzten Steuererklärungen verringerte sich geringfügig. Die Anzahl der durch die Gemeinden vorgenommenen Einschätzungen liegt vorwiegend auf Grund von Verzögerungen durch umfangreiche IT-Projekte in einzelnen Gemeinden unter dem Vorjahresergebnis. Die tiefere Erledigungsquote führt zu einer Erhöhung des Pendenzenstands.
22	1 Jahr nach der Steuerperiode: Die durch das Kantonale Steueramt zu erledigenden Steuerveranlagungen erreichten die geplante Quote (lediglich 4'000 Verfahren weniger als im Vorjahr). Demgegenüber wurden per Stichtag als Erledigungen der Gemeindesteuerämter 96'000 Verfahren weniger als im Vorjahr ausgewiesen. Die Abklärungen ergeben, dass eine hohe Anzahl Steuerveranlagungen der Gemeindesteuerämter als erst nach dem Stichtag eingetroffen erfasst wurden. Per Ende Februar 2008 liegt die Gesamterledigungsquote mit 70% annähernd auf Vorjahresniveau (71%). 2 und 3 Jahre nach der Steuerperiode: Die Erledigungsquote ist gegenüber dem Vorjahr praktisch unverändert.
23	Der Anstieg der ausländischen Wohnbevölkerung führte zu einer markanten Zunahme der Anzahl quellensteuerpflichtiger Personen.
24	Die Zahl der veranlagten Erbschaftsfälle ist seit einigen Jahren rückläufig. Die veranlagten Schenkungen sind ebenfalls unter dem budgetierten Wert.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Kostenoptimierungen beim Büromaterial (Beschränkung des Sortiments) führten zu grossem Minderaufwand; beim Informatikaufwand haben intensive Vertragsverhandlungen mit einem Hauptanbieter zu einer massiv tieferen Kostenverrechnung ab 2007 geführt. Weitere Einsparungen waren dank Verzicht auf ASR-Checks bzw. mit einer neuen Praxis für die Rückzahlungen von Guthaben der Steuerpflichtigen für die Direkte Bundessteuer erzielt worden. Die Rückzahlungen erfolgen neu elektronisch fast ausschliesslich auf Bankkonti.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'215'894	2'152'567	2'698'400	1'951'747
Davon: Lohnadministration	290'095	216'175	479'300	188'479
Aufwand	-19'742'113	-19'177'353	-21'220'036	-18'488'246
Davon: Lohnadministration	-13'681'865	-12'300'747	-12'412'636	-10'208'005
Davon: Bildung von Rücklagen	-90'000	-90'000	0	-90'000
Saldo	-17'526'219	-17'024'786	-18'521'636	-> -16'536'499
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Umsetzen der regierungsrätlichen Personalpolitik und Personalmanagement-Strategie mit den Stossrichtungen Personalführung und -entwicklung sowie Stärkung der Personalbereiche. Personalcontrolling.				
2	Förderung der Personal- und Kaderentwicklung. Fachliche Betreuung der kaufmännischen und der Informatik-Lehrlingsausbildung.				
3	Beratung in Fragen des Personalrechts. Begleitung von Rechtsmittelverfahren. Entwicklung des Personalrechts.				
4	Sicherstellen und Veranlassen der Lohnauszahlung für die gesamte Verwaltung. Entwicklung und Pflege des kantonalen Lohnsystems.				
5	Umsetzung der Personalpolitik in der Finanzdirektion.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Unterstützung der Direktionen in Personalfragen, Beurteilung "gut" Ergebnis Kundenbefragung	min. -	-	-	-
11	Kursbeurteilung Personalschulung "gut"	92%	93%	90%	93%
12	Selbstbeurteilung Lehrlingsausbildung "gut"	92%	92%	90%	93%
13	Beurteilung Programme zur Führungsentwicklung "gut"	90%	93%	85%	88%
10	80%				
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Teilnehmende an Programmen zur Führungsentwicklung	38	44	50	72
21	Anzahl Teilnehmer(innen)-Schulungstage	7'123	7'042	7'100	7'071
22	Anzahl betreute Lehrlinge	108	116	151	140
23	Anzahl juristische Beratungen	2'200	2'200	2'000	2'000
24	Anzahl Lohnauszahlungen pro Monat	41'000	42'500	41'000	45'000
25	Anzahl begleitete juristische Verfahren	36	42	30	28
26	Anzahl mit PALAS bewirtschafteter Personaldossiers (Zahlstelle 1)	15'321	15'500	15'000	15'600
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Aufwand pro Kurs/Seminarteilnehmende in Fr.	632	628	650	620
41	Aufwand pro Lehrling (ohne Kosten am Arbeitsplatz) in Fr.	20'818	20'801	21'000	20'491
42	Aufwand pro Teilnehmer/in an Programmen zur Führungsentwicklung in Fr.	6'734	5'652	6'500	5'788
43	Kosten pro Lohnauszahlung und Jahr in Fr.	213	188	205	171

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-264'147	-12%	-200'820	-9%	-746'653	-28%
Davon: Lohnadministration	-101'616		-27'696		-290'821	
Aufwand	1'253'867	6%	689'107	4%	2'731'790	13%
Davon: Lohnadministration	3'473'860		2'092'742		2'204'631	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-90'000	
Saldo	989'720		488'287		1'985'137	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Einnahmen der internen Weiterbildung auf Grund interner Verrechnungen werden jedes Jahr durch die Ämter und Betriebe zu hoch budgetiert. Auch im Jahr 2007 wurden um rund 750'000 Fr. zu hohe Beträge veranschlagt.
Aufwand	In der Rechnung 2007 reduziert sich der Aufwand gegenüber dem Voranschlag 2007 um rund 2.7 Mio. Fr. Dies ist auf die seit MH06 laufend gesenkten Betriebskosten von PALAS und die anteilmässige Übernahme der Lohnverarbeitungs-kosten durch das Universitätsspital Zürich und das Kantonsspital Winterthur auf Grund ihrer Verselbstständigung zurückzuführen (total rund 2.1 Mio. Fr.). Die Neukonzeption der Kadernachwuchsförderung bzw. die Sistierung des Führungsausbildungslehrgangs "ProFit" und tiefere Aufwendungen für Projekte führen zu Einsparungen von rund 400'000 Fr. gegenüber dem Budget 2007 bei den Dienstleistungen Dritter. Zudem konnten nicht alle Ausbildungsplätze durch Lernende besetzt werden, was zu einem um 200'000 Fr. tieferen Lohnaufwand als geplant beitrug.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Auf Grund knapper Ressourcen konnte im Jahr 2007 keine Kundenbefragung durchgeführt werden.
22	Zunahme der Anzahl betreuter Lehrlinge durch zusätzliche KV-Lehrstellen sowie Zentralisierung und Ausbau der Informatiklehrstellen beim Personalamt.
24	Ab Rechnung 2007 inkl. Universitätsspital Zürich und Kantonsspital Winterthur.
43	Kosten pro Lohnauszahlung und Jahr: Reduktion, da im Rahmen von MH06 die Betriebskosten von PALAS gesenkt wurden und die Lohnauszahlungskosten des Universitätsspitals und des Kantonsspitals Winterthur auf Grund ihrer Verselbstständigung von diesen beiden Betrieben selbst getragen werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Höhere externe Erträge der internen Weiterbildung durch vermehrt externe Teilnehmende (kantonsnahe Betriebe, selbstständigen Anstalten, Gemeinden). Vermehrte Eigenleistungen für Cognos / PALAS und für das Projekt Case Management.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	100'000	6'823	0	11'533
Aufwand	-4'694'651	-5'032'228	-6'882'800	-5'684'026
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-4'594'651	-5'025'405	-6'882'800	-> -5'672'493
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Kantonale Informatikstrategie entwickeln und pflegen.				
2	Definition, Implementation und Betrieb von direktionsübergreifenden Informatikleistungen (Kompetenzzentren und Servicezentren).				
3	Definition und Durchsetzung von Informatikstandards in der kantonalen Verwaltung.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Verfügbarkeit des Datennetzwerks LEUnet	P	99,9%	99,93%	99,4%	99,93%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Für Informatikstrategie eingesetzte Stunden	-	946	660	1600	703
21 Für zentrale Dienstleistungen eingesetzte Stunden	-	3662	3641	4500	3546
22 Für Informatikstrategie und Standards gefasste Beschlüsse	-	19	5	20	6
23 Anzahl betreute Anschlüsse des Datennetzwerkes LEUnet	-	10'895	10'604	11'000	10'633
24 Anzahl Anschlussänderungen LEUnet	-	1563	555	1000	2260

Wirtschaftlichkeit				
---------------------------	--	--	--	--

Bemerkungen / Grafiken	
-------------------------------	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-88'467	-88%	4'710	69%	11'533	
Aufwand	-989'375	-21%	-651'798	-13%	1'198'774	17%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-1'077'842		-647'088		1'210'307	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Tiefer als geplant war der Personalaufwand (+134'000), insbesondere wegen der verzögerten Wiederbesetzung von offenen Stellen. Der Aufwand ist 1,2 Mio. tiefer als budgetiert. Grund sind geringere Aufwendungen für Projekte (+470'000; vor allem infolge späterem Beginn von Projekten) und für Dienstleistungen im Netzwerkbereich (+433'000). Hier waren es insbesondere die reduzierten Beiträge des Kantons an die Netzwerkkosten der Gemeinden durch neue Konditionen seit Mitte 2007 (+215'000). Sparbemühungen bei anderen Leistungen ermöglichten zudem, die zentrale Finanzierung der Maildrehscheibe ab Mitte 2007 (-169'000), die zu Einsparungen in den anderen Leistungsgruppen führten, zu kompensieren.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	44'565'021	42'448'692	44'273'500	45'346'673
Aufwand	-43'835'223	-42'041'785	-44'134'700	-44'132'275
Davon: Bildung von Rücklagen	-95'000	-95'000	0	-96'000
Saldo	729'798	406'907	138'800	-> 1'214'398
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-400'000	-> -203'455
Saldo	0	0	-400'000	-203'455

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Kostengünstige, effiziente, 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Anzahl erstellte e-Formulare		300	700	360	730
11 Anzahl Kunden, die e-Formulare verwenden		3000	4500	4700	5400
12 Anteil Recyclingpapier am Gesamtverbrauch an Papier		20%	21%	25%	23%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Anzahl Bestellungen	-	97'000	95'800	99'000	98'100
21 Anzahl Bestellungen elektronisch (e-shop) in % des Totals	-	32%	37%	39%	43%

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Preisindex Kopierpapier (2004 = 100)	98	97	100	100
41	Preisindex Kopierclick (2004 = 100)	103	115	108	118

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	781'652	2%	2'897'981	7%	1'073'173	2%
Aufwand	-297'052	-1%	-2'090'490	-5%	2'425	0%
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'000		-1'000		-96'000	
Saldo	484'600		807'491		1'075'598	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-203'455		-203'455		196'545	
Saldo	-203'455		-203'455		196'545	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Umsatz liegt ca. 1.1 Mio. über dem Budget und knapp 2.9 Mio. höher als im Vorjahr.
Aufwand	Normalerweise entwickeln sich Aufwand und Ertrag in etwa im Gleichschritt. Durch günstige Einkaufskonditionen und Effizienzgewinne konnte der Aufwand trotz Mehrumsatzes auf dem budgetierten Niveau gehalten werden.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	e-Business entwickelt sich besser als erwartet. Der Budgetwert für 2007 war auf Grund des Ergebnisses 2005 zu tief angesetzt.
11	e-Business entwickelt sich besser als erwartet.
12	Der Recyclinganteil ist nach wie vor sehr tief, hat sich aber gegenüber dem Jahr 2006 leicht erhöht.
21	e-Business entwickelt sich besser als erwartet.
40	Der Preisindex für Kopierpapier konnte auch 2007 auf 100 gehalten werden.
41	Der Preisindex Kopierclicks beinhaltet neu ab 2006 auch die Eigenproduktion der kdmz. Dies hat auch 2007 stabilisierend aufs gesamte Ergebnis gewirkt. Gravierend ist die Zunahme bei den Farbkopien um 739% seit 2004, was sich negativ auf die Kosten und Preisindex auswirkt.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Höherer Ertrag als budgetiert bei gleich bleibendem Aufwand, insbesondere durch: - Optimierungen und Synergien durch das Outsourcing der Drucksachen des Universitätsspitals Zürich in die kdmz-Infrastruktur, - Neue Kunden infolge des nationalen Stellenportals Publicjob, einschliesslich der neuen Möglichkeit, Printinserate anderer Jobplattformen über die kdmz abzuwickeln, - grosse Eigenleistungen bei den Projektarbeiten (Verzicht auf externe Berater).

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	5'111'110'380	5'407'714'641	5'505'451'000	5'747'774'394
Davon: Staatssteuer - 4910.01	4'157'778'147	4'358'491'946	4'537'100'000	4'658'753'433
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	538'296'364	645'176'324	543'000'000	704'110'919
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	218'159'972	211'674'948	220'320'000	182'359'277
Davon: Quellensteuer - 4910.04	141'166'824	158'829'056	179'620'000	165'730'388
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05	55'709'074	33'542'366	254'110'000	36'820'378
Aufwand	-118'559'936	-118'951'082	-129'700'000	-121'747'227
Davon: Staatssteuer - 4910.01	-103'225'830	-102'822'149	-111'100'000	-103'098'630
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	0	0	0	0
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	-768'677	-1'060'900	-900'000	-224'876
Davon: Quellensteuer - 4910.04	-14'565'429	-15'068'033	-17'700'000	-18'423'721
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05	0	0	0	0
Davon: Bildung von Rücklagen	0	0	0	0
Saldo	4'992'550'444	5'288'763'559	5'375'751'000	-> 5'626'027'167
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	636'664'014	12%	340'059'753	6%	242'323'394	4%
Davon: Staatssteuer - 4910.01	500'975'286		300'261'487		121'653'433	
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	165'814'555		58'934'595		161'110'919	
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	-35'800'695		-29'315'671		-37'960'723	
Davon: Quellensteuer - 4910.04	24'563'564		6'901'332		-13'889'612	
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05	-18'888'696		3'278'012		11'409'378	
Aufwand	-3'187'291	-3%	-2'796'145	-2%	7'952'773	6%
Davon: Staatssteuer - 4910.01	127'200		-276'481		8'001'370	
Davon: Direkte Bundessteuer - 4910.02	0		0		0	
Davon: Erbschafts- und Schenkungssteuer - 4910.03	543'801		836'024		675'124	
Davon: Quellensteuer - 4910.04	-3'858'292		-3'355'688		-723'721	
Davon: Verrechnungssteuern - 4910.05	0		0		0	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	633'476'723		337'263'608		250'276'167	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	<p>Staatssteuer Die Staatssteuererträge liegen 122 Mio. Franken über dem Budget und 300 Mio. Franken über dem Vorjahr. Der Zuwachs über Budget ergibt sich aus Nachträgen der Steuerperioden 2005/2006 (+290 Mio.). Demgegenüber blieben die Erträge der laufenden Steuerperiode - auch wegen angepasster Sollstellung auf Grund der Subprime-Krise - unter den Erwartungen (-188 Mio.).</p> <p>Direkte Bundessteuer Der Anteil des Kantons Zürich am Bundessteuerertrag basiert auf den effektiv eingegangenen Zahlungen (IST-Methode) und hängt damit vom Zahlungsverhalten ab.</p> <p>Erbschafts- und Schenkungssteuern Die Anzahl der erbschaftssteuerpflichtigen Fälle geht kontinuierlich zurück. Als Folge davon ist ein erneuter Rückgang der Steuereinnahmen auf 182 Mio. Franken zu verzeichnen.</p> <p>Quellensteuer Bei den Quellensteuern wurde mit 164 Mio. Franken das Budget knapp (-14 Mio.) unterschritten. Der Grund liegt im steigenden Anteil gutverdienender Quellensteuerpflichtiger, die wegen Überschreitung des Grenzwertes (Fr. 120'000) der nachträglichen Veranlagung im ordentlichen Steuerverfahren unterliegen.</p> <p>Verrechnungssteuer Höherer Kantonsanteil an den Verrechnungssteuern infolge Mehrertrag des Bundes.</p>
Aufwand	<p>Staatssteuer Minderaufwand infolge tieferer Abschreibungen und weniger Steuererlasse.</p> <p>Quellensteuer Der Zuwachs an Steuerpflichtigen führt zu höheren Entschädigungen an die Gemeinden.</p>
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'052'771'394	467'356'724	404'031'000	553'432'288
Davon: Zinsertrag*	142'882'986	141'734'903	109'886'000	162'904'761
Davon: Gewinnanteil ZKB	90'000'000	130'000'000	100'000'000	190'000'000
Davon: Gewinnanteil Nationalbank	1'816'475'575	194'114'446	194'100'000	194'630'159
Aufwand	-268'930'663	-228'635'404	-229'473'000	-222'018'314
Davon: Kapitalbeschaffung und Vermögensverwaltung	-13'795'259	-1'508'354	-11'810'000	-676'521
Davon: Zinsaufwand	-255'107'928	-227'127'045	-217'663'000	-221'330'011
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	1'783'840'731	238'721'320	174'558'000	-> 331'413'974
Investitionen				
Einnahmen	8'500'000	1'000'000	0	-> 0
Ausgaben	-10'000'000	-1'000'000	0	-> 0
Saldo	-1'500'000	0	0	0

Bemerkungen: * Der Zinsertrag des Dotationskapitals ZKB ist im Zinsertrag enthalten.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	§ 82 Verordnung über die Finanzverwaltung				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Wirtschaftlichkeit					
Bemerkungen / Grafiken					
50					

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'499'339'106	-73%	86'075'564	18%	149'401'288	37%
Davon: Zinsertrag*	20'021'775		21'169'858		53'018'761	
Davon: Gewinnanteil ZKB	100'000'000		60'000'000		90'000'000	
Davon: Gewinnanteil Nationalbank	-1'621'845'416		515'713		530'159	
Aufwand	46'912'349	17%	6'617'090	3%	7'454'686	3%
Davon: Kapitalbeschaffung und Vermögensverwaltung	13'118'738		831'833		11'133'479	
Davon: Zinsaufwand	33'777'917		5'797'034		-3'667'011	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-1'452'426'757		92'692'654		156'855'974	
Investitionen						
Einnahmen	-8'500'000		-1'000'000		0	
Ausgaben	10'000'000		1'000'000		0	
Saldo	1'500'000		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höherer Ertrag aus Festgeldanlagen (+40.4 Mio.) sowie aus Swap-Geschäften (+5.6 Mio.) infolge höherer Geldmarktzinsen. Aufwertung von Anlagen des Finanzvermögens (+5.9 Mio.). Höhere Dividenden der Rheinsalinen (+1.2 Mio.) sowie der Unique Zurich Airport AG (+4.1 Mio.). Höhere Zinsen auf dem Grundkapital der ZKB (+1.3 Mio.). Höhere Gewinnausschüttung der ZKB (+90.0 Mio.) sowie der Schweiz. Nationalbank (+0.5 Mio.).
Aufwand	Geringere Kapitalbeschaffungskosten, da auf Grund der hohen Liquidität kein Fremdkapital aufgenommen werden musste (+11.2 Mio.). Höherer Aufwand für die Verzinsung des variabel verzinslichen Fremdkapitals (-0.6 Mio.) sowie der Guthaben der Sonderrechnungen infolge höherer Geldmarktzinsen (-3.0 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	63'236'655	20'793'052	34'212'900	65'659'191
Davon: Buchgewinne Liegenschaften	38'062'331	2'432'727	14'600'000	47'064'051
Davon: Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	22'287'417	15'381'491	16'807'900	15'612'825
Davon: Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	2'886'907	2'978'834	2'805'000	2'982'315
Aufwand	-20'152'676	-13'881'319	-14'349'600	-16'178'702
Davon: Buchverluste Liegenschaften	0	0	0	0
Davon: Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-19'267'396	-13'316'960	-13'144'600	-14'880'026
Davon: Liegenschaftenaufwand Verwaltungsvermögen	-885'280	-564'359	-1'205'000	-1'298'676
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	43'083'979	6'911'733	19'863'300	-> 49'480'489
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die Indikatoren werden in der Leistungsgruppe 4200, Liegenschaftenverwaltung, aufgezeigt.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	2'422'536	4%	44'866'139	216%	31'446'291	92%
Davon: Buchgewinne Liegenschaften	9'001'720		44'631'324		32'464'051	
Davon: Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-6'674'592		231'334		-1'195'075	
Davon: Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	95'408		3'481		177'315	
Aufwand	3'973'974	20%	-2'297'383	-17%	-1'829'102	-13%
Davon: Buchverluste Liegenschaften	0		0		0	
Davon: Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	4'387'370		-1'563'066		-1'735'426	
Davon: Liegenschaftenaufwand Verwaltungsvermögen	-413'396		-734'317		-93'676	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	6'396'510		42'568'756		29'617'189	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	- Buchgewinne: Infolge eines kurzfristig möglich gewordenen Verkaufs einer Baulandparzelle in Wädenswil konnte der Buchgewinn um 32 Mio. Franken übertroffen werden. - Liegenschaftenertrag Finanzvermögen: Tiefere Mietzinsenträge aus Liegenschaften des Finanzvermögens als budgetiert. Die budgetierten Mietzinsenträge wurden auf Basis von Annahmen über Verkäufe zu hoch geschätzt.
Aufwand	Der geplante Abbau der Anzahl Liegenschaften des Finanzvermögens von 357 auf 327 und damit des Bilanzwerts von 257 auf 205 Mio. Franken (vgl. Indikatoren 20 und 21 der Leistungsgruppe Nr. 4200 Liegenschaftenverwaltung) hat nicht stattgefunden. Deshalb ist der Zinsaufwand höher als budgetiert (-1.4 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	209'775'428	211'671'609	214'579'748	217'190'985
Davon: Kalkulatorischer Zinsertrag	209'775'428	211'671'609	214'040'148	217'190'985
Aufwand	-34'565'574	-40'733'474	-57'649'000	-42'043'358
Davon: Kalkulatorischer Zinsaufwand	-32'042'034	-38'714'642	-40'034'000	-40'428'292
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	175'209'854	170'938'135	156'930'748	-> 175'147'627
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	Als Aufwand werden die an Spezialfonds vergüteten Zinsen sowie Abschreibungen auf Liegenschaften oder Mobilien verbucht.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	7'415'557	4%	5'519'376	3%	2'611'237	1%
Davon: Kalkulatorischer Zinsertrag	7'415'557		5'519'376		3'150'837	
Aufwand	-7'477'784	-22%	-1'309'884	-3%	15'605'642	27%
Davon: Kalkulatorischer Zinsaufwand	-8'386'258		-1'713'650		-394'292	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-62'227		4'209'492		18'216'879	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Der Aufwand ist bedeutend geringer als budgetiert, weil im VA07 zentral ein Mehraufwand bei den Löhnen wegen zusätzlicher Beförderungen von 16 Mio. Franken (+0.4%) eingestellt war, der jetzt dezentral angefallen ist.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	7'309'682	7'623'483	0	1'361'466
Aufwand	-22'233'875	-12'474'639	-1'000'000	-5'807'867
Nachtragskredit			-3'500'000	
Davon: Bildung Rückstellungen	0	-1'000'000	0	-3'050'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-14'924'193	-4'851'156	-1'000'000	-> -4'446'401
Nachtragskredit			-3'500'000	
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Nachtragskredit			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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-5'948'216	-81%	-6'262'017	-82%	1'361'466	
Aufwand	16'426'008	74%	6'666'772	53%	-1'307'867	-481%
Davon: Bildung Rückstellungen	-3'050'000		-2'050'000		-3'050'000	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	10'477'792		404'755		53'599	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der stark reduzierte Ertrag in der Rechnung 2007 gegenüber den Rechnungsjahren 2006 und 2005 ist auf die verminderten Rückerstattungen Dritter und der Gemeinden (Stellenabbau im Volksschulbereich) zurückzuführen.
Aufwand	Die budgetierten Sozialplankosten richten sich nach der Anzahl abzubauenen Stellen auf Grund des Sanierungsprogrammes 04 und des Massnahmenplanes Haushaltsgleichgewicht 06. Die Anzahl abzubauenen Stellen und somit die Sozialplankosten reduzieren sich seit 2005. Im Jahr 2007 wurden weitere Sozialpläne beschlossen, für die teilweise nicht budgetierten Kosten wurde ein Nachtragskredit bewilligt. Da sich diese Zahlungen auf das Folgejahr verschieben, wurden Rückstellungen gebildet.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	48'558'036	59'043'547	64'700'000	67'497'920
Davon: Interkantonale Landeslotterie/SWISSLOS	44'088'657	54'084'094	49'000'000	61'528'678
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	0	0	9'500'000	0
Davon: Zinsen	4'452'582	4'958'047	6'200'000	5'956'919
Aufwand	-48'558'036	-59'043'547	-64'700'000	-67'497'920
Davon: Zahlungen an Private und Dritte	-24'787'584	-21'703'177	-53'150'000	-21'475'417
Davon: Übertrag auf Laufende Rechnung	-10'291'394	-10'703'779	-11'550'000	-10'633'041
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	-13'479'057	-26'636'592	0	-35'389'462
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	Ausschüttung der Fondsmittel für soziale, kulturelle und gemeinnützige Zwecke				
2	Bearbeiten und Begleiten der Gesuche bzw. der bewilligten Beiträge				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 vgl. SK, JI (Fachstelle Kultur), BD/HBA (Denkmalpflege)	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 vgl. Rubrik unten (Aufteilung nach Bereichen in Prozenten)	-				

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kosten für die Bearbeitung pro eingereichtem Gesuch	888	896	830	969

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 auf Laufende Rechnung sind nebst dem Beitrag an die Denkmalpflege und den internen Abteilungen auch die Leistungen zugunsten der Kulturförderung (JI) und an das Staatsarchiv (JI) enthalten.</p> <p>Fondsbestand 31. 12. 2005: Fr. 132'214'581 Fondsbestand 31. 12. 2006: Fr. 158'851'172 Fondsbestand 31. 12. 2007: Fr. 194'240'635</p>	<p>Aufteilung nach Bereichen in Prozenten der bewilligten Beiträge</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Bereich / Jahr</th> <th>RE 2005</th> <th>RE 2006</th> <th>VA 2007</th> <th>RE 2007</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Denkmalpflege</td> <td>27</td> <td>27</td> <td>12</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>Ausland- und Inlandhilfe</td> <td>31</td> <td>21</td> <td>10</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>Kultur</td> <td>17</td> <td>21</td> <td>60</td> <td>22</td> </tr> <tr> <td>ZooZürich</td> <td>11</td> <td>11</td> <td>5</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Bildung</td> <td>3</td> <td>12</td> <td>5</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Soziales und Gesundheit</td> <td>5</td> <td>3</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Übriges</td> <td>6</td> <td>5</td> <td>5</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>100</td> <td>100</td> <td>100</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table>	Bereich / Jahr	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	Denkmalpflege	27	27	12	20	Ausland- und Inlandhilfe	31	21	10	16	Kultur	17	21	60	22	ZooZürich	11	11	5	8	Bildung	3	12	5	5	Soziales und Gesundheit	5	3	3	3	Übriges	6	5	5	26	Total	100	100	100	100
Bereich / Jahr	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007																																										
Denkmalpflege	27	27	12	20																																										
Ausland- und Inlandhilfe	31	21	10	16																																										
Kultur	17	21	60	22																																										
ZooZürich	11	11	5	8																																										
Bildung	3	12	5	5																																										
Soziales und Gesundheit	5	3	3	3																																										
Übriges	6	5	5	26																																										
Total	100	100	100	100																																										

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	18'939'884	39%	8'454'373	14%	2'797'920	4%
Davon: Interkantonale Landeslotterie/SWISSLOS	17'440'021		7'444'584		12'528'678	
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	0		0		-9'500'000	
Davon: Zinsen	1'504'337		998'872		-243'081	
Aufwand	-18'939'884	-39%	-8'454'373	-14%	-2'797'920	-4%
Davon: Zahlungen an Private und Dritte	3'312'167		227'760		31'674'583	
Davon: Übertrag auf Laufende Rechnung	-341'647		70'738		916'959	
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	-21'910'405		-8'752'870		-35'389'462	
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 Ertrag ist abhängig von der Leistung von SWISSLOS. SWISSLOS hatte 2006 (Auszahlung 2007) ein überdurchschnittlich erfolgreiches Geschäftsjahr (grosse Jackpot-Einlagen bei Zahlenlotto und EURO-Millions). Aus diesem Grund und weil der Aufwand für Beitragszahlungen an Dritte kleiner war als budgetiert, ist 2007 anders als geplant keine Entnahme aus dem Fondsbestand erfolgt.
Aufwand	Die Beiträge aus dem Lotteriefonds liegen mit rund 21.5 Mio. Franken auf dem gleichen Niveau wie 2006. Anders als budgetiert kamen jedoch im Jahr 2007 verschiedene grössere Beiträge aus dem Fonds nicht zur Auszahlung. Dadurch und durch die höheren Erträge von SWISSLOS konnte anstatt der geplanten Entnahme aus dem Fondsbestand von 9.5 Mio. Franken eine Einlage von 35.4 Mio. Franken in den Fondsbestand erfolgen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
40	2007 wurden weniger Gesuche eingereicht als 2006. Deshalb stiegen die durchschnittlichen Kosten pro Gesuch von Fr. 896 auf Fr. 969 (392 Gesuche, Kosten Fr. 380 000).

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'913'537	3'043'907	3'810'600	3'645'109
Aufwand	-5'840'318	-7'621'993	-30'085'400	-28'167'751
Davon: Übertrag Sonderabschreibung Glattalbahn	0	0	-20'000'000	-20'000'000
Davon: Bildung von Rücklagen	-35'000	-50'000	0	-60'000
Saldo	-3'926'781	-4'578'086	-26'274'800	-> -24'522'642
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-127'834	-1'130	-1'750'000	-> -596'649
Saldo	-127'834	-1'130	-1'750'000	-596'649

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					
4	Europafachstelle					
Wirkung / Effektivität						
10	Hohe Zufriedenheit mit VD-Informatik		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
	Gesamtzufriedenheit (Umfrage alle 2J., höchste Note 6)	min.	-	5.1	-	-
11	Hohe Qualität Rekursbearbeitung		-	-	-	-
	Gutgeheissene od. teilw. gutgeh. Verwaltungsgerichtsbeschwerden	max.	50%	33%	20%	100%
Leistungen / Effizienz						
20	Anzahl von der VD erledigte Rekurse	P	27	33	45	20
21	Anzahl zu betreuende PC-Arbeitsplätze	P	996	1090	905	894
22	Anteil Rekurse, die innerhalb 4 Monaten erledigt sind	min.	41%	36%	60%	32%

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
	Im Jahr 2007 und 2008 werden 20 Mio. CHF für ausserordentliche Abschreibungen der Glattalbahn in den Strassenfonds eingelegt.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	1'731'572	90%	601'202	20%	-165'491	-4%
Aufwand	-22'327'433	-382%	-20'545'758	-270%	1'917'649	6%
Davon: Übertrag Sonderabschreibung Glattalbahn	-20'000'000		-20'000'000		0	
Davon: Bildung von Rücklagen	-25'000		-10'000		-60'000	
Saldo	-20'595'861		-19'944'556		1'752'158	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-468'815		-595'519		1'153'351	
Saldo	-468'815		-595'519		1'153'351	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die interne Verrechnung von Löhnen (Leistungen für Staatskanzlei, Parlamentsdienste und Ombudsman welche bisher bei F+C der VD angegliedert waren) wurde direkt den betreffenden Leistungsgruppen zugeordnet (140'000 CHF).
Aufwand	Personalaufwand: Die Löhne für Mitarbeitende mit Weiterverrechnung (vgl. interne Verrechnung Ertrag) welche organisatorisch verschoben wurden, fallen weg (140'000 CHF). Durchschnittlich waren während des Jahres 2007 rund 4 Stellen nicht besetzt. Sachkosten: Bei der VD-Informatik konnten dank Optimierungen (u. a. beim Lizenzwesen) rund 320'000 CHF sowie durch Verzicht auf budgetiertes Mobiliar 60'000 CHF eingespart werden. Die Europachfachstelle konnte nicht alle geplanten grenzübergreifenden Projekte auslösen (rund 670'000 CHF weniger als budgetiert).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die 2007 geplante Erneuerung der Hard- und Software (Client 07) konnte nicht vollständig abgeschlossen werden. Grund dafür waren unter anderem Lieferschwierigkeiten von grossen Softwarelieferanten. Anstatt der ursprünglich für das Projekt Client 07 im Budget 2007 eingestellten 1,75 Mio. CHF, wurden dem Regierungsrat zu einem späteren Planungszeitpunkt noch 1,41 Mio. CHF beantragt (genehmigt mit RRB-Nr. 1125/2007). Voraussichtlich kann dieser Kredit leicht unterschritten werden.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Internetumfrage alle zwei Jahre bei allen PC-Benutzern der VD durch das Statistische Amt.
11	Es wurde lediglich ein Rekurs ans Verwaltungsgericht weitergezogen, welches gegen die Rekursentscheidung der VD entschied.
22	Aufgrund personeller Unterdotierung war ein Abbau der Rekurse im vergangenen Jahr nicht möglich. Für 2008 werden zusätzliche (temporäre) Ressourcen die pendenten Rekurse abarbeiten.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Von der VD-Informatik konnten durch Optimierungen (Lizenzierungen, Verbesserung von Konditionen) 320'000 CHF eingespart werden. Durch bewusst nicht besetzte Stellen wurden weitere 430'000 CHF weniger ausgegeben als budgetiert.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'888'094	3'638'135	3'641'000	3'131'594
Aufwand	-53'990'020	-6'861'781	-7'938'300	-5'863'791
Davon: Abschreibungen auf Beteiligung SWISS	-47'196'420	0	0	0
Davon: Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	-1'379'437	-1'200'928	-1'020'800	-1'020'789
Davon: Vergütung von Zinsen	-344'859	-300'232	-255'200	-255'197
Davon: Staatsbeiträge	-23'828	-26'940	-58'500	-27'693
Davon: Bildung von Rücklagen	-13'000	-50'000	0	-45'000
Saldo	-51'101'926	-3'223'646	-4'297'300	-> -2'732'197
Investitionen				
Einnahmen	47'196'421	0	0	-> 0
Ausgaben	-189'379	0	0	-> 0
Saldo	47'007'042	0	0	0

Bemerkungen: Per Ende 2005 wurde die SWISS-Beteiligung aufgrund der Übernahme durch die Lufthansa vollständig abgeschrieben, was einen ausserordentlichen Aufwand von 47.2 Mio. CHF zur Folge hatte.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Langfristige Sicherstellung der Leistungsfähigkeit, Qualität und Entwicklungsfähigkeit des Verkehrssystems		-	-	-	-
Teilindikator interregionale Erreichbarkeit Kanton Zürich (Index) (Durchschnitt 2002 = 100*)	P	131.9	130.1	132.0	n.a.
Teilindikator interkontinentale Erreichbarkeit Kanton Zürich (Index) (Durchschnitt 2002 = 100*)	P	110.1	110.9	110.0	n.a.
11 Verringerung der verkehrsbedingten Luftschadstoffemissionen		-	-	-	-
Reduktion NOx-Emissionen des Strassenverkehrs (in t *)	P	6990	6670	6347	6350
Reduktion PM10-Emissionen des Strassenverkehrs (in t*)	P	575	629	565	634
Red. CO2-Emissionen des Strassenverkehrs (in 1'000 t*)	P	2050	2057	2062	2063
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Erhöhung Modal Split	-	-	-	-	-
Bimodal, Prognose in %, Basis Anzahl Fahrten, prov. Werte	P	n.a.	27.8	27.6	27.8
21 Realisierung zusätzlicher Bike&Ride-Plätze 1)	-	-	-	-	-
Anzahl	P	67	0	0	0
22 Überprüfte Flugabweichungen und Ausnahmegewilligungen	-	-	-	-	-
Nachtflugsperr	-	-	-	-	-
Anzahl	P	5194	5205	5300	5430
23 Behandelte Geschäfte für Infrastrukturanlagen und Änderungen des Betriebsreglements	-	-	-	-	-
Anzahl	P	294	353	260	641
24 Behandelte Geschäfte bzgl. Personenbeförderung	-	-	-	-	-
Anzahl	P	102	114	100	109
25 Interne Berichte zum Berichtswesen Beteiligungscontrolling	-	-	-	-	-
Anzahl	P	30	30	25	24
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken					
50	1) Punkt 21: Abbau und Aufhebung infolge Sanierungsmassnahmen San04.				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	243'500	8%	-506'541	-14%	-509'406	-14%
Aufwand	48'126'229	89%	997'990	15%	2'074'509	26%
Davon: Abschreibungen auf Beteiligung SWISS	47'196'420		0		0	
Davon: Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	358'648		180'139		11	
Davon: Vergütung von Zinsen	89'662		45'035		3	
Davon: Staatsbeiträge	-3'865		-753		30'807	
Davon: Bildung von Rücklagen	-32'000		5'000		-45'000	
Saldo	48'369'729		491'449		1'565'103	
Investitionen						
Einnahmen	-47'196'421		0		0	
Ausgaben	189'379		0		0	
Saldo	-47'007'042		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringere Vergütung aus Flughafenfonds für Personal- und Sachaufwendungen (Drittaufträge) im Bereich Flughafen/Luftverkehr.
Aufwand	Wegen dem pendenten Reorganisationsprojekt konnten verschiedene personelle Abgänge 2007 noch nicht wieder besetzt werden (+ 648'000 CHF). Weniger Fremdaufträge, teilweise ebenfalls begründet durch das pendente Reorganisationsprojekt (+ 1.13 Mio. CHF).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Kennzahlen für RE07 erst zu einem späteren Zeitpunkt verfügbar (Berechnung durch BAK Basel).
11	Erschwerte Vergleichbarkeit bei den PM10-Emissionen, da ab Rechnung 2006 neue Emissionsfaktoren für Aufwirbelung und Abrieb zu Grunde gelegt werden mussten.
23	Starker Anstieg an Gesuchen/Kontrollen für Um-/Ausbauten, Projektänderungen, technische Ausrüstungen und Ausstattungen im Zusammenhang mit Infrastrukturanlagen der Luftfahrt.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Wegen dem pendenten Reorganisationsprojekt im Bereich Verkehr konnten 2007 verschiedene Stellenabgänge vorübergehend nicht wieder besetzt werden. Als Folge davon resultierten gegenüber dem Budget deutlich geringere Aufwendungen bei Personal und Drittaufträgen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag			280'084'100	252'523'411
Davon: Übertrag aus Strassenfonds			271'415'100	239'963'361
Davon: übrige Erträge			8'669'000	12'560'050
Aufwand			-280'084'100	-252'523'411
Davon: Kapitalkosten			-185'064'300	-181'473'628
Davon: Eigene Beiträge			-66'544'000	-41'222'558
Davon: Bildung von Rücklagen			0	-185'000
Saldo			0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen			409'752'000	-> 370'211'186
Ausgaben			-621'946'000	-> -512'250'674
Saldo			-212'194'000	-142'039'488

Bemerkungen: Neue, im Rahmen der Strukturbereinigung Gesamtverkehr gebildete Leistungsgruppe, enthaltend die strategischen Aufgaben des Strassenverkehrs, die bisher in der LG 8400 (Tiefbauamt) abgebildet worden sind.

Im VA 2007 sind bei den Kapitalkosten Sonderabschreibungen von 20 Mio. CHF für Strassenanpassungen im Zusammenhang mit dem Bau der Glattalbahnen enthalten, die mit allgemeinen Staatsmitteln finanziert werden. Diese sind im Strassenfonds als Durchlaufposten ausgewiesen und fliessen als Ertragsposten in die LG 5205 ein.

Ein Vorjahresvergleich ist nur aggregiert mit dem in der Baudirektion verbleibenden Teil des Tiefbauamtes sinnvoll.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Erarbeitung der Strategien in den Bereichen Hochleistungsstrassen, Hauptverkehrsstrassen, Radwege, Verkehrsmanagement und Werterhaltung der Infrastruktur				
2	Planungs-, Projektierungs- und Realisierungsprogramme				
3	Projektierung bis zum Vorliegen von Bau- und Kreditbewilligung, bzw. Übertragung der Aufgabe an das Tiefbauamt				
4	Strassenfonds, Budgetierung sowie mittel- und langfristige Finanzplanung				
5	Baupolizei				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Fertigstellung Nationalstrassen (Netzbeschluss) bis 2020:	-	-	-	-
	Einhaltung langfristiges Bauprogramm des Bundes im entsprechenden Jahr	min. 100%	85%	95%	98%
21	Vervollständigung des Radwegnetzes bis 2020:	-	-	-	-
	Minimales Investitionsvolumen in Mio. CHF pro Jahr (inkl. Land)	min. 8.1	11.4	13.2	5.7

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
---------------------------	---------	---------	---------	---------

Bemerkungen / Grafiken				
-------------------------------	--	--	--	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag					-27'560'689	-10%
Davon: Übertrag aus Strassenfonds					-31'451'739	
Davon: übrige Erträge					3'891'050	
Aufwand					27'560'689	10%
Davon: Kapitalkosten					3'590'672	
Davon: Eigene Beiträge					25'321'442	
Davon: Bildung von Rücklagen					-185'000	
Saldo					0	
Investitionen						
Einnahmen					-39'540'814	
Ausgaben					109'695'326	
Saldo					70'154'512	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Rechnungsausgleich durch Strassenfonds (-31.4 Mio. CHF)
Aufwand	Beitrag an Stadt Zürich für Hardbrücke 2007 nicht ausbezahlt und Auszahlung 2006 durch Reduktion kompensiert (+25 Mio. CHF)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Mindereinnahmen Nationalstrassen (-36 Mio. CHF)
Ausgaben	Minderausgaben in den Bereichen Staatsstrassen (55 Mio. CHF), Nationalstrassen (42 Mio. CHF) und Baubeiträge (10 Mio. CHF)
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
21	Die geplanten Investitionen ins Radwegnetz verzögerten sich oder die Projekte wurden redimensioniert.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Erhöhte Fluktuation und viele unbesetzte Stellen. Die Aufgaben mussten mit weniger Personal erledigt werden als geplant. Einsparung im Personalbereich rund 2.5 Mio. CHF.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	10'463'864	9'872'343	20'559'040	20'559'040
Aufwand	-247'225'500	-242'644'000	-240'961'000	-240'961'000
Davon: Beitrag an den ZVV	-160'225'500	-157'644'000	-157'961'000	-157'961'000
Davon: Übertrag in den Fonds für den öff. Verkehr	-87'000'000	-85'000'000	-83'000'000	-83'000'000
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-236'761'636	-232'771'657	-220'401'960	-> -220'401'960
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.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Sicherstellung der Finanzierung von Bau und Betrieb beim öffentlichen Orts- und Regionalverkehr				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Siehe Leistungsgruppen Nr. 5920 "Verkehrsfonds" und Nr. 9300 "ZVV"	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Siehe Leistungsgruppen Nr. 5920 "Verkehrsfonds" und Nr. 9300 "ZVV"	-	-	-	-
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Siehe Leistungsgruppen Nr. 5920 "Verkehrsfonds" und Nr. 9300 "ZVV"				

Bemerkungen / Grafiken	
50	Umsetzung Massnahmenplan MH06 Nr. 521010,521020, 521050: 2007 -9 Mio. CHF.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	10'095'176	96%	10'686'697	108%	0	0%
Aufwand	6'264'500	3%	1'683'000	1%	0	0%
Davon: Beitrag an den ZVV	2'264'500		-317'000		0	
Davon: Übertrag in den Fonds für den öff. Verkehr	4'000'000		2'000'000		0	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	16'359'676		12'369'697		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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	87'634'681	90'742'103	91'844'931	79'912'841
Davon: Vollzug AVIG ohne Entnahme aus Arbeitslosenfonds	68'317'895	72'844'425	81'115'758	68'042'222
Davon: Entnahme aus Arbeitslosenfonds	8'400'000	6'817'019	0	0
Aufwand	-119'051'806	-119'352'146	-136'374'485	-114'842'202
Davon: Vollzug AVIG ohne Kantonsbeitrag an die ALV	-69'022'307	-73'399'538	-81'115'758	-68'265'188
Davon: Kantonsbeitrag zur Finanzierung der ALV	-24'984'431	-22'814'081	-27'600'000	-23'963'815
Davon: Bildung von Rücklagen	0	-500'000	0	-300'000
Saldo	-31'417'125	-28'610'043	-44'529'554	-> -34'929'361
Investitionen				
Einnahmen	9'426'045	9'546'419	8'100'000	-> 11'026'650
Ausgaben	-660'450	-4'199'762	-8'027'000	-> -5'743'890
Saldo	8'765'595	5'346'657	73'000	5'282'760

Bemerkungen: Der Arbeitslosenfonds ist per 31.12.2006 ausgeschöpft.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Neuan siedlung von Unternehmungen im Kanton:		-	-	-	-
kurzfristig neue Arbeitsplätze	min.	565	564	400	360
längerfristig zusätzlich geplante Arbeitsplätze	min.	1'100	450	400	270
11 Hohe Arbeitssicherheit: Ums. EKAS-Richtl. in den ASA-Betrieben		-	-	-	-
Risikokat. 2.1: Betriebe ohne besondere Gefahren	min.	8.4 Pkt.	8.8 Pkt.	7 Pkt.	*
Risikokat. 2.2: Betriebe mit bes. Gefahren in geringem Umfang	min.	8.6 Pkt.	8.7 Pkt.	7 Pkt.	*
Risikokat. 2.3: Betriebe mit bes. Gefahren oder Branchenlösung	min.	8.2 Pkt.	8.3 Pkt.	8 Pkt.	*
12 Wirkungsziele gem. Vereinb. mit Staatssekr. für Wirtschaft (seco):		-	-	-	-
Wirkungsindex der RAV im Kanton	min.	97	101	100	101
13 Beitrag zu ausr. Wohnraumversorg. für Pers. mit nied.Einkommen:		-	-	-	-
Wohnungsbel. gem. Subventionsanforderungen WBF-Recht	min.	91.9 %	94.4 %	90 %	94.8 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Ansiedlung von Unternehmungen:		-	-	-	-
Anzahl Ansiedlungsprojekte	min.	24	24	20	24
21 Arbeitsbewilligungen für ausländische Personen:		-	-	-	-
Anzahl Arbeitsbewilligungen für ausländische Personen	P	19'102	22'049	21'000	29'980
Anzahl Bewilligungen inkl. Meldeverfahren von EU/EFTA-BürgerInnen**	-	26'035	38'356	26'000	44'338
22 Arbeitssicherheit:		-	-	-	-
Anzahl ASA-Systemkontrollen	min.	1'224	1'090	1'200	*
23 Eingeschriebene Stellen Suchende im Kanton:		-	-	-	-
Anzahl Stellen Suchende im Jahresdurchschnitt	P	39'241	33'770	28-33'000	26'951
24 Weiterbildungs- und Beschäftigungsprogramme für Ausgesteuerte:		-	-	-	-
Anzahl Teilnehmende (vor Revision)	P	1'477	1'159	1'500	629
25 Unterstützung Mietwohnungsbau:		-	-	-	-
Anzahl neu unterstützte Mietwohnungen (Zusicherungen)	P	15	75	200	168
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Wirtschaftlicher AVIG-Vollzug***		99.8 %	99.2 %	99.9 %	99.7 %

Bemerkungen / Grafiken	
	<p>*Per 1. Februar 2007 gilt die revidierte ASA-Richtlinie über den Beizug von Arbeitsärzten und anderen Spezialisten der Arbeitssicherheit (EKAS-Richtlinie 6508). Um die KMU zu entlasten, wurden darin andere Betriebs-, Risiko- und Kontrollkategorien geschaffen. Deshalb können im 2007 der Umsetzungsgrad und die ASA-Systemkontrollen nicht mehr wie in den Vorjahren rapportiert werden. Im Budget 2008 werden diese Indikatoren durch L4 Arbeitssicherheit: Anzahl Betriebskontrollen (ArG/UVG) ersetzt.</p> <p>**Nur Meldeverfahren</p> <p>***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])</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-7'721'840	-9%	-10'829'262	-12%	-11'932'090	-13%
Davon: Vollzug AVIG ohne Entnahme aus Arbeitslosenfonds	-275'673		-4'802'203		-13'073'536	
Davon: Entnahme aus Arbeitslosenfonds	-8'400'000		-6'817'019		0	
Aufwand	4'209'604	4%	4'509'944	4%	21'532'283	16%
Davon: Vollzug AVIG ohne Kantonsbeitrag an die ALV	757'119		5'134'350		12'850'570	
Davon: Kantonsbeitrag zur Finanzierung der ALV	1'020'616		-1'149'734		3'636'185	
Davon: Bildung von Rücklagen	-300'000		200'000		-300'000	
Saldo	-3'512'236		-6'319'318		9'600'193	
Investitionen						
Einnahmen	1'600'605		1'480'231		2'926'650	
Ausgaben	-5'083'440		-1'544'128		2'283'110	
Saldo	-3'482'835		-63'897		5'209'760	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Geringerer Ertrag, da tiefere Rückvergütung des seco aufgrund des geringeren Aufwandes im Vollzug AVIG (Personal-, Sach- und übriger Aufwand).
Aufwand	Die Abweichung gegenüber VA 07 setzt sich aus verschiedenen Positionen zusammen. Die wesentlichen sind: 1. Durch die stärkere Abnahme der Stellensuchenden gegenüber Budget, reduzierten sich sämtliche Aufwandpositionen im Vollzug AVIG (ca. 13 Mio. CHF) (Personalkosten: budgetierter Stellenplan wurde im Durchschnitt um 62,9 BG nicht ausgeschöpft, ca. 6,7 Mio. CHF). 2. Die Gemeinden haben weniger Ausgesteuerte für Weiterbildungs- und Beschäftigungsprogramme (EG-AVIG) zugewiesen wie geplant (ca. 3,1 Mio. CHF). 3. Der Kantonsbeitrag liegt rund 3,6 Mio. CHF unter Budget.
Saldo	Die Saldoverbesserung resultiert einerseits aus den oben aufgeführten Gründen Punkt 2 und 3 (Aufwand), andererseits aus der Verschiebung des EDV-Projektes Client 07 (Hard- und Software) ins Jahr 2008.
Investitionen	
Einnahmen	Einnahmesteigerung durch Amortisationen und freiwilligen Darlehensrückzahlungen im Fachbereich Wohnbauförderung.
Ausgaben	Ausgaben richten sich nach der Nachfrage nach Darlehen im Fachbereich Wohnbauförderung.
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	Weil bisher ASA-Systemkontrollen überwiegend in Betrieben durchgeführt wurden, die sich bereits damit beschäftigt hatten, ist der gemessene Umsetzungsgrad höher als im Durchschnitt der Betriebe zu erwarten. In anderen Betrieben wurde Aufklärungs- und Informationsarbeit geleistet. Max. erreichbarer Wert: 10 Punkte.
12	Der Index umfasst gemäss Vereinbarung 2006 - 09 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 für RE07 bezog sich auf den Zeitraum Jan. - Dez. 2006.
13	Bei den übrigen Wohnungen wurde die Verbilligung der Subventionsleistung aufgehoben, ausser bei Leerständen.
20	vgl. 10
21	Durch die bilateralen Abkommen / Personenfreizügigkeitsabkommen mit der EU findet in Bezug auf die EU/EFTA-Staaten ein Systemwechsel statt: 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. Kurzfristige Tätigkeiten in der Schweiz sind den Arbeitsmarktbehörden zu melden (Meldeverfahren). Arbeitnehmer/innen aus Ländern der EU-Erweiterung bleiben bewilligungspflichtig. Für sie werden nach Inkrafttreten der Erweiterungsvereinbarung zu den bilateralen Verträgen neue Kontingente geführt. 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 steigen die Zahl der Arbeitsbewilligungen und Meldeverfahren, die Erträge und der Personalbedarf (vgl. RRB 491/2004). Die weitere Entwicklung ist abhängig vom Ausgang der Abstimmung vom 25.9.2005 über die Ausdehnung des Freizügigkeitsabkommens auf die neuen EU-Länder und die flankierenden Massnahmen. Diese Planung geht von einer Zustimmung aus.
23	Diese Angaben stützen sich auf die aktuellen Prognosen der Expertengruppe des Bundes und der Konjunkturforschungsstelle der ETH (KOF).
24	Die Gemeinden haben weniger Ausgesteuerte für Weiterbildungs- und Beschäftigungsprogramme (EG-AVIG) zugewiesen wie geplant

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Abteilung Arbeitsbewilligung im Amt für Wirtschaft und Arbeit hat eine Saldoverbesserung von rund CHF 1,2 Mio (vor Auflösung Rücklagen) erwirtschaftet. Grund für diese Saldoverbesserung ist eine Aufwandsminderung gegenüber Budget 2007 von rund 412'000 CHF (vor Bildung Rücklagen). Diese Aufwandsminderung resultiert einerseits aus einer durchschnittlichen Unterbesetzung des Personals im 2007 von 2,9 BG gegenüber dem Stellenplan. Andererseits konnten trotz des geringeren Personaleinsatzes mehr Bewilligungen verarbeitet werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	99'385'034	99'794'325	99'950'000	99'999'718
Davon: Rückerstattungen	1'576'083	1'576'849	1'576'000	1'625'754
Davon: Zinserträge	10'808'951	13'217'476	15'374'000	15'373'964
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (LG 5210)	87'000'000	85'000'000	83'000'000	83'000'000
Aufwand	-99'385'034	-99'794'325	-99'950'000	-99'999'718
Davon: Abschreibungen	-28'126'168	-33'830'383	-47'026'000	-45'962'325
Davon: Einlage in Bestandeskonto	-64'227'324	-57'506'346	-41'168'000	-42'546'812
Davon: Zinsaufwände	-7'031'542	-8'457'596	-11'756'000	-11'490'581
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	63'463	3'189'892	0	-> 78'716
Ausgaben	-66'217'729	-117'899'893	-261'000'000	-> -189'548'904
Saldo	-66'154'266	-114'710'001	-261'000'000	-189'470'188

Bemerkungen: Der Fondsbestand am 31. Dezember 2007 betrug 452'519'187 CHF.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Übrige Beiträge an die SBB	P 0	96'095	0	215'200
21	Beiträge an Durchgangsbahnhof Löwenstrasse	P 10'095'643	14'240'372	99'000'000	44'148'611
22	Beiträge an den Ausbau Winterthur - Schaffhausen	P 500'000	0	0	0
23	Beiträge an S-Bahn, 3. Teilergänzung	P 19'407'091	31'501'500	30'300'000	23'554'609
24	Beiträge an Gemeinden und deren Verkehrsbetriebe	P 276'906	1'169'623	800'000	1'247'578
25	Beiträge an Privatbahnen und Busunternehmungen	P 4'029'589	3'613'123	4'800'000	439'864
26	Beiträge an Stadtbahn Glattal	P 31'908'500	67'279'180	126'100'000	119'943'042

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Investitionsprojekte wird jeweils im Rahmen der Verpflichtungskreditvorlagen geprüft.			

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>Reduktion der Fondseinlage durch Umsetzung der Sanierungsmassnahme MH06 Nr. 521050: 2006 -4 Mio., 2007 -4.5 Mio., 2008 -5.2 Mio. CHF.</p> <p>Da die Laufende Rechnung erst über die Abschreibungen und Zinsen der Investitionen belastet wird, muss die Fondseinlage auf die langfristige Fondsentwicklung abgestimmt werden.</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	614'684	1%	205'393	0%	49'718	0%
Davon: Rückerstattungen	49'671		48'905		49'754	
Davon: Zinserträge	4'565'013		2'156'488		-36	
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (LG 5210)	-4'000'000		-2'000'000		0	
Aufwand	-614'684	-1%	-205'393	-0%	-49'718	-0%
Davon: Abschreibungen	-17'836'157		-12'131'942		1'063'675	
Davon: Einlage in Bestandeskonto	21'680'512		14'959'534		-1'378'812	
Davon: Zinsaufwände	-4'459'039		-3'032'985		265'419	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	15'253		-3'111'176		78'716	
Ausgaben	-123'331'175		-71'649'011		71'451'096	
Saldo	-123'315'922		-74'760'187		71'529'812	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Rückgang der Fondseinlage aufgrund des Sanierungspakets San04 und des Massnahmenplans Haushaltgleichgewicht 06.
Aufwand	Steigender Anlagenbestand führt zu höheren Abschreibungen und Zinsen gegenüber den Vorjahren.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Steigender Investitionsbedarf aus anlaufenden Projekten, zeitliche Verzögerung gegenüber der Planung.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	1. Teilzahlung an die Verlängerung der S 8 nach Weinfeldern
21	Keine Vorfinanzierung des SBB-Anteils an der Vorinvestition Passage Sihlquai
23	Die Schlussabrechnung fehlt noch
24	Mehrausgaben wegen Schlussabrechnung von zwei grösseren Objekten
25	Zeitliche Verschiebungen bei den Mittelauszahlungen, Projekte in Verzug

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	61'285'507	79'538'153	8'700'900	8'700'752
Davon: Zinsertrag	8'870'778	11'071'569	8'700'900	8'700'752
Davon: Höherbewertung der Aktienbeteiligung an der Flughafen Zürich AG	52'414'729	0	0	0
Davon: Entnahmen aus dem Bestandeskonto	0	63'221'804	0	0
Aufwand	-61'285'507	-79'538'153	-8'700'900	-8'700'752
Davon: Übertrag an Lauf. Rechnung	-2'597'753	-3'357'015	-3'400'000	-2'580'638
Davon: Abschreibung auf Aktien Flughafen Zürich AG	0	-76'099'838	0	0
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-58'687'754	0	-5'150'900	-6'120'114
Davon: Entschädigung an Gemeinden	0	-81'300	-150'000	0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	-96'567'788	0	-> 0
Saldo	0	-96'567'788	0	0

Bemerkungen: Der Fondsbestand beträgt per 31.12.2007 238 Mio. CHF.

Nach der im April 2006 von Unique durchgeführten Aktienkapitalerhöhung entsprach der Aktienanteil im Verwaltungsvermögen nicht mehr der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestbeteiligung von 33.3%. Deshalb mussten 409'359 Aktien vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übertragen werden. Für die entsprechende Investitionsausgabe von 96.6 Mio. CHF wurde vom KR ein Nachtragskredit bewilligt.

Die für den Übertrag ins Verwaltungsvermögen nicht benötigten Aktien im Finanzvermögen wurden verkauft (realisierter Kursgewinn von 5.2 Mio. CHF)

Auftrag / Rahmenordnung				
1	Der Fonds dient zur Finanzierung der dem Staat zukommenden Aufgaben im Bereich Luftverkehr gemäss Flughafenfondsgesetz.			
Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

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

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-52'584'755	-86%	-70'837'401	-89%	-148	-0%
Davon: Zinsertrag	-170'026		-2'370'817		-148	
Davon: Höherbewertung der Aktienbeteiligung an der Flughafen Zürich AG	-52'414'729		0		0	
Davon: Entnahmen aus dem Bestandeskonto	0		-63'221'804		0	
Aufwand	52'584'755	86%	70'837'401	89%	148	0%
Davon: Übertrag an Lauf. Rechnung	17'115		776'377		819'362	
Davon: Abschreibung auf Aktien Flughafen Zürich AG	0		76'099'838		0	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	52'567'640		-6'120'114		-969'214	
Davon: Entschädigung an Gemeinden	0		81'300		150'000	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		0	
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		96'567'788		0	
Saldo	0		96'567'788		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Tiefere Verrechnung vom Amt für Verkehr für Personal- und Sachaufwendungen (Drittaufträge) im Bereich Flughafen/Luftverkehr. Entsprechend höhere Einlage in das Bestandeskonto.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung					
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007		RE 2007
Ertrag	391'230'966	399'040'569	418'398'000	->	403'227'028
Davon: Übertragung kant. Verkehrsabgaben aus LR	277'782'944	282'288'036	284'100'000		285'683'942
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0	0	21'040'800		0
Davon: Eidgenössischer Verkehrsabgabenanteil	82'676'169	86'837'226	81'483'000		88'699'393
Davon: Buchgewinne aus Liegenschaftenverkäufen	9'410'203	7'310'949	9'000'000		5'879'737
Davon: Übertrag von GS (z.G. Strassen Glattalbahn)	20'000'000	20'000'000	20'000'000		20'000'000
Davon: Zinsertrag	1'361'651	2'604'359	2'774'200		2'645'245
Aufwand	-391'230'966	-399'040'569	-418'398'000	->	-403'227'028
Davon: Übertrag an LR 8400 TBA und 5205 VIS	-348'033'092	-368'539'943	-388'448'000		-364'656'117
Davon: Übertrag an TBA für Abschr. Glattalbahn	0	-20'000'000	-20'000'000		0
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-33'138'878	-1'090'293	0		-31'829'508
Davon: Vergütung Bezugskosten an StVA	-8'579'484	-8'382'186	-8'700'000		-6'272'353
Davon: Buchverluste, Abschreib./Vergütungen	-271'804	66'047	-250'000		-4'788
Davon: Steuern und Abgaben	-1'207'709	-1'094'193	-1'000'000		-452'321
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 Strassenfonds wurde bis Rechnungsjahr 2006 als Leistungsgruppe 8920 in der Baudirektion geführt.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Entwicklung Bestand Strassenfonds		-	-	-	-
Bestand per Ende Jahr in Mio. CHF (Schätzung):		69.4	70.5	52.9	102.4
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Bemerkungen / Grafiken					

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	11'996'062	3%	4'186'459	1%	-15'170'972	-4%
Davon: Übertragung kant. Verkehrsabgaben aus LR	7'900'998		3'395'906		1'583'942	
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0		0		-21'040'800	
Davon: Eidgenössischer Verkehrsabgabenanteil	6'023'224		1'862'167		7'216'393	
Davon: Buchgewinne aus Liegenschaftenverkäufen	-3'530'466		-1'431'212		-3'120'263	
Davon: Übertrag von GS (z.G. Strassen Glattalbahn)	0		0		0	
Davon: Zinsertrag	1'283'594		40'886		-128'955	
Aufwand	-11'996'062	-3%	-4'186'459	-1%	15'170'972	4%
Davon: Übertrag an LR 8400 TBA und 5205 VIS	-16'623'025		3'883'826		23'791'883	
Davon: Übertrag an TBA für Abschr. Glattalbahn	0		20'000'000		20'000'000	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	1'309'370		-30'739'215		-31'829'508	
Davon: Vergütung Bezugskosten an StVA	2'307'131		2'109'833		2'427'647	
Davon: Buchverluste, Abschreib./Vergütungen	267'016		-70'835		245'212	
Davon: Steuern und Abgaben	755'388		641'872		547'679	
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	Mehrerträge: Anteil Erträge Mineralölsteuer (+1.2 Mio.), Anteil LSVa (+6.0 Mio), kantonale Verkehrsabgaben (+1.5 Mio). Minderertrag: Entnahme aus Bestandeskonto entfällt (-21.0 Mio.), kleinere Buchgewinne aus Liegenschaftenverkäufen des Finanzvermögens (-3.1 Mio)
Aufwand	Mehraufwand: Einlage in Bestandeskonto (-31.8 Mio.), Bezugskosten des Strassenverkehrsamtes (-2.4 Mio.). Minderaufwand: Übertrag (+23.8 Mio.) an das VIS und Tiefbauamt, Abschreibung Glattalbahn (+20.0) in VIS (LG 5205) abgewickelt, Steuern und Abgaben (+0.5 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Anstatt der geplanten Entnahme von rund 21 Mio. CHF, konnten durch das Rechnungsergebnis rund 32 Mio. CHF in das Fonds-Bestandeskonto eingelegt werden. Nebst den leicht höheren Einnahmen (8.7 Mio. CHF) trugen vor allem die tieferen Kosten von VIS (LG 5205) sowie dem Tiefbauamt dazu bei.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'404'589	1'516'052	1'192'000	1'551'134
Davon: Direktionssekretariat	1'404'589	846'644	492'000	773'304
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	0	0	0	0
Davon: Ethik- (KEK) und Spezialisierte Unterkommissionen (SPUK)	0	669'408	700'000	777'830
Aufwand	-18'762'015	-19'524'919	-20'622'700	-19'806'383
Davon: Direktionssekretariat	-15'291'272	-14'852'443	-16'172'200	-15'248'064
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	-3'470'743	-3'621'814	-3'830'500	-3'553'702
Davon: Ethik- (KEK) und Spezialisierte Unterkommissionen (SPUK)		-1'050'662	-620'000	-1'004'617
Davon: Bildung von Rücklagen	-150'000	-102'000	0	-200'000
Saldo	-17'357'426	-18'008'867	-19'430'700	-> -18'255'249
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 129'711
Ausgaben	-548'974	-281'229	-620'000	-> -371'432
Saldo	-548'974	-281'229	-620'000	-241'721

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6000 umfasst das Direktionssekretariat (6000.1000), die Leistungen und Beiträge im Gesundheitswesen allgemein (6000.2000) sowie die Kantonale Ethikkommission (KEK) und ihre Spezialisierten Unterkommissionen (SPUK) (6000.3000).

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Steuerung aller Leistungsgruppen der Gesundheitsdirektion (Kernaufgabe).				
2	Politische und strateg. Geschäfte; Aufsicht und Bewilligungen für Gesundheitsberufe- und -institutionen; Planung, Sicherstellung und Steuerung der Gesundheitsversorgung.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Zufriedenheit	-	-	-	-
	a) Generelle Zufriedenheit der BürgerInnen mit der Gesundheitsversorgung insgesamt (Skala 1-10)	7.72	7.74	n/a	7.82
	b) Zufriedenheit der KundenInnen mit Spitalerfahrung mit der Behandlung im Spital (Skala 1-10)	8.60	8.71	n/a	8.58
	c) Quotient Zufriedenheit KundenInnen mit Spitalerfahrung / Zufriedenheit BürgerInnen mit Gesundheitsversorgung (b/a)	min. 1.11	1.13	>1	1.10
11	Sicherheitsgefühl gegenüber Gesundheitsversorg. (Sk. 1-10)	8.54	8.59	n/a	8.74
12	Zugänglichkeit der med. Dienste insgesamt (Skala 1-10)	8.07	8.11	n/a	8.25
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl gesteuerte Leistungsgruppen	P 6	6	6	6
21	Anzahl gesteuerte akutsomatische Krankenhäuser / Betriebe	P 20	19	20	20
22	Anzahl gesteuerte psychiatrische Kliniken	P 14	12	12	12
23	Anzahl gesteuerte Aufsichts- und Bewilligungsämter	P 3	3	3	3
24	Anzahl Kreditbewilligungen im Investitionsbereich	P 123	140	150	165
25	Anzahl erteilte Bew. zur selbstst./ unselbstst. Berufsausübung	P 1'407	1'216	1'360	1315
26	Anzahl Erlasse in Bearbeitung (Gesetzgebungsprogramm)	P 2	5	3	6
27	Anzahl erledigte Rekurse	P 70	48	95	43
28	Anzahl parlamentarische Vorstösse (erledigt und in Bearbeitung)	P 32	43	20	52

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
40	Entwicklung Wachstumsrate Krankenkassenprämien (in % im Vergleich zum Vorjahr [BSV/BAG]):				
	a) Kanton Zürich	2.3	4.5	n/a	1.4
	b) Schweiz	3.7	5.6	n/a	2.2
41	Kant. Beitrag pro Kopf der Bevölkerung	13.73	14.14	15.20	14.21

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, für die Leistungen und Beiträge im Gesundheitswesen sowie für die Ethik- (KEK) und Spezialisierten Unterkommissionen (SPUK).
	Leistungsentwicklung gegenüber dem Jahr 2006: Die Schulthess Klinik wurde im Jahr 2006 irrtümlich nicht als gesteuertes akutsomatisches Krankenhaus aufgeführt.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	146'545	10%	35'082	2%	359'134	30%
Davon: Direktionssekretariat	-631'285		-73'340		281'304	
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	0		0		0	
Davon: Ethik- (KEK) und Spezialisierte Unterkommissionen (SPUK)	777'830		108'422		77'830	
Aufwand	-1'044'368	-6%	-281'464	-1%	816'317	4%
Davon: Direktionssekretariat	43'208		-395'621		924'136	
Davon: Leistungen und Beiträge Gesundheitswesen allgemein	-82'959		68'112		276'798	
Davon: Ethik- (KEK) und Spezialisierte Unterkommissionen (SPUK)	-50'000		-98'000		-200'000	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-897'823		-246'382		1'175'451	
Investitionen						
Einnahmen	129'711		129'711		129'711	
Ausgaben	177'542		-90'203		248'568	
Saldo	307'253		39'508		378'279	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07 - VA07: Der Ertrag im Direktionssekretariat ist um Fr. 0.3 Mio. höher ausgefallen als budgetiert und stammt hauptsächlich aus Mehreinnahmen bei den Berufsausübungsbewilligungen sowie Rückerstattungen Dritter im Zusammenhang mit der Mutterschaftsversicherung.
Aufwand	RE07 - VA07: Der Minderaufwand von Fr. 0.8 Mio. in der Leistungsgruppe ist vor allem dadurch begründet, dass weniger Ausgaben für Dienstleistungen Dritte Fr. 0.5 Mio getätigt wurden, dies insbesondere im Zusammenhang mit dem Projekt Palliative Care. Zudem sind tiefere Personalkosten von Fr. 0.3 Mio. infolge späterer Besetzung von Stellen angefallen.
Saldo	RE07 - VA07: Höhere Erträge und tieferer Aufwand führen zu einem Saldo der rund Fr. 1.2 Mio. unter Budget liegt.
Investitionen	
Einnahmen	RE07 - VA07: Der Ertrag stammt aus der Ueberführung der Liegenschaft Breitenmattstrasse in Wald vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen.
Ausgaben	RE07 - VA07: Aufgrund Verzögerungen bei der Ablösung der elektronischen Geschäftskontrolle (Projekt Ablösung Geko) fielen die Ausgaben noch nicht im budgetierten Umfang an.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Im Jahr 2007 wurden bei den Berufsausübungsbewilligungen Mehrerträge erzielt. Auf der Aufwandseite konnten Einsparungen beim Personalaufwand (kein Einsatz von Temporärkräften, weniger Weiterbildungen, spätere Besetzung von Stellen als geplant) sowie beim Sachaufwand (Dienstleistungen Dritte, Drucksachen) realisiert werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	4'022'697	4'295'949	3'637'700	4'219'583
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	891'843	875'539	815'100	838'416
Davon: Kantonales Labor	2'483'262	2'649'691	2'419'000	2'676'021
Davon: Veterinäramt	647'592	770'719	403'600	705'146
Aufwand	-18'729'817	-19'071'053	-19'686'100	-19'304'548
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	-2'777'823	-2'748'533	-2'776'600	-2'703'216
Davon: Kantonales Labor	-11'798'344	-11'852'315	-12'160'000	-11'793'796
Davon: Veterinäramt	-4'153'650	-4'470'205	-4'749'500	-4'807'536
Davon: Bildung von Rücklagen	-150'000	-112'000		-170'000
Saldo	-14'707'120	-14'775'104	-16'048'400	-> -15'084'965
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-930'022	-1'096'472	-2'620'000	-> -2'188'454
Saldo	-930'022	-1'096'472	-2'620'000	-2'188'454

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl bewirtschaftete Kundendossiers (Heilmittelkontrolle)	P 7'464	7'980	7'400	8'294
21	Anzahl Inspektionen von Heilmittelbetrieben (Heilmittelkontrolle)	P 392	386	390	354
22	Anzahl Bewilligungen (Heilmittelkontrolle)	P 1'841	1'858	1'950	1'873
23	Anzahl laufende Bewilligungen Veterinäramt (Tierschutz, Tierversuche, Wildtierhaltung, Handel, Werbung mit Tieren, Importe, Märkte u. Ausstellungen)	P 1'200	1'371	1'000	1'235
24	Anzahl Inspektionen Nutztierhaltung (Veterinäramt)	P 1'063	703	700	631
25	Anzahl Fallaufbereitungen Heimtierhaltungen (Veterinäramt)	P 178	137	100	246
26	Anzahl untersuchte Proben (Kantonales Labor)	P 19'969	20'233	19'000	19'468
27	Mikrobiologische Prüfungen (Proben) (Kantonales Labor)	P 10'536	11'216	11'000	12'402
28	Gehaltsanalysen (Proben) (Kantonales Labor)	P 5'216	6'479	5'000	6'600

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung	11.64	11.60	12.55	11.74

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

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	196'886	5%	-76'366	-2%	581'883	16%
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	-53'427		-37'123		23'316	
Davon: Kantonales Labor	192'759		26'330		257'021	
Davon: Veterinäramt	57'554		-65'573		301'546	
Aufwand	-574'731	-3%	-233'495	-1%	381'552	2%
Davon: Kantonale Heilmittelkontrolle	74'607		45'317		73'384	
Davon: Kantonales Labor	4'548		58'519		366'204	
Davon: Veterinäramt	-653'886		-337'331		-58'036	
Davon: Bildung von Rücklagen	-20'000		-58'000		-170'000	
Saldo	-377'845		-309'861		963'435	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-1'258'432		-1'091'982		431'546	
Saldo	-1'258'432		-1'091'982		431'546	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	RE07 - VA07: - Kantonale Heilmittelkontrolle (Mehrertrag Fr. 23'000): Der Mehrertrag ist vor allem auf höhere Erlöse aus Betriebsbewilligungen und Inspektionen zurückzuführen. Der Schwerpunkt wurde auf die Inspektion von Grosshandelsbetrieben gelegt, da der Bund in diesem Bereich kürzere Inspektionsintervalle verfügt hat. - Kantonales Labor (Mehrertrag Fr. 257'000): Der Mehrertrag beruht auf höheren Einnahmen aus Gesundheitszertifikaten, höheren Analyseleistungen für Private, mehr Leistungen für Seewasserwerke sowie Mehreinnahmen als Referenzlabor für das BVet. Zum Mehrertrag haben zudem grosse Untersuchungsaufträge für weitere Bundesämter und Sonderaufträge aus dem Ausland beigetragen. - Veterinäramt (Mehrertrag Fr. 301'000): Der Mehrertrag wurde mehrheitlich durch die zusätzliche Übernahme von Exportdienstleistungen im Bereich Tiere und tierische Produkte sowie durch Rückforderungen gegenüber Dritter erzielt. Zum Mehrertrag haben daneben auch die Bereiche Tierversuchs- und Hundebewilligungen beigetragen.
Aufwand	RE07 - VA07: - Kantonale Heilmittelkontrolle (Minderaufwand Fr. 73'000): Der Minderaufwand lässt sich vor allem mit geringeren Lohnkosten bei Mitarbeiterwechseln und mit verzögerter Wiederbesetzung von offenen Stellen erklären. - Kantonales Labor (Minderaufwand Fr. 366'000): Der Minderaufwand geht primär auf Einsparungen aufgrund reduziertem Arbeitspensum, der Gewährung von unbesoldetem Urlaub und dem Bezug der Dienstaltersgeschenke in Form von Ferien zurück. Tiefere Heizungskosten dank günstigerer Fernwärme, tiefere Abschreibungen wegen tieferen Investitionen im Mobiliensbereich und geringere Ausgaben für Dienstleistungen Dritter trugen ebenfalls zum Minderaufwand bei. - Veterinäramt (Minderaufwand Fr. 58'000): Der Mehraufwand ist vor allem auf höhere Personal- und Vollzugskosten im neu zugewiesenen Aufgabenbereich Hundegesetzgebung sowie auf höhere Vollzugskosten Tierschutz zurückzuführen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE07 - VA07: Die Minderausgaben von Fr. 431'000 sind auf die Verschiebung oder nicht Realisierung von geplanten Investitionen zurückzuführen: Kantonales Labor: Verschiebung der Gerätebeschaffung auf 2009, um die jüngsten Innovationen integrieren zu können. Veterinäramt: Verschiebung der Investition im IT-Bereich (Ablösung von Fachapplikationen).
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
20	Ref. No. 20-22: Bei den Betriebs- und Berufsausübungsbewilligungen wurden mehr Erneuerungs- und Neuerteilungsverfügungen für Apotheken und Privatapotheken von Ärzten ausgestellt. Bei den Betäubungsmittelrezeptblockabgaben hielt die seit Jahren zu beobachtende Steigerung an.
23	Ref. No. 23-25: Geprägt war das Jahr von Vorbereitungsarbeiten zur Ausrottung der BVD (Rinderdurchfall), von Überwachungsarbeiten zur Blauzungenkrankheiten bei Wiederkäuern sowie der Etablierung eines Vollzugsbereiches "öffentliche Sicherheit vor Hunden". Erneut zugenommen haben die zu bewilligenden Tierversuche und die Anzahl und Schwere der Verstösse im Heimtierbereich.

Bildung von Rücklagen, Begründung

- Kantonale Heilmittelkontrolle - Rücklage von Fr. 20'000: Mehrerträge von Fr. 9'000 auf Grund von zusätzlich erbrachten Leistungen. Dazu kommen Verbesserungen beim Aufwand von Fr. 16'000 durch verzögert besetzte Stellen sowie Einsparungen beim Sachaufwand (Büromaterial).
- Kantonales Labor - Rücklage von Fr. 120'000: Mehrerträge von Fr. 244'000 durch höhere Einnahmen für Gesundheitszertifikate, Workshop für Acrylamid, mehr Leistungen für Seewasserwerke, diverse Untersuchungsaufträge aus dem Ausland sowie Mehreinnahmen als Referenzlabor für das BVet und für Untersuchungen für das BAG und BAFU. Minderaufwendungen von Fr. 155'000, vor allem durch unbesoldete Urlaube und durch temporär unbesetzte Stellen bei vollständiger Erfüllung der Leistungsvorgaben sowie Minderausgaben infolge Bezugs des Dienstaltersgeschenkes als Ferien.
- Veterinäramt - Rücklage von Fr. 30'000: Mehrerträge von Fr. 85'000 aufgrund Mehrleistungen in den Bereichen Export Tiere, TV- und Hundebewilligungen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'005'750	1'949'803	2'105'000	2'411'144
Davon: Beitrag aus Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (Bund)	1'785'000	1'785'000	1'785'000	1'785'000
Aufwand	-6'305'975	-6'394'886	-6'715'000	-6'867'223
Davon: Prävention und Gesundheitsförderung (inkl. Beitr. a. Alkoholzehnt.)	-5'319'040	-5'322'491	-5'525'000	-5'430'948
Davon: Beiträge f. Impfungen und z. Bekämpfung übertragb. Krankheiten	-986'934	-1'072'395	-1'190'000	-1'436'275
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-4'300'225	-4'445'083	-4'610'000	-> -4'456'079
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Sicherstellung der Prävention und Gesundheitsförderung (inklusive Suchtprävention), welche der Gesundheitsdirektion direkt zugewiesen sind; direktionsübergreifende Koordination der übrigen, dem Staat obliegenden Prävention und Gesundheitsförderung.				
2	Aufrechterhaltung einer wirksamen epidemiologischen 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Medienkampagne Suchtprävention Bekanntheitsgrad halten (Werte Vorjahr erste Phase Kampagne)	P	>70%	>70%	50%	>70%
11 Leichte Reduktion des mindestens einmal wöchentlichen Tabakkonsums 15jähriger (Männer/Frauen; Quelle Fachstelle für Alkohol und andere Drogenprobleme)	max.	21.5/19.8%	21.5/19.8%	19/19%	15/19%
12 Stabilerhaltung der Neuerkrankungen (Tracer Tbc)	max.	101	109	110	84
13 Stabilerhaltung der AIDS-Neuerkrankungen	max.	71	44	65	22
14 Stabilerhaltung bei Selbsttötung	max.	237	264	270	258
15 Stabilerhaltung Todesursache Krebs	max.	2'540	2462	2'600	2'584
16 Leichte Red. Todesurs. Herz- u. Gefässkr.	max.	4'136	3825	4'200	3'752
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Regelmässiger Bericht über die Gesundheit der Zürcher Bevölkerung (nächster Bericht 2005/2009)	-	+	-	-	+
21 Punktuelle Zwischenberichte	-	+	+	+	-

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Im Rahmen des Gesundheitsberichtes auch Prüfung der Wirtschaftlichkeit		*	*	*	*
41 Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung (in CHF)		3.40	3.49	3.61	3.47

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	405'394	20%	461'341	24%	306'144	15%
Davon: Beitrag aus Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (Bund)	0		0		0	
Aufwand	-561'248	-9%	-472'337	-7%	-152'223	-2%
Davon: Prävention und Gesundheitsförderung (inkl. Beitr. a. Alkoholzehnt.)	-111'908		-108'457		94'052	
Davon: Beiträge f. Impfungen und z. Bekämpfung übertragb. Krankheiten	-449'341		-363'880		-246'275	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-155'854		-10'996		153'921	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07 - VA07: Die Rückerstattungen Dritter fielen bedingt durch eine grössere Anzahl schulärztlicher Impfungen höher aus als budgetiert.
Aufwand	RE07 - VA07: Beiträge für Impfungen und zur Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Mehraufwand entstand durch grössere Anzahl schulärztlicher Impfungen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Die Publikation erfolgte statt im Jahr 2006 erst im März 2007.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	949'144'515	1'003'024'806	236'930'500	246'569'540
Davon: Kantonsapotheke	103'296'252	105'729'531	105'541'500	119'569'344
Davon: Zentralwäscherei Zürich	22'921'873	22'924'369	21'911'000	21'320'943
Davon: USZ, ab 07 nur noch Beitrag für Kapitalkosten Immobilien von USZ	616'812'823	661'991'624	52'300'000	52'048'249
Davon: KSW, ab 07 nur noch Beitrag für Kapitalkosten Immobilien von KSW	175'826'884	183'185'448	26'798'000	26'686'781
Davon: Betriebsbeiträge von Gemeinden, Rückerstattungen	30'286'684	29'193'835	30380000	26'944'223
Aufwand	-1'525'860'282	-1'511'491'727	-829'560'700	-771'344'476
Davon: Kantonsapotheke	-102'081'375	-104'150'295	-105'462'700	-116'400'185
Davon: Zentralwäscherei Zürich	-22'915'404	-21'829'630	-21'911'000	-20'978'011
Davon: USZ, ab 07 nur noch Kapitalkosten Immobilien und Staatsbeitrag	-861'332'993	-885'329'283	-282'403'000	-283'141'443
Davon: KSW, ab 07 nur noch Kapitalkosten Immobilien und Staatsbeitrag	-258'099'686	-267'386'042	-115'897'000	-110'479'660
Davon: Staatsbeiträge	-226'271'526	-174'046'549	-243'262'000	-178'697'431
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträgen	-55'159'299	-587'499'288	-60625000	-61'647'747
Davon: Bildung von Rücklagen	-3'780'000	-9'607'000		-352'000
Saldo	-576'715'767	-508'466'921	-592'630'200	-> -524'774'936
Investitionen				
Einnahmen	-44'967	0	0	-> 0
Ausgaben	-159'380'149	-148'755'522	-111'852'000	-> -97'393'756
Saldo	-159'425'116	-148'755'522	-111'852'000	-97'393'756

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6300 umfasst die Staatsbeiträge in der Akutsomatik und in der Rehabilitation (16 Spitäler) sowie die kantonalen Betriebe Kantonsapotheke Zürich, Zentralwäscherei Zürich und an die ab 2007 selbständigen kantonalen Anstalten Universitätsspital Zürich (USZ) und Kantonsspital Winterthur (KSW).

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Beurteilung der Spitalbetreuung insgesamt (Anteil Problemmeldungen)	3.4%	3.4%	< 8%	*
11	Ungeplante Rehospitalisationen	3.4%	2.9%	< 5%	2.7%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Stationäre Patientenaustritte total	155 998	167 520	164 700	169 019 **
	davon eigene Anstalten	-	-	-	-
	- Grundversicherte (GV)	39 644	43 628	41 400	44 147
	- Zusatzversicherte (ZV)	10 549	11 091	11 000	11 072
21	davon staatsbeitragsberechtigzte Spitäler	-	-	-	-
	- Grundversicherte (GV)	80 179	86 268	84 800	87 000 **
	- Zusatzversicherte (ZV)	25 626	26 533	27 500	26 800 **
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kantonaler Beitrag pro Einwohner / Einwohnerin (in CHF)	456	399	464	408
41	Kosten je APDRG-Normfall in CHF ***	8 296	8 033	8 500	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.
	<p>Wirkungsindikatoren; Qualitätsmessung des Vereins Outcome in allen Akutspitälern (Median der Spitalmittelwerte):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beurteilung der Spitalbetreuung: Anteil der Problemmeldungen in der Patientenzufriedenheitsmessung der Spitäler; je tiefer, desto besser - Ungeplante Rehospitalisationen: Anteil der ungeplanten Wiedereintritte an den Eintritten insgesamt; je tiefer, desto besser <p>* Die Messung der Patientenzufriedenheit mit dem sogenannten "Picker-Fragebogen" wurde nicht mehr durchgeführt. Die Patientenzufriedenheitsmessung wird derzeit methodisch neu konzipiert. Der Indikator kann erst nach Festlegung der neuen Messmethodik neu definiert werden.</p> <p>** Die Hochrechnung basiert auf den Daten von USZ und KSW.</p> <p>*** Daten 2007 liegen erst ab Juni 2008 vor.</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-702'574'975	-74%	-756'455'266	-75%	9'639'040	4%
Davon: Kantonsapotheke	16'273'092		13'839'813		14'027'844	
Davon: Zentralwäscherei Zürich	-1'600'930		-1'603'426		-590'057	
Davon: USZ, ab 07 nur noch Beitrag für Kapitalkosten	-564'764'574		-609'943'375		-251'751	
Immobilien von USZ	-149'140'103		-156'498'667		-111'219	
Davon: KSW, ab 07 nur noch Beitrag für Kapitalkosten	-3'342'461		-2'249'612		-3'435'777	
Immobilien von KSW						
Davon: Betriebsbeiträge von Gemeinden, Rückerstattungen						
Aufwand	754'515'806	49%	740'147'251	49%	58'216'224	7%
Davon: Kantonsapotheke	-14'318'810		-12'249'890		-10'937'485	
Davon: Zentralwäscherei Zürich	1'937'393		851'619		932'989	
Davon: USZ, ab 07 nur noch Kapitalkosten Immobilien und Staatsbeitrag	578'191'550		602'187'840		-738'443	
Davon: KSW, ab 07 nur noch Kapitalkosten Immobilien und Staatsbeitrag	147'620'026		156'906'382		5'417'340	
Davon: KSW, ab 07 nur noch Kapitalkosten Immobilien und Staatsbeitrag	47'574'095		-4'650'882		64'564'569	
Davon: Staatsbeiträge	-6'488'448		-2'897'819		-1'022'747	
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträgen	3'428'000		9'255'000		-352'000	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	51'940'831		-16'308'015		67'855'264	
Investitionen						
Einnahmen	44'967		0		0	
Ausgaben	61'986'393		51'361'766		14'458'244	
Saldo	62'031'360		51'361'766		14'458'244	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07 - VA07: MEHRERTRAG; Fr. + 13.9 Mio. Umsatz-Zunahme Kantonsapotheke, Fr. + 3.3 Mio. Rückforderungen von Staatsbeiträgen gemäss Revisions-Prüfberichten, Fr. + 0.3 Mio. Auflösung von Rücklagen 2006 MINDERERTRAG; Fr. - 6.7 Mio. geringere Gemeindebeiträge an KSW, Fr. - 0.8 Mio. Ertragsrückgang ZWZ wegen Preissenkung, Fr. - 0.4 Mio. Minderertrag diverse
Aufwand	RE07 - VA07: MEHRAUFWAND; Fr. - 15.1 Mio. Mehraufwand für medizinischen Bedarf, Fr. -12.1 Mio. höhere Sachkosten infolge Umsatz-Zunahme Kantonsapotheke (siehe entsprechender Mehrertrag); Fr. - 11.9 Mio. Bildung von Rücklagen 2007 (davon Fr. - 0.4 Mio. in Leistungsgruppe 6300 und Fr. - 11.5 Mio. durch USZ und KSW in Leistungsgruppen 9510 bzw. 9520), Fr. - 9.1 Mio. Veränderung Lohnfaktoren (Teuerung, Beförderung); Fr. - 7.5 Mio. höhere Abschreibungen und Zinsen, Fr. - 4.8 Mio. mehr Entschädigungen an Dritte, Fr. - 2.5 Mio. Mehraufwand für Anschaffung von Kleingeräten und Mobilien, Fr. - 2.0 Mio. höhere Energie- und Entsorgungskosten, Fr. - 1.3 Mio. Auszahlung von Einmalprämien an Personal zulasten der Rücklagen 2006, Fr. - 0.3 Mio. für ausserkantonale Behandlungen MINDERAUFWAND; Fr. + 70.6 Mio. Taxmehrerträge, Mehrleistungen bei staatsbeitragsberechtigten Spitälern und eigenen Anstalten, Fr. + 33.0 Mio. Verzicht auf Leistungserweiterung, Wegfall budgetierter Mehraufwand KVG-Revision (E08), Fr. + 10.0 Mio. nachhaltige Produktivitätsverbesserungen (E08), Fr. + 7.1 Mio. Differenz Staatsbeitragsabrechnungen 2006 zu Akontozahlungen, Fr. 3.3 Mio. Auflösung Rücklagen selbständige Anstalten, Fr. + 0.4 Mio. Minderaufwand für Abschreibungen und Zinsen, Fr. + 0.3 Mio. Minderaufwand Diverse
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE07 - VA07: Aufgrund von Asbestfunden im USZ mussten sämtliche Baumassnahmen in den betroffenen Gebäuden eingestellt werden, bis die Asbestvorkommen neutralisiert werden konnten. Davon waren folgende Grossprojekte betroffen: Sanierung Bettenhäuser Ost 1-III, Brandschutzmassnahmen II und III, Erneuerung Radio-Onkologie.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
KAZ - Fr. 148'000: bei konstantem Personalaufwand deutliche Mehrleistungen; ZWZ - Fr. 204'000: wesentliche Preissenkung gegenüber Kunden mit Steigerung der Arbeitsproduktivität mehr als kompensiert.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	165'035'448	160'665'514	161'212'000	175'601'074
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	67'148'770	70'241'172	68'534'000	75'763'607
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard; PAN (bis 2005)	57'269'181	53'440'036	53'245'000	54'751'688
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	39'461'626	36'913'419	38'633'000	44'711'553
Davon: Rückerstattung von Projektierungskrediten, Übriges	1'155'871	70'887	800'000	374'226
Aufwand	-396'949'333	-374'488'222	-389'671'000	-378'834'677
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	-139'160'742	-141'857'139	-143'445'000	-142'658'000
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard; PAN (bis 2005)	-123'220'477	-113'602'396	-113'093'000	-114'821'714
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	-56'413'066	-53'536'025	-56'686'000	-58'068'819
Davon: Staatsbeiträge	-76'215'239	-63'052'923	-73'717'000	-61'114'703
Davon: Abschreibungen/Zinsen	-1'939'809	-2'439'740	-2'730'000	-2'171'441
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'709'000	-1'789'000		-366'000
Saldo	-231'913'885	-213'822'708	-228'459'000	-> -203'233'603
Investitionen				
Einnahmen	177'400	13'817	0	-> 3'491'690
Ausgaben	-30'977'999	-27'421'067	-28'653'000	-> -27'955'584
Saldo	-30'800'599	-27'407'250	-28'653'000	-24'463'894

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 6400 umfasst die Staatsbeiträge in der Psychiatrie (7 Betriebe) sowie die kantonalen Betriebe Psychiatrische Universitätsklinik Zürich (PUK), Psychiatrie-Zentrum Rheinau (PZR), Integrierte Psychiatrie Winterthur (ipw), Psychiatrie-Zentrum Hard Embrach (PZH) und Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst (KJPD).

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Stationäre Patientenaustritte total	-	11 208	11 391	10 545	11 380*
davon: Erwachsenenpsychiatrie (inkl. Suchtbehandlungen und Forensik)	-	9 762	9 656	9 300	-
davon: Psychogeriatric	-	1 304	1 589	1 100	-
davon: Kinder- und Jugendpsychiatrie	-	142	146	145	-
21 Stationäre Pflegeetage total	-	614 477	558 194	551 200	550 742 *
davon: Erwachsenenpsychiatrie (inkl. Suchtbehandlungen und Forensik)	-	398 155	366 736	330 000	-
davon : Psychogeriatric	-	200 122	174 286	205 000	-
davon: Kinder- und Jugendpsychiatrie	-	16 200	17 172	16 200	-
22 Ambulante Einzelkonsultationen	-	159 480	169 442	162 000	180 660*
23 Teilstationäre Fälle	-	1 000	1 210	1 200	1 240*

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung (in CHF)	183	168	179	158
41	Kantonaler Beitrag pro Behandlung (in CHF)	1 351	1 175	1 315	1 051*

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die ausgewiesene Bildung von Rücklagen ist im Aufwand pro Betrieb bereits enthalten.
	* Diese Zahlen stellen eine Hochrechnung der Werte der kantonalen Kliniken auf alle Kliniken dar.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	10'565'626	6%	14'935'560	9%	14'389'074	9%
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	8'614'837		5'522'435		7'229'607	
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard; PAN (bis 2005)	-2'517'493		1'311'652		1'506'688	
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	5'249'927		7'798'134		6'078'553	
Davon: Rückerstattung von Projektierungskrediten, Übriges	-781'645		303'339		-425'774	
Aufwand	18'114'656	5%	-4'346'455	-1%	10'836'323	3%
Davon: Universitätskliniken: PUK, KJPD	-3'497'258		-800'861		787'000	
Davon: Psych. Kliniken: ipw, Hard; PAN (bis 2005)	8'398'763		-1'219'318		-1'728'714	
Davon: Forensische Kliniken: PZ Rheinau	-1'655'753		-4'532'794		-1'382'819	
Davon: Staatsbeiträge	15'100'536		1'938'220		12'602'297	
Davon: Abschreibungen/Zinsen	-231'632		268'299		558'559	
Davon: Bildung von Rücklagen	1'343'000		1'423'000		-366'000	
Saldo	28'680'282		10'589'105		25'225'397	
Investitionen						
Einnahmen	3'314'290		3'477'873		3'491'690	
Ausgaben	3'022'415		-534'517		697'416	
Saldo	6'336'705		2'943'356		4'189'106	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07 - VA07: MEHRERTRAG; Fr. + 10.2 Mio. Taxerhöhungen und Mehrleistungen stationär und ambulant, Fr. + 2.8 Mio. Verrechnung Informatik-Leistungen PVZ (Psychiatrieverbund Zürcher Unterland) durch ipw an PZR und PZH (siehe Mehraufwand), Fr. + 1.7 Mio. Auflösung Rücklagen und Auflösung Rückstellungen BAM 2006 MINDERERTRAG; Fr. -0.3 Mio. diverse Mindererträge
Aufwand	RE07 - VA07: MEHRAUFWAND; Fr. - 2.8 Mio. Verrechnung Informatik-Leistungen PVZ (Psychiatrieverbund Zürcher Unterland) durch ipw an PZR und PZH (siehe Mehrertrag), Fr. - 1.1 Mio. für ausserkantonale Behandlungen, Fr. - 0.6 Mio. Bildung Rücklagen und Rückstellungen BAM 2007 MINDERAUFWAND; Fr. + 6.0 Mio. Nettoentlastung aus Streichung Klinik Hohenegg von Spitaliste A (E08); Fr. + 4.6 tiefere Abschreibungen und Zinsen, Fr. + 2.6 Mio. zurückhaltende Personalbewirtschaftung, Fr. + 1.6 Mio. Mehrerträge durch Taxerhöhungen und Mehrleistungen bei staatsbeitragsberechtigten Betrieben, Fr. + 0.6 Mio. diverser Minderaufwand
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	RE07 - VA07: Übertragung von Liegenschaften des PZR vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen und Zahlung der Gebäudeversicherung des Kantons Zürich für Schadensfall "Brand Remise" der PUK.
Ausgaben	RE07 - VA07: budgetierter Betrag knapp nicht erreicht; u.a. weil Projekt für Küchensanierung noch nicht in Angriff genommen werden konnte. Mehrausgaben beim Neubau Forensik des PZR und im IT-Bereich (Verwaltungsinformationssysteme PUK und Psychiatrieverbund Unterland).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
KJPD - Fr. 366'000: Kompensation von exogenem Mehraufwand durch Optimierung von Abläufen und Prozessen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	4'000	4'000	0	13'850
Aufwand	-26'370'581	-26'887'443	-27'343'000	-27'713'337
Davon: Beiträge an die Spitex	-14'375'132	-14'271'939	-14'500'000	-15'524'652
Davon: Beiträge an die Langzeitpflege	-2'535'516	-2'976'626	-3'150'000	-2'521'928
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträgen	-9'459'933	-9'638'878	-9'693'000	-9'666'757
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-26'366'581	-26'883'443	-27'343'000	-> -27'699'487
Investitionen				
Einnahmen	27'467	0	0	-> 0
Ausgaben	-8'549'788	-7'859'786	-9'000'000	-> -7'506'174
Saldo	-8'522'321	-7'859'786	-9'000'000	-7'506'174

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Pflgetage in Alters- und Pflegeheimen (in Mio.)	-	2.7	2.7	2.7	2.6
21 Leistungsstunden Spitex (in Mio.)	-	2.1	2.0	2.1	2.2
22 Anteil des Staates am Betriebsaufwand von:					
Alters- und Pflegeheimen	-	0.2%	0.2%	0.2%	0.2%
Spitexdiensten	-	9.5%	9.4%	9.5%	9.4%

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung					
41 - mit Abschreibungen und Zinsen		21	21	21	22
42 - ohne Abschreibungen und Zinsen		13	14	14	14

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die Finanzierung der Spitexdienste 2007 erfolgt aufgrund der Leistungsdaten 2006. Die beiden Leistungsindikatoren beziehen sich daher auf das Jahr 2006.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	9'850	246%	9'850	246%	13'850	
Aufwand	-1'342'756	-5%	-825'894	-3%	-370'337	-1%
Davon: Beiträge an die Spitex	-1'149'520		-1'252'713		-1'024'652	
Davon: Beiträge an die Langzeitpflege	13'588		454'698		628'072	
Davon: Abschreibungen/Zinsen auf Investitionsbeiträgen	-206'824		-27'879		26'243	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-1'332'906		-816'044		-356'487	
Investitionen						
Einnahmen	-27'467		0		0	
Ausgaben	1'043'614		353'612		1'493'826	
Saldo	1'016'147		353'612		1'493'826	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	RE 07 - VA 07: Gegenüber dem VA 2007 ergibt sich eine Verschlechterung des Saldos der Laufenden Rechnung um Fr. 0.4 Mio., welcher auf steigende Beiträge an die Spitex und abnehmende Beiträge an die Langzeitpflege zurückzuführen ist.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	RE 07 - VA 07: Nichtausschöpfung des Budgets aufgrund tieferer Zahl von Projektanträgen als erwartet.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	247'591'466	266'396'991	291'055'000	281'487'532
Aufwand	-514'215'541	-523'787'925	-572'626'000	-552'899'206
Davon: Entschädigung SVA administrative Aufgaben	-5'000'000	-5'000'000	-6'000'000	-5'000'000
Davon: Individuelle Prämienverbilligung	-292'354'169	-272'749'405	-307'487'000	-308'338'290
Davon: Beiträge an EL-/BH-Bezüger und Prämienübernahmen	-216'861'372	-246'038'520	-259'139'000	-239'560'916
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-266'624'075	-257'390'934	-281'571'000	-> -271'411'674
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 die obligatorische Krankenversicherung an Personen aus, die in bescheidenen wirtschaftlichen Verhältnissen leben. Nach Inkrafttreten der KVG-Teilrevision sind ab 2007 auch familienpolitische Ziele zu berücksichtigen.				
	Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Umverteilung/Erhöhung der verfügbaren Einkommen (in Mio.)	P 509	519	566	548
	Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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. 31%	31%	31%	30%*
	- mind. 30% der Haushalte mit Kindern haben Anspruch auf eine Prämienverbilligung	min. 31%	31%	31%	30%*
	- mind. 80% der Bundesgelder sind ausgeschöpft	min. 83	80	83	80*
	Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Vollzugsaufwand der Sozialversicherungsanstalt pro bearbeiteten Bezugsberechtigten in Fr. bei der ordentlichen Prämienverbilligung.	15	15	n/a	15

Bemerkungen / Grafiken	
50	* Die drei Indikatoren liegen zur Zeit provisorisch vor. Die definitiven Werte liegen erst im Juni 2008 vor.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	33'896'066	14%	15'090'541	6%	-9'567'468	-3%
Aufwand	-38'683'665	-8%	-29'111'281	-6%	19'726'794	3%
Davon: Entschädigung SVA administrative Aufgaben	0		0		1'000'000	
Davon: Individuelle Prämienverbilligung	-15'984'121		-35'588'885		-851'290	
Davon: Beiträge an EL-/BH-Bezüger und Prämienübernahmen	-22'699'544		6'477'604		19'578'084	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-4'787'599		-14'020'740		10'159'326	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	<p>RE07 - VA07: Der tiefere Bundesbeitrag gegenüber dem Voranschlagswert lässt sich mit dem tieferen Aufwandsniveau begründen.</p> <p>RE07 - RE05 bzw. RE07 - RE06 Die höheren Bundesbeiträge gegenüber der RE05 und RE06 lassen sich mit den höheren Aufwendungen erklären.</p>
Aufwand	<p>RE07 - VA07 Die Verbesserungen gegenüber dem VA07 lassen sich zum grössten Teil mit der Entwicklung im Bereich der Prämienübernahmen an EL-/BH-Bezüger, Sozialhilfeempfänger und aufgrund von Verlustsscheinen erklären. Die im Vergleich mit den Planwerten tiefer liegenden Aufwendungen im Bereich der Prämienübernahmen spiegeln die gute Wirtschaftslage wider.</p> <p>RE07 - RE05 Der höhere Aufwand gegenüber der RE05 ist zum einen auf steigende Aufwendungen im Bereich der Prämienübernahmen an EL-/BH-Bezüger, Sozialhilfeempfänger und aufgrund von Verlustsscheinen (Fr. +23 Mio.), zum anderen auf die Anpassung der Leistungen für junge Erwachsene in Ausbildung (Fr. +16 Mio.) zurückzuführen. Letztere erhalten ab 2007 statt eine Kinderverbilligung neu eine Verbilligung in der Höhe der Hälfte der regionalen Durchschnittsprämie.</p> <p>RE07 - RE06 Der höhere Aufwand gegenüber der RE06 lässt sich vor allem mit der Heraufsetzung der Verbilligungsbeiträge für Erwachsene auf das Leistungsniveau vom Jahr 2005 (Fr. +24 Mio.) erklären, nachdem die Leistungen 2006 für diese Zielgruppe im Rahmen der MH06 gekürzt wurden. Zur Abweichung trägt aber auch die Heraufsetzung der Beiträge für junge Erwachsene in Ausbildung als Folge der KVG-Revision (Fr. +16 Mio.) bei. Diesen Entwicklungen stehen tiefere Leistungen (Fr. -4 Mio.) im Bereich individuelle Prämienverbilligungen infolge einer leichten Verringerung der Anträge gegenüber. Der Minderaufwand im Bereich der Prämienübernahme ist auf nachträgliche Belastungen bzw. Entlastungen der RE06 und RE07 aufgrund der verzögerten Meldung der Prämienübernahmen der Gemeinden zurückzuführen.</p>
Saldo	<p>RE07 - VA07 Die Saldoverbesserung gegenüber dem VA07 lässt sich vorwiegend mit tieferen Prämienübernahmen an EL-/BH-Bezüger, Sozialhilfeempfänger und aufgrund von Verlustsscheinen erklären.</p> <p>RE07 - RE05 bzw. RE07 - RE06 Die Saldoverschlechterung gegenüber der RE05 ist sowohl auf den steigenden Mittelbedarf im Bereich der Prämienübernahme als auch auf die zunehmenden Aufwendungen zugunsten der jungen Erwachsenen in Ausbildung zurückzuführen. Als Abweichungserklärung für die Verschlechterung gegenüber der RE06 kommt noch hinzu die Heraufsetzung der Leistungen für Erwachsene wieder auf das Niveau vom Jahr 2005, nachdem im Rahmen der MH06 in diesem Bereich Kürzungen vorgenommen worden sind.</p>
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die gegenüber den Planwerten tiefer liegenden Werte der Indikatoren 10 und 20 lassen sich mit einer Trendwende bei der Prämienübernahme erklären. Bei der Prämienverbilligung an Zusatzleistungsbezüger sowie bei der Prämienübernahme aufgrund von Verlustsscheinen zeichnet sich nämlich eine Stabilisierung des Aufwandes ab, währenddem sich die Aufwendungen für Prämienübernahmen an Sozialhilfeempfänger sogar leicht verringerten.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	1'992'250	1'881'323	2'303'000	1'942'530
Davon: Patente, Entgelte, Beiträge	571'115	543'651	566'000	472'794
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheim *)	739'486	701'283	800'000	745'910
Davon: Interne Verrechnungen	681'649	636'389	637'000	723'826
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	0	0	300'000	
Aufwand	-1'992'250	-1'881'323	-2'303'000	-1'942'530
Davon: Sachaufwand	-842'669	-890'089	-1'113'000	-784'562
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheim *)	-739'486	-701'283	-800'000	-745'910
Davon: Bereitstellungskosten TMF **)	-225'382	-235'085	-240'000	-229'032
Davon: Eigene Beiträge	-58'305	-43'209	-150'000	-62'308
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-126'408	-11'657	0	-120'718
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Anzahl Seuchenfälle (gemäss Art. 2-4 Tierseuchenverordnung)	max.	72	91	< 100	145
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Stichprobenkontrolle Tierverskehr in den ca. 4'000 Betrieben (gemäss technischer Weisung über die amtstierärztlichen Kontrollen in Betrieben mit Nutztierhaltung vom 1.1.2006 des Bundesamtes für Veterinärwesen)	P	11%	10%	10%	10%
21 Anzahl Viehhandelspatente	P	97	93	100	83

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kantonaler Beitrag pro Kopf der Bevölkerung		0.40	0.36	0.42	0.42
41 Kantonaler Beitrag pro Grossvieheinheit		7.0	6.41	< 10	7.73

Bemerkungen / Grafiken	
50 Bestand Tierseuchenfonds per 31.12.2007: Fr. 4'969'422	<p>*) Die Beiträge, welche über den Tierseuchenfonds an die Tiermehlfabrik Bazenheim ausgerichtet werden, werden durch Rückerstattungen von Gemeinden / Dritten im Tierseuchenfonds vollumfänglich wieder vereinnahmt.</p> <p>**) Jährliche Bereitstellungskosten zur Reservation von Kapazitäten im Fall von auftretenden Tierseuchen, die an die Tiermehlfabrik Bazenheim zu entrichten sind, werden dagegen vollumfänglich durch Tierhalterbeiträge finanziert.</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-49'720	-2%	61'207	3%	-360'470	-16%
Davon: Patente, Entgelte, Beiträge	-98'321		-70'857		-93'206	
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheim *)	6'424		44'627		-54'090	
Davon: Interne Verrechnungen	42'177		87'437		86'826	
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto						
Aufwand	49'720	2%	-61'207	-3%	360'470	16%
Davon: Sachaufwand	58'107		105'527		328'438	
Davon: Tiermehlfabrik Bazenheim *)	-6'424		-44'627		54'090	
Davon: Bereitstellungskosten TMF **)	-3'650		6'053		10'968	
Davon: Eigene Beiträge	-4'003		-19'099		87'692	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	5'690		-109'061		-120'718	
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 RE07 - VA07: Die Mindererträge sind hauptsächlich auf geringere Einnahmen bei Konzessionen und Patente sowie übrige Tierhalterbeiträge zurückzuführen.
Aufwand	Vergleich RE07 - VA07: Der Minderaufwand von Fr. 0.3 Mio. ist auf geringere Ausgaben für Dienstleistungen Dritter und nebenamtliches Personal, Materialien, für Kurse und Beratungen sowie niedrigeren Beiträgen an private Institutionen zurückzuführen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Zunahme der Seuchenfälle ist hauptsächlich auf Faul- und Sauerbrut bei den Bienen zurückzuführen. Die Entschädigung an die Bienenhalter ist im Vergleich zu der Entschädigung für Grosstiere relativ niedrig, weshalb die Beiträge im Vergleich zum Jahr 2006 nur geringfügig stiegen.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	637'544	23'982'487	0	-> 681'271
Davon: Auflösungen von Rückstellungen	637'544	23'982'487	0	681'271
Aufwand	-637'544	-735'785	0	-> -681'271
Davon: Nachzahlungen Mitarb. kant. Betriebe	-117'165	-392'618	0	-649'622
Davon: Nachzahlungen Mitarb. staatsbeitragsber. Betriebe	-514'698	-343'167	0	-31'649
Davon: Bereinigung Bilanzkonti	-5'681			
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	23'246'702		0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	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 konnten 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. Mitte 2006 ist die Frist für die Meldung von Lohnnachzahlungsbegehren gemäss Vereinbarung vom 11. Juli 2001 und dem RRB 1077/2003 abgelaufen, doch sind noch diverse Rechtsmittelverfahren hängig. In Absprache mit der Finanzkontrolle wurde die Höhe der bestehenden Rückstellung deshalb per 31.11.2006 auf Fr. 11'000'000 reduziert.
- Ausgehend von den oberwähnten Verwaltungsgerichtsentscheiden vom 22. Januar 2001 wurden weitere Begehren um Lohnnachzahlungen gestellt. Mit Verfügungen der Gesundheits- und Finanzdirektion vom 8. Juli 2003 (TOA/ Pflegekader, etc.) und 10. April 2007 (FaSRK, etc.), mit Verwaltungsgerichtsentscheid vom 15. August 2007 (dipl. Pflegefachleute Ambulatorien PUK) und Bundesgerichtsentscheid vom 19. Juni 2007 (dipl. Pflegefachleute KJPD) wurden diese ganz oder teilweise gut geheissen. Die daraus zu leistenden Nachzahlungen werden aus den Rückstellungen vergütet.

Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Eingang Gesuche Pflegepersonal	5	11	0	50
	kantonale Betriebe	3	11	0	46
	staatsbeitragsberechtigte Betriebe	1	0	0	4
	nicht berechnete Personen	1	0	0	0
11	Eingang Gesuche Pflegekader/TOA etc. ab 2004	64	39	0	3
	kantonale Betriebe	6	4	0	3
	staatsbeitragsberechtigte Betriebe	58	35	0	0
	nicht berechnete Personen	0	0	0	0
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Bearbeitete Gesuche Pflegepersonal	5	11	0	47
	kantonale Betriebe	3	11	0	43
	staatsbeitragsberechtigte Betriebe	1	0	0	4
	Rückweisungen	1	0	0	0
21	Bearbeitete Gesuche Pflegekader/TOA etc. ab 2004	64	39	0	3
	kantonale Betriebe	6	4	0	3
	staatsbeitragsberechtigte Betriebe	58	35	0	0

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Anzahl durchschnittliche Lohnnachzahlungen in Fr. für Pflegepersonal	7'991	25'994	0	12'238
41	kantonale Betriebe				
	- Anz.ausgez.Beträge < 20 Tsd.	3	5	0	36
	- Anz.ausgez.Beträge < 40 Tsd.	0	6	0	1
	- Anz.ausgez.Beträge > 40 Tsd.	0	0	0	9
	staatsbeitragsberechtigte Betriebe:				
	- Anz.ausgez.Beträge < 20 Tsd.	1	0	0	4
	- Anz.ausgez.Beträge < 40 Tsd.	0	0	0	0
	- Anz.ausgez.Beträge > 40 Tsd.	0	0	0	0
42	Ausbezahlte Durchschnittliche Lohnnachzahlungen in Fr. für Pflegekader / TOA	9'373	12'782	0	7'912
43	kantonale Betriebe:				
	- Anz.ausgez.Beträge < 20 Tsd.	5	2	0	36
	- Anz.ausgez.Beträge > 20 Tsd.	1	2	0	10
	staatsbeitragsberechtigte Betriebe:				
	- Anz.ausgez.Beträge < 20 Tsd.	48	28	0	4
	- Anz.ausgez.Beträge > 20 Tsd.	10	7	0	0

Bemerkungen / Grafiken

50	Bestand Rückstellungen per 31.12.2007 Fr. 10'318'730
----	--

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	43'727	7%	-23'301'216	-97%	681'271	
Davon: Auflösungen von Rückstellungen	43'727		-23'301'216		681'271	
Aufwand	-43'727	-7%	54'514	7%	-681'271	
Davon: Nachzahlungen Mitarb. kant. Betriebe	-532'457		-257'004		-649'622	
Davon: Nachzahlungen Mitarb. staatsbeitragsber. Betriebe	483'049		311'518		-31'649	
Davon: Bereinigung Bilanzkonti						
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		-23'246'702		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07-RE06: Durch die Auflösung von Rückstellungen wird der Aufwand der Leistungsgruppe für 2007 ausgeglichen.
Aufwand	RE07-RE06: Obwohl im Jahr 2007 anzahlmässig gleichviele Gesuche wie im Jahr 2006 zur Auszahlung kamen, verringerten sich die ausbezahlten Beträge insbesondere deshalb, weil infolge inzwischen eingetretener Verjährung, die für die Ausrichtung von Lohnnachzahlungen relevanten anspruchsberechtigten Perioden tendenziell kleiner wurden.
Saldo	Die Aufwendungen für Lohnnachzahlungen in den Jahren 2005 und 2007 werden durch die gebildeten Rückstellungen ausgeglichen. In Absprache mit der Finanzkontrolle wurde im Rechnungsjahr 2006 die Höhe der bestehenden Rückstellung überprüft. Aufgrund der noch zu erwartenden Zahlungen wurde deshalb die Rückstellung um den Betrag von Fr. 23'982'487 zugunsten der Rechnung 2006 reduziert.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	10'244'022	11'393'955	9'530'600	10'544'370
Davon: Entgelte	3'390'663	4'202'409	3'505'000	3'484'869
Davon: Interne Verrechnungen	5'329'480	5'058'670	5'934'700	5'955'563
Davon: Auflösung Rücklagen	77'000	0	0	0
Aufwand	-76'061'515	-78'274'052	-87'272'200	-81'507'908
Davon: Personalaufwand	-42'903'130	-44'787'006	-52'791'200	-45'943'850
Davon: Sachaufwand	-18'618'759	-19'363'378	-21'761'400	-20'188'837
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	-2'438'958	-2'186'902	-1'577'100	-1'480'478
Davon: Eigene Beiträge	-5'271'374	-5'401'792	-5'341'000	-7'749'692
Davon: Interne Verrechnungen (ohne Zinsen)	-5'691'887	-5'040'397	-5'770'500	-5'102'117
Davon: Bildung von Rücklagen	-413'000	0	0	0
Saldo	-65'817'493	-66'880'097	-77'741'600	-> -70'963'538
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-110'006	-104'085	-1'370'000	-> -135'722
Saldo	-110'006	-104'085	-1'370'000	-135'722

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Die Bildungsverwaltung umfasst das Generalsekretariat und folgende Aemter der Bildungsdirektion: Hochschulamt, Mittelschul- und Berufsbildungsamt, Volksschulamt, Amt für Jugend und Berufsberatung. Der Lehrmittelverlag wird als separate Leistungsgruppe geführt. Folgende Aufgaben obliegen der Bildungsverwaltung: Sie steuert das Bildungswesen des Kantons Zürich mit und übt die behördliche Aufsichtspflicht aus. Sie erarbeitet die gesetzlichen Grundlagen zhd. Regierungs- und Kantonsrat. Sie verfolgt die aktuellen Entwicklungen im Bildungswesen auf nationaler und internationaler Ebene und legt die Entwicklungsschwerpunkte fest. Sie koordiniert die Zusammenarbeit mit den anderen Kantonen und dem Bund. Sie unterstützt die Bildungsinstitute (Universität, Fachhochschulen, Mittel- und Berufsschulen, Volksschule, Sonderschulen, Bezirksjugendsekretariate sowie weitere beitragsberechtigte Institutionen) in den Bereichen IT, Personal- und Finanzwesen.				
Wirkung / Effektivität					
10	Anteil PrivatschülerInnen am Total der Lernenden (1.-9. Klasse) in %	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
	Statistische Trendschätzung	5.3	5.4	-	6.0
11		-	-	5.3	-
Leistungen / Effizienz					
20	Monitoring/-controlling	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
	a Anzahl Erhebungen Struktur- & Leistungsdaten	-	-	-	-
	b Anzahl Wirkungserhebungen	5	5	6	6
21	Anzahl:	3	3	3	3
	gesteuerte Leistungsgruppen (inkl. 9600/9700)	-	-	-	-
22	Anzahl:	16	16	16	16
	a Gesteuerte strategische Projekte	-	-	-	-
	b administrierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (PALAS)	15	16	14	18
	c Erlasse in Bearbeitung (Gesetze u. Verordnungen)	11'010	10668	11'025	10'930
23	Anzahl:	9	6	12	10
	a Rekurse (eingegangen/erledigt)	-	-	-	-
	b Parlamentarische Vorstösse (eingegangen/erledigt)	196/200	236/215	195/195	268/241
	c Interkantonale Gremien mit Zürcher Vertretung	55/53	55/54	45/45	58/55
		90	94	85	80

Wirtschaftlichkeit					
40	Personalkosten Bildungsverwaltung in Bezug zum Nettoaufwand der Bildungsdirektion in %, (Ziel: < 2.5 %)	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
		2.23	2.26	2.49	2.22

Bemerkungen / Grafiken	
50	Umsetzung San04 im 2007 abgeschlossen; neu: Einbezug von MH06
	Keine gesperrten Kredite

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	300'348	3%	-849'585	-7%	1'013'770	11%
Davon: Entgelte	94'206		-717'540		-20'131	
Davon: Interne Verrechnungen	626'083		896'893		20'863	
Davon: Auflösung Rücklagen	-77'000		0		0	
Aufwand	-5'446'393	-7%	-3'233'856	-4%	5'764'292	7%
Davon: Personalaufwand	-3'040'720		-1'156'844		6'847'350	
Davon: Sachaufwand	-1'570'078		-825'459		1'572'563	
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	958'480		706'424		96'622	
Davon: Eigene Beiträge	-2'478'318		-2'347'900		-2'408'692	
Davon: Interne Verrechnungen (ohne Zinsen)	589'770		-61'720		668'383	
Davon: Bildung von Rücklagen	413'000		0		0	
Saldo	-5'146'045		-4'083'441		6'778'062	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-25'716		-31'637		1'234'278	
Saldo	-25'716		-31'637		1'234'278	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Anlässlich des Jubiläums „175 Jahre Volksschule“ wurden die Sponsoring-Beiträge des Teilprojektes "Hallo Rohstoff" über die Staatsrechnung abgerechnet aber nicht budgetiert (+0.6 Mio.).
Aufwand	Mehraufwand: Anlässlich des Jubiläums „175 Jahre Volksschule“ wurde der durch Sponsoring finanzierte Aufwand des Teilprojektes "Hallo Rohstoff" über die Staatsrechnung abgerechnet und führte zu einem nicht budgetierten Mehraufwand von Fr. 0.6 Mio. Minderaufwand: Die grössere Abweichung ist auf einen Minderaufwand bei den Weiterbildungsprojekten zurückzuführen, insbesondere aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei den Projekten im Rahmen der Umsetzung des neuen Volksschulgesetzes (3.4 Mio.). Zudem ist ein geringerer Personalaufwand und weniger Drucksachen und Publikationen infolge Abschluss des Projekts ReBeGe (1.9 Mio.) zu verzeichnen. Die Verlagerung der Rekursbearbeitung der Bezirksschulpflegen auf die Bezirksräte (DJI) löst einen Minderaufwand von Fr. 0.5 Mio. aus: Auf einer Verrechnung dieses ursprünglich im VSA budgetierten Aufwandes wurde seitens der DJI verzichtet. Die restlichen Abweichungen infolge Verzögerungen bei Stellenbesetzungen und Wiederbesetzungen, geringeren Abschreibungen wegen Projektverschiebungen, tieferen Leu-Net und Urheberrechts-Gebühren sowie Einsparungen bei Aufträgen an Dritten, betragen rund 0.9 Mio.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Ende 2007 geplante Erneuerung der IT-Infrastruktur für rund 350 Arbeitsplätze wurde auf 2008 verschoben (0.7 Mio.). Geplante Server-Migrationen und -Zentralisierungen sowie bauliche Zutrittsanpassungen im AJB verzögern sich ebenfalls ins Folgejahr (0.5 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10 20	Der Wert dieses Indikators beträgt 6.0% und liegt damit um 0.6 Prozentpunkte über dem Vorjahreswert. a) Monitoring/Controlling: diese Quote ist eine Masszahl für Systembeobachtung (Leistungserbringung). b) Wirkungserhebungen pro Jahr (Schulleistungsstudien; PISA): diese Quote ist eine Masszahl für Systembeobachtung.
22	b) Administrierte Mitarbeiter: Abnahme des Beschäftigungsumfanges infolge Auswirkungen der San04-Massnahmen bei den Volksschulen. Zunahme der Stellen infolge Aufbau der Schulaufsicht. Prognose ohne Lehrlinge/Praktikanten aller Leistungsgruppen, jedoch ohne Universität und ohne Zürcher Fachhochschule. VZÄ = Vollzeitäquivalent, bzw. durchschnittlicher Beschäftigungsumfang
23	a) Wechsel des Instanzenzuges (Abschaffung Schulrekurskommission/neue Zuständigkeit von Bezirksräten).

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	23'153'129	22'112'630	22'948'800	23'577'795
Aufwand	-18'410'111	-18'670'606	-19'601'200	-20'357'739
Davon: Personalaufwand	-2'812'867	-2'805'659	-3'049'300	-3'057'739
Davon: Produktions- und Sachaufwand	-15'450'228	-15'733'302	-16'452'800	-17'217'549
Davon: übriger Aufwand	-97'017	-81'645	-99'100	-82'451
Davon: Bildung von Rücklagen	-50'000	-50'000		
Saldo	4'743'018	3'442'024	3'347'600	-> 3'220'056
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	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).				
2	Finanzielle Entlastung des Kantons und der Gemeinden durch günstige Lehrmittelpreise.				
3	Lehrmittelproduktion für kleine Bildungsgruppen.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Zufriedenheit der Lehrkräfte in Bezug auf die Lehrmittel Anteil positiver Synodalgutachten	min. n.q.	66 %	80 %	66 %
11	Zufriedenheit der Lehrkräfte mit der inhaltlichen Qualität der Lehrmittel Anteil positiver Rückmeldungen aus Kundschaftsbefragung	min. n.q.	99 %	n.q.	n.q.
12	Zufriedenheit der Kunden mit den Dienstleistungen des Lehrmittelverlages Anteil positiver Rückmeldungen aus Kundschaftsbefragung	min. n.q.	99 %	n.q.	n.q.
13	Koordination der Lehrmittel Anteil am Gesamtumsatz mit Lehrwerken der interkantonalen Lehrmittelzentrale (ILZ)	min. 73 %	72 %	74 %	71 %
14	Umsatzanteil Eigenentwicklungen Umsatzanteil mit Eigenentwicklungen im Bereich Mehrleistung	min. 64 %	63 %	65 %	62 %
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Lehrmittelumsatz mit der Volksschule des Kantons Zürich (Kernleistung in Mio. Fr.)	- 10.3	10.1	10.8	10.3
21	Lehrmittelumsatz mit übrigen Schulen und Dritten (Mehrleistung in Mio. Fr.)	- 12.3	11.7	11.9	13.2

Wirtschaftlichkeit		Preis LMV ZH	Uebrige Verlage (1)	Differenz (in %)
40	Mathematik	Fr. 216	Fr. 361	67 %
41	Deutsch	Fr. 164	Fr. 237	44 %
42	Französisch	Fr. 88	Fr. 136	55 %
43	Englisch	Fr. 59	Fr. 161	173 %
44	(1) Vergleichbare Lehrwerke, die in Schweizer Volksschulen eingesetzt werden auf der Basis aktueller Katalogpreise.			

Bemerkungen / Grafiken	
50	Legende: n.q. = nicht quantifiziert Keine Kredite mit Sperrvermerk.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	424'666	2%	1'465'165	7%	628'995	3%
Aufwand	-1'947'628	-11%	-1'687'133	-9%	-756'539	-4%
Davon: Personalaufwand	-244'872		-252'080		-8'439	
Davon: Produktions- und Sachaufwand	-1'767'321		-1'484'247		-764'749	
Davon: übriger Aufwand	14'566		-806		16'649	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-1'522'962		-221'968		-127'544	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Gegenüber dem Budget konnte ein um 3 % höherer Ertrag erzielt werden. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2006 bedeutet dies eine Steigerung von 7 %. Dieses Resultat kam in einem von stagnierenden oder teilweise sinkenden Schülerzahlen geprägten Markt zustande. Als Folge der per 1. Januar 2008 angekündigten Preiserhöhung wurde im 4. Quartal ein im Vergleich zum Budget und zum Vorjahr höherer Umsatz erzielt.
Aufwand	Die Entwicklungs- und Produktionskosten fielen gegenüber dem Budget um 4 % höhere aus. Einerseits konnten in den Fachbereichen Sprachen und Mathematik mehrere neue Lehrmittel eingeführt werden und andererseits stehen weitere umfangreiche Lehrwerke in Entwicklung.
Saldo	Der Saldo entspricht einem Deckungsgrad von 115 %.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
1	Auftrag und Rahmenordnung bleiben unverändert.
10	Im Jahre 2007 wurden 3 Lehrwerke begutachtet.
11	Die Kundschaftsbefragung wird im 2-Jahresrhythmus durchgeführt. Die nächste Umfrage erfolgt im Herbst 2008 (gilt auch für Rubrik 12).
13	Der Koordinationsgrad mit Lehrwerken der Interkantonalen Lehrmittelzentrale (ILZ) hat sich auf Grund von Beschaffungsentscheiden im ausserkantonalen Markt leicht gesenkt.
14	Der Umsatzanteil mit Eigenentwicklungen im Bereich Mehrleistung blieb stabil.
40	Preis pro Schüler der Volksschule (gilt auch für Rubrik 41-43)

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	625'555'964	619'661'861	619'350'000	625'766'933
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	622'401'928	614'176'880	614'350'000	620'481'836
Aufwand	-1'011'476'445	-1'009'965'497	-1'025'365'900	-1'039'118'629
Davon: Personalaufwand	-936'438'642	-917'832'414	-923'930'000	-922'140'881
Davon: Eigene Beiträge	-59'429'201	-75'955'119	-84'773'000	-102'799'712
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	-13'281'446	-12'600'831	-13'162'900	-10'477'769
Davon: Bildung von Rücklagen	0	0	0	0
Saldo	-385'920'481	-390'303'636	-406'015'900	-> -413'351'696
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-8'263'545	-8'012'849	-12'900'000	-> -5'663'157
Saldo	-8'263'545	-8'012'849	-12'900'000	-5'663'157

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 der Fähigkeit, lebenslang zu lernen.			
5	Umsetzung des neuen Volksschulgesetzes, Durchführung von Schulversuchen mit der Grundstufe.			
Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 PISA, 9. Klassen, Lesen	-4	-	-	-
11 PISA, 9. Klassen, Mathematik	-1	-	-	-
12 Lernstandserhebung 3. Primar, Deutsch (Lehrplanziele erreicht)	-	-	>=90%	88%
13 Lernstandserhebung 3. Primar, Mathematik (Lehrplanziele erreicht)	-	-	>=94%	93%
14 Lernstandserhebung 3. Primar, Schulzufriedenheit der Schüler/innen (Werte 1-4, 4 = bester Wert)	-	-	>=3.3	3.3
15 Regelverlaufsquote Primarschule in %	85.5	86.2	84.0	86.0
16 Keine Anschlusslösung nach Volksschule inkl. 10. Schuljahr in %	9.2	7.5	8.8	7.0
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 am Schulversuch mit der Grundstufe beteiligte Anzahl Klassen	-	40	76	78
21 durchschnittliche Klassengrösse Primarschule	-	20.6	21.0	21.2
22 durchschnittliche Klassengrösse Oberstufe	-	18.4	18.6	18.7
23 Anzahl Volksschüler/innen	-	107'854	107'148	106'569

Wirtschaftlichkeit				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Bruttoaufwand pro Volksschüler/in in Fr. (ohne Berücksichtigung der Rückerstattungen der Gemeinden)	9'378	9'426	9'620	9'751
41 Nettoaufwand (Saldo) pro Volksschüler/in in Fr. (mit Berücksichtigung der Rückerstattungen der Gemeinden)	3'578	3'643	3'809	3'879

Bemerkungen / Grafiken	
50	Der Aufwand der Leistungsgruppe Volksschulen beinhaltet im Wesentlichen die Personalkosten der Volksschullehrkräfte sowie die zweckgebundenen Staatsbeiträge an Gemeinden und an Sonderschulen bzw. Sonderschulheime. Bei den Personalkosten der Volksschullehrkräfte entfallen im Durchschnitt 1/3 auf den Kanton und 2/3 auf die Gemeinden. 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 zwischen 44% und 78.4%.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	210'969	0%	6'105'072	1%	6'416'933	1%
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	-1'920'092		6'304'956		6'131'836	
Aufwand	-27'642'184	-3%	-29'153'132	-3%	-13'752'729	-1%
Davon: Personalaufwand	14'297'761		-4'308'467		1'789'119	
Davon: Eigene Beiträge	-43'370'511		-26'844'593		-18'026'712	
Davon: Kalk. Kosten (Abschreibungen/Zinsen)	2'803'677		2'123'062		2'685'131	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		0	
Saldo	-27'431'215		-23'048'060		-7'335'796	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	2'600'388		2'349'692		7'236'843	
Saldo	2'600'388		2'349'692		7'236'843	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag der Leistungsgruppe besteht fast ausschliesslich aus den Rückerstattungen der Gemeinden an die Besoldungen und Sozialleistungen der Volksschullehrkräfte. Der etwas über dem Budgetwert liegende Gesamtertrag (+6.4 Mio. Fr. bzw. +1 %) ergibt sich daraus, dass der durchschnittliche Rückerstattungssatz etwas über dem budgetierten Wert liegt. Dies ist insbesondere eine Folge davon, dass die Löhne von Schulleitungen in Abweichung zum Budget bereits im Jahr 2007 vom Kanton ausgerichtet und den Gemeinden zu 100% verrechnet wurden.
Aufwand	Der Personalaufwand der Volksschullehrpersonen liegt mit einer Budgetunterschreitung von 1.8 Mio. Fr. bzw. 0.2 % im Rahmen des Zielwertes. Die Budgetüberschreitung beim Gesamtaufwand (13.8 Mio. Fr. bzw. 1.3 %) ist auf die Staatsbeiträge zurückzuführen. Einerseits mussten aufgrund eines Urteils des Verwaltungsgerichts (Klage im Zusammenhang mit dem Sanierungsprogramm04, Massnahme Reduktion der Staatsbeiträge im Bereich des Stütz- und Förderunterrichts) an die Städte Zürich und Winterthur nicht budgetierte Nachzahlungen von insgesamt 4.6 Mio. Fr. geleistet werden. Andererseits liegen die Staatsbeiträge an die Sonderschulheime rund 12 Mio. Fr. über dem Budgetwert. Die Sonderschulheime - und damit auch die entsprechenden Budgetwerte - wurden 2006 vom Amt für Jugend und Berufsberatung (AJB) auf das Volksschulamt übertragen. Der vom AJB übernommene Budgetwert 2007 erwies sich als zu tief, unter anderem eine Folge davon, dass die Sonderschulheime 2007 erstmals nach einem neuen Modell finanziert wurden.
Saldo	Da der Mehraufwand zum Teil durch höhere Erträge kompensiert werden konnte, liegt der resultierende Saldo noch um 7.3 Mio. Fr. oder 1.8 % über dem Budget. Wird die erst nachträglich gewährte, nicht mehr auf die Budgets der einzelnen Amtsstellen heruntergebrochene zusätzliche Anhebung der Personalkosten um 0.4 % (höhere Beförderungsrates) ebenfalls berücksichtigt, reduziert sich die Budgetüberschreitung um 3.7 Mio. Fr. auf noch 3.6 Mio. Fr. (0.9 %).
Investitionen	
Einnahmen	keine
Ausgaben	Bei den Investitionsausgaben handelt es sich um Investitionsbeiträge an Schulhausbauten von Gemeinden sowie an kommunale und private Sonderschulen und Sonderschulheime. Der Wert RE 2007 liegt deutlich unter dem Voranschlagswert, da im Jahr 2007 weniger Bauabrechnungen eingereicht wurden (Das Volksschulamt hat keinen Einfluss auf Zeitpunkt und Höhe der eingehenden Bauabrechnungen.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Der Wert RE 2005 stellt die Resultate der PISA-Studie 2003 dar (4 Punkte unter Durchschnitt CH). Ein nächstes Resultat wird Ende 2008 vorliegen. Angestrebt wird mindestens der Durchschnittswert der Schweiz. Gesamtschweizerisch wird eine Verbesserung der Leseleistung angestrebt. Dies gilt damit auch für den Kanton Zürich.
11	Der Wert RE 2005 stellt die Resultate der PISA-Studie 2003 dar (1 Punkt unter Durchschnitt CH). Ein nächstes Resultat wird Ende 2008 vorliegen. Angestrebt wird mindestens der Durchschnittswert der Schweiz, was eine Positionierung in der Gruppe der besten OECD-Länder ermöglicht.
12	Der Wert basiert auf einer vom Kompetenzzentrum für Bildungsevaluation und Leistungsmessung der Universität Zürich im Jahre 2006 durchgeführten Studie in den 3. Primarschulklassen. Zwischen den Erhebungszeitpunkten 2001 und 2006 hat aufgrund integrativer Schulungsformen eine Verschiebung von Schülern/innen der Kleinklassen in die Regelklassen stattgefunden. Da die Studie nur Regelklassen umfasste, sind 2006 somit mehr leistungsschwächere Schüler/innen getestet worden als in der Studie 2001. Deshalb liegt der Wert RE 2007 leicht unter dem auf der Erhebung 2001 beruhenden Budgetwert.
13	Der Wert basiert auf einer vom Kompetenzzentrum für Bildungsevaluation und Leistungsmessung der Universität Zürich im Jahre 2006 durchgeführten Studie in den 3. Primarschulklassen. Als Begründung für die leichte Unterschreitung des Budgetwertes gelten die Ausführungen zu Indikator 12.
14	Der Wert basiert auf einer vom Kompetenzzentrum für Bildungs-evaluation und Leistungsmessung der Universität Zürich im Jahre 2006 durchgeführten Studie in den 3. Primarschulklassen. Der angestrebte Zielwert wurde erreicht.
15	Anteil der Lernenden, der die Primarschule (1. bis 6. Regelklasse) regulär durchläuft. Abweichungen vom regulären Klassenwechsel sind u.a.: Repetition, Zuteilung in Sonderklassen, Abgang in Heim-/Sonderschulen, Übertritt in Privatschulen. Diese Quote ist ein Mass für die Integrationsfähigkeit der Regelklasse.
16	Anteil der Schulabgänger/innen aus dem 9. bzw. 10. Schuljahr, der zum Zeitpunkt des Schulaustritts keine weiterführende Schullösung oder einen Lehrberuf in Aussicht hat. Diese Quote ist einerseits ein Mass für die Vermittelbarkeit von Schulabgängern sowie für die Funktionalität des Schulsystems, andererseits aber auch ein Indikator für die von der Wirtschaft bereitgestellten Lehrstellen. Eine fehlende Anschlusslösung kann gegebenenfalls zu beträchtlichen sozialen Kosten führen; auf jeden Fall wird die persönliche Entwicklung junger Menschen erheblich gefährdet.
21	Der Anstieg der durchschnittlichen Klassengrösse ist auf die gestaffelte Umsetzung der Massnahme San04.216, Anhebung der Klassengrössen, zurückzuführen (letztmals wirksam im Schuljahr 2006/07). Die Werte sind als gewichtete Durchschnittswerte der beiden das Kalenderjahr betreffenden Schuljahre zu verstehen.
22	Der Anstieg der durchschnittlichen Klassengrösse ist auf die gestaffelte Umsetzung der Massnahme San04.216, Anhebung der Klassengrössen, zurückzuführen (letztmals wirksam im Schuljahr 2006/07). Die Werte sind als gewichtete Durchschnittswerte der beiden das Kalenderjahr betreffenden Schuljahre zu verstehen.
23	Bei den pro Kalenderjahr ausgewiesenen Schülerzahlen handelt es sich jeweils um den gewichteten Durchschnittswert der beiden das Kalenderjahr betreffenden Schuljahre.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	55'161'502	44'454'168	42'337'400	47'656'997
Davon: Entgelte	7'104'172	7'370'308	6'148'900	6'645'218
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	33'399'960	32'889'305	33'000'000	33'847'341
Aufwand	-340'676'412	-342'412'409	-357'571'900	-350'639'036
Davon: Personalaufwand	-276'589'081	-277'242'150	-282'826'200	-281'101'084
Davon: Sachaufwand	-37'598'633	-39'051'378	-45'930'400	-41'984'703
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-19'525'254	-21'631'793	-24'808'600	-22'903'248
Davon: Bildung von Rücklagen	-2'300'000	0	0	0
Saldo	-285'514'910	-297'958'241	-315'234'500	-> -302'982'039
Investitionen				
Einnahmen	1'628'199	1'142'217	0	-> 0
Ausgaben	-31'640'337	-26'228'527	-32'483'000	-> -28'417'694
Saldo	-30'012'138	-25'086'310	-32'483'000	-28'417'694

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Ausbildung nach Maturitätsprofilen gemäss Maturitätsanerkennungsreglement (MAR).				
2	Ausbildung an der Diplommittelschule nach Diplomprofilen gemäss interkantonalen Richtlinien für die Anerkennung von Diplommittelschulen (RAD).				
3	Ausbildung an der ‚Handelsmittelschule plus‘ gemäss Berufsmaturitätsreglement BBT oder an der Informatikmittelschule.				
4	Durchführung von Vorbereitungskursen für das Aufnahmeverfahren an die pädagogische Hochschule Zürich.				
Wirkung / Effektivität					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Hohe Ausbildungsqualität für den Studienbeginn/Berufseinstieg	-	-	-	-
	Genereller Zufriedenheitsgrad zwei Jahre nach Schulabschluss	-	-	-	-
	Prozentualer Anteil Antworten mit mindestens 'eher zufrieden'	n.q.	n.q.	85%	90%
11	Hohe Ausbildungsqualität für den Studienbeginn/Berufseinstieg	-	-	-	-
	Zufriedenheitsgrad betr. fachliche Vorbereitung auf eine Hochschule	-	-	-	-
	Prozentualer Anteil Antworten mit mindestens 'eher gut'	n.q.	n.q.	75%	74%
12	Maturitätsquote im 10. Schuljahr in %	20.8	20.2	20.8	19.9
Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Einhaltung des Maturitätsreglementes: Lektionenfaktor	1.95	1.95	1.95	1.95
21	Anzahl SchülerInnen, welche in den Kontrakten finanziert werden	14'634	14'829	14'980	15'052
22	Anzahl Lernende in Mittelschulen	14'294	14'467	14'770	14'680
23	davon Lernende in den IMS-Klassen	141	127	180	132
24	Anzahl Lernende mit Zeugnissen zweisprachige Matur	63	122	165	143

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Nettoaufwand pro kontraktfinanzierte Schülerin oder Schüler in Fr.	19'510	20'093	21'044	20'129

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>Zu den Indikatoren:</p> <p>a) Der Zufriedenheitsgrad zwei Jahre nach Schulabschluss wird mit einer Befragung ermittelt, welche aus Kostengründen nicht alle Jahre durchgeführt wird.</p> <p>b) Der Indikator ‚Maturitätsquote im 10. Schuljahr‘ ist der Anteil an Maturitätsschülerinnen und -schülern im 10. Schuljahr, gemessen an den Volksschülern in 6. Primarklassen vier Jahre zuvor.</p> <p>c) Der Regierungsrat hat den Lektionenfaktor ab 2005 bei 1.95 festgelegt. Ein Lektionenfaktor von 1.95 bedeutet, dass der Schule pro Schüler und Schuljahr 1.95 Lektionen pro Woche zu Verfügung stehen. Damit müssen alle unterrichtsrelevanten Aufwände finanziert werden.</p> <p>d) Die Schülerzahlen, welche in den Kontrakten für die Finanzierung mittels der Schülerpauschale eingesetzt werden, sind gegenüber den Stichtagswerten der Bildungsstatistik leicht erhöht, da sie den erst Ende September austretenden Maturjahrgang pro Rata berücksichtigen.</p>
	<p>Anzahl Schülerinnen und Schüler, welche 2007 in den Kontrakten finanziert wurden:</p> <p>Gymnasium: 13'913</p> <p>Diplom-/ Fachmittelschule: 627</p> <p>Handels-/ Informatikmittelschule: 512</p> <p>Summe: 15'052</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-7'504'505	-14%	3'202'829	7%	5'319'597	13%
Davon: Entgelte	-458'954		-725'090		496'318	
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	447'381		958'036		847'341	
Aufwand	-9'962'624	-3%	-8'226'627	-2%	6'932'864	2%
Davon: Personalaufwand	-4'512'003		-3'858'934		1'725'116	
Davon: Sachaufwand	-4'386'070		-2'933'325		3'945'697	
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-3'377'994		-1'271'455		1'905'352	
Davon: Bildung von Rücklagen	2'300'000		0		0	
Saldo	-17'467'129		-5'023'798		12'252'461	
Investitionen						
Einnahmen	-1'628'199		-1'142'217		0	
Ausgaben	3'222'643		-2'189'167		4'065'306	
Saldo	1'594'444		-3'331'384		4'065'306	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag von 5.3 Mio. setzt sich hauptsächlich zusammen aus: <ul style="list-style-type: none"> - Mehrertrag bei den Entgelten von 0.5 Mio. vor allem dank höherer Entgelte für Verkäufe und Rückerstattungen. - Mehrertrag bei den Beiträgen von 0.8 Mio. infolge gestiegener Beiträge der Gemeinden an das Untergymnasium. - Mindererträge bei den Raumvermietungen von 0.3 Mio. - Auflösungen von Rückstellungen und Rücklagen von insgesamt 4.2 Mio. Die Auflösung von Rückstellungen aus dem Vorjahr verbessern buchungstechnisch den Ertrag um 0.9 Mio. Zudem wurden für den Abbau der Stundenkonti 3.3 Mio. zentral gebildete Rücklagen aufgelöst.
Aufwand	Der Minderaufwand von insgesamt 6.9 Mio. setzt sich hauptsächlich zusammen aus: <ul style="list-style-type: none"> - Minderaufwand im Personalaufwand von 1.7 Mio. bei den Löhnen der Lehrkräfte und des Personals an den 20 Mittelschulen. Dies entspricht einer Abweichung von deutlich weniger als 1 Prozent der Lohnsumme. - Minderaufwand im Sachaufwand von 3.9 Mio. Dieser Minderaufwand setzt sich zusammen aus Mehraufwänden für den baulichen Unterhalt (1.0 Mio.) und für den Schulbetrieb (0.7 Mio.) und einem Minderaufwand für Projektierungen grosser Bauvorhaben (5.6 Mio.). Auf Grund von Verzögerungen verschieben sich diese Projektierungen v.a. bei folgenden Schulen: Neubau Kantonsschule Uster, Ergänzungsbauten Kantonsschule Bülrain und Sanierungen der Kantonsschulen Freudenberg/Enge, Oerlikon/Birch und Rämibühl. - Minderaufwand bei den kalkulatorischen Kosten von 1.9 Mio. als Folge von tieferen Investitionsvorhaben im Vorjahr. - Mehraufwand beim übrigen Aufwand von 0.6 Mio. insbesondere durch Rückstellungen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Der Minderaufwand von 4.0 Mio. entsteht durch die Verschiebung der Gesamtanierung Kantonsschule Oerlikon in die Jahre 2008 bis 2010.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Mit der aktuellen Befragung wurden erstmals ehemalige Schülerinnen und Schüler befragt, welche nach dem neuen Maturitätsanerkennungsreglement MAR beschult wurden. Die Beschulung nach neuem MAR erfolgt mit deutlich weniger Lektionen Fachunterricht als nach der früheren Maturitätsanerkennungsverordnung, so dass Auswirkungen auf die fachliche Vorbereitung auf ein Hochschulstudium die Folge sind.
20	Die Reduktion des Lektionenfaktors von 2.03 auf 1.95 ist eine Konsequenz des Sanierungsprogrammes 04.
22	Im Zusammenhang mit der Harmonisierung der Schülerzahlen auf allen Schulstufen mittels Stichtagerhebung per 15.9. wurde ab 2005 dieser Indikator zusätzlich eingeführt. Diese Schülerzahlen werden im Datenbanksystem permanent aktualisiert, d.h. es ergeben sich auch Korrekturen, welche sich auf frühere Jahre beziehen, was retrospektiv zu Abweichungen mit früher publizierten Zahlen führen kann.
23	Der Indikator wurde mit dem VA05 erstmals aufgeführt.
24	Die erste Phase der Einführung der zweisprachigen Maturitätsausbildung an Mittelschulen begann 2001 und wurde 2007 abgeschlossen. Die Weiterentwicklung (Projekt Nr. 154) dauert bis 2009.
40	Die schwankenden Aufwände pro Schülerin oder Schüler sind v.a. die Folge einer einmaligen Auflösung von Rücklagen von 9.4 Mio. für die Verbesserung der laufenden Rechnung im Jahre 2005. Diese Verbesserung fiel 2006 wieder weg.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	15'238'637	14'212'690	14'123'400	14'792'778
Aufwand	-79'000'383	-70'162'196	-70'949'100	-66'573'300
Davon: Kantonale Schulen (ohne Zinsen)	-31'750'542	-32'010'121	-34'648'600	-31'703'071
Davon: Eigene Beiträge*	-46'046'719	-35'503'169	-35'393'000	-33'685'985
Davon: Abschreibungen/Zinsen	-445'696	-420'363	-407'500	-403'243
Davon: Vergütung für Zürcher Lernende an andere Kantone)	-752'600	-705'500	-500'000	-701'400
Davon: Bildung von Rücklagen	0	-125'000	0	0
Saldo	-63'761'746	-55'949'506	-56'825'700	-> -51'780'522
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-308'584	0	0	-> -3'738
Saldo	-308'584	0	0	-3'738

Bemerkungen: Die Unterstellung der Ausbildungen im Gesundheitswesen unter das Berufsbildungsgesetz (BBG) erfordert sowohl eine strukturelle als auch inhaltliche Reorganisation. Das Globalbudget 7302 beinhaltet die bestehenden kantonalen (2007 noch 7) und staatsbeitragberechtigten Schulen (2007 noch 15) 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 die Careum AG; Bildungszentrum für Gesundheitsberufe Zürich Bestandteil des GB 7302. In den beiden Zentren werden ab 2005 aufbauend die neuen, bzw. die auf Tertiärstufe überführten Bildungsgänge angeboten, 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 im 2009 abgeschlossen.

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 Bestimmungen des Schweizerischen Roten Kreuzes (SRK).				
2	Ausbildung von Lernenden/Studierenden in den med.-technischen und med.-therapeutischen Berufen, zur Hebamme sowie in Pflegeassistenz (PA) gemäss Verordnung über die Schulen im Gesundheitswesen und Bestimmungen des Schweizerischen Roten Kreuzes (SRK).				
3	Überführung der Diplomausbildungen im Gesundheitswesen in die Bildungssystematik des Bundes. Durchführung des Zulassungsverfahrens Höhere Fachschule Gesundheit. Erarbeitung und Durchführung von Lehrgängen der Höheren Fachschule Gesundheit für Kandidatinnen/Kandidaten mit einschlägiger Vorbildung.				
4	Durchführung des Berufsschulunterrichts der Ausbildung Fachangestellte/r Gesundheit (FAGe). Erarbeitung und Umsetzung des Validierungsverfahrens und der ergänzenden Bildung FaGe. Erarbeitung und Etablierung des Attests Gesundheit/Hauswirtschaft. Erarbeitung und Umsetzung des schulgestützten Ausbildungsganges FaGe.				
5	Aufbau der beiden Zentren für Bildung im Gesundheitswesen in Winterthur und Zürich. Im 2007, Entzug des Leistungsauftrages der Berufsschule für Pflege Neumünster, der Berufsschule für Pflege Männedorf, der Schule für Berufe im Gesundheitswesen der Stadt Zürich und der Pflegeschule Sanitas Kilchberg. Schliessung der Schulen für Technische Operationsassistenz und med.-technische Radiologie am UniversitätsSpital Zürich.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Hohe Ausbildungsqualität	-	-	-	-
	Zufriedenheit der Lernenden/Studierenden bezügl. des Berufseinstiegs (%)	94.4	94.8	90.5	94.5
	Zufriedenheit der ArbeitgeberInnen mit der Ausbildung in Bezug auf den Berufseinstieg (%)	n.q.	n.q.	85	n.q.
	Ausbildungsabbrüche im Verhältnis zu den Ausbildungsabschlüssen auf Tertiärstufe (%)	n.q.	4	8	9
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Auslastung der Ausbildungsinstitutionen	-	-	-	-
	Total Anzahl Lernende/Studierende auf Sekundarstufe 2 und Tertiärstufe	3555	3592	3820	3559
21	Auslastung der Zentren im Verhältnis zur festgelegten Kapazität	-	-	-	-
	Careum Bildungszentrum für Gesundheitsberufe (Kapazität 1894) (%)	n.q.	31	49	45
	Zentrum für Ausbildung im Gesundheitswesen Kanton Zürich (Kapazität 1770) (%)	n.q.	33	52	51

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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.)	14'843	14'947	14'635	14'684
41	Pauschale pro Lernende Pflegeassistenz in Fr.	10'293	10'309	10'367	10'375
42	Pauschale pro Lernende Fachangestellte/r Gesundheit in Fr.	12'011	12'111	11'909	11'948
43	Durchschnittliche Gesamtkosten pro Studierende bzw. Lernende in Fr.	17'934	16'225	14'876	14'549

Bemerkungen / Grafiken	
50	* Eigene Beiträge: (ohne Vergütung für Zürcher Lernende an andere Kanton Keine gesperrten Kredite

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-445'859	-3%	580'088	4%	669'378	5%
Aufwand	12'427'083	16%	3'588'896	5%	4'375'800	6%
Davon: Kantonale Schulen (ohne Zinsen)	47'471		307'050		2'945'529	
Davon: Eigene Beiträge*	12'360'734		1'817'184		1'707'015	
Davon: Abschreibungen/Zinsen	42'453		17'120		4'257	
Davon: Vergütung für Zürcher Lernende an andere Kantone)	51'200		4'100		-201'400	
Davon: Bildung von Rücklagen	0		125'000		0	
Saldo	11'981'224		4'168'984		5'045'178	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	304'846		-3'738		-3'738	
Saldo	304'846		-3'738		-3'738	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	Abgeltung der ausserkantonalen und nicht staatlichen Institutionen im Gesundheitswesen für die Arbeit der Lernenden höher als budgetiert (+0.9 Mio.).
Aufwand	<p>Die Überschneidung zwischen auslaufenden und neuen Programmen erreichte zwar im 2006 den Höhepunkt, der Aufwand nahm aber auch im 2007 nochmals um + 4.37 Mio. (6%) ab (Nutzung von Synergien sowie die höhere Effektivität). Obwohl durch die Konzentration der Ausbildungsprogramme in zwei Zentren neu nicht mehr nur 1/3 sondern die Hälfte der Lernenden und Studierenden in einer kantonalen Schule unterrichtet werden, sinken die Personalkosten um + 2.7 Mio. Damit realisiert sich die Prognose der letzten Jahre, dass diese Verschiebung von staatsbeitragsberechtigten zur kantonalen Trägerschaft wohl zu einer Erhöhung der Stellen (Beschäftigungsumfang) führt, aber nicht zu einem finanziellen Mehraufwand (Bruttorechnung anstelle des Saldoaufwandes). Die Reduktion beim Aufwand für das Personal erklärt sich aber auch durch die Überführung von einzelnen kantonalen Ausbildungsprogrammen an die Fachhochschule (2 Programme).</p> <p>Insgesamt werden Aufwendungen im Umfang von rund 1.2 Mio. nicht mehr im GB 7302 ausgewiesen, da die Bildungsgänge Pflege, Physiotherapie und Ergotherapie ab 2006 an der Zürcher Fachhochschule angeboten werden. Der Bildungsgang Ernährungsberatung wird ab 2007 nur noch an der Fachhochschule Bern angeboten.</p> <p>Eigene Beiträge: - Im Vergleich zum Budget tiefere Abgeltung an das Schweiz. Rote Kreuz (+0.4 Mio.) - Trotz Budgetüberschreitungen bei der Careum AG (zusätzliche Aufwendungen im Rahmen des Aufbaues), Abnahme bei den Beiträgen an die staatsbeitragsberechtigten Schulen im Gesundheitswesen (+ 1.2 Mio.)</p> <p>Die Massnahmen MH 06 (-0.5 Mio.) konnten im vollen Umfang realisiert werden (Betriebsbeiträgen an Gemeinden sowie an private Institutionen und Unternehmungen)</p>
Saldo	Abnahme aufgrund der Konzentration der Ausbildungsprogramme in zwei Zentren und der Überführung von Ausbildungen an die Zürcher Fachhochschule und die Fachhochschule Bern.

Investitionen

Einnahmen	
Ausgaben	Mobilien für ZAG
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
10	<p>Die Zufriedenheit der Lernenden bzw. Studierenden mit der Ausbildung wird weiterhin jährlich erhoben. Ab 2006 werden erstmals die Absolvent/innen der Ausbildung Fachangestellte/r Gesundheit in die Befragung miteinbezogen, ab 2007 die Absolvent/innen der neuen Pflegeausbildung und erstmals auch die Rettungssanitäter/innen (Ausbildung wird durch die Stadt Zürich angeboten). Der Wert hat sich im Vergleich zur Rechnung 2006 nicht verändert; die Annahme, dass die Zufriedenheit aufgrund der Reorganisation sinkt bewahrheitete sich nicht.</p> <p>Die Zufriedenheit der Arbeitgeber/innen mit der Ausbildung wird entgegen der Planung erst ab 2008 erhoben. Da es sich um neue Ausbildungen bzw. grundlegend veränderte Ausbildungen handelt, ist zu Beginn von einer tieferen Zufriedenheit auszugehen. Ziel wäre 2010 eine Zufriedenheit von 93 % zu erreichen.</p> <p>Die Ausbildungsabbrüche werden ab 2007 nur noch im Verhältnis zu den Diplomabschlüssen (Tertiärstufe) ausgewiesen. Wie erwartet nahmen die Ausbildungsabbrüche leicht zu (+1%), doch entgegen den Erwartungen nicht bei den Pilotlehrgängen sondern bei den auslaufenden Programmen (gelockerte Aufnahmebedingungen für die letzten altrechtlichen Klassen).</p>
20	Der ursprüngliche Indikator 20: "Anzahl Ausbildungsabschlüsse" wurde nun definitiv weggelassen, da zuwenig aussagekräftig. Neu wird im Indikator 20 die Gesamtzahl der Auszubildenden ausgewiesen. Auch im 2007 lag die Anzahl der Ausbildungsplätze für die Ausbildung Fachangestellte/r Gesundheit deutlich unter der Prognose, entsprechend ist die Anzahl Lernender tiefer als budgetiert (- 7 %).
21	Die optimale Auslastung der beiden Zentren wird erst 2010 erreicht.

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	81'228'082	86'261'454	81'440'200	85'903'223
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	45'922'475	47'278'417	45'553'800	50'262'300
Aufwand	-328'014'467	-326'450'773	-348'972'700	-330'980'553
Davon: Personalaufwand	-191'660'710	-191'473'177	-202'078'950	-195'358'009
Davon: Sachaufwand ohne LAP	-39'136'788	-37'890'705	-43'745'850	-38'003'747
Davon: Sachaufwand nur LAP	-17'214'303	-18'287'398	-18'870'000	-18'015'150
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-18'934'445	-20'001'932	-20'296'800	-19'329'597
Davon: Eigene Beiträge	-55'269'323	-53'431'559	-58'011'500	-54'350'372
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'000'000	0	0	0
Saldo	-246'786'385	-240'189'319	-267'532'500	-> -245'077'330
Investitionen				
Einnahmen	1'341'961	532'755	400'000	-> 2'611'460
Ausgaben	-22'969'788	-12'646'301	-31'690'000	-> -20'574'853
Saldo	-21'627'827	-12'113'546	-31'290'000	-17'963'393

Bemerkungen:

- Saldoverbesserung MH 06 im 2007: 4.6 Mio.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Die Vorgaben des Bundes werden abgewartet (s. übrige Rubriken)	n.q.	n.q.	n.q.	n.q.
11	Weiterbildung: Quote der EduQua zertifizierten Schulen	n.q.	100%	100%	100%
12	Berufsmaturitätsrate in %	13.6	13.4	13.6	13.0
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Lehrlinge in der Berufsschulbildung	30'783	31'380	32'060	32'608
21	davon Anzahl BMS-Schüler	5'133	5'485	5'300	5'750
22	Anzahl durchgeführte Lehrabschluss-Einzelprüfungen	12'246	11'823	11'805	11'749
23	davon Anzahl Absolventen Berufsmittelschulen (BMS)	1'790	1'672	1'600	1'640
24	Lektionenpauschale im Pflichtunterricht aller BS inkl. KV	168	164	174	172
25	Jahres-Pauschale für Verw. und Betrieb pro Schüler im Pflichtunterricht	1'765	1'671	1'849	1'349
26	Anzahl Teilnehmerlektionen in der Weiterbildung	3'079'807	2'728'491	2'950'000	2'528'743
27	Teilnehmer an WB-Angeboten nur in der höheren Berufsbildung an Kantonalen u. kaufmännischen Bildungseinrichtungen	n.q.	2'957	3'095	2'829
28	Anzahl beschulte Berufe	n.q.	221	221	203
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Aufwand pro Lernende in der Berufsbildung (exkl. LAP u. Löhne WB)	9'116	8'874	9'349	8'694
41	Nettoaufwand (Saldo) pro Lernende in der Berufsschulbildung	n.q.	7'654	8'345	7'516
42	LAP Aufwand pro geprüfte(r) Lernende in Fr.	1'406	1'547	1'598	1'533
43	Lehrpersonalaufwand pro Teilnehmerlektion in der Weiterbildung in Fr.	13.70	13.33	13.20	13.53

Bemerkungen / Grafiken	
50	n.q. = nicht quantifiziert

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	4'675'141	6%	-358'231	-0%	4'463'023	5%
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	4'339'825		2'983'883		4'708'500	
Aufwand	-2'966'086	-1%	-4'529'780	-1%	17'992'147	5%
Davon: Personalaufwand	-3'697'299		-3'884'832		6'720'941	
Davon: Sachaufwand ohne LAP	1'133'041		-113'042		5'742'103	
Davon: Sachaufwand nur LAP	-800'847		272'248		854'850	
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-395'152		672'335		967'203	
Davon: Eigene Beiträge	918'951		-918'813		3'661'128	
Davon: Bildung von Rücklagen	1'000'000		0		0	
Saldo	1'709'055		-4'888'011		22'455'170	
Investitionen						
Einnahmen	1'269'499		2'078'705		2'211'460	
Ausgaben	2'394'935		-7'928'552		11'115'147	
Saldo	3'664'434		-5'849'847		13'326'607	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Ertragsverbesserung von 4.4 Mio. der RE 2007 ergibt sich aus Mehreinnahmen von anderen Kantonen von 5.8 Mio. aufgrund mehr ausserkantonaler Schüler. Dagegen stehen Mindereinnahmen im Wesentlichen bei den Rückerstattungen von Projektierungskosten von -1.2 Mio.
Aufwand	<p>Personalaufwand: Der Personalaufwand wurde mit dem VA 2007 zu hoch budgetiert. Die Differenz liegt zu 5.4 Mio. bei der Koordinationsstelle Berufsbildung, weil der Umfang der Projekte im Zusammenhang mit dem Vollzug des Bundesgesetzes über die Berufsbildung wesentlich weniger Aufwand generierte als ursprünglich vorgesehen. Etwas weniger Aufwand ergab sich bei den Löhnen des Verwaltungspersonals, bedingt vor allem durch personelle Änderungen an drei Berufsfachschulen.</p> <p>Sachaufwand: Im wesentlichen ist die Verbesserung beim Sachaufwand auf diverse Planungsverzögerungen von Bauprojekten (3.4 Mio.) zurückzuführen; sowie diverse kleinere Minderaufwände für Mobilien, Miete, Wasser/Abwasser, Lehrmittel, Unterhalt Mobilien/gemieteten Liegenschaften und Dienstleistungen Dritter (2.2 Mio.). Der Minderaufwand bei den Lehrabschlussprüfungen (0.8 Mio.) ist auf die kleinere Anzahl von Prüfungskandidaten zurückzuführen.</p> <p>Abschreibungen/Zinsen: Geringere Abschreibungen und Zinsen aufgrund niedrigerer Investitionen im Vorjahr.</p> <p>Beiträge: Verbesserung der Rechnung gegenüber dem VA bei den ausbezahlten Staatsbeiträgen an die KV Schulen (4.0 Mio.). Davon entfallen 2.8 Mio. auf die KV Zürich Business School (KVZBS) im wesentlichen aufgrund geringerem IT-Aufwand von 1.1 Mio. sowie geringerem Personalaufwand von 1.6 Mio.</p>
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	Die Bundesbeiträge "Schlusszahlung an den Neubau" und "Teilzahlung Sanierung Gebäudehülle" der TBZ waren im VA 2007 nicht berücksichtigt.
Ausgaben	<p>Im Baubereich konnten wegen personeller Engpässe verschiedene Projekte nicht planmässig realisiert werden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bauverzögerungen bei der BS Dietikon - Umbau Erdgeschoss (1.5 Mio.), Bildungszentrum Zürichsee - Fassadensanierung (0.65 Mio.), BS Wetzikon - Umbau/Erweiterung Wildbach (2.1 Mio.), Technische Berufsschule Zürich - Sanierung Gebäudehülle / Sanierung Mensa-Aula (1.5 Mio.), Berufsschule für Gestaltung - Sanierung Eingangsbereich (0.5 Mio.) - Verschiebung der Aufstockung Turnhalle Rennweg der Berufsbildungsschule Winterthur (1.5 Mio.) - tiefere Teilzahlung an die Wirtschaftsschule KV Winterthur an die Erweiterung 4. Stock (0.47 Mio.) und die KV Zürich Business School an den Umbau Garderoben Duschen Hallenbad (1.5 Mio.) sowie Brandschutz (1.4 Mio.)
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Für die Festlegung der Indikatoren müssen die Vorgaben des Bundes im Rahmen des neuen BBG abgewartet werden.
12	Die Berufsmaturitätsrate in % zeigt den Anteil in Lehr- und berufsbegleiteten Berufsmaturitätsschulen gemessen am Total der Auszubildenden in der Berufsbildung. Dieser Indikator zeigt die Schulbildungsfähigkeit für höhere Fachschulen bzw. Fachhochschulen.
24	Die Lektionenpauschale wird in der Leistungsgruppe (LG) 1 des Kontraktes (Pflichtunterricht und Verwaltung und Betrieb) berechnet. Die Lohnkosten der Lehrkräfte werden durch die Anzahl Lektionen im Pflichtunterricht dividiert (ohne Lehrwerkstätte für Möbelschreiner und EB Zürich).
25	Die Jahrespauschale für Verw. u. Betrieb wird ebenfalls in der LG 1 als Subtraktion der Lohnkosten der Lehrkräfte von dem für den Pflichtunterricht z.V. stehenden Betrag berechnet. Die Division mit der Anzahl Schüler ergibt die Pauschale für Verw. und Betrieb (ohne Lehrwerkstätte für Möbelschreiner).
26	Die Anzahl Teilnehmer an Weiterbildungskursen wird pro Schule mit den zu erteilenden Weiterbildungslektionen multipliziert. Durch die Addition der Teilnehmerlektionen aller Schulen erhält man die Gesamteilnehmerlektionen in der Weiterbildung. Reduktion des Weiterbildungsangebotes aufgrund MH06. Zudem wurden die Budgeterwartungen hinsichtlich des Umfangs nicht erfüllt.
28	Quelle ab 2007: Bildungsstatistik der BI, welche die Berufsnummern des BBT aggregiert.
40	Der Gesamtaufwand des GB 7303 (ohne Weiterbildung u. LAP) wird durch die Anzahl Lernende dividiert.
42	Der Aufwand der Lehrabschlussprüfungen wird durch die Anzahl geprüfte Lehrlinge dividiert.
43	Der Lehrpersonalaufwand in der Weiterbildung wird durch die Anzahl Teilnehmerlektionen in der Weiterbildung dividiert.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	10'472'852	10'574'963	11'780'000	11'941'810
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	203'292	188'845	226'000	203'407
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	10'269'560	10'386'118	11'554'000	11'738'403
Aufwand	-42'089'243	-43'619'924	-48'868'600	-47'597'144
Davon: Staatsbeiträge an Mittelschulen	-1'248'805	-1'199'235	-1'100'000	-1'326'364
Davon: Staatsbeiträge an Berufsschulen u. Lehrwerks.	-14'721'403	-15'763'722	-16'646'000	-17'125'029
Davon: Staatsbeiträge an Fachschulen u. Kurse	-14'172'972	-14'574'038	-17'676'000	-15'749'566
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	-10'269'560	-10'386'118	-11'554'000	-11'738'403
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschreib./Zinsen)	-1'676'503	-1'696'811	-1'730'600	-1'533'062
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-31'616'391	-33'044'961	-37'088'600	-> -35'655'334
Investitionen				
Einnahmen	1'231'529	397'712	110'000	-> 89'437
Ausgaben	-2'681'041	-881'832	-2'893'000	-> -2'591'753
Saldo	-1'449'512	-484'120	-2'783'000	-2'502'316

Bemerkungen:

- Die Wirkungs- und Leistungszahlen wurden ab 2005 dem KEF angeglichen

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Die Heterogenität dieser Ausbildungen verunmöglicht eine Definition von kohärenten Indikatoren	-	-	-	-
11	Weiterbildung: Quote der EduQua zertifizierten Schulen	100%	100%	100%	100%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Lernende in beitragsberechtigter Berufsausbildung im Kt. ZH	- 3'062	- 3'176	- 3'380	- 3'158
21	Teilnehmer Vorbereitung Berufsprüfung	- 1'057	- 940	- 1'050	- 932
22	Teilnehmer Vorbereitung höhere Fachprüfung	- 163	- 125	- 160	- 161
23	Teilnehmer Technikerschulen TS	- 531	- 517	- 535	- 589
24	Teilnehmer übrige Fachausbildung	- 622	- 701	- 695	- 594
25	Total (21 - 24) Teilnehmer an WB-Angeboten nur in der höheren Berufsbildung an beitragsberechtigten Bildungseinrichtungen im Kt ZH	- 3'373	- 2'283	- 2'440	- 2'276

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die Ausbildungen in diesem Globalbudget 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

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	1'468'958	14%	1'366'847	13%	161'810	1%
Davon: Beiträge für eigene Rechnung	115		14'562		-22'593	
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	1'468'843		1'352'285		184'403	
Aufwand	-5'507'901	-13%	-3'977'220	-9%	1'271'456	3%
Davon: Staatsbeiträge an Mittelschulen	-77'559		-127'129		-226'364	
Davon: Staatsbeiträge an Berufsschulen u. Lehrwerks.	-2'403'626		-1'361'307		-479'029	
Davon: Staatsbeiträge an Fachschulen u. Kurse	-1'576'594		-1'175'528		1'926'434	
Davon: Durchlaufende Bundesbeiträge	-1'468'843		-1'352'285		-184'403	
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschreib./Zinsen)	143'441		163'749		197'538	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-4'038'943		-2'610'373		1'433'266	
Investitionen						
Einnahmen	-1'142'092		-308'275		-20'563	
Ausgaben	89'288		-1'709'921		301'247	
Saldo	-1'052'804		-2'018'196		280'684	

Finanzierung

Laufende Rechnung

Ertrag	Mehr durchlaufende Beiträge vom Bund.
Aufwand	Höhere Staatsbeiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen (Grundbildung) und Mittelschulen aufgrund mehr ZH-Lernende. Die Staatsbeiträge an Fachschulen und Kurse waren vorausschauend budgetiert. Da die Finanzierungsfragen aufgrund der neu einzuführenden Pauschalfinanzierung des Bundes und der Anpassung im kantonalen Berufsbildungsrecht noch unklar sind, warteten die Fachschulen mit neuen Anträgen zu, respektive Anerkennungsgesuche wurden aufgeschoben. Mehr durchlaufende Beiträge vom Bund. Weniger Abschreibungen und Zinsen aufgrund geringerer Investitionsbeiträge im Vorjahr.
Saldo	

Investitionen

Einnahmen	Die Schlusszahlung des Bundes an die Gesamtsanierung der Modeco ist tiefer ausgefallen, da in den Jahren 2005 und 2006 grössere Teilzahlungen eingegangen sind.
Ausgaben	An das Sanierungsprojekt der SHL wurde kein Staatsbeitrag gezahlt, da die Berufsbildung nicht betroffen war.
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
20.26	Quelle: Bildungsstatistik der Bildungsdirektion

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	159'566'676	161'534'288	167'542'900	158'409'594
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	53'025'350	54'168'981	55'342'900	55'349'020
Davon: Durchlaufende Beiträge	106'541'326	107'365'307	112'200'000	103'060'574
Aufwand	-595'170'622	-618'399'020	-644'442'900	-635'305'002
Davon: Kalkulatorische Kosten	-53'025'350	-54'168'981	-55'342'900	-55'349'020
Davon: Eigene Beiträge	-435'603'946	-456'864'733	-476'900'000	-476'895'408
Davon: Durchlaufende Beiträge	-106'541'326	-107'365'307	-112'200'000	-103'060'574
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-435'603'946	-456'864'732	-476'900'000	-> -476'895'408
Investitionen				
Einnahmen	10'961'190	14'783'773	10'000'000	-> 16'939'220
Ausgaben	-57'879'536	-62'724'569	-57'000'000	-> -52'343'571
Saldo	-46'918'346	-47'940'796	-47'000'000	-35'404'351

Bemerkungen: Die laufende Rechnung (Ertrag/Aufwand) bildet die Finanzierung durch Bund und Kanton Zürich des GB 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 GB-Nr. 7403 aufgeführt. Die Indikatoren der Universität werden im GB 9600 Universität abgebildet.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 keine Indikatoren in diesem Globalbudget	-				
Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist im Globalbudget der Universität (9600) unter der Rubrik Indikatoren ersichtlich.	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 keine Indikatoren in diesem Globalbudget	-				
Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist im Globalbudget der Universität (9600) unter der Rubrik Indikatoren ersichtlich.	-				
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Keine Indikatoren in diesem Globalbudget, siehe Bemerkungen oben.					

Bemerkungen / Grafiken	
	Keine Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs. 2 FHG) im VA07.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'157'082	-1%	-3'124'694	-2%	-9'133'306	-5%
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	2'323'670		1'180'039		6'120	
Davon: Durchlaufende Beiträge	-3'480'752		-4'304'733		-9'139'426	
Aufwand	-40'134'380	-7%	-16'905'982	-3%	9'137'898	1%
Davon: Kalkulatorische Kosten	-2'323'670		-1'180'039		-6'120	
Davon: Eigene Beiträge	-41'291'462		-20'030'675		4'592	
Davon: Durchlaufende Beiträge	3'480'752		4'304'733		9'139'426	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-41'291'462		-20'030'676		4'592	
Investitionen						
Einnahmen	5'978'030		2'155'447		6'939'220	
Ausgaben	5'535'965		10'380'998		4'656'429	
Saldo	11'513'995		12'536'445		11'595'649	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Betriebsbeiträge des Bundes blieben unter dem budgetierten Wert (-9.1 Mio.)
Aufwand	Die weitergeleiteten Betriebsbeiträge des Bundes blieben unter dem budgetierten Wert (+9.1 Mio., siehe Ertrag)
Saldo	Der Saldo entspricht dem an die Universität ausgerichteten Staatsbeitrag. Die Veränderung der Bruttorechnung der Universität Zürich ist im Globalbudget 9600 ersichtlich.
Investitionen	
Einnahmen	Höhere Investitionsbeiträge des Bundes für Ausstattungen (Mobilien und Geräte, +6.9 Mio.)
Ausgaben	Minderausgaben infolge Projektverzögerungen Kleintierklinik, Berufungen Anatomie und Sanierung Gloriastrasse 32 (+4.7 Mio.)
Saldo	siehe Kommentar zu Einnahmen und Ausgaben

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	116'247'254	120'672'666	121'500'000	119'645'950
Davon: Durchlaufende Beiträge	116'145'754	120'672'666	121'500'000	119'645'950
Davon: Rückerstattungen Dritter	101'500	0	0	0
Aufwand	-188'920'359	-195'880'301	-197'250'800	-196'131'008
Davon: Ruhegehälter	-26'055'024	-26'771'769	-27'494'000	-27'404'979
Davon: Kalkulatorische Kosten	-1'420'491	-1'200'809	-1'020'800	-1'020'688
Davon: Eigene Beiträge IUV	-20'877'000	-22'784'170	-22'540'000	-23'449'795
Davon: Durchlaufende Beiträge	-116'145'754	-120'672'666	-121'500'000	-119'645'950
Davon: Eigene Beiträge Universitätsbibliotheken	-24'422'089	-24'450'887	-24'696'000	-24'609'596
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-72'673'104	-75'207'635	-75'750'800	-> -76'485'058
Investitionen				
Einnahmen	35'243	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	35'243	0	0	0

Bemerkungen:

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Das Globalbudget setzt sich wie folgt zusammen:				
2	Ausserkantonale Konkordatsbeiträge, die der Kanton Zürich für Zürcher Studierende, die an anderen Schweizer Universitäten (exkl. ETH) studieren, zahlt und Beiträge, die der Kanton Zürich für ausserkantonale Studierende erhält und an die Universität Zürich weiterleitet.				
3	Beiträge an die Zentralbibliothek (Rechtsform Stiftung) und das Sozialarchiv.				
4	Gesetzlich festgeschriebene Ruhegehälter und Rentenanteile von Professorinnen und Professoren der Universität.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer	-			
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer	-			
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer				
Bemerkungen / Grafiken					
Keine Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs.2 FHG) im VA07.					

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	3'398'696	3%	-1'026'716	-1%	-1'854'050	-2%
Davon: Durchlaufende Beiträge	3'500'196		-1'026'716		-1'854'050	
Davon: Rückerstattungen Dritter	-101'500		0		0	
Aufwand	-7'210'649	-4%	-250'707	-0%	1'119'792	1%
Davon: Ruhegehälter	-1'349'955		-633'210		89'021	
Davon: Kalkulatorische Kosten	399'803		180'121		112	
Davon: Eigene Beiträge IUUV	-2'572'795		-665'625		-909'795	
Davon: Durchlaufende Beiträge	-3'500'196		1'026'716		1'854'050	
Davon: Eigene Beiträge Universitätsbibliotheken	-187'507		-158'709		86'404	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-3'811'954		-1'277'423		-734'258	
Investitionen						
Einnahmen	-35'243		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	-35'243		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Tiefere Beiträge aus der interkantonalen Universitätsvereinbarung als budgetiert. Diese werden der Universität gutgeschrieben.
Aufwand	Die Aufwandunterschreitung (+1.1 Mio.) gegenüber dem Budget setzt sich zusammen aus: - tieferen durchlaufenden Beiträgen aus der interkantonalen Universitätsvereinbarung (+1.8 Mio.), - Minderaufwand für die Ruhegehälter der Professorinnen und Professoren der Universität (+0.1 Mio.), - höheren Beiträgen, welche der Kanton Zürich auf Grund der Anzahl Zürcher Studierende an ausserkantonalen Universitäten bezahlt (-0.9 Mio.), - geringeren Beiträgen an die Hochschulbibliotheken (+0.1 Mio.).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	8'411'876	7'570'691	7'088'600	6'813'619
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	8'411'876	7'570'691	7'088'600	6'813'619
Aufwand	-8'411'876	-7'570'691	-7'088'600	-6'813'619
Davon: Abschreibungen	-6'117'728	-5'505'955	-5'155'400	-4'955'359
Davon: kalkulatorische Zinsen	-2'294'148	-2'064'736	-1'933'200	-1'858'260
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	-5'000'000	-> 0
Saldo	0	0	-5'000'000	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	Dieses Globalbudget stellt in Form eines Fonds die Investitionskosten und Bundeseinnahmen für Bauten auf dem Irchelareal der Universität dar.				
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	Diesem Globalbudget werden die Abschreibungen und Zinsen gemäss den Bilanzwerten der Liegenschaft der Universität Irchel belastet, sowie der Eingang der Bundessubventionen für bisherige Bauetappen verbucht.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer	-			
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer	-			

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer				

Bemerkungen / Grafiken	
	Kredite mit Sperrvermerk (§ 28 Abs.2 FHG) VA07: -4.0 Mio. 5. Bauetappe Irchel Neubau, Gesamtkredit: -200.0 Mio. -1.0 Mio. 6. Bauetappe Irchel Neubau, Gesamtkredit: -350.0 Mio.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'598'257	-19%	-757'072	-10%	-274'981	-4%
Davon: Rückerstattungen von Gemeinwesen	-1'598'257		-757'072		-274'981	
Aufwand	1'598'257	19%	757'072	10%	274'981	4%
Davon: Abschreibungen	1'162'369		550'596		200'041	
Davon: kalkulatorische Zinsen	435'888		206'476		74'940	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		5'000'000	
Saldo	0		0		5'000'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Aufgrund der Verzögerung in der Planung wurden die für das Vorjahr geplanten Investitionsausgaben nicht beansprucht. Dies führte zu tieferen kalkulatorischen Kosten, die der Universität als Raummiete weiterverrechnet werden (-0,3 Mio.).
Aufwand	siehe Kommentar Ertrag
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Keine bauliche Investitionen aufgrund der Verzögerung in der Planung der 5. Bauetappe des Projekts Universität Irchel (+5.0 Mio.).
Saldo	siehe Kommentar zu den Ausgaben

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	61'948'626	68'383'563	74'049'800	70'981'040
Davon: Durchlaufende Beiträge	50'109'739	53'893'583	58'820'000	55'974'923
Davon: Rückerstattung von Gemeinwesen	9'208'090	10'581'257	13'999'800	13'620'797
Aufwand	-271'978'392	-290'357'167	-321'665'300	-316'311'214
Davon: Sachaufwand	-2'840'386	-3'420'039	-4'970'000	-3'101'595
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschr./Zinsen)	-12'533'131	-14'623'867	-18'075'300	-16'755'699
Davon: Eigene Beiträge	-206'495'136	-215'348'790	-239'800'000	-240'458'216
Davon: Durchlaufende Beiträge	-50'109'739	-53'893'583	-58'820'000	-55'974'923
Davon: Bildung von Rücklagen		-3'000'000	0	0
Saldo	-210'029'766	-221'973'604	-247'615'500	-> -245'330'174
Investitionen				
Einnahmen	2'139'271	3'925'103	0	-> 15'939'181
Ausgaben	-33'098'011	-31'682'378	-33'412'000	-> -39'341'615
Saldo	-30'958'740	-27'757'275	-33'412'000	-23'402'434

Bemerkungen: Die laufende Rechnung zeigt die Finanzierung des Globalbudgets 9700 Zürcher Fachhochschule durch Bund und Kanton Zürich.

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist im Globalbudget 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.	-			
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist im Globalbudget 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.	-			
21	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist im Globalbudget 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.	-			
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Keine Indikatoren in diesem Globalbudget. Die Umsetzung des Lehr- und Forschungsauftrages ist im Globalbudget 9700 Zürcher Fachhochschule ersichtlich.				

Bemerkungen / Grafiken	
	Keine Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs.2 FHG) im VA07.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	9'032'414	15%	2'597'477	4%	-3'068'760	-4%
Davon: Durchlaufende Beiträge	5'865'184		2'081'340		-2'845'077	
Davon: Rückerstattung von Gemeinwesen	4'412'707		3'039'540		-379'003	
Aufwand	-44'332'822	-16%	-25'954'047	-9%	5'354'086	2%
Davon: Sachaufwand	-261'209		318'444		1'868'405	
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschr./Zinsen)	-4'222'568		-2'131'832		1'319'601	
Davon: Eigene Beiträge	-33'963'080		-25'109'426		-658'216	
Davon: Durchlaufende Beiträge	-5'865'184		-2'081'340		2'845'077	
Davon: Bildung von Rücklagen			3'000'000		0	
Saldo	-35'300'408		-23'356'570		2'285'326	
Investitionen						
Einnahmen	13'799'910		12'014'078		15'939'181	
Ausgaben	-6'243'604		-7'659'237		-5'929'615	
Saldo	7'556'306		4'354'841		10'009'566	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	Der Minderertrag setzt sich zusammen aus tieferen durchlaufende Bundesbeiträgen (-2.8 Mio.) für die Teilschulen der Zürcher Fachhochschule und tieferen den Fachhochschulen verrechneten kalkulatorischen Mieten (-0.4 Mio.) als Ergebnis der geringeren Investitionsausgaben im Vorjahr. Diesen Mindererträgen stehen leicht höhere Einnahmen (+0.1 Mio.) in den übrigen Positionen gegenüber.
Aufwand	Die Aufwandsunterschreitung begründet sich wie folgt: - tieferer Sachaufwand (+1.9 Mio.) weitgehend verursacht durch tieferer Planung- und Projektierungskosten für die neuen Standorte der ZFH (Toni Areal, Sihlpost und Winterthur), - tiefere kalkulatorische Kosten (+1.3 Mio.) als Folge der im Hinblick auf die Standortkonzentration ZFH im Vorjahr zurückhaltend getätigten Investitionen, - höhere Beiträge an die Teilschulen der Zürcher Fachhochschule (-0.7 Mio.) zur teilweisen Kompensation für die von Regierungsrat im Januar 2007 beschlossenen zusätzlichen Mittel für Beförderungen, - tiefere durchlaufende Bundesbeiträge an die Teilschulen der Zürcher Fachhochschule (+2.8 Mio.), siehe Kommentar Ertrag.
Saldo	

Investitionen

Einnahmen	Aufgrund der Konkordatsauflösung und Übernahme der Hochschule Wädenswil durch den Kanton Zürich wurden die in den vergangenen Jahren ausgerichteten Investitionsbeiträge auf Liegenschaften-Konten übertragen (+7.25 Mio.). Diese Transaktion erfolgt saldoneutral (siehe auch unter 'Ausgaben'). Ferner wurden vom Bund Akontozahlungen für das Projekt Mäander C (+5.4 Mio.) und kleinere Überweisungen für Projekte in Winterthur (+0.4 Mio.) vorgenommen. Ebenfalls nicht budgetiert waren Bundesbeiträge an die Hochschule Wädenswil (+2.9 Mio.).
Ausgaben	Die Abweichung gegenüber dem Budget 2007 von -5.9 Mio. setzt sich sowohl aus Mehrausgaben (-20.0 Mio.) als auch aus Minderausgaben (+14.1 Mio.) zusammen. Mehrausgaben: Bei den an die Stadt Zürich abgetretenen Liegenschaften handelt es sich um Liegenschaften des Verwaltungsvermögens und des Strassenfonds. Diese wurden mit insgesamt 12.75 Mio. Franken bewertet. Übertragung von Investitionsbeiträgen an die Hochschule Wädenswil auf Liegenschaften-Konten (-7.25 Mio.), siehe auch 'Einnahmen'. Minderausgaben: Bei der Zürcher Hochschule Winterthur wurden im Rahmen der Entwicklungsplanung für den Standort Winterthur verschiedene Sanierungsprojekte (+4.1 Mio.) verschoben. Die Investitionsprojekte an der Hochschule für Gestaltung und Kunst und der Hochschule Musik und Theater wurden im Hinblick auf das Projekt Toni-Areal aufgeschoben (+4.7 Mio.). Zudem konnten verschiedene Projekte (z.B. PHZH Schloss Au, Trotte) aufgrund von Planungsverzögerungen resp. Planungsänderungen nicht ausgeführt werden (+5.3 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

--

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	303'600	0	0	0
Davon: Entnahmen aus Rückstellungen	300'000	0	0	0
Davon: interne Verrechnungen	3'600	0	0	0
Aufwand	-39'088'869	-46'039'204	-45'594'700	-47'879'992
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschr./Zinsen)	-974'392	-1'011'984	-1'094'700	-860'186
Davon: Eigene Beiträge	-38'114'477	-45'027'220	-44'500'000	-47'019'806
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-38'785'269	-46'039'204	-45'594'700	-> -47'879'992
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-980'000	0	-1'000'000	-> 0
Saldo	-980'000	0	-1'000'000	0

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Zahlung der Beiträge an die ausserkantonalen Fachhochschulen im Rahmen der Vertragserfüllung.				
2	Das Globalbudget 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer	-				

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	keine Indikatoren in diesem Globalbudget, da reine Finanztransaktion an Leistungserbringer.				

Bemerkungen / Grafiken	
	Keine Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs2 FHG) im VA07.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-303'600	-100%	0		0	
Davon: Entnahmen aus Rückstellungen	-300'000		0		0	
Davon: interne Verrechnungen	-3'600		0		0	
Aufwand	-8'791'123	-22%	-1'840'788	-4%	-2'285'292	-5%
Davon: Kalkulatorische Kosten (Abschr./Zinsen)	114'206		151'798		234'514	
Davon: Eigene Beiträge	-8'905'329		-1'992'586		-2'519'806	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-9'094'723		-1'840'788		-2'285'292	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	980'000		0		1'000'000	
Saldo	980'000		0		1'000'000	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Höhere Beiträge einerseits an ausserkantonale Fachhochschulen im Rahmen der Fachhochschulvereinbarung (-1.9 Mio.) als Folge eines Anstiegs der Studierendenzahlen aus dem Kanton Zürich und andererseits an die Konkordatsschulen ausserhalb der Zürcher Fachhochschule (-0.6 Mio.), da die Vorauszahlung an die HfH für das 1. Quartal 2008 noch der Rechnung 2007 belastet wurde. Diesem Mehraufwand stehen die geringere kalkulatorische Kosten (+0.25 Mio.) als Folge der im Vorjahr durch die Hochschule Rapperswil nicht beanspruchten Investitionsbeiträge gegenüber.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Verzicht auf die geplanten Ausbauprojekte an der Hochschule Rapperswil im Hinblick auf den bevorstehenden Konkordatsaustritt (+ 1 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	50'969'832	48'153'473	42'307'500	46'832'845
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	9'927'957	1'887'334	412'500	1'511'980
Davon: Ertrag Stipendienstelle	6'483'507	6'170'464	6'204'000	6'071'329
Davon: Ertrag Gehörlosenschule / ZGSZ	11'124'953	14'707'060	11'130'000	11'992'444
Davon: Erträge der Bezirksjugendsekretariate	23'433'416	25'388'615	24'561'000	27'257'092
Aufwand	-132'271'456	-131'291'576	-142'132'800	-137'142'500
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	-39'524'631	-30'045'656	-37'104'700	-30'785'041
Davon: Aufwand Stipendienstelle	-31'096'042	-33'719'844	-34'839'000	-35'442'760
Davon: Aufwand Gehörlosenschule / ZGSZ	-11'432'699	-11'897'238	-12'317'400	-12'481'431
Davon: Aufwände der Bezirksjugendsekretariate	-50'218'084	-55'628'839	-57'871'700	-58'433'268
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-81'301'624	-83'138'103	-99'825'300	-> -90'309'655
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-3'505'730	-1'229'267	-7'380'000	-> -3'556'619
Saldo	-3'505'730	-1'229'267	-7'380'000	-3'556'619

Bemerkungen: Das Amt für Jugend und Berufsberatung AJB (ex Amtsnr. 2960) ist seit dem Jahre 2003 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
10	Geringe Anzahl zivilrechtlicher Kinderschutzmassnahmen	-	-	-	-	
	Anzahl zivilrechtlicher Kinderschutzmassnahmen bezogen auf die Gesamtzahl der geführten Fälle (Bezirksjugendsekretariate)	max. 37%	37%	38%	36%	
11	Planmässige Austritte aus stationären Einrichtungen	-	-	-	-	
	Anzahl geplanter Austritte aus stationären Einrichtungen, bezogen auf die Gesamtzahl der Austritte	min. 83%	83%	80%	84%	
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
20	Anzahl Fälle Jugend- und Familienberatung (Bezirksjugendsekretariate)	-	12'179	16'660	14'500	15'030
21	Durchlaufzeit der Stipendien-/Darlehensgesuche	-	-	-	-	-
	Anteil der Gesuche, die zwei Monate nach Eingang bzw. neu, nach Vorliegen der vollständigen Unterlagen, entschieden sind	min. 60% / 85%	63% / 89%	65% / 87%	64% / 90%	
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007	
40	Nettoaufwand pro Jugend- und Familienberatung (Bezirksjugendsekretariate, in Fr.)	1'018	991	1'050	1'017	
41	Nettoaufwand pro Aufenthaltstag in Einrichtungen mit					
	- sozialpädagogischem Angebot (in Fr.)	352	361	365	358	
	- Berufsbildungsangebot (in Fr.)	483	445	520	461	
Bemerkungen / Grafiken						
Keine gesperrten Kredite						

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-4'136'987	-8%	-1'320'628	-3%	4'525'345	11%
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	-8'415'977		-375'354		1'099'480	
Davon: Ertrag Stipendienstelle	-412'178		-99'135		-132'671	
Davon: Ertrag Gehörlosenschule / ZGSZ	867'491		-2'714'616		862'444	
Davon: Erträge der Bezirksjugendsekretariate	3'823'676		1'868'477		2'696'092	
Aufwand	-4'871'044	-4%	-5'850'924	-4%	4'990'300	4%
Davon: Jugend- und Familienhilfe AJB	8'739'590		-739'385		6'319'659	
Davon: Aufwand Stipendienstelle	-4'346'718		-1'722'916		-603'760	
Davon: Aufwand Gehörlosenschule / ZGSZ	-1'048'732		-584'193		-164'031	
Davon: Aufwände der Bezirksjugendsekretariate	-8'215'184		-2'804'429		-561'568	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-9'008'031		-7'171'552		9'515'645	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-50'889		-2'327'352		3'823'381	
Saldo	-50'889		-2'327'352		3'823'381	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Mehrertrag von total +4.5 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2007 ergibt sich hauptsächlich aus folgenden Positionen: a) Jugend- und Familienhilfe AJB (+1.1 Mio.): Rückstellungsaufösungen (+0.9 Mio.) und Beiträge Dritter für die Kampagne "Stark durch Erziehung" (+0.2 Mio.) verursachten den Mehrertrag. b) Stipendienstelle (-0.1 Mio.): Leicht höhere Bundesbeiträge (+0.2 Mio.) vermochten die rückläufigen Ausbildungsbeitragsrückerstattungen (-0.3 Mio.) nur teilweise zu kompensieren. c) Zentrum für Gehör und Sprache / ZGSZ (+0.9 Mio.): Die Bundes- bzw. Invalidenversicherungsbeiträge an den Betrieb, die Schülertransportkosten sowie an die therapeutischen Massnahmen fielen höher als erwartet aus (+0.7 Mio.). Der übrige Mehrertrag resultierte aus Personal- und Projektkostenrückerstattungen (+0.2 Mio.). d) Bezirksjugendsekretariate (+2.7 Mio.): Die zunehmende auftragsbezogene Erbringung von Dienstleistungen (Leistungsaufträge) führte zu Mehreinnahmen (+2.1 Mio.), die Betriebsbeiträge dagegen fielen etwas tiefer aus als erwartet (-0.5 Mio.). Durch die bezirksübergreifenden Tätigkeiten (Übergangphase Aufbau Regionalstrukturen) resultieren vermehrt Verrechnungen, die sich dem Bruttoprinzip entsprechend in Aufwand und Ertrag niederschlagen (+1.1 Mio.).
Aufwand	Der Minderaufwand von rund +5.0 Mio. im Vergleich zum Voranschlag 2007 resultiert primär aus folgenden Gründen: a) Jugend- und Familienhilfe AJB (+6.3 Mio.): Die Staatsbeiträge für ausserkantonale stationäre Platzierungen von Kindern und Jugendlichen fielen tiefer als geplant aus (+4.4 Mio.). Ursachen sind primär in nachträglichen IV-Beitragszahlungen sowie in der zeitlich verzögerten Rechnungsstellung der Institutionen zu suchen. Bei den innerkantonalen Institutionen kamen erstmals die neuen Finanzierungsrichtlinien zur Anwendung (Beitrag je Belegungstag). Die Akontozahlungen wurden auf Basis der mutmasslichen Belegung ausgerichtet und fielen tiefer als erwartet aus (+2.2 Mio.). Die definitiven Abrechnungen erfolgen im Jahr 2008. b) Stipendienstelle (-0.6 Mio.): Der Anstieg des Stipendienaufwandes ist primär auf die Gesuchszunahme und die Aufarbeitung bzw. beschleunigte Erledigung zurückzuführen. c) Zentrum für Gehör und Sprache / ZGSZ (-0.2 Mio.): Der Mehraufwand resultiert zur Hauptsache aus höheren Liegenschaftenunterhalts- (-0.1 Mio.) sowie Schülertransportkosten (-0.1), die durch entsprechenden Mehrertrag jedoch kompensiert wurden. d) Bezirksjugendsekretariate (-0.6 Mio.): Der höhere bezirksübergreifende Verrechnungsaufwand (-1.2 Mio., siehe auch unter Ertrag) wird durch geringere allgemeine Sachkosten (+0.6 Mio.) teilweise kompensiert.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	Die Budgetunterschreitung von +3.8 Mio. ist zur Hauptsache auf Bauverzögerungen (Investitionsbeiträge an Kinder- und Jugendheime +1.7 Mio.; Erneuerungsunterhalt und Neubau Zentrum für Gehör und Sprache +1.6 Mio.) sowie die etappierte Ablösung bzw. Beschaffung von Hardware / Software (+0.3 Mio.) zurückzuführen.

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. Ab dem Jahre 2006 sind die Werte der Stadt Winterthur mit berücksichtigt.
21	Aufgrund der steigenden Zahl unvollständig eingereichter Gesuche wird ab Rechnungsjahr 2005 zusätzlich der Wert ab Vorliegen der vollständigen Unterlagen ermittelt.
40	Der durchschnittliche Nettoaufwand schwankt in Abhängigkeit zur Fallzahlen- und Personalkostenentwicklung.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	12'910'589	14'288'248	14'580'900	15'529'199
Davon: Ertrag Berufs- und Studienberatung AJB	2'889'110	1'704'239	720'000	1'418'230
Davon: Erträge Bezirksjugendsekretariate	10'021'479	12'584'009	13'860'900	14'110'969
Aufwand	-26'753'234	-28'566'178	-30'569'900	-29'813'983
Davon: Aufwand Berufs- und Studienberatung AJB	-7'533'543	-7'753'745	-7'904'300	-7'358'907
Davon: Aufwände Bezirksjugendsekretariate	-19'219'691	-20'812'433	-22'665'600	-22'455'076
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-13'842'645	-14'277'930	-15'989'000	-> -14'284'784
Investitionen				
Einnahmen	420'046	54	0	-> 0
Ausgaben	-563'569	-500'697	-525'000	-> -49'477
Saldo	-143'523	-500'643	-525'000	-49'477

Bemerkungen: Das Amt für Jugend und Berufsberatung AJB (ex Amtsnr. 2960) ist seit dem Jahre 2003 Bestandteil der Leistungsgruppen "7501 Jugend- und Familienhilfe", "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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Integration von Jugendlichen in die Berufslaufbahn / Arbeitswelt Anteil Berufsberatener mit Integration in die Bildungs- und Arbeitswelt (Allg. Berufsberatung, Bezirksjugendsekretariate)	min. 95%	95%	98%	97%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Berufsberatungen (Allg. Berufsberatung Bezirksjugendsekretariate)	9'740	10'610	11'000	11'220
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Nettoaufwand pro Berufsberatung (Allg. Berufsberatung, Bezirksjugendsekretariate, in Fr.)	1'068	1'061	1'050	1'021

Bemerkungen / Grafiken	
	Keine gesperrten Kredite

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	2'618'610	20%	1'240'951	9%	948'299	7%
Davon: Ertrag Berufs- und Studienberatung AJB	-1'470'880		-286'009		698'230	
Davon: Erträge Bezirksjugendsekretariate	4'089'490		1'526'960		250'069	
Aufwand	-3'060'749	-11%	-1'247'805	-4%	755'917	2%
Davon: Aufwand Berufs- und Studienberatung AJB	174'636		394'838		545'393	
Davon: Aufwände Bezirksjugendsekretariate	-3'235'385		-1'642'643		210'524	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-442'139		-6'854		1'704'216	
Investitionen						
Einnahmen	-420'046		-54		0	
Ausgaben	514'092		451'220		475'523	
Saldo	94'046		451'166		475'523	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Mehrertrag von total +0.9 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2007 ist primär auf folgende Faktoren zurückzuführen: a) Berufs- und Studienberatung AJB (+0.7 Mio.): Projektbeiträge des Bundes (+0.5) sowie eine Rückstellungsauflösung (+0.2 Mio.) sind Ursachen des Mehrertrags. b) Bezirksjugendsekretariate / biz (+0.3): Der Mehrertrag resultiert hauptsächlich aus Verrechnungen, die im Zusammenhang mit der vermehrt bezirksübergreifenden Tätigkeit der Berufsberatungen und Berufsinformationszentren / biz entstehen.
Aufwand	Die Budgetunterschreitung von total +0.8 Mio. resultiert zur Hauptsache aus folgenden Gründen: a) Berufs- und Studienberatung AJB (+0.5 Mio): Der Minderaufwand ist auf Personalmutationen sowie geringere Sachkosten zurückzuführen. b) Bezirksjugendsekretariate / biz (+0.2 Mio.): Die Budgetunterschreitung ergibt sich aus etwas geringeren Personal- (+0.4) und Sachkosten (+0.2 Mio.) sowie dem zunehmenden Verrechnungsaufwand (siehe auch Ertrag).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Der Verzicht auf geplante biz-Standortoptimierungen (+0.4 Mio.) sowie aufgeschobene Softwareanpassungen (+0.1 Mio.) führen zu entsprechenden Budgetunterschreitungen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Der Wert von 98% gemäss Voranschlag wurde mit 97% nur knapp verfehlt. Gleichzeitig konnte eine Steigerung zum Vorjahr erzielt werden.
20	Die Zahl der Berufsberatungen hat weiter zugenommen. Der Grund dafür liegt u.a. in der verbindlicheren Zusammenarbeit von Berufsberatung und Schulen im Rahmen des dafür vorliegenden Rahmenkonzeptes.
40	Durch die Zunahme der Anzahl Beratungen sank der durchschnittliche Nettoaufwand von Fr. 1'061 auf Fr. 1'021.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	26'308'562	22'861'719	15'940'900	15'794'352
Aufwand	-80'054'789	-71'666'712	-47'530'500	-45'639'847
Davon: Übertrag in NHS-Fonds: Aufgaben	-18'010'300	-18'000'000	-18'000'000	-18'000'000
Davon: Übertrag in NHS-Fonds: Entschuldung	-5'957'765	0	0	0
Davon: Übertrag in Strassenfonds: Glattalbahn	-20'000'000	-20'000'000		
Davon: Bildung von Rücklagen	-200'000	-200'000		-200'000
Saldo	-53'746'227	-48'804'993	-31'589'600	-> -29'845'495
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'956'203	-1'253'262	-3'200'000	-> -915'090
Saldo	-1'956'203	-1'253'262	-3'200'000	-915'090

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				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Kundenzufriedenheit aller Dienstleistungen		75%	2)	75%	77%
11 Standard Service- und Help Desk erfüllt (Vereinbarungen mit Ämtern)		84%	83%	80%	79%
12 Arbeitszufriedenheit ganze BD gem. Personalbefragung (wird alle 2-3 Jahre erhoben)		1)	72%	2)	2)
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Einhaltung gesetzliche Behandlungsfristen von 60 Tagen für Rekurse und Aufsichtsbeschwerden	P	1)	91%	90%	82%
21 Controllingunterstützung der Ämter	P	1)	69%	75%	75%
22 Anzahl zu betreuende Mitarbeitende in der BD im Verhältnis zur Kapazität im HR (HR-Administration inkl. Lohnadministration; Benchmark: Zahl > 100 = Schlanke Organisation)	P	1)	117	115-120	117
23 Anzahl betreute Informatik-Arbeitsplätze pro Supporter (Helpdesk, First- und Second-Level Support; Benchmark: > 150 = gut)	P	186	185	180	183
24 Einhaltung interne kantonale Fristen Baugesuche	P	1)	80%	85%	81%
25 Einhaltung gesetzliche Fristen UVP	P	1)	96%	90%	96%
26 Verhältnis gesamte Ausbildungskosten zu Bruttolohnkosten ganze BD (Benchmark: 1-3%)	P	1)	0.8%	1.3-1.7%	1.0%

Wirtschaftlichkeit				
41				

Bemerkungen / Grafiken	
50	Die Indikatoren wurden gegenüber dem VA 05 und der Rechnung 05 überarbeitet. Die neuen Indikatoren können rückwirkend nicht abgebildet werden. 1) Indikator wird ab 2006 erhoben. 2) Indikatoren werden nur alle 2 bis 3 Jahre erhoben.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-10'514'210	-40%	-7'067'367	-31%	-146'548	-1%
Aufwand	34'414'942	43%	26'026'865	36%	1'890'653	4%
Davon: Übertrag in NHS-Fonds: Aufgaben	10'300		0		0	
Davon: Übertrag in NHS-Fonds: Entschuldung	5'957'765		0		0	
Davon: Übertrag in Strassenfonds: Glattalbahn						
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-200'000	
Saldo	23'900'732		18'959'498		1'744'105	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	1'041'113		338'172		2'284'910	
Saldo	1'041'113		338'172		2'284'910	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	<ul style="list-style-type: none"> - Geringere interne Erträge der zentralen Informatik (Verrechnungen) infolge geringerer Informatikkosten -0.7 Mio. - Höhere Erträge BAKU (Bauverfahren und Koordination Umweltschutz) aus Gebühren infolge von mehr Anträgen +0.5 Mio. - Auflösung von Rücklagen (wird nicht budgetiert) +0.2 Mio.
Aufwand	<ul style="list-style-type: none"> - Geringerer Aufwand für Dienstleistungen Dritter (weniger Projekte als geplant) +0.9 Mio. - Geringerer Informatikaufwand der Abteilungen des GS +0.6 Mio. (v.a. infolge geringerer SAP-Kosten als geplant) - Geringerer übriger Personalaufwand (Temporärarbeit, Aus- und Weiterbildung, Personalwerbung, Übriges) + 0.5 Mio. - Geringerer Lohnaufwand auf Grund von Vakanzan +0.3 Mio. - Geringerer Sachaufwand Informatik infolge von weniger Projekten als geplant +0.3 Mio. - Höherer Einkauf von Normmobiliar infolge von Umzugsrochaden -0.2 Mio. - Bildung von Rücklagen -0.2 Mio. (wird nicht budgetiert) - Höhere Weitergabe von Erträgen der Abteilung BAKU an beteiligte Ämter infolge von mehr Anträgen -0.4 Mio.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Weniger Informatik-Projekte als geplant +2.3 Mio
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Vakanzen in der Abteilung Recht ab April 2007 infolge Pensionierungen.
26	Die systematische Aus- und Weiterbildung ist weiter im Aufbau begriffen und nähert sich kontinuierlich dem vorgegebenen Wert. Mit der Einführung der Zielvereinbarung/Leistungsbeurteilung wird der Entwicklungsbedarf nun systematisch erhoben und damit die entsprechenden Entwicklungsmassnahmen eingeleitet bzw. intensiviert.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Im Jahr 2007 haben verschiedene Projekte (Aufbau des Immobilienamtes, Integration des ALN, Reorganisation des TBA, Einführung von IPSAS, Systemintegration SAP) zu Mehraufwand im GS geführt. Gleichzeitig waren in verschiedenen Abteilungen des GS Personalstellen temporär vakant. Das bestehende Personal konnte den Mehraufwand trotz der Vakanzan und ohne Beizug zusätzlicher externer Ressourcen bewältigen. Allerdings hat dieser Einsatz teilweise zu steigenden Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitsaldi geführt. Ende 2007 sind im GS 640 Stunden Gleitzeit verfallen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	53'215'697	48'923'620	282'000	8'528'228
Davon: Auflösung Rückstellungen	1'150'000	1'000'000	0	8'178'745
Davon: Auflösung Rücklagen	1'397'229	279'996	0	269'046
Aufwand	-85'714'009	-85'611'958	-29'083'500	-31'671'477
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-19'418'400	-18'669'556	0	-41'372
Davon: Unterhalt Liegenschaften (eigene sowie Mietobjekte)	-3'749'484	-5'415'584	0	-180'325
Davon: Bildung von Rückstellungen	-1'000'000	-817'874		-7'100'000
Davon: Bildung von Rücklagen	-380'000	-400'000		-250'000
Saldo	-32'498'312	-36'688'338	-28'801'500	-> -23'143'249
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 268'450
Ausgaben	-8'447'745	-12'885'983	-26'140'000	-> -16'437'020
Saldo	-8'447'745	-12'885'983	-26'140'000	-16'168'570

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Gesamtes Hochbauamt: Zentrales Baufachorgan für kantonale Hochbauten und staatsbeitragsberechtigten Bauten				
2	Planung und Bau: Projektmanagement Bauherrschaft für Neu- und Umbauten, Erneuerungen im Auftrag der Fachdirektionen				
3	Werterhaltung: Unterhaltsplanung der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens im Auftrag des Immobilienamtes, Betreuung der Kunstsammlung im Auftrag der Fachdirektionen				
4	Begutachtung: Beurteilung der staatsbeitragsberechtigten Vorhaben aus baulicher Sicht im Auftrag der Fachdirektionen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Bauvorhaben: Betriebstauglichkeit sehr gut / gut 1)	min.	-	-	-	-
11 Bauvorhaben: Professionalität der Abwicklung durch HBA sehr gut / gut 1)	min.	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Anzahl Projekte in Bearbeitung (Planung und Realisierung):	-	-	-	-	-
50'000 - 3 Mio. Fr. 2)	P	688	642	650	510
3 - 20 Mio. Fr.2)	P	44	56	40	53
Über 20 Mio Fr.2)	P	25	23	20	24
21 Einhaltung Baukosten vs. KV:	-	-	-	-	-
Anteil Unterschreitungen > 5 %	max.	58%	61%	40%	63%
Anteil Überschreitungen > 5 %	max.	10%	7%	5%	5%
22 Anzahl bearbeitete staatsbeitragsberechtigte Projekte 2)	P	530	540	500	400

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Keine Werte verfügbar 3)				

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>1) Befragung Leistungsbezüger HBA; seit 2005 nicht durchgeführt. Infolge Veränderungen durch den Aufbau des Immobilienamtes ist die Methodik neu zu evaluieren.</p> <p>2) Ist-Werte stark von exogenen Faktoren abhängig.</p> <p>3) Infolge Neuausrichtung im Zusammenhang mit der Einführung des Immobilienamtes ist die Messmethodik neu zu evaluieren</p> <p>Abkürzungen: HBA = Hochbauamt; KV = Kostenvoranschlag</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-44'687'469	-84%	-40'395'392	-83%	8'246'228	2924%
Davon: Auflösung Rückstellungen	7'028'745		7'178'745		8'178'745	
Davon: Auflösung Rücklagen	-1'128'183		-10'950		269'046	
Aufwand	54'042'532	63%	53'940'481	63%	-2'587'977	-9%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	19'377'028		18'628'184		-41'372	
Davon: Unterhalt Liegenschaften (eigene sowie Mietobjekte)	3'569'159		5'235'259		-180'325	
Davon: Bildung von Rückstellungen	-6'100'000		1'078'745			
Davon: Bildung von Rücklagen	130'000		150'000		-250'000	
Saldo	9'355'063		13'545'089		5'658'251	
Investitionen						
Einnahmen	268'450		268'450		268'450	
Ausgaben	-7'989'275		-3'551'037		9'702'980	
Saldo	-7'720'825		-3'282'587		9'971'430	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	- Auflösung Rückstellung von Vorjahr (v.a. PJZ) + 8.2 Mio.
Aufwand	- Geringere Personalkosten + 0.5 Mio. - Geringere Planungsgelder für PJZ: + 2.4 Mio. - Geringere Planungsgelder für kleinere Projekte: + 1.3 Mio. - Bildung Rückstellung PJZ: - 7.0 Mio.
Saldo	

Investitionen

Einnahmen	
Ausgaben	- BG Dietikon: Verzögerter Baubeginn infolge Rekurse, dadurch erschwerte Bedarfsplanung + 6.7 Mio. - BG Meilen: Verzögerter Baubeginn infolge Rekurse, dadurch erschwerte Bedarfsplanung + 1.2 Mio. - ZV Passbüro: Verzögerung des Vorhabens durch die noch ausstehenden Vorgaben von Seiten Bund. +1.0 Mio. - Budget für Unterhaltsaufträge wurden nicht beansprucht, da die Ausgaben im Immobilienamt getätigt wurden. + 0.7 Mio.
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Das HBA erbrachte Mehrleistungen, verursacht durch Vakanzen bei Projektleitern und Stellen, die nicht oder nicht sofort wiederbesetzt wurden. Der Umzug des gesamten Hochbauamtes sowie die Erfassung der künftigen Unterhaltsaufwände in einem neuen IT-Tool erforderte grosse Zusatzaufwände.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	5'331'503	5'291'158	5'016'200	5'481'363
Aufwand	-15'175'373	-23'069'170	-24'088'500	-23'063'721
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-2'141'479	-208'690	-214'190	-2'044'138
Davon: Staatsbeiträge	-195'847	-199'015	-288'400	-196'444
Davon: Bildung von Rücklagen	-130'000	-210'000	0	-200'000
Saldo	-9'843'870	-17'778'012	-19'072'300	-> -17'582'358
Investitionen				
Einnahmen	555'990	446'537	800'000	-> 997'209
Ausgaben	-1'667'956	-1'530'211	-2'200'000	-> -2'093'261
Saldo	-1'111'966	-1'083'674	-1'400'000	-1'096'052

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Raumplanung (Orts-, Regional- und Kantonalplanung): Sach-, Richt- und Nutzungsplanung, Ortsbild- und Landschaftsschutz, Raumbewachung und -controlling				
2	Vermessung / Geoinformation (Vermessung, GIS-Zentrum und Datenlogistik ZH): Amtliche Vermessung, Lage- und Höhenfixpunktnetz, Übersichts- und Spezialpläne, Geografisches Informationssystem, Datentransportsystem, Geodaten, Datenlogistik				
3	Kulturelles Erbe (Archäologie und Denkmalpflege): Inventarisierung, Dokumentation, Öffentlichkeitsarbeit, Schutzmassnahmen, Bauberatung, Untersuchungen, Begutachtungen, Studiensammlung / Bauteilelager				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Haushälterische Nutzung des Bodens, Förderung der inneren Verdichtung	-	-	-	-
	Bauzonenmanagement; jährl. Saldo der Ein-/Auszonung von nicht überbauter Fläche in ha	max. 14.1	13.9	<10	17.9
	Bauzonenverbrauch; jährl. Überbauung von nicht überbauter Bauzone in ha	max. 151.1	182.6	140	157.9
	Bauzonenbeanspruchung; überbaute Bauzone pro Einwohner und Beschäftigten in m2	max. 124.2	124.7	118	123.7
11	Erweiterte Nutzbarmachung und Verbreitung der GIS-Daten durch Intranet-Angebot	-	-	-	-
	Anzahl Abfragen im Intranet bezüglich GIS-Daten	min. 926'000	1'065'000	650'000	1'277'000
12	Kundenbeziehungen Datenmanagement	min. 1)	1)	45	53
13	Einheitliches Vermessungswerk Kanton Zürich (ohne §5 VVO)	-	-	-	-
	Anzahl Gemeinden abgeschlossen / in Arbeit	min. 107 / 48	116 / 50	129 / 31	129 / 37
14	Geschützter oder untersuchter Flächenanteil bei geplanten / ungepl. Rettungsgrabungen an archäologischen Objekten (in %)	min. 73 / 48	62 / 26	70 / 20	66 / 41
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Beteiligungen an Kooperationsprojekten	min. 7	8	8	8
21	Stand vollnumerisch vermessene Kantonsfläche: in Bauzonen / gesamthaft (in %)	min. 80 / 65	91 / 72	87 / 73	93 / 77
22	Stand Erneuerung Fixpunktnetz: aufgearbeitete Fläche (in %) Lagefixpunktnetz / Höhenfixpunktnetz	min. 86 / 0	98 / 19	100 / 40	100 / 42
23	Kundenzufriedenheit GIS-Zentrum; Anteil Bewertung "gut oder sehr gut" in % (wird nur alle 2 Jahre erhoben)	min. -	81.7	-	-
24	Dienstleistungen Datentransport	-	-	-	-
	Anzahl Anschlüsse / Anzahl Datentransfers / Transfervolumen in Gigabytes	1)	1)	60 / 210'000 / 170	172 / 234'000 / 234
25	Kundenzufriedenheit Denkmalpflege; Anteil Bewertung "gut oder sehr gut" in %	min. 1)	1)	> 60	88
26	Anzahl laufende Archäologie-Projekte; nach Aufwandgruppen	min. 44 / 58 / 51	48 / 67 / 63	50 / 50 / 40	50 / 64 / 71
27	Kundenzufriedenheit Archäologie; Anteil Bewertung "gut - sehr gut" in %	min. 1)	1)	> 60	95

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Deckungsgrad der Abteilung GIS-Zentrum	100.5%	91.4%	100.0%	104.6%
41	Deckungsgrad der Abteilung Datenlogistik ZH	107.9%	110.6%	100.0%	100.9%

Bemerkungen / Grafiken	
50	1) Der Indikator wird ab 2007 erhoben.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	149'860	3%	190'205	4%	465'163	9%
Aufwand	-7'888'348	-52%	5'449	0%	1'024'779	4%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	97'341		42'765		97'762	
Davon: Staatsbeiträge	-597		2'571		91'956	
Davon: Bildung von Rücklagen	-70'000		10'000		-200'000	
Saldo	-7'738'488		195'654		1'489'942	
Investitionen						
Einnahmen	441'219		550'672		197'209	
Ausgaben	-425'305		-563'050		106'739	
Saldo	15'914		-12'378		303'948	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	- Mehreinnahmen Vermessung aufgrund erhöhter Nachfrage nach AV-Daten +0.3 Mio. - Entnahmen aus Rücklagen +0.2 Mio.
Aufwand	- Geringere Informatikverrechnungen infolge von Preissenkungen +0.6 Mio - Tiefere Beratungsleistungen durch Dritte infolge von Projektverzögerungen (v.a. Raumentwicklung Flugplatzareal Dübendorf) +0.3 Mio. - Weniger externer Mietaufwand infolge geringerer Mietflächen und tieferer Preise +0.1 Mio. - Bildung Rücklagen -0.2 Mio.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	- Der Abschluss verschiedener Vermessungswerke von Gemeinden konnte vorangetrieben werden, was sich in höheren durchlaufenden Bundesbeiträgen zeigt +0.2 Mio.
Ausgaben	- Weniger Investitionen der Datenlogistik sowie keine Investitionen beim GIS +0.5 Mio - Mehr Mobilinvestitionen infolge Umzug Denkmalpflege -0.2 Mio. - Der Abschluss verschiedener Vermessungswerke von Gemeinden konnte vorangetrieben werden, was sich in höheren durchlaufenden Bundesbeiträgen zeigt -0.2 Mio.
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
10	Die Indikatoren "Haushälterische Nutzung des Bodens" und "Förderung der inneren Verdichtung" sind nicht einzeln sondern gesamthaft zu betrachten, um die Entwicklung beurteilen zu können. Die gesamte Bauzone im Kanton Zürich beträgt rund 30'000 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 88 m ² im Jahr 2006 (Benchmark). Die Planwertabweichung beim Indikator Bauzonenmanagement ist insbesondere mit der Einzonung Wohnzone und öffentliche Bauten Dietlimoos in Adliswil (ca. 9 ha), der Einzonung Industrie- und Gewerbezone Fröschenbach in Dällikon (ca. 3 ha) und der Einzonung Wohnzone Chabis / Ghöngg in Wila (ca. 3.5 ha) zu begründen. Die Veränderung des Indikators Bauzonenverbrauch ist insbesondere auf die Entwicklung in den Regionen Unterland (-16 ha; v.a. Niederhasli), Oberland West (-16 ha, v.a. Wetzikon) und Zimmerberg (+ 11 ha; v.a. in Adliswil, Richterswil und Wädenswil) zurückzuführen.
11	Der Planwert 2007 wurde zu tief budgetiert. Aufgrund der exogenen Einflüsse ist der Indikator schwer planbar.
12	Summe der individuellen Datenabgaben, Datenabonnemente, Internetdienstleistungen, Beratung, Projektmitarbeit. Die Planwerte VA2007 wurden dank der Ausbreitung des Scanning und weiterer Datentransportleistungen für das Kantonale Steueramt deutlich übertroffen.
13	In § 5 der Vermessungsverordnung (VVO) sind die kantonalen Mehranforderungen beschrieben, wie Nutzungszonen, Grundwasserschutzzonen, 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. Im Jahr 2007 war das ARV an folgenden Projekten beteiligt: DACH+, Metropolitankonferenz, Plattform Aargau/Zürich PAZ, Geoportal, Spatz, Agglo-Obersee, Modellvorhaben RZU, Schweiz. Bau-, Planungs- und Umweltdirektoren Konferenz BPUK.
21	Die Kantonsfläche beträgt 165'644 ha (100%). Der Indikator beziffert den Prozentsatz der bereits vollnumerisch vermessenen und somit aufgearbeiteten Kantonsfläche. Die Bauzonenfläche beträgt 28'557 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.
23	Die Kundenzufriedenheit wird alle zwei Jahre erhoben. 2007 fand keine Umfrage statt.
24	Die Planwerte VA2007 wurden dank der Ausbreitung des Scanning und weiterer Datentransportleistungen für das Kantonale Steueramt deutlich übertroffen.
25	Die Kunden sind neben den bei Renovationen und Umbauten betreuten Bauherren (Beitragsempfänger) auch die Nutzer (Einzelpersonen und Institutionen) unserer Dokumentationsstelle und die Besucher unserer Veranstaltungen. Die Kundenzufriedenheit wird ab 2007 mit einem normierten Fragebogen erhoben.
26	Aufwandgruppen: gross = > 1'000 Std. Leistungsaufwand bzw. > 100'000 Fr. Kostenaufwand / mittel = > 50 Std. bzw. > 5'000 Fr. / klein = < 50 Std.
27	Die Kunden sind neben den Bauherren (Erbewegungen in archäologischen Zonen) auch die Nutzer (Einzelpersonen und Institutionen) unserer Dokumentationsstelle und die Besucher unserer Veranstaltungen. Die Kundenzufriedenheit wird ab 2007 mit einem normierten Fragebogen erhoben.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Stellen wurden verzögert besetzt. Für das Personal entstand im Jahr 2007 Mehraufwand u.a. infolge von Umzügen der Denkmalpflege und weiterer Abteilungen. Dies zeigt sich in deutlich höheren Ferien- und Gleitzeitsalden der Mitarbeitenden. Trotz Einsatz von befristet Angestellten zur Bewältigung der wichtigsten Tagesgeschäfte wurden insgesamt Einsparungen erzielt. Die Abteilung Vermessung führte im Jahr 2007 das Projekt "Datenportal Amtliche Vermessung" zur Realisierung. Mit diesem Datenportal ist es möglich, die Nachführungsintervalle von Rasterdaten deutlich zu verkürzen. Den Datennutzer bringt dies einen Mehrwert, was sich im deutlich gesteigerten Ertrag aus Rasterdatenverkäufen zeigt.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	431'567'430	473'567'704	242'235'400	200'763'487
Davon: Beiträge vom Bund	37'556'362	41'912'609	75'935'000	46'802'260
Davon: Übrige Erträge	45'977'976	63'115'152	29'267'500	29'268'472
Davon: Übertrag aus Strassenfonds	348'033'092	368'539'943	137'032'900	124'692'755
Aufwand	-431'567'430	-473'567'704	-242'235'400	-200'763'487
Davon: Staatsbeiträge an Strassen-Unterhalt	-42'134'877	-64'032'120	-4'500	-610'940
Davon: Kapitalkosten z.L. Tiefbauamt	-167'001'018	-175'122'715	-1'524'400	-5'223'088
Davon: Betriebsaufwand	-221'681'535	-233'512'869	-240'706'500	-194'184'459
Davon: Bildung von Rücklagen	-750'000	-900'000		-745'000
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	472'456'292	427'878'542	310'000	-> 0
Ausgaben	-671'295'805	-634'974'304	-3'630'000	-> -1'894'422
Saldo	-198'839'513	-207'095'762	-3'320'000	-1'894'422

Bemerkungen: Der Voranschlag VA 2007 sowie die Rechnung RE 2007 widerspiegeln die Überführung des Strategie- und Planungsbereiches mit allen Bauprojekten (inklusive Strassenfonds) von der Baudirektion in die Volkswirtschaftsdirektion. In der Laufenden Rechnung wird dies bei den Veränderungen im Ertrag und im Aufwand sichtbar aber nicht beim Saldo, weil dieser durch den Strassenfonds ausgeglichen wird. Bei den Investitionen wird dies sowohl bei den Einnahmen und Ausgaben als auch beim Saldo sichtbar.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Bau: Bauausführungen von National-, Haupt- und Staatsstrassenneu- und ausbauen, einschliesslich Brücken				
2	Unterhalt und Betrieb: National- und Staatsstrassen, einschliesslich Tragkonstruktionen und Verkehrseinrichtungen				
3	Querschnittsaufgaben: Verkehrszählungen, Lärmschutz-Sanierungen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Verringerung des Anteils schadhafter Strassenanlagen:	-	-	-	-
	Zustand Brücken (Tragfähigkeit, techn. Sicherheit); max. Anteil in sanierungsbedürftigem Zustand (Ziel: 2.5%)	max. 3.0%	2.3%	2.5%	1.7%
	Entwässerungsleitungen: Max. Anteil in mangelhaftem oder schlechtem Zustand (Ziel: 1.5%)	max. 1.5%	1.4%	1.5%	1.5%
	Zustandsindex Fahrbahnoberflächen Staatsstrassen: Max. Anteil in schlechtem oder kritischem Zustand (Ziel: 2.5%)	max. 1.55%	2.9%	1.5%	4.28%
11	Mitteleinsatz für den baulichen Unterhalt und Erneuerungen (zur Bauwerks-Erhaltung):	-	-	-	-
	Soll: Rund 50 Mio. für Strassen sowie 9 Mio. für Kunstbauten	56 Mio	68 Mio	55 Mio	63 Mio
12	Minimierung der Verkehrsbehinderungen bei Bau- und Unterhaltsarbeiten auf Nationalstrassen	-	-	-	-
	Baustellentage mit Fahrstreifenreduktion. Ziel: <2'000 / Jahr	max. 1964	2289	2000	2239
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-230'803'943	-53%	-272'804'217	-58%	-41'471'913	-17%
Davon: Beiträge vom Bund	9'245'898		4'889'651		-29'132'740	
Davon: Übrige Erträge	-16'709'504		-33'846'680		972	
Davon: Übertrag aus Strassenfonds	-223'340'337		-243'847'188		-12'340'145	
Aufwand	230'803'943	53%	272'804'217	58%	41'471'913	17%
Davon: Staatsbeiträge an Strassen-Unterhalt	41'523'937		63'421'180		-606'440	
Davon: Kapitalkosten z.L. Tiefbauamt	161'777'930		169'899'627		-3'698'688	
Davon: Betriebsaufwand	27'497'076		39'328'410		46'522'041	
Davon: Bildung von Rücklagen	5'000		155'000		-745'000	
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	-472'456'292		-427'878'542		-310'000	
Ausgaben	669'401'383		633'079'882		1'735'578	
Saldo	196'945'091		205'201'340		1'425'578	

Finanzierung**Laufende Rechnung**

Ertrag	- Geringere Betriebsbeiträge vom Bund infolge tieferem baulichem und betrieblichem Nationalstrassenunterhalt -29.1 Mio. - Geringerer Übertrag aus Strassenfonds -12.3 Mio.
Aufwand	- Minderaufwand durch tieferen projektbezogenen baulichen Nationalstrassenunterhalt +29.8 Mio. - Geringerer betrieblicher Staatsstrassenunterhalt +7.4 Mio. - Geringerer Salzverbrauch infolge mildem Winter +2.7 Mio. - Geringere Personalkosten +3.8 Mio. - Mehraufwand durch nicht budgetierte Kapitalkosten auf Liegenschaften -3.7 Mio
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	- Keine Rückerstattungen des Bundes infolge Verzicht auf Werkhof-Investitionen -0.3 Mio.
Ausgaben	- Minderausgaben durch geringere Anschaffungen von Fahrzeugen infolge Lieferverzögerungen +0.4 Mio. - Verzicht auf Erneuerungsunterhalt Werkhof Nationalstrassen +0.5 Mio. - Ausbau Werkhof Pfäffikon konnte bereits 2006 abgeschlossen werden, womit der budgetierte Aufwand im 2007 nicht mehr anfiel +0.8 Mio.
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
10	Die Erhebung des Indikators "Zustandsindex Fahrbahnoberflächen Staatsstrassen" wurde modifiziert. Die Zustands-Aufnahme wurde bisher durch eigene Mitarbeiter visuell erfasst. Neu wird der Zustand maschinell mittels Laser erfasst und auf 100m-Abschnitte umgerechnet.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Die Restrukturierungen im Betrieb und Unterhalt der Staatsstrassen in der Unterhaltsregion IV auf die 2-Bezirksstrategie wurden umgesetzt. Die Realisierung der Massnahmen konnte schneller erfolgen als erwartet. Dies aufgrund der optimierten Prozesse und Abläufe (+ 0.6 Mio.).

Teilweise wurde auf vergütungspflichtige Personalschulung verzichtet und diese Schulung stattdessen durch eigene Mitarbeitende „on the Job“ gemacht (+ 0.05 Mio.).

Verschiedentlich wurde darauf verzichtet, bei offenen / unbesetzten Stellen temporäre Mitarbeiter einzustellen. Die Arbeiten wurden durch eigene Mitarbeitende durch ausserordentlichen Einsatz erledigt (+ 0.04 Mio.).

In den Abteilungen Stab, Bau und Werterhalt sowie Verkehrstechnik Strasse waren Stellen teilweise längere Zeit unbesetzt. Anstatt mit temporären Mitarbeitenden wurden die anfallenden Arbeiten durch die eigenen Mitarbeitenden erledigt (+ 0.8 Mio.).

Der ausserordentliche Einsatz der Mitarbeitenden des TBA macht sich auch in den höheren Ferien- und Gleitzeitsaldi bemerkbar. Ende 2007 sind ausserdem Gleitzeiten von 4'326.76 Stunden verfallen.

Das Tiefbauamt beantragt für das Jahr 2007 von dieser endogenen Abweichung von rund 1.5 Mio. Rücklagen im Umfang von CHF 745'000.--.

Finanzierung				
Laufende Rechnung				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	40'130'297	22'579'085	19'286'800	20'853'447
Aufwand	-97'643'332	-89'229'913	-87'117'700	-86'934'804
Davon: Abschreibungen u. Zinsen	-33'199'936	-32'035'315	-30'076'000	-30'562'651
Davon: Bildung von Rücklagen	-372'000	-435'000	0	-420'000
Saldo	-57'513'035	-66'650'828	-67'830'900	-> -66'081'357
Investitionen				
Einnahmen	2'645'005	4'114'990	11'214'300	-> 10'720'040
Ausgaben	-22'457'651	-21'209'941	-37'595'900	-> -33'836'288
Saldo	-19'812'646	-17'094'951	-26'381'600	-23'116'248

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Sicherstellung v. einwandfreiem Trinkwasser, Verbesserung der Wasser- u. Luftqualität / Minimierung der Belastung durch Abfälle:				
- Anteil übermässig belasteter Bevölkerung (Luft)	9%	7%	6%	*)
- Anteil Trinkwasser (ohne Seewasser) aus Grund- u. Quellwassererfassung mit rechtskräftiger Schutzzone (Ziel 2020=100% / mit 25 Bewilligungen pro Jahr)	95%	95%	95%	96%
- Ausschöpfung NOx-Emissionsplafond Flughafen (2003=53%)	52% **)	52% **)	59%	**)
- Verwertete u. endgelagerte Abfälle / Gesamtabfall	78% **)	79% **)	79%	**)
- Anforderungen an ober- und unterirdische Gewässer sind 2020 zu 90 % sowie an luftschadstoffemitt. Anlagen sind bis 2010 zu 85 % erfüllt	54/82/84%	60/79/75%	70/83/83%	72/79/73%
- % der Abwasserreinigungsanl., die die Einleitungsbedingungen erfüllen (organisch/Nitrifikation/Phosphorelimination), Ziel 2020= alle 100%	85/78/87% ***)	75/78/89% ***)	89/80/90%	82/75/83%
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 (Abnahme gegenüber Vorjahr; Verbrauch 2003=16'110 GWh)	-81 GWh	+2 GWh	-20 GWh	-65 GWh
- Erhöht. Nutzung erneuerbarer Energie und Abwärme (Plan: Basis=2000, lineare Steigung, Ziel 2010=3%)	3,3%	3,6%	2,3%	4,2%
- % der Bevölkerung mit vollständig oder teilweise genehmigten GEP/GWP/EP****)	66/86/58%	72/94/60%	70/97/61%	75/94/61%
13 - Jährlicher Zuwachs Minergieflächen (Ist 31.12.2003=1'170'000 m2)	343'000 m2	423'558 m2	200'000 m2	481'000 m2
- Energieverbrauchsveränderung Flughafen-Gebäude gegenüber 1994	-1,6%	-9 GWh	<= 0 GWh	-10 GWh
14 Schutz vor Schadereignissen / Attraktive Erholungs- und Lebensräume am Wasser:				
- Anzahl biologische oder chemische Zwischenfälle mit Folgeschäden	2	0	<4	0
- Aufwertung nicht natürlicher Fluss-, Bachabschnitte und Seeufer	6,9 km	5,9 km	4 km	6,9 km
Leistungen / Effizienz				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 - Überprüfte Altlastenverdachtsflächen aufsummiert (Ziel: 13'000)	4'370	7'125	6'670	9'250
- Informations- und Weiterbildungsveranstaltung durchgeführt	109	133	100	167
- Produktive Stunden Gewässerunterhalt	87'884 h	85'620 h	89'500 h	83'770
- Anzahl genehmigte GEP/GWP/EP ****)	8 / 6 / 2	24 / 18 / 2	6 / 7 / 3	21 / 12 / 2
21 - Mitwirkung an UVP-pflichtigen Projekten	39	25	40	24
- Anzahl neue Minergie-labels jährlich	350	405	200	509
- Geprüfte Energiekonzepte/Jahresberichte Grossverbraucher	23	58	50	69
- Anzahl Einsätze des AWEL Pikettes bei C-Störfällen	120	162	130	159
22 - Anz. abgeschlossene Bewilligungen Bauverfahrensverordnung BVV	1'240	808	750	819
- Einhaltung der Behandlungsfristen BVV (2 bzw. 4 Monate)	78%	90%	>95 %	90%
- Realisierte Hochwasserschutzprojekte (Anzahl pro Jahr)	*****)	*****)	2	2

Wirtschaftlichkeit				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschnittliche Kosten pro abgeklärten Standort im Berichtsjahr	*****)	Fr. 2'090	< 2'000 Fr.	Fr. 1'550
41 Kostensenkung mit "Ostluft" gegenüber dem eigenen kantonalen Messnetz (Basis=Jahr 2000); ohne Einbezug der Bundesbeiträge.	16%	20%	25%	*)
42 Energetische Wirkung pro Fr. Subvention aus Förderprogramm Energie	393 KWh/Fr.	400 KWh/Fr. *****)	> 300 KWh/Fr.	330 KWh/Fr.
43 Eingesetzte Fr. pro EinwohnerIn (Förderprogramm Energie) im Vergleich zu anderen Kantonen (Durchschn.der Kantone 2002=4,93 Fr./EW)	2,32 Fr./EW	1,42 Fr./EW	3,85 Fr./EW	2,62 Fr./EW

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>*) Keinen Ist-Wert 2007, da der Indikator zur Verbesserung der Aussagekraft neu berechnet wird (ab VA 2008).</p> <p>**) Die IST-Daten sind jeweils erst zu einem späteren Zeitpunkt vorhanden, weshalb der IST-Wert in der entsprechenden Rechnung noch nicht vorhanden ist.</p> <p>***) Da es sich um einen neuen Indikator handelt, sind in den gedruckten Rechnungen 2005 und 2006 keine IST-Werte ausgewiesen.</p>

****) GEP = Genereller Entwässerungsplan; GWP = Gen. Wasserversorgungsprojekt; EP = Energieplanung.
 *****) Keine IST-Werte, da neuer Indikator.
 *****) Fehler in der Rechnung 2006 (es wurden dort 0,4 MWh/Fr. ausgewiesen).

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-19'276'850	-48%	-1'725'638	-8%	1'566'647	8%
Aufwand	10'708'528	11%	2'295'109	3%	182'896	0%
Davon: Abschreibungen u. Zinsen	2'637'285		1'472'664		-486'651	
Davon: Bildung von Rücklagen	-48'000		15'000		-420'000	
Saldo	-8'568'322		569'471		1'749'543	
Investitionen						
Einnahmen	8'075'035		6'605'050		-494'260	
Ausgaben	-11'378'637		-12'626'347		3'759'612	
Saldo	-3'303'602		-6'021'297		3'265'352	

Finanzierung

Laufende Rechnung

Ertrag	- Höherer Ertrag für Dienstleistungen an Dritte +0.9 Mio. - Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen (wird jeweils nicht budgetiert): +0.7 Mio. - Höhere Staatsgebühren für Bewilligungen BVV (Bauverfahrensverordnung) infolge von mehr Baugesuchen (siehe Indikator 22): +0.3 Mio. - Zeitliche Verschiebung der Heimfallverzichtsentschädigung von der NOK (gemäss Projektfortschritt Thurauen) -0.9 Mio.
Aufwand	- Geringerer Sachaufwand nach Rückstellungen +0.6 Mio. - Geringerer Aufwand für Mieten und Nebenkosten infolge von Neuvermessungen der Mietflächen: +0.5 Mio. - Geringerer Informatikaufwand: +0.5 Mio. - Bildung von Rücklagen (wird jeweils nicht budgetiert): -0.4 Mio. - Höhere Abschreibungen und Zinsen aufgrund höherer Nettoinvestitionen im Vorjahr: -0.5 Mio.
Saldo	

Investitionen

Einnahmen	- Beim Abbruch des Tanklagers Birmensdorf, als eine Folgemaßnahme des Sanierungsprogramms San04, konnte der geplante Endtermin eingehalten werden, weshalb die Carbura eine Entschädigung an die Abbruchkosten von rund 1,4 Mio. Franken leistete (diese waren, wie das gesamte Projekt, nicht budgetiert): +1.4 Mio. - Geringere Investitionsbeiträge vom Bund an Abwasserentsorgungsanlagen (durchlaufend): -1.7 Mio.
Ausgaben	- Die Wasserbau-Investitionen sind abhängig vom Projektfortschritt. Projektverzögerungen gab es u.a. bei den folgenden Projekten: Thurauen, Aabach in Uster, Limmat in Schlieren/Unterengstringen, Sihl in Zürich/Allmend: +7,1 Mio. - Im Jahr 2007 wurde das Tanklager in Birmensdorf abgebrochen als eine Folgemaßnahme des Sanierungsprogramms San04: -3.5 Mio. - Geringere Investitionsbeiträge vom Bund an Abwasserentsorgungsanlagen (durchlaufend): +1,7 Mio. - Da auf Ausgabenseite in der Investitionsrechnung Budget vorhanden war, wurden bereits zu einem früheren Zeitpunkt zugesicherte Staatsbeiträge an Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsanlagen entsprechend den eingegangenen Anträgen ausgerichtet: -2.0 Mio.
Saldo	Die im Zusammenhang mit dem Thurauenprojekt erworbenen Waldgrundstücke von rund 4.5 Mio. Franken sowie die im Gegenzug dafür vom Bund und anderen Stellen erhaltenen Beiträge im selben Betrag wurden dem Amt für Landschaft und Natur (8800) belastet bzw. gutgeschrieben (Nettoeffekt =0).

Übrige Rubriken

Ref.No	
10	- Ausschöpfung NOx-Emissionsplafond Flughafen: Aufgrund der geringeren Anzahl an Flugbewegungen und dem veränderten Flottenmix ein tieferer Ist-Wert gegenüber Budget.
11	- Anforderungen an unterirdische Gewässer: Der Schadstoffgehalt wird durch Klima und der landwirtschaftlichen Produktion beeinflusst. Höhere Abweichungen zwischen den Jahren sind deshalb möglich. - Anforderungen an luftschadstoffemittierende Anlagen: Die Neuerfassung der Holzfeuerungen < 70 kW infolge Revision der LRV und der dieselbetriebenen Maschinen und Geräte mit aktuell schlechtem Anlagenstatus infolge im BUWAL hängigen Entscheiden ergibt für den Bereich der PM10-Emittenten einen schlechteren Wert. - % der Abwasserreinigungsanlagen: Die höhere Budget-Ist-Abweichung 2007 lässt sich mit der Ausserbetriebnahme von ARAs aufgrund von Sanierungen/Ausbauten begründen.
12	- Verbrauchsabnahme fossiler Brennstoffe im Gebäudebereich: Die hohe Reduktion ist eine Folge der folgenden Faktoren in Kombination: warmes Klima 2007, hohe Energiepreise, Subvention Klimarappen. - Erhöhung Nutzung erneuerbarer Energie und Abwärme: Das Förderprogramm läuft gut. Zudem sind die hohen Energiepreise der Grund, dass das Budget übertroffen wurde.
13	- Jährl. Zuwachs Minergiefl.: Minergie hat eine hohe Akzeptanz, u.a. auch dank gutem Marketing. So werden auch Grossbauten im Minergiestandard erstellt. - Energieverbrauchsänderung Flughafen-Gebäude: Vorhandene Sparpotentiale werden genutzt.
14	- Aufwertung nicht natürlicher Fluss-, Bachabschnitte und Seeufer: Das Budget 2007 war zu konservativ.
20	- Anzahl genehmigte GEP/GWP/EP: Eine Planung ist schlecht möglich. Die Anzahl ist fremdbestimmt.
21	- Mitwirkung an UVP-pflichtigen Projekten: Der Budgetwert ist zu hoch, da er vor der Auslagerung von Aufgaben (wie z.B. der Anlagen für die Haltung landwirtschaftlicher Nutztiere) festgelegt wurde. - Anzahl neue Minergie-Labels jährlich: Minergie genießt eine hohe Akzeptanz. - Geprüfte Energiekonzepte/Jahresberichte Grossverbraucher: Die geltenden Vorschriften werden zügig umgesetzt (praktisch keine Widerstände).
42	- Energetische Wirkung pro Fr. Subvention aus Förderprogramm: Es konnten grosse Projekte mit gutem Wirkungsgrad umgesetzt werden.
43	- Eingesetzt Fr. pro EinwohnerIn (Förderprogramm Energie): Das Budget Förderprogramm war ausgeschöpft.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Punktuell wurde auf Neuanschaffungen von Geräten und übrigen Mobilien verzichtet. Es wird als Annahme davon ausgegangen, dass rund 1/3 der positiven Budgetabweichung in diesem Konto endogen verursacht ist (auf der Grundlage des Durchschnittswertes des IST der Jahre 2000 bis 2006), was rund 170'000.- Franken entspricht. Durch gezielte Kostenparanströmungen wie z. B. die Speicherreduktion auf dem Mailserver sind 10 % der Abweichung bei der Informatik endogenen Ursprungs (50'000.- Franken). Durch bessere Vermarktung konnte zusätzlicher Tankraum in der Tankanlage Rümliang vermietet werden. Ein Teil der Budgetabweichung bei den Mietzinseinnahmen wurde daher als endogen verursacht in die Berechnung der Rücklagen einbezogen (200'000.- Franken).
Zusammenstellung der endogenen Abweichungen: Anschaffung Maschinen, Geräte, div. Mobilien u. Betriebsmaterial: Fr. 170'000.-, Informatik: Fr. 50'000.-, Vermietung Tankraum Rümliang: Fr. 200'000.-, TOTAL: Fr. 420'000.-.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	17'096	0	0	147'086
Aufwand	-11'655'840	-17'139'717	-34'838'200	-41'547'643
Davon: Betriebsbeiträge				
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-11'638'744	-17'139'717	-34'838'200	-> -41'400'557
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung

- 1 01.01.2007: Erweiterung der Leistungsgruppe "Sondermülldeponie Kölliken" zu "Altlasten".
- 2 In dieser Leistungsgruppe werden die Verpflichtungen des Kantons Zürich im Zusammenhang mit der Untersuchung und Sanierung von Altlasten im Sinne der Umweltschutzgesetzgebung aufgeführt. Mit der Revision des Umweltschutzgesetzes sind auf den 1. November 2006 neue Bestimmungen in Kraft getreten, wonach der Kanton unter bestimmten Bedingungen nicht nur als Verhaltens- oder Zustandsstöcker Kosten zu tragen hat. Neu fallen für den Kanton auch so genannte Ausfallkosten an, wenn die Verursacher nicht ermittelt werden können oder zahlungsunfähig sind. In der Leistungsgruppe Altlasten werden neben den Verpflichtungen für die Sanierung der Altlast in Kölliken auch die Verpflichtungen des Kantons aus der USG-Revision geführt. Beide Bereiche werden separat ausgewiesen.
- 3 Die Sondermülldeponie Kölliken (SMDK) 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Sanierte Altlast	-	-	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Sanierung SMDK [Mio. Fr.] *)	-	-	-	-38.2
	- davon Beiträge an die SMDK	-	-	-	-35.9
	- davon Abschreibungen / Zinsen SMDK	-	-	-	-2.2
21	Ausfallkosten Altlasten [Mio. Fr.] *)	-	-	-	-3.2
	- davon Sachaufwand	-	-	-	-0.0
	- davon Rückstellungen	-	-	-	-3.2

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken

50	Vorgesehene Dauer der Sanierung der Sondermülldeponie Kölliken: bis 2012 ohne eventuelle Nachsorge.	Geschätzte Sanierungskosten Sondermülldeponie Kölliken total [in Mio. Franken]			
		Zeitraum	Total	Anteil Kt. ZH 41.67 %	Zahlungen Kt. ZH 1985 - 2007
	Meilensteine der Sanierung:				
	- Eingabe Projekt	2003			
	- Beginn Sanierung	2005			
	- Ende Sanierung	2012			
	- Nachsorge				
		Sicherung	1985-2002	137.1	57.1
		Gesamtsanierung	2003-2012	520.2	216.8
		Bundesbeitrag		-121.5	-50.6
		Nachsorge / Rekultivierung	2013-2020	41.9	17.5
		Total		577.7	240.8
				134.5	106.3

*) Die Indikatoren wurden gegenüber dem Globalbudget erweitert, damit die Werte / Differenzen verständlich sind.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	129'990	760%	147'086		147'086	
Aufwand	-29'891'803	-256%	-24'407'926	-142%	-6'709'443	-19%
Davon: Betriebsbeiträge						
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-29'761'813		-24'260'840		-6'562'357	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	- Höhere Betriebsbeiträge an die Sanierung der Sondermülldeponie Kölliken zur Sicherstellung der Liquidität -8.3 Mio. - Geringere Ausfallkosten Altlasten +1.8 Mio.: Mit RRB Nr. 1326/2007 wurde für die Sanierung des Teerteppichs im Zürichsee in Thalwil (Gaswerk) ein Bruttokredit von 8.6 Mio. Franken bewilligt. Im Winterhalbjahr 2008/2009 kann nun nach den aufwändigen Vorbereitungsarbeiten verzögert gegenüber der ursprünglichen Planung begonnen werden. Das zweistufige Submissionsverfahren hat längere Zeit in Anspruch genommen. Da die Sanierung von Verschmutzungen unter Wasser besondere bautechnische Verfahren und unternehmerische Kenntnisse verschiedener Fachgebiete erfordert, wurde eine internationale Ausschreibung durchgeführt. Vom Aufwand von 3.25 Mio. Franken, der im Budget 2007 für die Sanierung vorgesehen war, konnte nur ein sehr geringer Betrag eingesetzt werden, weshalb eine Rückstellung von 3.2 Mio gebildet wurde. Die übrigen budgetierten Ausfallkosten Altlasten von 1.8 Mio. sind nicht angefallen bzw. mussten nicht durch den Kanton übernommen werden.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag			52'693'100	53'738'486
Davon: Kalkulatorische Mietzinseinnahmen			27'470'000	24'982'685
Aufwand			-59'700'300	-59'623'619
Davon: Abschreibungen			-14'650'000	-13'635'107
Davon: Kalkulatorische Zinsen			-5'060'000	-4'947'180
Davon: Bildung von Rücklagen				-190'000
Saldo			-7'007'200	-> -5'885'133
Investitionen				
Einnahmen				-> 0
Ausgaben				-> 0
Saldo				0

Bemerkungen: Das Immobilienamt wurde auf den 1. Juli 2006 neu gegründet und setzt sich aus der Abteilung Bewirtschaftung (ehemals HBA) und der Abteilung Landerwerb (ehemals GS) zusammen. Die beiden Abteilungen Stab und Steuerung + Portfoliomanagement wurden neu geschaffen. Ab 1. Oktober 2007 wurde die Liegenschaftenverwaltung führungsmässig (ehemals FD) in das Amt integriert.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Strategieentwicklung, Steuerung und Führungsunterstützung: Als Eigentümervertreter steuert das Immobilienamt im Auftrag des Regierungsrates die Immobilieninvestitionen und Fremdmieten. Es erarbeitet Strategien, Standards und Controllinggrundlagen und betreibt zusammen mit den Fachdirektionen den Standardprozess für Immobilieninvestitionen.				
2	Die Abteilung Bewirtschaftung erbringt nachhaltige Dienstleistungen als Bewirtschafter: Betriebsführung und Instandhaltung von Gebäuden und technischen Anlagen, kaufmännisches Gebäudemanagement und infrastrukturelle Dienstleistungen.				
3	Die Abteilung Landerwerb bildet ein Kompetenzzentrum für Enteignungsrecht und unterstützt die Amtsleitung in juristischen Fragen.				
4	Das Controlling unterstützt die Abteilungen beim Benchmarking, koordiniert das Reporting mit den Fachdirektionen und erstattet dem Regierungsrat Bericht.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Landerwerb Verhandlungserfolg Landerwerbsgeschäfte 2)	min.	-	-	1)	99.0%
11 Portfoliomanagement Grad der Kundenzufriedenheit Portfoliobetreuung	min.	-	-	1)	1)
12 Bewirtschaftung Grad der Kundenzufriedenheit Bewirtschaftung	min.	-	-	1)	75.4%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Wirtschaftlichkeit		RE	RE	VA	RE 2007
40 Durchschnittlicher Flächenbedarf pro Arbeitsplatz im Bürobereich übrige Zentralverwaltung				1)	1)
41 Durchschnittlicher Flächenbedarf pro Arbeitsplatz im Bürobereich engere Zentralverwaltung				1)	1)
42 Werterhaltungsindex (Werterhaltungsinvestitionen Hochbau : Gesamtinvestitionen Hochbau)				1)	1)

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>1) Das Amt ist im Aufbau. Die Indikatoren können daher noch nicht mit aussagekräftigen Werten hinterlegt werden. Das IMA muss zuerst eine verlässliche Basis schaffen.</p> <p>2) Definition "Verhandlungserfolg Landerwerbsgeschäfte": Prozentualer Anteil an Freihandgeschäften in Enteignungsverfahren</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag					1'045'386	2%
Davon: Kalkulatorische Mietzinseinnahmen					-2'487'315	
Aufwand					76'681	0%
Davon: Abschreibungen					1'014'893	
Davon: Kalkulatorische Zinsen					112'820	
Davon: Bildung von Rücklagen					-190'000	
Saldo					1'122'067	
Investitionen						
Einnahmen						
Ausgaben						
Saldo						

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	- Mehr Mobiliarumsatz infolge Investitionen in Bauprojekten und Neumöblierung bei grossen Umzugsrochaden in verschiedenen Direktionen +2.7 Mio. Die zentrale Raumausrüstung des Immobilienamtes ist für sämtliche Verwaltungsstellen, Gerichte, Notariate, Anstalten und Betriebe der kantonalen Verwaltung zentrale Beratungsstelle für Ergonomie, Einrichtung und Einkauf, Unterhalt und Entsorgung von Büro-Normmobiliar - Weniger Ertrag aus kalkulatorischen Mieterträgen (inkl. Nebenkosten), v.a. aufgrund noch nicht fertig gestellter Bauprojekte, deren Kapitalfolgekosten nicht an die Nutzer weiterverrechnet wurden -1.9 Mio
Aufwand	- Weniger Abschreibungen und Zinsen infolge Veränderungen und Verschiebungen bei den realisierten Investitionen +1.1 Mio - Mehr Mobiliareinkauf infolge Investitionen in Bauprojekten und Neumöblierung bei grossen Umzugsrochaden in verschiedenen Direktionen (siehe auch Ertrag) -2.7 Mio - Weniger Personalaufwand im Bereich Betriebs- und Verwaltungspersonal durch verschiedene Vakanzten, Verzicht auf Temporäreinsätze und weniger Personalwerbung +0.8 Mio - Weniger Personalaufwand im Reinigungsbereich, da 14 Stellen weniger als geplant +0.7 Mio
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	Die Investitionsrechnung für Bauinvestitionen wurde im Jahr 2007 durch das Hochbauamt geführt.

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Die Mitarbeitenden im IMA waren im Jahr 2007 stark mit Aufbauarbeiten beschäftigt. Praktisch das ganze Jahr waren noch nicht alle geplanten Stellen besetzt, sodass das Lohnbudget unterschritten wurde. Trotz diesem Unterbestand konnten wichtige Projekte wie die Integration der Liegenschaftenverwaltung umgesetzt werden. Ausserordentlicher Einsatz war weiter durch nicht besetzte Stellen in der Kanzlei gefordert. Der krankheitsbedingte ganzjährigen Ausfall einer Person sowie die spät besetzte Stellen der Leiterin wurde durch Mehrarbeit in allen Abteilungen ausgeglichen. Es wurde davon abgesehen bei speziellen Projekten temporäre Mitarbeitende einzustellen. Die Arbeit wurde durch das bestehende Personal mit überdurchschnittlichem Einsatz geleistet.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	180'679'556	184'190'669	183'599'000	190'315'088
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	150'008'685	151'430'525	153'542'900	156'621'609
Aufwand	-234'247'449	-237'562'993	-239'144'500	-243'404'200
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	-150'008'685	-151'430'525	-153'542'900	-156'621'609
Davon: Bildung von Rücklagen	-130'000	-500'000		-500'000
Saldo	-53'567'893	-53'372'324	-55'545'500	-> -53'089'112
Investitionen				
Einnahmen	2'074'090	2'568'358	2'800'000	-> 6'497'219
Ausgaben	-11'798'514	-15'681'139	-18'620'000	-> -19'255'631
Saldo	-9'724'424	-13'112'781	-15'820'000	-12'758'412

Bemerkungen:

Anteil der Leistungsgruppen am ALN-Saldo der Laufenden Rechnung 2007: 28.0% Strickhof, 34.3% Landwirtschaft, 21.6% Wald, 5.9% Naturschutz (Übertrag aus dem Natur- und Heimatschutzfonds ist dabei nicht berücksichtigt), 4.8% Bodenschutz, 1.3% Fischerei und Jagd. Der Rest von 4.1% 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Nachhaltig produzierende Landwirtschaft	-	-	-	-
	Hochbausubventionen: Kostensenkungseffekt je kg produzierte Milch	3.68%	3.61%	3.75%	3.70%
	Anteil der Betriebsleiter von Haupterwerbsbetrieben im Kt. Zürich mit abgeschlossenem landwirtsch. Ausbildung am Strickhof	min. -	-	70%	68%
11	Nachhaltig produzierende Forstwirtschaft	-	-	-	-
	Holznutzung im Verhältnis zum Zuwachs (Ziel = 100%) 1)	min. -	-	-	-
	Holznutzung im Privatwald im Verhältnis zum Zuwachs 1)	min. 126%	114%	100%	115%
	Holznutzung im öffentlichen Wald im Verhältnis zum Zuwachs 1)	113%	103%	100%	103%
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. 98.6%	99%	90%	99%
13	Intakte Lebensräume und natürliche Ressourcen	-	-	-	-
	Bestandessicherung bedrohter Arten	min. 1.67	1.37	1	1.55
	Bodenbeeinträchtiger Flächenanteil bei Bodenrekultivierungen mit weniger als 5'000m ² Fläche	31%	27%	20%	19%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Förderung einer nachhaltigen und professionellen Primärproduktion	-	-	-	-
	Gesamtfläche genehmigter Waldentwicklungspläne (WEP) im Verhältnis zur gesamten Waldfläche	min. 37%	40%	30%	41%
	Strickhof: Anzahl Schülertage	P 57'026	59'429	50'000	65'286
	Strickhof: Anzahl Kursteilnehmerstunden (Kurse, Tagungen, Gruppenberatungen usw.)	P 29'955	38'166	27'000	47'862
21	Gestalten und Pflegen von Biotopen und Ressourcenschutz	-	-	-	-
	Bewirtschafter von Naturschutzflächen: Anzahl	P 1'661	1'663	1'700	1'671
	Erfasste Verschiebungen von schadstoffbelastetem Material	min. 56%	65%	75%	70%

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kostendeckungsgrad der Fischerei- und Jagdverwaltung	96.29%	99.16%	94.91%	83.3%
41	Ergebnis im Holzproduktionsbetrieb je ha Staatswald 2)	- 610 Fr.	- 587 Fr.	- 500 Fr.	- 570 Fr.
42	Durchschn. Arbeitsstunden pro landwirtschaftliches Hochbau-Projekt	39	28	40	37

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>1) Der Indikator "Holznutzung im Verhältnis zum Zuwachs" wird ab 2005 für den Privatwald und für den öffentlichen Wald getrennt erhoben und ausgewiesen.</p> <p>2) Gemäss forstlicher Betriebsabrechnung basierend auf Forstjahr (September bis August). Erlaubt interkantonalen Vergleich der Wirtschaftlichkeit der Staatswaldbewirtschaftung. Ab 2008 wird der Indikator durch "Kostendeckungsgrad im Staatswald" (Quotient zwischen Ertrag und Aufwand) ersetzt, da die alte Betriebsabrechnung (BAR) durch ein neues Modell abgelöst wird.</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	9'635'532	5%	6'124'419	3%	6'716'088	4%
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	6'612'924		5'191'084		3'078'709	
Aufwand	-9'156'751	-4%	-5'841'207	-2%	-4'259'700	-2%
Davon: durchlaufende Bundesbeiträge	-6'612'924		-5'191'084		-3'078'709	
Davon: Bildung von Rücklagen	-370'000		0		-500'000	
Saldo	478'781		283'212		2'456'388	
Investitionen						
Einnahmen	4'423'129		3'928'861		3'697'219	
Ausgaben	-7'457'117		-3'574'492		-635'631	
Saldo	-3'033'988		354'369		3'061'588	

Finanzierung

Laufende Rechnung

Ertrag	<ul style="list-style-type: none"> - Höhere Durchlaufende Beiträge: + 3.1 Mio - Höhere Bundesbeiträge Naturschutz: + 1.3 Mio. - Höhere Erträge Holzlerlös: + 0.7 Mio. - Auflösung von Rückstellungen vom Vorjahr: + 0.7 Mio. - Höhere Entgelte (v.a. Dienstleistungserträge und Gebühren) beim Strickhof: + 0.6 Mio. - Höhere ALN-interne, saldoneutrale Verrechnungen: + 0.5 Mio. - Auflösung von Rücklagen: + 0.4 Mio. - Kleinerer Übertrag aus dem N+H-Fonds: - 1.1 Mio.
Aufwand	<ul style="list-style-type: none"> - Geringerer Aufwand für Beiträge in den Bereichen Landwirtschaft, Wald und Naturschutz: + 1.3 Mio. - Geringere Kapitalkosten: + 0.5 Mio. - Höhere EDV-Kosten: - 0.8 Mio. - Höhere ALN-interne, saldoneutrale Verrechnungen: - 0.5 Mio. - Bildung von Rücklagen: - 0.5 Mio. - Bildung von Rückstellungen: - 0.4 Mio. - Höherer Übertrag in den Wildschadenfonds: - 0.3 Mio. - Höhere Durchlaufende Beiträge: - 3.1 Mio
Saldo	

Investitionen

Einnahmen	<ul style="list-style-type: none"> - Rückerstattung des Kraftwerks Eglisau sowie Investitionsbeitrag des Bundes für Waldkauf Thurauen: + 4.6 Mio. - Übertrag Liegenschaft ins Finanzvermögen: + 0.1 Mio. - Weniger Einnahmen Rückzahlungen Zweckentfremdung: - 0.2 Mio. - Weniger Durchlaufende Beiträge: -0.8 Mio
Ausgaben	<ul style="list-style-type: none"> - Geringere Investitionsbeiträge (v.a. bei Güterzusammenlegungen): + 3.0 Mio. - Weniger Durchlaufende Beiträge: + 0.8 Mio - Niedrigere Ausgaben für Maschinen und Geräten: + 0.4 Mio. - Höhere Ausgaben in Bezug auf Liegenschaften: - 0.2 Mio. - Waldkauf Thurauen - 4.6 Mio.
Saldo	

Übrige Rubriken

Ref.No	
10	Landwirtschaft - Hochbausubventionen: Die angestrebte Wirkung der kantonalen Hochbausubventionen auf die Produktionskosten der Landwirtschaftsbetriebe wurde weitgehend erreicht.
10	Strickhof - Anteil der Betriebsleiter von Haupterwerbsbetrieben im Kanton Zürich mit abgeschlossener landwirtschaftlicher Ausbildung am Strickhof (alle 4 Jahre per Umfrage erhoben): Der Anteil von Betriebsleitern mit landwirtschaftlicher Ausbildung hat leicht abgenommen - v.a. bei jüngeren Betriebsleitern. Der Anteil von Absolventen einer nicht zürcherischen Schule hat sich kaum verändert.
11	Wald - Nachhaltig produzierende Forstwirtschaft: Die Holznutzung im Kanton Zürich ist nachhaltig. Im Staatswald wurde Holz im Umfang des jährlichen Zuwachses genutzt, im Privatwald konnte der Holzvorrat dank steigender Holzpreise leicht abgebaut werden.
13	Naturschutz - Bestandessicherung bedrohter Arten: Die Entwicklung der Bestände bedrohter Pflanzenarten mit Artenschutzmassnahmen des ALN im Vergleich zur Entwicklung von Beständen bedrohter Arten ohne Massnahmen belegt für 2007 die positive Wirkung gezielter Naturschutzmassnahmen.
20	Strickhof - Anzahl Schülertage - Anzahl Kursteilnehmerstunden: Die hohe Auslastung konnte hauptsächlich durch den Lehrgang Fachangestellte Gesundheit (FaGe), die Zweitausbildung Landwirte und die Attraktivität von Grossanlässen (z.B. Fachtagungen, Maschinendemonstrationen) gesteigert werden.
21	Bodenschutz - Erfasste Verschiebung von schadstoffbelastetem Material: Der mangelhafte Rücklauf der Angaben zu den Verschiebungen konnte infolge der beschränkten Ressourcen nicht im angestrebtem Umfang behoben werden. Die Entwicklung geht indessen in die richtige Richtung.
40	Fischerei- und Jagdverwaltung - Kostendeckungsgrad der Fischerei- und Jagdverwaltung: Der höhere Übertrag in den Wildschadenfonds sowie die gestiegenen Ausgaben für die Informatikprojekte verschlechtern den Kostendeckungsgrad. Korrekturen am Finanzierungsmodell der FJV sind im 2008 in Bearbeitung.
41	Wald - Ergebnis im Holzproduktionsbetrieb je ha Staatswald: Die höher ausgefallenen Kosten für die Leistungen "Schutzwald" und "Wohlfahrtfunktionen" konnten nur teilweise durch die höheren Verkaufserlöse im "Nutzwald" ausgeglichen werden.

Bildung von Rücklagen, Begründung

- Mehrleistungen des Personals zur Kompensation von Vakanzen
- Ertragssteigerungen am Strickhof durch besondere Leistungen des Personals

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	25'403'189	20'162'360	18'601'800	-> 20'858'745
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS (8000) zur Entschuldung Fonds	5'957'765	0	0	0
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS (8000) für Aufgaben NHS	18'010'300	18'000'000	18'000'000	18'000'000
Aufwand	-25'403'189	-20'162'360	-18'601'800	-> -20'858'745
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-3'699'225	-3'087'659	-3'431'000	-2'942'254
Davon: Abschreibungen von Liegenschaften sowie Buchverluste	-1'059'286	-898'584	-1'455'000	-1'689'361
Davon: Unterhalt Liegenschaften	-498'095	-492'310	-476'000	-607'882
Davon: Einlagen in das Bestandeskonto	-9'116'117	-4'696'381	-1'068'200	-4'198'452
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 60'000
Ausgaben	-565'246	-1'549'351	-4'150'000	-> -561'244
Saldo	-565'246	-1'549'351	-4'150'000	-501'244

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.				
2	Ausrichtung von Beiträgen zur Unterstützung privater und öffentlicher Natur- und Heimatschutzbestrebungen				
3	Erwerb von Grundstücken (z.B. Wiesen, Moore, Erholungsgebiete mit Infrastruktur) zu Schutzzwecken				
4	Ausrichtung von Entschädigungen für Eigentumsbeschränkungen infolge von Schutzmassnahmen				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Beitragsempfänger Naturschutz	P	1)	1700	1671
21	Anzahl Beitragszusicherungen an Denkmalschutzobjekte	P	1)	5	1
22	Anzahl archäologische Projekte	P	1)	160	192
23	Anzahl Ortsbild- und Landschaftsschutzobjekte	P	1)	5	3

Wirtschaftlichkeit**Bemerkungen / Grafiken**

50	Die Finanzierung des Fonds erfolgt über die allgemeinen Staatsmittel.	
	Die administrativen Leistungen des Fonds werden an folgenden Orten erbracht und finanziert: Generalsekretariat, Amt für Raumordnung und Vermessung, Immobilienamt sowie Amt für Landschaft und Natur	
	1) Neue Indikatoren, die erst ab 2007 erhoben werden können.	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-4'544'444	-18%	696'385	3%	2'256'945	12%
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS (8000) zur Entschuldung Fonds	-5'957'765		0		0	
Davon: Übertrag lauf. Rechnung GS (8000) für Aufgaben NHS	-10'300		0		0	
Aufwand	4'544'444	18%	-696'385	-3%	-2'256'945	-12%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	756'971		145'405		488'746	
Davon: Abschreibungen von Liegenschaften sowie Buchverluste	-630'075		-790'777		-234'361	
Davon: Unterhalt Liegenschaften	4'917'665		497'929		-3'130'252	
Davon: Einlagen in das Bestandeskonto						
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	60'000		60'000		60'000	
Ausgaben	4'002		988'107		3'588'756	
Saldo	64'002		1'048'107		3'648'756	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	- Höhere Vermögenserträge aus Finanzvermögen (Mieten und Buchgewinne) +0.7 Mio. - Höhere Erträge aus Eigenleistungen für Investitionen +0.7 Mio. - Höhere Rückerstattungen von Bund und Gemeinden +0.6 Mio. - Höhere Zinserträge auf dem Fondskapital infolge höherer Einlagen im Vorjahr +0.2 Mio.
Aufwand	- Geringerer Übertrag an die Fachstelle Naturschutz (ALN) +1.0 Mio. v.a. durch höhere Bundessubventionen im Bereich Naturschutz. Der Bund ist dazu übergegangen, die Globalsubventionen im Bereich Naturschutz zeitgerechter auszurichten, was in der Rechnung zu höheren Beitragszahlungen führt. - Geringerer Beitrag an das Schweizerische Landesmuseum infolge Übernahme der archäologischen Funde, bzw. ihrer Restauration, Lagerung und Konservierung +0.3 Mio. - Tiefere Kapitalkosten aufgrund geringerer Investitionen im Vorjahr +0.5 (v.a. materielle Enteignungen) - Höherer Aufwand für Erwerb und Direktabschreibung von Liegenschaften im Finanzvermögen (inkl. Bucherfolge) -0.2 Mio. - Höherer Aufwand für Dienstleistungen Dritter -0.8 Mio. infolge von archäologischen und denkmalpflegerischen Projekten - Höhere Einlage in den Fondsbestand -3.1 Mio.
Saldo	Der Ertragsüberschuss führt zu einer entsprechenden Einlage in das Bestandeskonto des Fonds, so dass der Saldo der Laufenden Rechnung ausgeglichen wird.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Weniger Nutzungseinschränkungen (materielle Enteignungen) +3.4 Mio.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
21	Der Indikator ist primär abhängig von exogenen Faktoren. Es wurden weniger Entschädigungsforderungen gestellt als prognostiziert.
22	Die Entwicklung wird von externen Faktoren beeinflusst. Die Bautätigkeit in archäologisch sensiblen Zonen hat im Berichtsjahr massiv zugenommen. Es ist aufgrund der politischen Ziele (keine weitere Zersiedlung der Landschaft) anzunehmen, dass sich diese Tendenz noch verstärken wird.
23	Der Indikator ist primär abhängig von exogenen Faktoren. Es wurden weniger beitragsberechtigte Anträge gestellt als prognostiziert.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	9'462'397	9'523'638	9'523'000	-> 9'604'601
Davon: Übertragung aus lauf. Rechnung	7'500'000	7'500'000	7'500'000	7'500'000
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0	0	0	0
Aufwand	-9'462'397	-9'523'638	-9'523'000	-> -9'604'601
Davon: Zinsen und Abschreibungen	-6'858'401	-6'939'495	-7'492'000	-6'576'596
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-1'637'104	-1'968'066	-231'000	-2'537'863
Davon: Staatsbeiträge	-966'892	-616'077	-1'800'000	-490'142
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	30'791	0	-> 141'470
Ausgaben	-5'919'220	-3'646'930	-8'500'000	-> -5'187'606
Saldo	-5'919'220	-3'616'139	-8'500'000	-5'046'136

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Der Fonds wird aus dem Lotteriefonds dotiert, der seinerseits aus der Landeslotterie finanziert wird, und basiert auf dem KRB vom 12. Februar 1973.				
2	Das Auftragschwergewicht bildet die Finanzierung von Erhaltungs- und Pflegemassnahmen von Denkmalschutzobjekten Privater auf der Basis von Subventionen.				
3	Die administrativen Leistungen des Fonds werden im ARV erbracht und finanziert.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Fondsbestand in Mio Fr.	- 53.9	55.9	54.2	58.4
21	Anzahl Zusicherungen von Beiträgen	P 1)	1)	50	35

Wirtschaftlichkeit				

Bemerkungen / Grafiken	
50	1) Neuer Indikator, welcher erst ab 2006 erhoben werden kann.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	142'204	2%	80'963	1%	81'601	1%
Davon: Übertragung aus lauf. Rechnung	0		0		0	
Davon: Entnahmen aus Bestandeskonto	0		0		0	
Aufwand	-142'204	-2%	-80'963	-1%	-81'601	-1%
Davon: Zinsen und Abschreibungen	281'805		362'899		915'404	
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-900'759		-569'797		-2'306'863	
Davon: Staatsbeiträge	476'750		125'935		1'309'858	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	141'470		110'679		141'470	
Ausgaben	731'614		-1'540'676		3'312'394	
Saldo	873'084		-1'429'997		3'453'864	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	-Leicht höherer Zinsertrag infolge höherer Fondseinlage im Vorjahr +0.1 Mio.
Aufwand	- Geringere Kapitalkosten (Abschreibungen und Zinsen) aufgrund geringerer Investitionsbeiträge im Vorjahr +0.9 Mio. - Weniger ausgerichtete Beiträge an Private +1.3 Mio. (abhängig von Anzahl und Grösse der Anträge) - Höhere Einlage ins Fondskapital infolge höherem Ertragsüberschuss -2.3 Mio.
Saldo	Der Ertragsüberschuss führt zu einer entsprechenden Einlage in das Bestandeskonto des Fonds, so dass der Saldo der Laufenden Rechnung ausgeglichen wird.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	- Weniger Investitionsbeiträge an Private +3.3 Mio. (abhängig von Anzahl und Grösse der Anträge)
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
21	Primär abhängig von exogenen Faktoren. Es wurden weniger beitragsberechtigte Anträge gestellt.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	7'938'262	3'778'656	3'800'000	-> 3'809'421
Davon: Abgaben Gemeinden	3'753'093	3'778'656	3'800'000	3'809'421
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	4'120'762		0	0
Aufwand	-7'938'262	-3'778'656	-3'800'000	-> -3'809'421
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	0	-842'804	-2'398'000	-2'801'541
Davon: Betriebsbeiträge	-566'645	-1'148'074	-670'000	-477'301
Davon: Abschreibungen und Zinsen	-6'887'048	-1'247'466	0	0
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	0
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-3'907'187	-938'998	0	-> 0
Saldo	-3'907'187	-938'998	0	0

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 der kantonalen Sonderabfallsammelstelle in Zürich, in welche die aus Haushaltungen und Kleingewerbe anfallenden Kleinmengen an Sonderabfällen gesammelt, triagiert und zur Entsorgung weitergeleitet werden, sowie um die Aufwendungen für mobile Sammlungen in den Gemeinden (Sonderabfallmobil).					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Gesammelte Abfallmenge		273 t	255 t	220 t	266 t
11 Abgeber bei Sonderabfallsammlungen:		23'845	22'151	22'300	22'045
- davon in der stationären Sammelstelle Hagenholz		2'498	2'751	2'600	2'443
- davon bei mobilen Sammlungen in den Städten Zürich und Winterthur		4'245	4'335	4'700	4'159
- davon bei mobilen Sammlungen im restlichen Kantonsgebiet (d.h. ohne die Städte Zürich und Winterthur)		17'102	15'065	15'000	15'443
Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Anzahl mobile Sammlungen jährlich:		259	260	260	268
- davon in den Städten Zürich und Winterthur		39	39	40	42
- davon im restlichen Kantonsgebiet (d.h. ohne die Städte Zürich und Winterthur)		220	221	220	226

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Höhe der Sonderabfallabgabe pro Einwohnerin und Einwohner	Fr. 3.-	Fr. 3.-	Fr. 3.-	Fr. 3.-

Bemerkungen / Grafiken																					
<p>50 Der Regierungsrat hat am 3. März 2004 mit Beschluss Nr. 313 dem neuen Konzept zur Sammlung von Kleinmengen von Sonderabfällen aus Haushalten und Kleingewerbe zugestimmt. Das Schwergewicht liegt auf den in der Bevölkerung beliebten und gut genutzten mobilen Sonderabfall-Sammlungen in den Gemeinden und auf der konsequenten Umsetzung der Rücknahmepflicht durch den Fachhandel gemäss Abfallverordnung. Das Konzept beinhaltet die Aufgabe von drei stationären Sammelstellen im 2004. Mit der Loslösung der Liegenschaften aus dem Fonds mussten die Restbuchwerte in der Bilanz sofort abgeschrieben werden. Die damit bedingte Verschuldung des Fonds wird im Jahr 2007/2008 wieder ausgeglichen sein. Die Umsetzung des neuen Konzeptes führt zu einer Reduktion des Gesamtaufwandes für den Fonds, so dass die jährliche Sonderabfallabgabe pro EinwohnerIn bereits per 2005 von ursprünglich Fr. 6.50 auf Fr. 3.- gesenkt werden konnte und per 2008 gar auf Fr. 1.20 gesenkt wird.</p>	<p>Fondsbestand in Mio. Franken</p> <table border="1"> <caption>Fondsbestand in Mio. Franken</caption> <thead> <tr> <th>RE</th> <th>Balance (Mio. Fr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>RE 1999</td><td>0.2</td></tr> <tr><td>RE 2000</td><td>0.4</td></tr> <tr><td>RE 2001</td><td>0.8</td></tr> <tr><td>RE 2002</td><td>0.7</td></tr> <tr><td>RE 2003</td><td>0.9</td></tr> <tr><td>RE 2004</td><td>1.5</td></tr> <tr><td>RE 2005</td><td>-1.8</td></tr> <tr><td>RE 2006</td><td>-1.2</td></tr> <tr><td>RE 2007</td><td>0.8</td></tr> </tbody> </table>	RE	Balance (Mio. Fr.)	RE 1999	0.2	RE 2000	0.4	RE 2001	0.8	RE 2002	0.7	RE 2003	0.9	RE 2004	1.5	RE 2005	-1.8	RE 2006	-1.2	RE 2007	0.8
RE	Balance (Mio. Fr.)																				
RE 1999	0.2																				
RE 2000	0.4																				
RE 2001	0.8																				
RE 2002	0.7																				
RE 2003	0.9																				
RE 2004	1.5																				
RE 2005	-1.8																				
RE 2006	-1.2																				
RE 2007	0.8																				

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-4'128'841	-52%	30'765	1%	9'421	0%
Davon: Abgaben Gemeinden	56'328		30'765		9'421	
Davon: Entnahme aus Bestandeskonto	-4'120'762				0	
Aufwand	4'128'841	52%	-30'765	-1%	-9'421	-0%
Davon: Einlagen in Bestandeskonto	-2'801'541		-1'958'737		-403'541	
Davon: Betriebsbeiträge	89'344		670'773		192'699	
Davon: Abschreibungen und Zinsen	6'887'048		1'247'466		0	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	3'907'187		938'998		0	
Saldo	3'907'187		938'998		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	- Geringerer Aufwand auf verschiedenen Aufwandarten (Interner und externer Sachaufwand sowie Betriebsbeiträge) +0.4 Mio. - Höhere Einlage ins Bestandeskonto -0.4 Mio.
Saldo	Die Einlage in das Bestandeskonto ergibt sich aus der Differenz zwischen Aufwand und Ertrag d.h. der Saldo der Laufenden Rechnung des Fonds muss ausgeglichen sein.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Menge aus den mobilen Sammlungen (Sonderabfallmobil) hat sich durch den vermehrten Einsatz der im Internet zur Verfügung gestellten Werbemittel in den Gemeinden erhöht.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'027'104	1'288'419	1'071'000	-> 1'781'698
Davon: Beiträge von Deponiebetreibern	1'667'619	853'494	595'000	1'299'140
Davon: Zinsen auf Verwaltungsvermögen	359'485	434'925	476'000	482'558
Davon: Entnahmen aus Bestandskonto	0			0
Aufwand	-2'027'104	-1'288'419	-1'071'000	-> -1'781'698
Davon: Einlagen in Bestandskonto	-2'011'730	-1'270'223	-1'041'000	-1'759'835
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

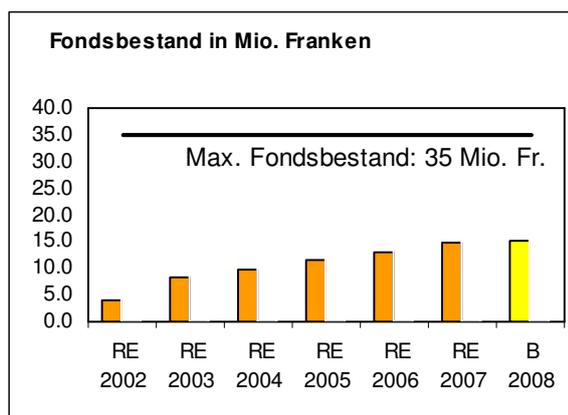
1	Der Staat übernimmt gemäss Abfallgesetz nach dem Abschluss der aktuell betriebenen Deponien einen Teil der Nachsorgekosten und der Kosten einer allfälligen Sanierung. Dazu äufnen die Deponiebetreiber den Deponiefonds mit einer jeweiligen deponierisikoabhängigen Abgabe auf das abgelagerte Material.			
Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Keine generellen Abgabeänderungen bis 2015	-			
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Fondsvermögen (max. Fr. 35 Mio. Fr.)	- 11.6 Mio.	12.9 Mio.	13.7 Mio.	14.6 Mio.

Wirtschaftlichkeit

	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
--	---------	---------	---------	---------

Bemerkungen / Grafiken

50 Zurzeit sind 10 Deponien dem Fonds angeschlossen, zwei davon, Chalen/Maur und Chüehalden/Eglisau, sind bereits in der Nachsorge. Der Fonds hat bei diesen beiden Deponien das Risiko allfälliger Kosten zur Sanierung bereits übernommen. Die Kosten zur eigentlichen Nachsorge (Überwachung, Unterhalt, Klärggebühr) übernimmt der Fonds im Jahr 2016 für die Chalen und 2019 für die Chüehalden.

Fondsvermögen in Mio. Franken

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-245'406	-12%	493'279	38%	710'698	66%
Davon: Beiträge von Deponiebetreibern	-368'479		445'646		704'140	
Davon: Zinsen auf Verwaltungsvermögen	123'073		47'633		6'558	
Davon: Entnahmen aus Bestandskonto	0					
Aufwand	245'406	12%	-493'279	-38%	-710'698	-66%
Davon: Einlagen in Bestandskonto	251'895		-489'612		-718'835	
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 Deponiebetreiber äufnen den Deponiefonds mit einer jeweiligen deponierisikoabhängigen Abgabe auf das im Vorjahr abgelagerte Material, d.h. es wurde im Jahr 2007 mehr Material abgelagert als budgetiert +0.7 Mio.
Aufwand	Höhere Einlage ins Bestandskonto -0.7 Mio.
Saldo	Die Einlage in das Bestandskonto ergibt sich aus der Differenz zwischen Aufwand und Ertrag d.h. der Saldo der Laufenden Rechnung des Fonds muss ausgeglichen sein.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	25'330	26'279	27'200	27'265
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	25'330	262'790	27'200	27'265
Aufwand	-25'330	-26'279	-27'200	-27'265
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 31.12.2007 Fr. 754'330.35

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken				
50	Der Fondsbestand erhöht sich seit langem nur um die jährlich anfallenden Zinsvergütungen			

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	1'935	8%	986	4%	65	0%
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	1'935		-235'525		65	
Aufwand	-1'935	-8%	-986	-4%	-65	-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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	283'762	275'014	419'000	519'836
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung 1)	150'000	150'000	150'000	400'000
Davon: Sonderbeiträge der Jagdgäste	67'050	67'500	60'000	65'070
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	54'400	53'939	48'900	54'766
Davon: Entnahme aus dem Bestandeskonto	12'312		160'100	
Aufwand	-283'762	-275'014	-419'000	-519'836
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	0	-22'062	0	-254'658
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 31.12.2007 Fr. 1'715'079.90

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Mit dem kantonalen Wildschadenfonds werden Wildschäden vergütet und Verhütungsmassnahmen (z.B. Zäune) finanziert. Er wird durch Beiträge der Jäger geöffnet (siehe § 8bis des kant. Gesetzes über Jagd und Vogelschutz).					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Vergütung von Wildschäden an Waldbäumen, Feldern und Wiesen sowie Obstbäumen und Reben in Fr.	P	159'669	102'960	180'000	69'361
11 Stabilisierung der Wildschäden durch Verhütungsmassnahmen wie Beiträge für Schutzmassnahmen (z.B. Zäune), Biotoppege, Flächenpauschalen, Abschussprämien in Fr.	P	59'093	84'992	174'000	130'817
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Anzahl vergütete Wildschadensfälle (inkl. Schäden durch Wildschweine)	P	405	247	500	185
21 Anzahl bearbeitete Fälle für Wildschaden-Verhütungsmassnahmen	P	47	52	100	96
22 Anzahl bearbeitete Gesuche für Projekte zur ökologischen Verbesserung der Lebensräume	P	62	65	100	54
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Aufwand für die Vergütung von Wildschäden und Verhütungsmassnahmen im Verhältnis zu den Erträgen aus Jagdpachtzinsen und Jagdpässen 2)		14.7%	12.6%	23.6%	13.5%

Bemerkungen / Grafiken	
50	<p>Wegen der Unvorhersehbarkeit der Ausgaben (Naturereignisse) sowie der in Gesetz und Verordnungen festgelegten Entschädigungsansätze ist der Aufwand nur beschränkt beeinflussbar.</p> <p>1) Übertrag aus dem Amt für Landschaft und Natur, Fischerei- und Jagdverwaltung (Buchungskreis 8860).</p> <p>2) Quotient aus Budgetwerten (Prozentuales Verhältnis zwischen den Beiträgen aus dem Wildschadenfonds und den Einnahmen des Jagdpachtzinses sowie der Jagdpassgebühren in der Laufenden Rechnung des Buchungskreises Fischerei und Jagd (8860).</p>

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	236'074	83%	244'822	89%	100'836	24%
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung 1)	250'000		250'000		250'000	
Davon: Sonderbeiträge der Jagdgäste	-1'980		-2'430		5'070	
Davon: Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto	366		827		5'866	
Davon: Entnahme aus dem Bestandeskonto						
Aufwand	-236'074	-83%	-244'822	-89%	-100'836	-24%
Davon: Einlage in das Bestandeskonto	-254'658		-232'596		-254'658	
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 Übertrag aus der Laufenden Rechnung der Leistungsgruppe 8800 (Amt für Landschaft und Natur, Fischerei- und Jagdverwaltung) als Folge der Entscheide im Rahmen des Projektes "Neues Wildschadenmanagement": + 0.3 Mio - Keine Entnahme aus dem Fondsbestand: - 0.2 Mio
Aufwand	- Geringerer Aufwand für Beiträge : + 0.2 Mio - Zunahme der Einlage in den Fondsbestand aufgrund höherem Übertrag aus der Laufenden Rechnung der Leistungsgruppe 8800 (Amt für Landschaft und Natur, Fischerei- und Jagdverwaltung): - 0.3 Mio
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Schwarzwildschäden waren gegenüber den langjährigen durchschnittlichen Schadenswerten bedeutend tiefer.
11	Die Jagdprojekte der Jagdgesellschaften wurden zurückhaltend lanciert und umgesetzt.
20	Siehe Erklärung Ref. No. 10.
40	Siehe Erklärung Ref. No. 10.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	30'775	33'073	12'000	40'185
Aufwand	-8'161'930	-8'051'400	-8'563'800	-8'871'989
Davon: Bildung von Rücklagen	-31'000	-31'000	0	-31'000
Saldo	-8'131'155	-8'018'327	-8'551'800	-> -8'831'804
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	0	0	0	-> 0
Saldo	0	0	0	0

Auftrag / Rahmenordnung				
1	Der Kantonsrat bildet als gewählte Volksvertretung das politische Forum, in welchem alle Bevölkerungsteile ihre Interessen in geordnetem Rahmen artikulieren können.			
2	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.			
3	Er wird unterstützt durch Kommissionen und die Parlamentsdienste.			

Wirkung / Effektivität					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Kommissionen	-	-	-	-
	Zufriedenheit der Ratsmitglieder mit der Geschäftsvorbereitung durch die Kommissionen	min. 4.5	4.4	4.5	4.5
11	Parlamentsdienste	-	-	-	-
	Zufriedenheit der Ratsmitglieder mit der Arbeit der Parlamentsdienste	min. 5.4	5.2	5.5	5.2
	Zufriedenheit der Kommissionspräsidenten mit der Arbeit der Parlamentsdienste	min. 5.7	5.5	5.5	5.7
Leistungen / Effizienz					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Rat	-	-	-	-
	Zahl behandelter Vorlagen	P 99	123	120	115
	Durchschnittliche Beratungsdauer in Stunden	max. 0.75	0.75	1.2	1.1
21	Kommissionen	-	-	-	-
	Zahl behandelter Vorlagen	P 84	106	95	118
	Durchschnittliche Gesamt-Verweildauer in Tagen	max. 88	140	90	179
	Durchschnittliche Beratungsdauer in Stunden	max. 3.75	4.75	3.7	3.75
22	Kommissionen	-	-	-	-
	Erfüllungsgrad des Jahresprogrammes (GPK)	P 90%	90%	90%	90%
23	Parlamentsdienste	-	-	-	-
	Zahl der Protokolle (Rat und Kommissionen)	P 347	351	350	385

Wirtschaftlichkeit					
		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Parlamentsdienste: Kosten je Mitarbeiter/in	133'488	143'478	152'541	146'965
41	Parlamentsdienste: Durchschnittliche Kosten je Ratsprotokoll inkl. Sitzung (MA des Protokollführerdienstes)	2'525	2'670	2'886	2'742
42	PD: Durchschnittliche Kosten je Kommissionsprotokoll inkl. Sitzung (1)	572	1'024	941	827

Bemerkungen / Grafiken	
50	(1) Bis Budget/Rechnung 2005 wurden nur die von den Mitarbeitenden des Protokollführerdienstes erstellten Kommissionsprotokolle berücksichtigt. Da seit 2004 in der Regel nur noch die Protokolle von Geschäftsleitung und Redaktionskommission von den Mitarbeitenden des Protokollführerdienstes erstellt werden, was wegen der kurzen Sitzungsdauern nicht repräsentativ ist, wechselte man per 2006 generell auf die Angabe der Kosten pro Kommissionsprotokoll.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	9'410	31%	7'112	22%	28'185	235%
Aufwand	-710'059	-9%	-820'589	-10%	-308'189	-4%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-31'000	
Saldo	-700'649		-813'477		-280'004	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Höherer Ertrag durch Auflösung von Rücklagen.
Aufwand	Mehraufwand insbesondere bedingt durch zusätzliche Rats- und Kommissionssitzungen (303'000 Franken), zwei zusätzliche Fraktionen (42'000 Franken) und Rückstellung (72'000 Franken) für ins Jahr 2008 verschobene EDV-Anschaffungen (Minderaufwand im Jahr 2007).
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
21	Der Anstieg der durchschnittlichen Gesamt-Verweildauer in den Kommissionen ist auf drei sistierte Vorlagen und einige sehr komplexe Geschäfte, wie zum Beispiel den Verkehrsrichtplan, zurückzuführen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Einsparungen bei den Parlamentsdiensten: Minderaufwand beim Informatik-Nutzungsaufwand durch Überprüfung der Verträge (26'000 Franken); keine externe juristische Beratung, Nutzung interner Ressourcen (10'000 Franken).

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	937'839	1'008'834	863'000	-> 1'265'126
Davon: Auflösung Rückstellungen	0	11'000	0	0
Davon: Auflösung Rücklagen	12'000	17'000	0	30'000
Aufwand	-4'643'608	-4'724'586	-4'984'000	-> -4'850'059
Davon: Bildung Rückstellungen	-11'000	0	0	0
Davon: Bildung von Rücklagen	-23'000	-35'000	0	-20'000
Saldo	-3'705'769	-3'715'752	-4'121'000	-3'584'933
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-239'710	-45'481	0	-> -55'058
Saldo	-239'710	-45'481	0	-55'058

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Beitrag zur effizienten und effektiven Haushaltsführung		-	-	-	-
Anteil der umgesetzten Empfehlungen (aufgrund Stellungnahmen)	min.	91%	91%	>90%	90.3%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Angemessene Revisionsintensität	-	-	-	-	-
Maximales Prüfungsintervall in Jahren	max.	6	6	5	6
Anzahl Revisionen pro Jahr	P	405	436	350	444
Verhältnis durchgeführte zu geplanten Revisionen (in Tagen)	min.	89%	99%	>90%	94%
21 Ausgewogenheit Prüfungskriterien	-	-	-	-	-
Anteil Feststellungen/Empfehlungen aufgrund Prüfungskriterien	min.	26%	26%	>20%	32%
Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit, Zweckmässigkeit und Wirksamkeit					

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Verhältnis eingesetzte Arbeitszeit für Auftrag gemäss FKG zur Soll-Arbeitszeit (= Soll-Arbeitstage inkl. Ferien)		66%	>63%	65%

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	327'287	35%	256'292	25%	402'126	47%
Davon: Auflösung Rückstellungen	0		-11'000		0	
Davon: Auflösung Rücklagen	18'000		13'000		30'000	
Aufwand	-206'451	-4%	-125'473	-3%	133'941	3%
Davon: Bildung Rückstellungen	11'000		0		0	
Davon: Bildung von Rücklagen	3'000		15'000		-20'000	
Saldo	120'836		130'819		536'067	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	184'652		-9'577		-55'058	
Saldo	184'652		-9'577		-55'058	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Erstmalige Verrechnung Revisionsleistungen an neue Anstalten USZ und KSW. Mehr Revisions- und Beratungsleistungen bei verrechenbaren Mandaten (Nationalstrassen, Jugendsekretariate, EU-Projekte).
Aufwand	Tiefere Personalkosten (Beschäftigungsgradreduktionen, keine Personalwerbung), Beizug von Experten nur in geringem Mass nötig und tiefere Kosten für Abschreibungen und Zinsen wegen Einsparungen bei den Investitionen.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Verzögerter Abschluss der Ersatzinvestitionen Hard- und Software (Kreditübertragung von 2006).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Geringere Kapazitäten und nicht geplante Aufträge führten dazu, dass weiterhin Mandate mit Prüfungsintervall 6 bestehen.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Abschluss Projekt Ersatzinvestition Hard- und Software um Fr. 160'000 unter Budget von Fr. 500'000 aufgrund neuer Strategie. Alleine die geringeren Abschreibungen wirkten sich 2007 mit mehr als Fr. 30'000 aus.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	11'510'407	10'068'268	11'024'200	12'391'571
Aufwand	-49'419'382	-50'431'040	-52'625'800	-53'354'290
Davon: Bildung von Rücklagen	-50'000	-250'000		-250'000
Saldo	-37'908'975	-40'362'772	-41'601'600	-> -40'962'719
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-1'275'936	-1'127'863	-1'600'000	-> -757'805
Saldo	-1'275'936	-1'127'863	-1'600'000	-757'805

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Beförderliche Erledigung der hängigen erst- und zweitinstanzlichen Verfahren und Prozesse auf der Grundlage des geltenden Rechts.					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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	75.1%	74.9%	70%	72.6%
12 > 85 % der Rekursverfahren sind innert 6 Monaten zu erledigen	P	82.3%	82.8%	>80%	83.5%
13 Gesamtverfahrensdauer erledigter Berufungen		-	-	-	-
bis 6 Monate	P	751	746	-	791
über 12 Monate	P	249	98	-	97
14 Zahlungen des Staates		-	-	-	-
amtliche Verteidigungen		2'276'627	1'880'318	2'100'000	2'635'382
unentgeltliche Rechtsbeistände		1'264'493	1'229'811	1'300'000	1'378'221
Entschädigungen an Parteien		448'264	623'004	500'000	571'608
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Erledigung von Erstinstanzlichen Verfahren	P	506	488	502	570
21 Erledigung von Berufungen	P	1207	1072	1073	1089
22 Erledigung von Rekursen und Beschwerden	P	1509	1391	1525	1506
23 Erledigung von anderen Verfahren	P	1368	1489	1450	1314
25 Anzahl Erledigungen hängiger Verfahren	P	7837	7602	8034	7764
26 Anzahl Eingänge	P	7747	7772	8034	7992
27 Anzahl hängige Verfahren Ende Jahr	P	3934	4001	< /=3700	4167
28 Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	P	1.01 : 1	1.02:1	1 : 1	0.97:1

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft	CHF 4'837.-	CHF 5'309.-	CHF 5'178.-	CHF 5'276.-

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	881'164	8%	2'323'303	23%	1'367'371	12%
Aufwand	-3'934'908	-8%	-2'923'250	-6%	-728'490	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen	-200'000		0		-250'000	
Saldo	-3'053'744		-599'947		638'881	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	518'131		370'058		842'195	
Saldo	518'131		370'058		842'195	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Auflösung von Rückstellungen für Planungs- und Projektierungskosten führte zu einem Mehrertrag im Umfang von +1.0 Mio. Der budgetierte Gebührenertrag wurde um rund +0.4 Mio. übertroffen, da handelsgerichtliche Verfahren mit hohen Streitwerten abgerechnet werden konnten.
Aufwand	Als Folge der Gesetzesänderungen (Revisionen der Strafprozessordnung und des Allgemeinen Teils des Strafgesetzbuches) und aufgrund der anhaltend hohen Geschäftslast beim Handelsgericht und der I. Zivilkammer mussten zusätzliche, befristete Ersatzrichter/innen eingesetzt werden (inkl. Sozialleistungen -1.5 Mio). Einsparungen im Umfang von +0.6 Mio. konnten bei den Besoldungen des Personals erreicht werden (Rotationsgewinne und vorübergehende Vakanzen). Weniger kostenintensive Aus- und Weiterbildungsveranstaltungen entlasten den Aufwand um +0.3 Mio. Minderaufwand durch Zurückhaltung beim Gebäudeunterhalt im Hinblick auf den Um- und Erweiterungsbau des Obergerichts (+0.2 Mio.). Einsparungen beim Informatik-Nutzungsaufwand und den Dienstleistungen Dritter im IT-Bereich durch günstige Konditionen und selbst erbrachte Leistungen (+0.8 Mio.). Kreditüberschreitung bei den Planungs- und Projektierungskosten in der Höhe von -0.5 Mio. (wofür Rückstellungen aus der RE2006 gebildet wurden). Bildung von Rücklagen im Betrag von -0.3 Mio. Mehrkosten bei den vom Hochbauamt verrechneten kalkulatorischen Kosten für Hauswartung und Reinigung (-0.2 Mio.).
Saldo	Die Erfolgsrechnung 2007 schliesst mit einem Ertragsüberschuss ab, was im Wesentlichen auf die Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen ist.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Im IT-Bereich wurden von den geplanten Investitionsvorhaben (1.4 Mio.) Projekte im Umfang von 0.8 Mio. realisiert. Auf die budgetierten baulichen Investitionen (0.2 Mio.) wurde im Hinblick auf den Um- und Erweiterungsbau des Obergerichts gänzlich verzichtet.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Die Vorgabe bezüglich Verfahrensdauer bei den Berufungen wurde eingehalten.
12	Die Vorgabe bezüglich Verfahrensdauer bei den Rekursen wurde eingehalten.
14	Markanter Anstieg bei den Honoraren für amtliche Verteidigungen (umfangreiche Verfahren und Zunahme bei den Verfahrenseingängen).
20	Der Prognosewert (Durchschnitt aus den Jahren 2003-2005) bei den Erstinstanzlichen Verfahren wurde klar übertroffen. Die Prozesseingänge haben zugenommen.
21	Der Prognosewert (Durchschnitt aus den Jahren 2003-2005) bei den Berufungen wurde ebenfalls übertroffen.
22	Nicht erreicht wurde der Prognosewert (Durchschnitt aus den Jahren 2003-2005) bei den Rekursen und Nichtigkeitsbeschwerden (Wegfall Nichtigkeitsbeschwerden im Strafrecht).
23	Nicht erreicht wurde der Prognosewert (Durchschnitt aus den Jahren 2003-2005) auch bei den anderen Verfahren (sinkende Eingangszahlen, Wegfall Lösungen).
25	25-27: Abnahme im Dreijahresvergleich (2003-2005 mit hohen Eingangs-/Erledigungszahlen). Leichte Zunahme gegenüber dem Vorjahr. Die Verfahrenseingänge können vom Gericht nicht beeinflusst werden.
40	Der durchschnittliche Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft ist gegenüber dem Vorjahr zwar zurückgegangen, überstieg aber den prognostizierten Wert.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Auf der Aufwandseite führte die kostenbewusste Ausgabenpolitik zu den positiven endogenen Budgetabweichungen. Insbesondere wurden im Hinblick auf den Um- und Erweiterungsbau (ab Herbst 2008) die bestehenden misslichen Raumverhältnisse in Kauf genommen. Die (exogene) Überschreitung des Budgets für Planungs- und Projektkosten wurde durch die Auflösung von Rückstellungen kompensiert. Die Neuberechnung der Kosten für die Hauswartung durch das IMA führte zu nichtbeeinflussbaren Mehrkosten von rund 0.25 Mio.! Ertragsseitig muss für das Obergericht trotz intensiven Inkassobemühungen eine endogene negative Abweichung verzeichnet werden (hingegen führten sie für die Bezirksgerichte zu einer Verbesserung).

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	41'896'893	38'960'545	38'357'300	39'828'620
Davon: Auflösung von Rückstellungen	0		0	200'000
Aufwand	-128'382'036	-134'117'678	-137'446'200	-135'784'496
Davon: Bildung von Rücklagen	-800'000	-400'000		-400'000
Saldo	-86'485'143	-95'157'133	-99'088'900	-> -95'955'876
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-32'270'164	-1'844'987	-7'625'000	-> -3'922'789
Saldo	-32'270'164	-1'844'987	-7'625'000	-3'922'789

Auftrag / Rahmenordnung					
1 Beförderliche Erledigung der hängigen Verfahren und Prozesse					
2 Ausbildung junger Juristen am Gericht (Auditoren)					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Beförderliche Erledigung der Prozesse und Verfahren unter Berücksichtigung der Qualität		-	-	-	-
80% der Zivil- und Strafverfahren sind innert 6 Monaten zu erledigen	min.	77%	77.9%	80%	77.8%
11 Gesamtverfahrensdauer erledigter Geschäfte:		-	-	-	-
bis 6 Monate	P	10'415	9'902	-	9'524
über 12 Monate	P	1'204	1'091	-	1'040
14 Zahlungen des Staates		-	-	-	-
amtliche Verteidigungen		10'047'956	11'520'385	12'500'000	11'389'067
unentgeltliche Rechtsbeistände		9'989'043	9'630'887	10'000'000	9'790'351
Entschädigungen an Parteien		1'004'396	1'164'596	1'075'000	3'346'958
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Summarische Verfahren	P	36296	33809	35498	33176
21 Zivilprozesse	P	11350	10324	10643	10009
22 Strafprozesse	P	3381	3406	3545	3178
23 Haftrichtersachen	P	3832	3469	3949	3390
24 Mietschlittungen	P	4677	4317	5200	5168
25 Anzahl Erledigungen hängiger Verfahren	P	81343	77772	80778	72368
26 Anzahl Eingänge	P	81975	78292	80708	74374
27 Anzahl hängiger Verfahren Ende Jahr	P	12148	11745	12712	11979
28 Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	P	0.99 : 1	0.99 : 1	1 : 1	0.97 : 1
29 Verhältnis Auditoren : Sekretäre = min. 0.8 : 1	min.	0.90 : 1	0.70 : 1	>0.8 : 1	0.70 : 1

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft	CHF 1'063.-	CHF 1'224.-	CHF 1'227.-	CHF 1'326.-

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-2'068'273	-5%	868'075	2%	1'471'320	4%
Davon: Auflösung von Rückstellungen	200'000				200'000	
Aufwand	-7'402'460	-6%	-1'666'818	-1%	1'661'704	1%
Davon: Bildung von Rücklagen	400'000		0		-400'000	
Saldo	-9'470'733		-798'743		3'133'024	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	28'347'375		-2'077'802		3'702'211	
Saldo	28'347'375		-2'077'802		3'702'211	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Folgen des revidierten Allgemeinen Teils des Strafgesetzbuches (Geldstrafen und Bussen +0.5 Mio.), tendenziell höhere Streitwerte mit höheren Gerichtsgebühren (+0.5 Mio.) und die weiterhin intensiven Inkassobemühungen des Obergerichts (+1.1 Mio.) führten zu einer positiven Budgetabweichung. Die Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen (+0.6 Mio.) führte ebenso zu einer Verbesserung wie die Rückerstattungen aus Versicherungsleistungen (+0.2 Mio.). Wegen der Verschiebung des Umbaus am Bezirksgericht Bülach fand die Rückerstattung der Projektierungskosten nicht statt (-0.7 Mio.) und durch die Umsetzung des Teilungsgesetzes (TEVG) schöpfte der Bund Erträge aus den Vorjahren ab, was zu einer Ertragsminderung führte (-0.7 Mio.).
Aufwand	Auf die mittels Novemberbrief beantragte Budgeterweiterung beim Personalaufwand konnte weitgehend verzichtet werden. Der umsichtige Einsatz der benötigten Personalressourcen führte zu einer Einsparung von +2.3 Mio. gegenüber dem erweiterten Budget. Verbesserungen konnten beim Unterhalt von Liegenschaften (+0.2 Mio.) und bei den Dienstleistungen Dritter durch die konsequente Nutzung günstiger Kommunikationsmittel sowie Einsparungen bei den Postgebühren und -taxen erreicht werden (+0.5 Mio.). Die markante Zunahme bei den Parteientschädigungen ist auf hohe Entschädigungszahlungen aus den Swissair-Verfahren zurückzuführen (-2.3 Mio.). Eine Entspannung bei den Abschreibungen von Forderungen (+0.8 Mio.) wirkte sich ebenfalls positiv auf das Rechnungsergebnis aus. Einen leichten Rückgang bei den Abschreibungen von Liegenschaften und kalkulatorischen Zinsen (+0.3 Mio.) Die Bildung von Rücklagen belastet den Aufwand mit -0.4 Mio.
Saldo	Die Erfolgsrechnung schliesst mit einer Verbesserung gegenüber dem Budget von +3.7 Mio.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Realisierte Bauvorhaben 2007: BG Uster Umbau 2,068 Mio. und BG Zürich II. Etappe Umbau Wengistrasse 30 im Umfang von 1,574 Mio., Einbau Liftanlagen und Videoanlagen 198'000. Nicht realisierte Bauvorhaben 2007: BG Bülach Umbau 4 Mio., BG Winterthur diverse 970'000, BG Zürich Sanierung Tiefgarage W30 1,4 Mio. (Verschiebung auf 2009) und Einbau Klimaanlage 125'000. Kreditübertragung der für Winterthur 2007 budgetierten 970'000 auf das Jahr 2008 nach § 64 lit. h FHG Kreditübertragung der für Zürich 2007 budgetierten 125'000 (Einbau von Klimaanlage) auf das Jahr 2008 nach § 64 lit. h) FHG.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Vorgaben bezüglich Verfahrensdauer konnten grösstenteils eingehalten.
14	Die Zahlungen für amtliche Verteidigungen ist aufgrund der rückläufigen Eingangszahlen bei den Strafverfahren weniger stark gestiegen als angenommen. Auch die Honorare an unentgeltliche Rechtsbeistände ist auf dem Niveau der Vorjahre. Hingegen haben die Freisprüche in den Swissair-Verfahren zu hohen Entschädigungszahlungen geführt.
20	Die prognostizierten Werte aus den Jahren 2003-2006 mit zum Teil sehr hohen Eingangs- und Erledigungszahlen blieben bei den summarischen Verfahren auch 2007 unerreicht. Gegenüber dem Vorjahr ist eine leichte Abnahme zu verzeichnen.
21	Die Eingangs- und Erledigungszahlen bei den Zivilverfahren sind ebenfalls seit drei Jahren rückläufig.
22	Bei den Strafverfahren wirken sich die mit der revidierten Strafprozessordnung neu geregelten Zuständigkeiten (Obergericht) aus.
23	Bei den Haftrichtersachen ist ebenfalls ein Rückgang festzustellen.
24	Einen markanten Anstieg verzeichneten die Bezirksgerichte im Bereich Mietrecht. Dieser Trend dürfte auch 2008 anhalten.
25	Der Rückgang bei den absoluten Eingängen und Erledigungen können die Gerichte nicht beeinflussen.
40	Trotz positiver Budgetabweichung ist der Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft gestiegen. Dies ist auf den Rückgang bei den absoluten Erledigungszahlen zurückzuführen.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Das Geschäftsjahr 2007 war insbesondere beim Bezirksgericht Bülach geprägt durch die Verfahren "Swissair" und "Überlingen". Mit Novemberbrief wurde u.a. deshalb das Budget 2007 um rund 3 Mio. aufgestockt, welcher Kredit nun aber aus Globalbudgetsicht nicht benutzt werden musste. Einerseits dank einer umsichtigen Ausgabenpolitik bei den Personalkosten und beim Sachaufwand, andererseits zeichnet sich eine leicht rückläufige Geschäftslast ab. Da im Swissair-Prozess erhebliche Entschädigungen ausgesprochen werden mussten, erfuhren die Aufwendungen für Parteientschädigungen eine entsprechende Verschlechterung. Die zurzeit gute wirtschaftliche Lage erlaubt es, eine positive Wertberichtigung der Debitoren vorzunehmen.	
Auf der Ertragsseite ist gesamthaft eine erfreuliche Verbesserung zu verzeichnen. Die Folgen des neuen StGB (Geldstrafen und Bussen), höhere Streitwerte und weiterhin intensiven Inkassobemühungen des Obergerichts kommen hier den Bezirksgerichten zugute. Wegen der Verschiebung des Umbaus am Bezirksgericht Bülach fand die Rückerstattung der Projektierungskosten nicht statt und durch die Umsetzung des Teilungsgesetzes (TEVG) schöpfte der Bund Erträge aus den Vorjahren ab, was zu einer Ertragsminderung führte.	
Die Rechnung 2007 enthält die Auflösung von Rückstellungen beim Bezirksgericht Bülach (0.2 Mio.) und die Bildung von solchen beim BG Horgen (35'000).	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	119'827'123	109'415'061	102'519'000	118'060'236
Aufwand	-64'522'128	-66'446'440	-67'125'900	-66'717'751
Davon: Bildung von Rücklagen	-750'000	-750'000		-750'000
Saldo	55'304'995	42'968'621	35'393'100	-> 51'342'485
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-4'379'330	-3'734'172	-5'650'000	-> -4'288'172
Saldo	-4'379'330	-3'734'172	-5'650'000	-4'288'172

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Kundenorientierte Erbringung von Dienstleistungen in den Bereichen Notariat, Grundbuch und Konkurs unter Berücksichtigung der Qualität Kundenzufriedenheit - Umfrageergebnis: > 90 % gut Kundenumfragen erst wieder nach Einführung der neuen EDV-Programme möglich	-	-	-	-
		90%	90%	90%	90%
11	Realisierung des Vermögens des Schuldners und Befriedigung der Forderungen der Gläubiger im Konkursverfahren Erledigung der Konkursverfahren innert Jahresfrist seit der Eröffnung: >75 %	min.	73%	76%	>75%
					75.5%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
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	90%	90%	100%
					90%
21	Reduktion der Rückstände in der Grundbuchnachführung Revision der Grundbucheinrichtungen und Auslieferung der Pfandtitel nach Abgabe der Grundbuchanmeldung:	P	-	-	-
	innert 4 Monaten:	-	55%	70%	80%
	innert 6 Monaten:	-	77%	83%	100%
22	Förderung der Grundbucheinführungsverfahren Anzahl Grundstücke bereinigt:	min.	4'400	-	-
	Anzahl Verfahren abgeschlossen:	min.	2	0	2
					3
25	Anzahl Beurkundungen	min.	57'495	51'446	48'000
26	Anzahl Grundbuchgeschäfte (Tagebuchnummern)	min.	-	65'028	50'000
27	Anzahl Konkurserledigungen	min.	1'827	1'734	1'600

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
41	Deckungsgrad	186%	165%	153%	177%

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-1'766'887	-1%	8'645'175	8%	15'541'236	15%
Aufwand	-2'195'623	-3%	-271'311	-0%	408'149	1%
Davon: Bildung von Rücklagen	0		0		-750'000	
Saldo	-3'962'510		8'373'864		15'949'385	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	91'158		-554'000		1'361'828	
Saldo	91'158		-554'000		1'361'828	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Der Ertrag an Notariatsgebühren ist um 4 Mio. Franken, derjenige an Grundbuchgebühren um 10.8 Mio. Franken besser als budgetiert. Diese Steigerungen sind auf eine ausserordentliche Geschäftsbelastung und auf hohe Erledigungsquoten zurückzuführen, insbesondere im Grundbuchbereich.
Aufwand	Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Voranschlag um 250'000 Franken tiefer, die Abschreibungen um 450'000 Franken. Die internen Verrechnungen sind, insbesondere durch Einsparungen im Informatikbetrieb, um 650'000 Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Das Berichtsjahr war geprägt durch eine ausgesprochene Ausgabendisziplin.
Saldo	Die Rechnung schliesst mit einer Saldoverbesserung von rund Fr. 16 Mio ab. Das gute Ergebnis ist im Wesentlichen durch eine markant höhere Geschäftslast im Grundbuchbereich und auf eine Zurückhaltung bei der Mittelzuweisung (Aufwand) zurückzuführen.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Die Einsparung von 1.4 Mio. Franken ist auf die Verzögerung in EDV-Projekten zurückzuführen.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
11	Die Gründe, weshalb 25 % der Konkursverfahren länger als ein Jahr dauern liegen in exogenen Faktoren (komplexe Konkursverfahren, Inkasso streitiger Guthaben, Kollokationsklagen oder Abtretungsprozesse).
21	Die angegebene Zielsetzung konnte nicht ganz erreicht werden, das Ergebnis konnte jedoch verbessert werden. Im laufenden Jahr folgen weitere Anstrengungen.
22	Die Zahl der bereinigten Grundstücke wird nicht mehr erhoben.
25	Im Vergleich zum Vorjahr wurden 6 % mehr Rechtsgeschäfte öffentlich beurkundet.
26	Im Vergleich zum Vorjahr wurden 9.4 % mehr Grundstücksgeschäfte bearbeitet.

Bildung von Rücklagen, Begründung
Trotz Zurückhaltung in der Mittelzuweisung (Aufwand) konnte eine markant höhere Geschäftslast bewältigt werden.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	699'098	619'796	637'250	1'282'163
Aufwand	-4'914'739	-4'650'823	-5'155'200	-4'216'103
Davon: Bildung von Rücklagen	0	0		-40'000
Saldo	-4'215'641	-4'031'027	-4'517'950	-> -2'933'940
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Gesamtdauer der erledigten Geschäfte	-	-	-	-
	bis 6 Monate	63%	46%	55%	46%
	über 12 Monate	0%	3%	12%	5%
14	Zahlungen des Staates	-	-	-	-
	amtliche Verteidigungen	208'347	291'225	150'000	108'412
	unentgeltliche Rechtsbeistände	27'009	40'269	68'500	41'072
	Entschädigungen an Parteien	16'053	20'773	31'500	3'100
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Erledigungen	279	297	250	202
21	Anzahl Eingänge	330	242	225	223
22	Pendenzen (Ende Jahr)	148	93	58	114
23	Verhältnis Erledigungen/Eingänge	-	-	-	-
	Erledigungen von im laufenden Jahr eingeg. Fällen (EQI)	0.56	0.64	0.74	0.50
	Erledigungen von in den Vorjahren eingeg. Fällen (EQII)	0.97	0.95	1.00	0.97
	Total Erledigungen / Total Eingänge (EQ III)	0.85	1.23	1.11	0.91

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Prozess	CHF 15'110.--	CHF 13'572.--	CHF 18'072.--	CHF 14'524.--

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	583'065	83%	662'367	107%	644'913	101%
Aufwand	698'636	14%	434'720	9%	939'097	18%
Davon: Bildung von Rücklagen	-40'000		-40'000		-40'000	
Saldo	1'281'701		1'097'087		1'584'010	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Überdurchschnittlich gewichtige Fälle (2006: unterdurchschnittlich gewichtige Fälle): Anhäufung von einigen Fällen mit hohem Streitwert
Aufwand	Ab Juli 07: Reduktion der Richterstellen von 14 auf 10 und der Richter-Pensen von 31% auf 25%. Reduktion der Stellen beim juristischen und beim kaufmännischen Personal von 11.77 Ende 2006 auf 10.72 Stellen Ende 2007. Tiefere Debitoren-Abschreibungen, als angenommen. Tieferer IT-Aufwand, da weniger Personal.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
20	Tieferer Personalbestand und gewichtigere Fälle als 2006 und als für 2007 angenommen führen zu weniger Erledigungen.
40	Trotz insgesamt tieferen Personalkosten und einem höheren Ertrag als im Jahr 2006 und für das Jahr 2007 vorgesehen, ergibt sich für die Kosten pro Fall ein leicht höherer Betrag als für 2006, da die fixen Kosten bei weniger Erledigungen (als 2006) mehr ins Gewicht fallen.

Bildung von Rücklagen, Begründung	
Kto. 3905: Es wurde kein neues Mobiliar angeschafft.	
Kto. 3091: Der Aus- und Weiterbildungskredit wurde nicht ausgeschöpft; insbesondere waren im zweiten Halbjahr nicht alle Stellenprozente der juristischen Sekretäre besetzt, weshalb weniger zeitliche Reserven für den Besuch von Weiterbildungsveranstaltungen bestanden.	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'259	5'167	5'000	12'642
Aufwand	-8'117	-12'685	-14'600	-28'054
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	-5'858	-7'518	-9'600	-> -15'412
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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Zielvorgabe: Die Verfahren sind innert 4 Monaten zu erledigen		0%	50%	100%	92%
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Anzahl Erledigungen	P	1	2	-	12
21 Anzahl Eingänge	P	1	2	-	12
22 Pendenzen Ende Jahr	P	0	0	-	0

Wirtschaftlichkeit				
	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft	CHF 5'858.-	CHF 3'759.-	-	CHF 1'284.-

Bemerkungen / Grafiken	
50	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	10'383	460%	7'475	145%	7'642	153%
Aufwand	-19'937	-246%	-15'369	-121%	-13'454	-92%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-9'554		-7'894		-5'812	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Aufgrund der ausserordentlich hohen Anzahl erledigter Geschäfte im Jahr 2007 hatte sich der Gebührenertrag im Vergleich mit dem Budget und den Vorjahren mehr als verdoppelt..
Aufwand	Die überdurchschnittlich hohe Zahl eingegangener Verfahren bzw. die Behandlung der Geschäfte führte zu einem Mehrbedarf an Sitzungsgelder.
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Zielvorgabe, sämtliche Verfahren innert 4 Monaten zu erledigen, wurde bei 11 von 12 Geschäften (mit einer durchschnittlichen Dauer von 3 Monaten) erreicht. Ein Verfahren dauerte knapp 5 Monate.
20	Die Verfahrenseingänge unterliegen starken Schwankungen.
21	Die Erledigungszahl steigt bzw. sinkt mit der Anzahl eingehender Verfahren.
22	Sämtliche im Jahr 2007 eingegangenen Verfahren konnten bis 31.12.2007 erledigt werden, so dass keine Pendezen auf 2008 übertragen werden mussten.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	2'115'403	2'045'635	1'857'000	1'856'663
Aufwand	-6'838'244	-6'847'348	-7'160'600	-6'790'384
Davon: Bildung von Rücklagen	-50'000	-19'000		-36'000
Saldo	-4'722'841	-4'801'713	-5'303'600	-> -4'933'721
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-39'580	-47'029	-100'000	-> -67'043
Saldo	-39'580	-47'029	-100'000	-67'043

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Ziel: 80% der Erledigungen innert 6 Monaten		80%	-	80%	80%
Anteil Erledigungen innert 6 Monaten	min.	84%	81%	80%	83%
Anteil Erledigungen innert 7 - 12 Monaten	P	14%	16%	14%	12%
Anteil Erledigungen über 12 Monate	P	2%	5%	5%	5%
14 Zahlungen des Staates		-	-	-	-
unentgeltliche Rechtsbeistände		-	17735	-	-
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Ziel: Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	-	800	-	800	800
Anzahl Erledigungen	P	833	749	800	772
Anzahl Eingänge	P	810	732	800	799
Anzahl Pendenzen	P	257	236	255	269

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kostenüberschuss pro erledigtem Prozess	CHF 5'670.--	CHF 6'411.--	CHF 6'629.--	CHF 6344
41	Ziel: Erhöhung des Budgets nur im Umfang der angenommenen Teuerung, der vorgegebenen Personalkosten und der den Amtsstellen neu überbundenen Kosten.				

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-258'740	-12%	-188'972	-9%	-337	-0%
Aufwand	47'860	1%	56'964	1%	370'216	5%
Davon: Bildung von Rücklagen	14'000		-17'000		-36'000	
Saldo	-210'880		-132'008		369'879	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	-27'463		-20'014		32'957	
Saldo	-27'463		-20'014		32'957	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	
Aufwand	Einsparungen beim Personal - und EDV-Aufwand
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Unbesoldete Urlaube beim iur. Sekretariat ohne Ersatz oder Ersatz in tieferer Lohnklasse. Bezüge von DAG als Urlaub statt Auszahlung und Verzicht auf Ersatz. Vergütung von KDMZ für Lektorat des Rechenschaftsberichts durch Verwaltungsgericht. Weniger Einsatz von Ersatzmitgliedern.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	383'585	266'504	83'100	-> 561'923
Aufwand	-11'169'018	-11'565'900	-12'179'400	-> -11'311'592
Davon: Bildung von Rücklagen	-161'000	-150'000		-150'000
Saldo	-10'785'433	-11'299'396	-12'096'300	-10'749'669
Investitionen				
Einnahmen	0	0	0	-> 0
Ausgaben	-99'767	-142'067	0	-> 0
Saldo	-99'767	-142'067	0	0

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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Die Fälle gelangen mehrheitlich unmittelbar nach Abschluss des Schriftenswechsels zur Erledigung	P	-	-	-	-
Anteil Erledigungen innert 6 Monaten	P	42%	33%	35%	38%
Anteil Erledigungen nach über 1 Jahr	P	17%	33%	20%	41%
14 Zahlungen des Staates	P	-	-	-	-
unentgeltliche Rechtsbeistände	P	242'179	324'096	250'000	206'460
Entschädigungen an Parteien	P	2'500	5'302	5'000	6'625
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Die Zahl der Pendenzen bleibt in etwa auf dem heutigen Stand	-	-	-	-	-
Anzahl Erledigungen	P	2'540	2'696	2'800	2'514
Anzahl Eingänge	P	3'080	2'725	2'800	3'073
Anzahl Pendenzen	P	2'241	2'268	2'441	2'827
21 Verhältnis Erledigungen : Eingänge = 1 : 1	P	0,82 : 1	0,99 : 1	1 : 1	0,82 : 1

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Durchschnittlicher Nettoaufwand pro erledigtem Prozess	CHF 4'246.--	CHF 4'191.--	CHF 4'320.--	CHF 4'276.--

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	178'338	46%	295'419	111%	478'823	576%
Aufwand	-142'574	-1%	254'308	2%	867'808	7%
Davon: Bildung von Rücklagen	11'000		0		-150'000	
Saldo	35'764		549'727		1'346'631	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	99'767		142'067		0	
Saldo	99'767		142'067		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Verbesserungen auf der Ertragseite: Die IV-Verfahren sind neu kostenpflichtig (+230'000.--), Auflösung von Rücklagen (+200'000.--)
Aufwand	Verbesserungen auf der Aufwandseite: Wegen Personalabgängen im juristischen Sekretariat blieben im Rechnungsjahr insgesamt 4,2 Jahres-Stellen unbesetzt (+ 500'000.--), Zurückhaltung beim Einsatz von ErsatzrichterInnen (+ 110'000.--), Minderaufwand bei unentgeltlichen Rechtsbeiständen (+ 85'000.--)
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Dank der hohen Produktivität der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter konnte der durchschnittliche Nettoaufwand pro erledigtem Geschäft mit Fr. 4276.-- trotz steigenden Kosten und dem Ansteigen der Fallzahlen in den aufwändigen Rechtsgebieten praktisch auf dem tiefen Vorjahresniveau (Fr. 4191.--) gehalten werden. Der Bezug von Dienstaltersgeschenken erfolgte weiterhin primär in Form von Ferien. Die dadurch entstandenen Ausfälle sowie Absenzen wegen Mutterschaft, Krankheit und Militär wurden mit internen Massnahmen (ohne Anstellung von Ersatzkräften) aufgefangen.

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	23'841	0	0	0
Aufwand	-923'290	-931'815	-1'052'400	-903'966
Davon: Bildung von Rücklagen				-13'000
Saldo	-899'449	-931'815	-1'052'400	-> -903'966
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 Amtsstellen entgegen, prüft sie und bemüht sich durch Vermittlung um eine einvernehmliche Lösung. Die Rechtsgrundlage für die Institution Ombudsmann findet sich im Verwaltungsverfahrensgesetz § 87 ff.

Auftrag / Rahmenordnung					
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Zahl der eingegangenen Geschäfte	-	711	738	-	667
21 Zahl der erledigten Geschäfte	-	734	715	-	697

Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007

Bemerkungen / Grafiken	
50	Der Geschäftseingang ist nicht planbar.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-23'841	-100%	0		0	
Aufwand	19'324	2%	27'849	3%	148'434	14%
Davon: Bildung von Rücklagen					-13'000	
Saldo	-4'517		27'849		148'434	
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
Weil zwischen dem Abgang des vorherigen Ombudsmanns und dem Amtsantritt des jetzigen Stelleninhabers mehrere Monate vergingen, sind die Personalkosten wesentlich tiefer als budgetiert ausgefallen. Der Ausfall musste durch Stellvertretungen und vermehrten Einsatz der übrigen Mitarbeitenden kompensiert werden.

III. Übersichten

Laufende Rechnung

Alle Verwaltungsabteilungen

Aufwand + Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 Fr.	Konto	Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
		Total		
11 791 213 585.38	11 385 885 421	Laufende Rechnung	11 140 098 856.39	245 786 565+
11 906 028 889.42	11 098 531 069	Aufwand	11 578 390 462.65	479 859 394+
114 815 304.04	287 354 352-	Ertrag	438 291 606.26	725 645 958+
		Saldo		
11 791 213 585.38	11 385 885 421	3 Aufwand	11 140 098 856.39	245 786 565+
3 708 335 122.26	3 124 509 412	30 Personalaufwand	3 081 766 225.76	42 743 186+
57 776 189.62	59 910 700	300 Behörden Kommissionen und Richter/innen	59 906 357.00	4 343+
1 900 139 840.40	1 381 396 084	301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 358 134 302.11	23 261 782+
1 152 700 199.40	1 171 707 200	302 Löhne der Lehrkräfte	1 162 409 906.59	9 297 293+
189 726 701.04	155 552 281	303 Sozialversicherungsbeiträge	152 365 355.28	3 186 926+
298 184 314.60	256 255 189	304 Personalversicherungsbeiträge	254 085 439.28	2 169 750+
19 536 525.15	16 547 208	305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16 639 954.98	92 747-
13 706 409.69	14 434 750	306 Dienstkleider Wohnungs- und Verpflegungszulagen	13 734 439.69	700 310+
38 340 401.65	38 593 900	307 Rentenleistungen	39 137 545.85	543 646-
5 358 716.48	3 376 600	308 Temporäre Arbeitskräfte	4 046 451.08	669 851-
32 865 824.23	26 735 500	309 Übriger Personalaufwand	21 306 473.90	5 429 026+
1 230 013 780.28	1 023 387 400	31 Sachaufwand	960 004 768.91	63 382 631+
61 339 429.47	65 059 050	310 Büro- und Schulmaterialien Drucksachen Lehrmittel	64 328 616.07	730 434+
56 045 963.85	48 668 300	311 Mobilien Maschinen Fahrzeuge Geräte Viehhabe	45 711 095.29	2 957 205+
42 725 307.21	28 571 400	312 Wasser Energie und Heizmaterialien	27 573 737.15	997 663+
271 904 214.39	137 953 050	313 Verbrauchsmaterialien	146 209 971.98	8 256 922-
205 219 636.80	217 895 100	314 Baulicher Unterhalt	188 592 731.65	29 302 368+
49 105 252.04	28 155 300	315 Übriger Unterhalt	25 619 544.82	2 535 755+
151 356 763.46	154 827 400	316 Mieten Pacht und Benützungskosten	147 612 299.43	7 215 101+
9 961 941.35	11 316 200	317 Spesenentschädigungen	10 266 493.39	1 049 707+
311 070 838.98	260 842 650	318 Dienstleistungen und Honorare	237 615 947.27	23 226 703+
71 284 432.73	70 098 950	319 Übriger Sachaufwand	66 474 331.86	3 624 618+
244 814 020.82	237 113 400	32 Passivzinsen	244 293 400.55	7 180 001-
778 885.10	403 900	320 Zinsen für laufende Verpflichtungen	180 471.65	223 428+
29 284 976.20	27 388 400	321 Zinsen für kurzfristige Schulden	27 427 937.53	39 538-
194 485 620.92	187 000 000	322 Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	187 653 638.40	653 638-
3 372 142.55	3 300 000	323 Zinsen an Sonderrechnungen	6 267 993.50	2 967 994-
16 892 396.05	19 021 100	329 Zinsen an Übrige	22 763 359.47	3 742 259-
739 509 448.18	675 656 888	33 Abschreibungen	639 523 776.22	36 133 112+
83 147 820.61	98 203 100	330 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen	77 153 623.60	21 049 476+
636 361 627.57	557 453 788	331 Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	542 331 089.62	15 122 698+
20 000 000.00	20 000 000	332 Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	20 039 063.00	39 063-
344 675 048.60	320 460 000	34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	361 571 104.30	41 111 104-
4 646 228.60	4 460 000	340 Anteile Dritter an kantonalen Abgaben und Einnahmen	4 797 174.30	337 174-
340 028 820.00	316 000 000	341 Beiträge an Gemeinden	356 773 930.00	40 773 930-
83 621 850.57	82 554 000	35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	82 291 494.76	262 505+
11 782 686.20	10 228 000	350 An Bund	7 507 581.65	2 720 418+
221 175.75	246 000	351 An Kantone	238 250.85	7 749+
66 617 988.62	66 080 000	352 An Gemeinden	69 545 662.26	3 465 662-
5 000 000.00	6 000 000	353 An Eigene Anstalten	5 000 000.00	1 000 000+

Laufende Rechnung

Alle Verwaltungsabteilungen

Aufwand + Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 Fr.	Konto	Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
3 290 260 200.69	3 910 981 000	36 Eigene Beiträge	3 716 898 773.09	194 082 227+
612 846 670.10	640 978 000	360 An Bund	607 414 629.75	33 563 370+
37 118 576.75	41 273 000	361 An Kantone	38 035 021.44	3 237 979+
664 213 191.55	715 051 400	362 An Gemeinden	659 888 788.04	55 162 612+
627 927 332.55	997 407 400	363 An eigene Anstalten	996 588 427.99	818 972+
339 395 070.99	380 714 200	364 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	352 230 782.81	28 483 417+
436 505 727.10	513 321 000	365 An private Institutionen und Unternehmungen	459 984 832.69	53 336 167+
571 827 857.58	622 186 000	366 An private Haushalte	602 750 065.67	19 435 934+
425 774.07	50 000	367 Ans Ausland	6 224.70	43 775+
623 874 399.74	637 467 900	37 Durchlaufende Beiträge	614 314 455.80	23 153 444+
	1 000	370 An Bund	5 763.90	4 764-
140 490.45	50 000	371 An Kantone	95 579.85	45 580-
148 526 693.59	139 881 000	372 An Gemeinden	136 043 340.79	3 837 659+
266 412 041.80	286 240 000	373 An eigene Anstalten Ämter und Betriebe	272 596 781.35	13 643 219+
10 668 563.20		374 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	131 590.50	131 591-
198 126 610.70	211 295 900	375 An private Institutionen	205 441 399.41	5 854 501+
		376 An private Haushalte		
157 315 126.38	55 930 200	38 Einlagen in Bestandeskonten von Spezialfonds	174 304 792.60	118 374 593-
49 578 032.96	6 035 200	381 Einlagen in Spezialfonds	82 141 561.51	76 106 362-
62 746 479.75	49 129 200	382 Einlagen in Spezialfinanzierung	54 668 408.43	5 539 208-
21 239 613.72	765 800	388 Einlagen in Rückstellungen	26 584 822.66	25 819 023-
23 750 999.95		389 Einlagen in Rücklagen	10 910 000.00	10 910 000-
1 368 794 587.86	1 317 825 221	39 Interne Verrechnungen	1 265 130 064.40	52 695 157+
111 709 474.00	38 649 700	390 Vergütung für Materialbezüge	35 196 455.61	3 453 244+
96 354 689.98	102 217 873	391 Vergütung für Dienstleistungen	98 087 295.84	4 130 577+
37 654 466.45	41 980 400	392 Vergütung für Pacht und Miete	39 135 330.05	2 845 070+
3 092 547.10	993 000	393 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten	943 860.00	49 140+
250 007 720.30	253 574 148	394 Vergütung von Zinsen	249 519 972.80	4 054 175+
869 975 690.03	880 410 100	399 Verschiedene interne Verrechnungsposten	842 247 150.10	38 162 950+

Laufende Rechnung

Alle Verwaltungsabteilungen

Aufwand + Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 Fr.	Konto	Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
11 906 028 889.42	11 098 531 069	4 Ertrag	11 578 390 462.65	479 859 394+
4 985 032 585.99	5 190 030 000	40 Steuern	5 256 479 866.14	66 449 866+
4 488 369 474.23	4 683 000 000	400 Einkommens- Ertrags- Vermögens- und Kapitalsteuern	4 785 750 009.99	102 750 010+
211 357 652.20	220 000 000	405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	182 038 123.00	37 961 877-
285 305 459.56	287 030 000	406 Besitz- und Aufwandsteuern	288 691 733.15	1 661 733+
8 750 170.03	6 874 000	41 Regalien und Konzessionen	7 274 828.29	400 828+
4 687 544.25	3 002 000	410 Regalien	3 198 398.70	196 399+
4 062 625.78	3 872 000	411 Konzessionen	4 076 429.59	204 430+
361 148 912.52	303 901 750	42 Vermögenserträge	493 445 040.38	189 543 290+
331 801.68	195 950	420 Aktivzinsen von Bank-Kontokorrentguthaben und Postkonten	345 474.66	149 525+
71 254 373.22	58 528 300	421 Aktivzinsen übrige Kontokorrentguthaben und Festgeldanlagen sowie Verzugszinsen	110 448 340.81	51 920 041+
13 593 971.90	578 000	422 Erträge von Anlagen des Finanzvermögens	817 722.10	239 722+
20 266 086.25	20 210 800	423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	19 999 968.37	210 832-
16 773 097.09	23 755 200	424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	60 925 490.04	37 170 290+
215 807 207.84	184 258 000	425 Zinsen aus Darlehen sowie Erträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	280 932 893.13	96 674 893+
23 122 374.54	16 375 500	427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	19 975 151.27	3 599 651+
		429 Übrige Vermögenserträge		
1 710 367 341.96	978 456 340	43 Entgelte	1 057 979 654.94	79 523 315+
299 156 679.51	292 936 500	431 Gebühren für Amtshandlungen	311 936 271.69	18 999 772+
807 411 315.63	148 592 000	432 Spital- und Heimgelder	156 157 982.98	7 565 983+
27 025 383.83	25 864 300	433 Schul- und Kursgelder	25 758 809.17	105 491-
64 687 200.16	59 980 800	434 Gebühren für die Benützung öffentl. Einrichtungen und Erträge aus Dienstleistungen	64 676 790.36	4 695 990+
103 148 271.31	165 689 400	435 Erlöse aus Verkäufen	185 365 745.65	19 676 346+
347 333 048.39	223 475 940	436 Rückerstattungen	248 562 016.45	25 086 076+
42 148 455.62	44 720 000	437 Bussen	45 382 000.77	662 001+
15 792 757.11	13 362 400	438 Eigenleistungen für Investitionen	15 119 951.77	1 757 552+
3 664 230.40	3 835 000	439 Übrige Entgelte	5 020 086.10	1 185 086+
882 302 721.00	771 311 000	44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	945 059 396.52	173 748 397+
882 302 721.00	771 311 000	440 Anteil an Bundeseinnahmen	945 059 396.52	173 748 397+
825 949 580.26	838 949 300	45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	854 603 698.90	15 654 399+
26 402 875.25	19 109 000	450 Vom Bund	26 940 606.29	7 831 606+
8 307 296.34	6 534 000	451 Von Kantonen	6 586 430.93	52 431+
652 354 354.93	655 593 000	452 Von Gemeinden	655 558 259.46	34 741-
138 885 053.74	157 713 300	453 Von eigenen Anstalten	165 518 402.22	7 805 102+
1 018 240 274.59	1 022 131 158	46 Beiträge für eigene Rechnung	1 043 898 404.40	21 767 246+
534 564 054.47	594 872 158	460 Vom Bund	553 320 974.13	41 551 184-
21 499 230.35	18 469 800	461 Von Kantonen	25 797 152.50	7 327 353+
382 900 098.80	341 722 200	462 Von Gemeinden	380 119 505.22	38 397 305+
	260 000	463 Von eigenen Anstalten	239 000.00	21 000-
		464 Von Gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		
1 262 895.55	935 000	465 Von privaten Institutionen	1 706 969.95	771 970+
78 013 995.42	65 872 000	469 Von Übrigen	82 714 802.60	16 842 803+

Laufende Rechnung

Alle Verwaltungsabteilungen

Aufwand + Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 Fr.	Konto	Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
623 874 399.74	637 467 900	47 Durchlaufende Beiträge	614 314 455.80	23 153 444-
476 656 724.37	495 941 900	470 Bund	475 786 394.60	20 155 505-
135 621 134.60	135 525 000	471 Kantone	132 641 749.20	2 883 251-
7 555 177.57	5 751 000	472 Gemeinden	5 743 389.30	7 611-
	200 000	473 Eigene Anstalten		200 000-
4 041 363.20	50 000	477 Ausland	142 922.70	92 923+
121 568 315.47	31 584 400	48 Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds und -finanzierungen sowie aus Rückstellungen und Rücklagen	40 205 052.88	8 620 653+
6 817 019.19	31 000 900	481 Entnahmen aus Spezialfonds	6 296 876.00	24 704 024-
63 221 803.70		482 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		
42 985 304.68	196 800	488 Entnahmen aus Rückstellungen	21 513 985.54	21 317 186+
8 544 187.90	386 700	489 Entnahmen aus Rücklagen	12 394 191.34	12 007 491+
1 368 794 587.86	1 317 825 221	49 Interne Verrechnungen	1 265 130 064.40	52 695 157-
111 709 474.00	38 649 700	490 Vergütung für Materialbezüge	35 196 455.61	3 453 244-
96 354 689.98	102 217 873	491 Vergütung von Dienstleistungen	98 087 295.84	4 130 577-
37 654 466.45	41 980 400	492 Vergütung für Pacht und Miete	39 135 330.05	2 845 070-
3 092 547.10	993 000	493 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten	943 860.00	49 140-
250 007 720.30	253 574 148	494 Vergütung von Zinsen	249 519 972.80	4 054 175-
		495 Vergütung von Abschreibungen		
869 975 690.03	880 410 100	499 Verschiedene interne Verrechnungen	842 247 150.10	38 162 950-

Investitionsrechnung

Alle Verwaltungsabteilungen

Ausgaben + Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 Fr.	Konto	Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
		Total		
1 322 954 658.23	1 454 008 700	Investitionsrechnung	Ausgaben	308 237 012+
478 310 097.59	446 201 300		Einnahmen	5 423 467-
844 644 560.64-	1 007 807 400-		Saldo	302 813 545+
			1 145 771 688.13	
			440 777 832.95	
			704 993 855.18-	
1 322 954 658.23	1 454 008 700	5 Ausgaben	1 145 771 688.13	308 237 012+
941 995 708.98	988 204 000	50 Sachgüter	782 490 781.31	205 713 219+
613 386 640.50	610 606 000	501 Strassen und übrige Tiefbauten	503 121 923.28	107 484 077+
236 424 312.30	294 573 000	503 Hochbauten	226 011 674.33	68 561 326+
1 108.00	40 000	505 Waldungen	4 599 790.50	4 559 791-
91 126 217.83	82 385 000	506 Mobilien Maschinen Fahrzeuge	47 497 697.35	34 887 303+
		507 Vorräte		
1 057 430.35	600 000	509 Übrige Sachgüter	1 259 695.85	659 696-
101 741 788.30	15 000 000	52 Darlehen und Beteiligungen	12 390 167.60	2 609 832+
		520 Bund		
		521 Kantone		
3 129 000.00	4 000 000	522 Gemeinden		4 000 000+
	7 000 000	523 An eigene Anstalten	7 000 000.00	
96 567 788.30		524 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	370 167.60	370 168-
2 045 000.00	4 000 000	525 Private Institutionen	5 020 000.00	1 020 000-
262 367 934.65	433 739 700	56 Eigene Beiträge	331 088 582.12	102 651 118+
34 780 466.70	125 500 000	560 An Bund	65 668 610.65	59 831 389+
96 173 858.40	108 457 700	562 An Gemeinden	88 374 645.80	20 083 054+
5 746 624.85	8 352 000	563 An eigene Anstalten	7 241 058.15	1 110 942+
96 393 586.15	138 700 000	564 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	133 765 626.45	4 934 374+
29 273 398.55	52 730 000	565 An private Institutionen und Unternehmungen	36 038 641.07	16 691 359+
		567 Ans Ausland		
15 299 875.65	13 115 000	57 Durchlaufende Beiträge	19 361 606.25	6 246 606-
7 596 718.65	8 452 000	572 An Gemeinden	7 079 149.05	1 372 851+
4 860 727.00	2 053 000	573 An eigene Anstalten	10 385 605.00	8 332 605-
100 154.00		574 An gemischtwirt. Unternehmungen; HSW	102 000.00	102 000-
2 742 276.00	2 610 000	575 An private Institutionen und Unternehmungen	1 794 852.20	815 148+
1 549 350.65	3 950 000	58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	440 550.85	3 509 449+
1 549 350.65	3 950 000	580 Materielle Enteignungen	440 550.85	3 509 449+

Investitionsrechnung

Alle Verwaltungsabteilungen

Ausgaben + Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2006 Fr.	Voranschlag 2007 Fr.	Konto	Rechnung 2007 Fr.	Abweichung vom Voranschlag Fr.
478 310 097.59	446 201 300	6 Einnahmen	440 777 832.95	5 423 467-
125 569.95		60 Abgang von Sachgütern	8 767 308.41	8 767 308+
57 112.40		600 Grundstücke	1.00	1+
		601 Strassen und übrige Tiefbauten	5 574 802.51	5 574 803+
		603 Hochbauten	3 192 504.90	3 192 505+
		605 Waldungen		
68 457.55		606 Mobilien Maschinen und Fahrzeuge		
		607 Vorräte (Pflichtlager)		
		609 Übrige		
4 702 692.55	2 100 000	61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	219 096.85	1 880 903-
4 702 692.55	2 100 000	610 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	219 096.85	1 880 903-
10 565 628.30	9 120 000	62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	10 544 365.00	1 424 365+
		620 Vom Bund		
2 488 101.00	2 600 000	622 Von Gemeinden	2 840 696.00	240 696+
		623 Von eigenen Anstalten		
19 209.00	20 000	624 Von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	19 209.00	791-
8 058 318.30	6 500 000	625 Von privaten Institutionen	7 684 460.00	1 184 460+
8 619 089.07	7 740 000	63 Rückerstattungen für Sachgüter	18 748 044.35	11 008 044+
6 838 707.00	7 740 000	631 Für Tiefbauten	16 621 049.05	8 881 049+
1 780 382.07		633 Für Hochbauten	1 625 501.20	1 625 501+
		636 Mobilien Maschinen Fahrzeuge	501 494.10	501 494+
3 368 180.00	300 000	64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	7 482 505.20	7 182 505+
		640 vom Bund		
3 152 180.00		642 Von Gemeinden		
		643 Von eigenen Anstalten	7 254 181.20	7 254 181+
80 489.00		644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	78 716.00	78 716+
135 511.00	300 000	645 Von privaten Institutionen	149 608.00	150 392-
435 629 062.07	413 826 300	66 Beiträge für eigene Rechnung	375 654 906.89	38 171 393-
429 110 171.87	411 547 000	660 Vom Bund	374 684 558.24	36 862 442-
		661 Von Kantonen		
17 485.20	1 110 000	662 Von Gemeinden	460 348.65	649 651-
251 519.00		663 Von eigenen Anstalten	510 000.00	510 000+
6 249 886.00	1 169 300	669 Von Übrigen		1 169 300-
15 299 875.65	13 115 000	67 Durchlaufende Beiträge	19 361 606.25	6 246 606+
15 299 875.65	13 115 000	670 Vom Bund	19 361 606.25	6 246 606+
		671 Von Kantonen		
		673 von eigenen Anstalten,		

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
2006	11 791 214	11 906 029	114 815+	1 322 955	478 310	844 645
2007	11 140 099	11 578 390	438 292+	1 145 772	440 778	704 994

IV.
Bestandesrechnung
(Bilanz)

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
12 094 658 920.42	1	11 936 092 223.34		158 566 697 -
	AKTIVEN			
4 678 022 890.10	10	4 487 133 530.67		190 889 359 -
	Finanzvermögen			
238 011 045.10	100	168 756 518.96		69 254 526 -
	Flüssige Mittel			
2 855 406.00	1000	2 130 790.12		724 616 -
86 301 830.16	1001	43 489 430.62		42 812 400 -
148 853 808.94	1002	123 136 298.22		25 717 511 -
3 829 496 086.42	101	3 715 525 659.01		113 970 427 -
	Guthaben			
58 586 084.43	1010	63 823 742.72		5 237 658+
22 699 165.41	1011	261 410 997.19		238 711 832+
949 200 167.24	1012	877 956 144.44		71 244 023 -
2 022.05	1013	681 444.20		679 422+
74 841 527.37	1014	70 155 243.86		4 686 284 -
547 711 493.62	1015	403 412 677.15		144 298 816 -
2 177 000 000.00	1016	2 038 000 000.00		139 000 000 -
544 373.70	1017	85 409.45		629 783+
469 292 359.72	102	476 154 778.76		6 862 419+
	Anlagen des Finanzvermögens			
918 097.05	1020	698 638.85		219 458 -
8 435 542.00	1021	14 285 542.00		5 850 000+
12 179 001.00	1022	20 139 001.00		7 960 000+
404 694 813.04	1023	403 042 742.84		1 652 070 -
503 527.00	1024	602 716.00		99 189+
42 561 379.63	1025	37 386 138.07		5 175 242 -
141 223 398.86	103	126 696 573.94		14 526 825 -
	Transitorische Aktiven			
17 423.70	1031	117 327.95		99 904+
193 200.00	1032			193 200 -
141 012 775.16	1039	126 579 245.99		14 433 529 -
7 416 636 030.32	11	7 448 958 692.67		32 322 662+
	Verwaltungsvermögen			
3 954 699 095.52	114	3 853 726 229.40		100 972 866 -
	Sachgüter			
1 035 242 177.27	1141	1 047 454 384.79		12 212 208+
79 905 567.82	1142	65 804 012.43		14 101 555 -
2 492 680 908.15	1143	2 502 521 780.31		9 840 872+
3 891 046.15	1145	3 929 746.15		38 700+
342 979 396.13	1146	234 016 305.72		108 963 090 -
2 183 870 789.20	115	2 185 346 417.20		1 475 628+
	Darlehen und Beteiligungen			
1 949 000 000.00	1153	1 956 000 000.00		7 000 000+
194 583 056.00	1154	194 563 847.00		19 209 -
40 150 730.20	1155	34 645 567.20		5 505 163 -
137 003.00	1156	137 003.00		

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2006		Konto		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
1 263 407 848.15	116	Investitionsbeiträge		1 396 985 943.77		133 578 096+
5 050 516.15	1160	An die öffentliche Sicherheit		4 288 627.15		761 889 -
150 199 934.49	1161	An das Bildungswesen		140 703 968.21		9 495 966 -
25 110 906.21	1162	An Kultur und Freizeit		25 920 699.26		809 793+
389 733 293.65	1163	An das Gesundheitswesen		391 458 351.70		1 725 058+
46 318 480.30	1164	An die soziale Wohlfahrt		47 328 104.30		1 009 624+
84 621 571.65	1165	An das Verkehrswesen		93 486 034.65		8 864 463+
121 985 436.83	1166	An Umwelt und Raumordnung		116 820 591.68		5 164 845 -
58 462 822.40	1167	An die Land- und Forstwirtschaft		55 642 444.30		2 820 378 -
381 924 886.47	1169	An Spezialfonds		521 337 122.52		139 412 236+
14 658 297.45	117	übrige aktivierte Ausgaben		12 900 102.30		1 758 195 -
14 658 297.45	1170	Materielle Enteignungen		12 900 102.30		1 758 195 -

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
12 094 658 920.42	2		11 936 092 223.34	158 566 697+
8 915 988 208.95	20		8 203 635 292.36	712 352 917+
1 330 332 799.49	200		1 384 377 684.92	54 044 885 -
784 055 447.37	2000		771 472 891.33	12 582 556+
93 140 236.27	2001		114 773 089.48	21 632 853 -
100 585.57	2003		361 812.57-	261 227+
48 081 367.00	2004		54 713 350.00	6 631 983 -
17 430 587.30	2005		31 312 734.45	13 882 147 -
195 551 939.56	2006		273 935 770.90	78 383 831 -
24 008.00	2007		10 256.00	34 264 -
192 197 815.56	2009		138 521 405.33	53 676 410+
50 620.08	201		5 235.45-	55 856+
50 620.08	2019		5 235.45-	55 856+
6 544 900 000.00	202		5 631 500 000.00	913 400 000+
2 694 900 000.00	2021		1 781 500 000.00	913 400 000+
600 000 000.00	2022		600 000 000.00	
3 250 000 000.00	2023		3 250 000 000.00	
377 633 069.74	203		530 291 793.60	152 658 724 -
89 886 866.67	2030		142 769 302.33	52 882 436 -
105 797 761.43	2031		196 525 092.68	90 727 331 -
7 404 110.74	2033		5 753 083.85	1 651 027+
168 097.31	2034		110 434.11	57 663+
174 376 233.59	2036		185 133 880.63	10 757 647 -
37 891 969.97	204		42 954 735.88	5 062 766 -
31 279 806.60	2040		35 685 563.50	4 405 757 -
6 612 163.37	2041		7 269 172.38	657 009 -
625 179 749.67	205		614 516 313.41	10 663 436+
625 179 749.67	2059		614 516 313.41	10 663 436+

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
1 041 824 215.50	22 Spezialfonds (Spezialfinanzierungen)		1 172 337 309.44	130 513 094 -
1 041 824 215.50	228 Verpflichtungen für Spezialfonds und -finanzierungen		1 172 337 309.44	130 513 094 -
		Amt		
26 627 785.90	22800000 Investitionsfonds	2291	24 824 754.90	1 803 031 -
41 417 339.50	22800000 Ausgleichsfonds	2292	35 120 463.50	6 296 876+
71 432 819.04	22800000 Sportfonds	3910	78 442 997.51	7 010 178 -
2 159 957.80	22800000 Alkoholfonds	3920	2 570 492.50	410 535 -
158 851 173.29	22800000 Lotteriefonds	4980	194 240 635.44	35 389 462 -
409 972 375.15	22800000 Verkehrsfonds	5920	452 519 187.15	42 546 812 -
232 020 041.25	22800000 Fonds für den Flughafen	5921	238 140 155.15	6 120 114 -
70 539 859.63	22800000 Strassenfonds	5922	102 369 367.31	31 829 508 -
4 848 704.59	22800000 Tierseuchenfonds	6900	4 969 422.10	120 718 -
7 854 732.44	22800000 Natur- & Heimatschutz Fonds	8910	12 053 183.97	4 198 452 -
55 859 749.10	22800000 Aufgaben Denkmalpflege	8940	58 397 611.65	2 537 863 -
1 560 453.99	22800000 Sonderabfallfonds	8950	1 241 086.76	2 801 541 -
12 868 216.45	22800000 Deponiefonds	8960	14 628 051.05	1 759 835 -
727 065.35	22800000 Kantonaler Waldfonds	8970	754 330.35	27 265 -
1 460 421.80	22800000 Wildschadenfonds	8980	1 715 079.90	254 658 -
2 136 846 495.97	23 Eigenkapital		2 560 119 621.54	423 273 126 -
67 762 066.21	238 Rücklagen		52 332 323.55	15 429 743+
467 190.85	23800000 Regierung / Staatskanzlei		560 199.60	93 009 -
106 074.25	23800000 Generalsekretariat JI		133 645.90	27 572 -
135 885.55	23800000 Zentr. Dienstleistung JI		84 222.20	51 663+
2 233 722.05	23800000 Strafverfolgung Erwachsene		2 565 963.45	332 241 -
183 694.35	23800000 Jugendstrafrechtspflege		171 342.35	12 352+
266 088.92	23800000 Handelsregister		317 878.92	51 790 -
113 760.70	23800000 Statistisches Amt		149 789.20	36 029 -
151 171.05	23800000 Staatsarchiv		194 966.80	43 796 -
90 878.49	23800000 Vorsorge und Stiftungen		68 620.34	22 258+
42 871.00	23800000 Datenschutzbeauftragter		1 088.20	41 783+
32 499.10	23800000 Fachstelle Operhilfe		32 421.45	78+
23 120.00	23800000 Fachstelle Gleichberechtigungsfragen		29 017.00	5 897 -
25 575.60	23800000 Fachstelle Kultur		28 668.90	3 093 -
24 695.13	23800000 Fachstelle Integrationsfragen		24 309.83	385+
218 321.10	23800000 Baurekurskommissionen		264 666.20	46 345 -
100 159.20	23800000 Steuerrekurskommissionen		129 078.50	28 919 -
7 831.50	23800000 Bezirksrat Affoltern		8 599.60	768 -
14 168.75	23800000 Bezirksrat Andelfingen		17 730.75	3 562 -
14 342.30	23800000 Bezirksrat Bülach		18 048.95	3 707 -
13 042.35	23800000 Bezirksrat Dielsdorf		17 247.55	4 205 -
18 423.40	23800000 Bezirksrat Hinwil		19 277.25	854 -
28 274.20	23800000 Bezirksrat Horgen		29 170.05	896 -
18 937.00	23800000 Bezirksrat Meilen		24 800.10	5 863 -
9 601.70	23800000 Bezirksrat Pfäffikon		12 204.15	2 602 -
26 487.90	23800000 Bezirksrat Uster		34 592.90	8 105 -
26 520.00	23800000 Bezirksrat Winterthur		33 637.05	7 117 -
19 701.45	23800000 Bezirksrat Zürich		35 967.20	16 266 -
9 357.50	23800000 Bezirksrat Dietikon		7 276.00	2 082+
3 589 573.60	23800000 Amt für Justizvollzug		4 545 159.60	955 586 -
140 601.37	23800000 Amt für Gemeinden		210 251.32	69 650 -
157 375.90	23800000 Generalsekretariat DS		127 975.90	29 400+
4 798 000.00	23800000 Kantonspolizei		4 798 000.00	

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
603 473.80	23800000 Strassenverkehrsamt		641 639.05	38 165 -
206 035.35	23800000 Migrationsamt		215 046.75	9 011 -
165 846.65	23800000 Militär und Zivilschutz		145 632.80	20 214+
175 258.95	23800000 Kantonales Sozialamt		194 750.80	19 492 -
7 624.80	23800000 Statthalteramt Affoltern		6 598.90	1 026+
13 355.30	23800000 Statthalteramt Andelfingen		9 734.85	3 620+
16 011.20	23800000 Statthalteramt Bülach		13 141.00	2 870+
9 755.16	23800000 Statthalteramt Dielsdorf		10 963.51	1 208 -
6 303.00	23800000 Statthalteramt Hinwil		5 740.00	563+
10 070.65	23800000 Statthalteramt Horgen		10 978.10	907 -
9 155.88	23800000 Statthalteramt Meilen		10 656.41	1 501 -
6 723.71	23800000 Statthalteramt Pfäffikon		7 226.81	503 -
23 033.00	23800000 Statthalteramt Uster		19 953.00	3 080+
20 320.30	23800000 Statthalteramt Winterthur		23 011.80	2 692 -
25 627.00	23800000 Statthalteramt Zürich		36 173.00	10 546 -
10 882.75	23800000 Statthalteramt Dietikon		9 120.00	1 763+
64 838.60	23800000 Generalsekretariat FD		65 624.90	786 -
192 139.40	23800000 Finanzverwaltung		225 272.60	33 133 -
52 055.80	23800000 Liegenschaftenverwaltung		51 818.10	238+
16 012.30	23800000 Amt für Tresorerie		20 320.35	4 308 -
555 975.78	23800000 Steueramt		1 033 025.78	477 050 -
253 612.60	23800000 Personalamt		300 248.60	46 636 -
8 926.00	23800000 Informatikplanung		8 226.00	700+
352 560.75	23800000 KDMZ		403 550.75	50 990 -
77 951.65	23800000 Generalsekretariat VD		105 571.35	27 620 -
150 533.55	23800000 Amt für Verkehr		162 488.55	11 955 -
	23800000 VIS Verkehr und Infrastruktur		386 566.70	386 567 -
1 757 591.80	23800000 Wirtschaft und Arbeit		1 916 291.55	158 700 -
376 978.20	23800000 Gesundheitsdirektion		535 774.35	158 796 -
69 411.90	23800000 Kant. Heilmittelkontrolle		77 041.90	7 630 -
238 009.75	23800000 Kantonales Laboratorium		306 909.75	68 900 -
113 000.00	23800000 Veterinäramt		137 200.00	24 200 -
347 724.00	23800000 Kantonsapotheke		400 240.35	52 516 -
423 166.85	23800000 Zentralwäscherei Zürich		529 640.65	106 474 -
7 950 000.00	23800000 Universitätsspital Zürich			7 950 000+
6 039 920.72	23800000 Kantonsspital Winterthur			6 039 921+
3 624 691.90	23800000 Psych. Universitätsklinik		2 281 851.45	1 342 840+
1 509 475.30	23800000 Psych.-Zentrum Rheinau		1 278 475.30	231 000+
130 000.00	23800000 Int. Psych. Winterthur		90 500.00	39 500+
391 790.50	23800000 Psych.-zentrum Hard		33 790.50	358 000+
1 034 250.00	23800000 Kinderpsych. Dienst		1 226 145.00	191 895 -
413 000.00	23800000 Bildungsverwaltung		413 000.00	
470 000.00	23800000 Zentrale Dienste AJB		470 000.00	
149 150.00	23800000 Lehrmittelverlag		124 150.00	25 000+
184 581.80	23800000 KS Rämibühl, Literargymn.		184 581.80	
194 206.30	23800000 KS Rämibühl, Realgymn.		194 206.30	
241 000.00	23800000 KS Rämibühl, Math.-Nat.G.		241 000.00	
220 140.00	23800000 KS Hohe Promenade		220 140.00	
207 298.90	23800000 KS Stadelhofen Zürich		207 298.90	
188 355.00	23800000 KS Hottingen Zürich		188 355.00	
243 574.75	23800000 KS Zürich Birch (KZB)		243 574.75	
240 107.80	23800000 KS Freudenberg Zürich		240 107.80	
191 320.00	23800000 KS Enge Zürich (KEN)		191 320.00	
273 500.00	23800000 KS Wiedikon Zürich (KWI)		273 500.00	
246 404.30	23800000 KS Oerlikon Zürich (KOE)		246 404.30	
290 080.00	23800000 KS Rychenberg Winterthur		290 080.00	
244 385.75	23800000 KS im Lee Winterthur		244 385.75	
187 650.00	23800000 KS Büelrain Winterthur		187 650.00	
169 000.00	23800000 KS Künsnacht (KKN)		169 000.00	
318 000.00	23800000 KS Zürcher Oberland (KZO)		318 000.00	
154 910.00	23800000 KS Zürcher Oberl. Glattal		154 910.00	

Bestandesrechnung

Vermögensausweis

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
220 504.25	23800000 KS Zürcher Unterland		220 504.25	
182 892.90	23800000 KS Limmattal (KLI)		182 892.90	
194 160.00	23800000 Maturitätsschule f. Erw.		194 160.00	
7 714 800.00	23800000 Koordinationsstelle MS		4 381 800.00	3 333 000+
15 214.40	23800000 Krankenpflegesch. Rheinau		15 214.40	
	23800000 Krankenpflegesch. KSW			
58 371.30	23800000 Krankenpflegesch. PUK		58 371.30	
31 671.50	23800000 Schule Universitätsspital		31 671.50	
125 000.00	23800000 Zentr. Bild. Gesundheitsw.		125 000.00	
1 000 000.00	23800000 Koordinationsstelle BS		1 000 000.00	
4 000 000.00	23800000 Hochschulen		4 000 000.00	
422 199.75	23800000 Generalsekretariat BD		431 046.45	8 847 -
918 581.55	23800000 Hochbauamt		534 367.15	384 214+
267 025.95	23800000 Raumordnung & Vermessung		413 260.40	146 234 -
2 207 856.10	23800000 Tiefbauamt		2 062 724.40	145 132+
791 312.95	23800000 AWEL		792 039.55	727 -
	23800000 Immobilienamt		328 615.30	328 615 -
862 723.48	23800000 ALN Abt. Dienstleistungen		955 820.31	93 097 -
74 414.90	23800000 Kantonsrat		68 328.95	6 086+
81 500.00	23800000 Finanzkontrolle		71 500.00	10 000+
392 831.52	23800000 Obergericht		505 152.52	112 321 -
27 439.40	23800000 Bezirksgericht Affoltern		39 465.70	12 026 -
43 741.95	23800000 Bezirksgericht Andelfingen		48 939.00	5 197 -
42 457.05	23800000 Bezirksgericht Bülach		55 513.35	13 056 -
126 367.95	23800000 Bezirksgericht Dielsdorf		120 873.65	5 494+
108 017.65	23800000 Bezirksgericht Hinwil		116 994.50	8 977 -
107 273.20	23800000 Bezirksgericht Horgen		122 017.75	14 745 -
36 898.45	23800000 Bezirksgericht Meilen		48 041.45	11 143 -
67 493.20	23800000 Bezirksgericht Pfäffikon		76 108.10	8 615 -
72 023.85	23800000 Bezirksgericht Uster		76 739.20	4 715 -
65 599.75	23800000 Bezirksgericht Winterthur		76 218.95	10 619 -
355 900.60	23800000 Bezirksgericht Zürich		278 094.60	77 806+
400 248.00	23800000 Bezirksgericht Dienste		400 000.00	248+
1 212 123.00	23800000 Notariate		1 510 123.00	298 000 -
	23800000 Kassationsgericht		40 000.00	40 000 -
163 592.10	23800000 Verwaltungsgericht		156 140.60	7 452+
394 351.40	23800000 Sozialversicherungsgericht		344 388.85	49 963+
2 772.40	23800000 Ombudsmann		15 772.40	13 000 -
2 069 084 429.76	239 Kapital		2 507 787 297.99	438 702 868 -
114 815 304.04	2390 Ertragsüberschuss des Rechnungsjahres		438 291 606.26	323 476 302 -
1 954 269 125.72	2399 Kapital		2 069 495 691.73	115 226 566 -

Bestandesrechnung

Verpflichtungen

	Fr.
Promemoria-Posten 2007	
Nicht bilanzierte Verpflichtungen	
- Vom Amt für Jugend- und Berufsberatung bewilligte und noch nicht ausbezahlte Ausbildungsbeiträge	15 573 951
- Stundenkontokorrentguthaben der Lehrkräfte an Mittelschulen, Berufs- und Fachschulen, Hochschule für Gestaltung und Kunst, Hochschule Wädenswil sowie der Pädagogischen Hochschule	55 934 800
- 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	346 000 000
- Sondermülldeponie Kölliken; Konsortialvertrag vom 30. Januar 1978; Verpflichtung zur Tragung der Sanierungskosten mit einem Anteil von 41,67%	106 200 000
- Gebundene Kosten gemäss Art. 32d Abs. 3 USG (Ausfallkosten) für altlastenrechtliche Massnahmen	95 000 000
Eventualverpflichtungen	
- Rekurs zur Inkraftsetzung der Sanierungsmassnahmen San04.217 per 1.1.2005 durch die Städte Winterthur und Zürich	7 400 000
- Bürgschaften gemäss Gesetz über die Förderung des Wohnungsbaus und Wohneigentums vom 24. September 1989 (§ 5)	2 468 500
- 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%	keine Unterdeckung der BVK
- 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
- Maximal mögliche Forderung aufgrund eines gutgeheissenen Rekurses eines im Jahr 1992 abgeschlossenen Strafverfahrens	2 214 642
- Durch die Versicherung nicht gedeckte Forderungssummen aus Staatshaftungsfällen	15 600 000
- Garantieverpflichtung zur Absicherung der Tiefbauten des Flughafens	698 400 000
- Vorfinanzierung der vor Juni 2001 entstandenen Lärmverbindlichkeiten der Flughafen Zürich AG	-
- Bürgschaft für die Raststätte A4 AG, Affoltern a. Albis ab 2007 über 75 Jahre	13 500 000

Bestandesrechnung

Verpflichtungen

Bestandesrechnung	Verpflichtungen	
Eventualguthaben		
- Bedingt rückzahlbare Ausbildungsdarlehen		12 224 954
- Grundpfandgesicherte zinslose Darlehen an private Institutionen (Bukr 4300 Anteil an Konto 11550800)		51 121 385
- Bedingt rückzahlbare Wohnbaudarlehen (Bukr 5370 Konto 11550800)		134 793 877
- Rückforderung im Falle der Gewährung der Garantieverpflichtung zur Absicherung der Tiefbauten des Flughafens von Flughafen Zürich AG		698 400 000
- Rückforderung der Vorfinanzierung der vor Juni 2001 entstandenen Lärmverbindlichkeiten der Flughafen Zürich AG		-
Nicht bilanzierte Guthaben		
-		
Währungsswaps	Fr. Nominal Abschlussbetrag	Yen Nominal Absicherungsbetrag
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	Hfl 295 000 000
Zinssatzswaps	Nominal Abschlussbetrag	* Bewertung
Payer Swaps (Kanton zahlt den Festzinssatz, erhält den variablen Zinssatz)	Fr.	Fr.
Payer Fix Swap, Laufzeit 1998 bis 12.03.2008 Zins fix 3.2450%, Zins variabel 0.86000%	50 000 000	- 870 761
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 02.06.2009 Zins fix 3.5500%, Zins variabel 2.06000%	150 000 000	- 3 953 445
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 11.05.2009 Zins fix 3.4850%, Zins variabel 1.98000%	100 000 000	- 2 490 646
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 25.06.2009 Zins fix 3.4000%, Zins variabel 2.17000%	100 000 000	- 2 357 663
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 25.08.2010 Zins fix 3.7000%, Zins variabel 1.80083%	221 500 000	- 4 721 984
Payer Fix Swap, Laufzeit 2001 bis 12.04.2010 Zins fix 3.6500%, Zins variabel 1.92417%	50 000 000	+ 1 762 335
Total	671 500 000	- 16 156 834
* Barwert auf Basis der Liquidationswerte per Stichtag 31.12.06 (- = negativer Barwert / + = positiver Barwert) Alle Swap-Transaktionen dienen der Absicherung bestehender Darlehen.		

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

	Anzahl	Buchwert 31.12.07
Verwaltungsvermögen		
Namenakt. Schweiz. Nationalbank nom. Fr. 500.--/einbez. 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.--	2'046'793	102'339'650
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. 1'000.--	10	
Namenakt. SairGroup nom. Fr. 69.--/in Nachlassstundung	1	69
Namenakt. Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen nom. Fr. 1'000.--	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. 1'000.--	5'000	5'000'000
Namenakt. Veolia Umwelt Service Schweiz AG (vorm. R.E.V.-Onyx) nom. Fr. 1'000.--	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. Technopark Winterthur AG nom. Fr. 100.-- (in Abwicklung) Titellieferung ausstehend	2'000	200'000
Namenakt SKYGUIDE nom. Fr. 10.--	1'250	
Namenakt. Theater am Neumarkt AG nom. Fr. 500.--	135	1
Namenakt. TMF Extraktionswerk AG, Kirchberg nom. Fr. 300.--	490	

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

Namenakt. Verkehrsbetriebe Zürcher Oberland (VZO), Grüningen AG nom. Fr. 1000.--	300	
Akt. Zürichsee-Schiffahrtsgesellschaft (ZSG) nom. Fr. 100.--	24'330	
Anteilscheine OB TG 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. 1'000.--	21	
Anteilscheine Landwirtschaftliche Maschinengenossenschaft Wülflingen und Umgebung, Winterthur nom. Fr. 100.--	5	
Anteilscheine Schweiz. Bäuerliche Bürgschaftsgenossenschaft Brugg nom. Fr. 1'000.--/300.-- einbez.	10	3'000
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	

Bestandesrechnung

Verzeichnis der Beteiligungen

Anteilscheine Genossenschaft Lindenbaum - Ausbildung und Wohnen, 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		180'009'023
Grundkapital des Universitätsspitals Zürich		5'000'000
Grundkapital des Kantonsspitals Winterthur		2'000'000
Grundkapital der Zürcher Kantonalbank		1'925'000'000
Grundkapital der Elektrizitätswerke des Kantons Zürich		24'000'000
Total		1'956'000'000
Finanzvermögen		
Besserungsschein Lufthansa (Namenakt. SWISS Intl Air Lines AG) nom. Fr. 10.--	1	1
Namenakt. Eurogate Zürich AG nom. Fr. 1'000.-- in Liq.	100	1
Namenakt. MCH Messe Schweiz AG nom. Fr. 100.--	18'000	13'860'000
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		14'285'542

**V.
Legate und Stiftungen
ohne eigene
Rechtspersönlichkeit**

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit Zusammenzug	84 121 290.11 76 589 249.20	414 178.81	84 535 468.92 78 673 292.95	
Einnahmen		1 031 630.33		
Ausgaben		- 617 451.52		
81 Baudirektion				
8101 Fonds zur Förderung des Umweltschutzes	159 757.15 <i>70 928.30</i>	- 5 272.54	154 484.61 <i>89 549.41</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		3 545.15		
Ausgaben		- 7 500.00		
Bewertungsdifferenzen		- 1 317.69		
8102 Legat Dr.H.W. Knopfli	47 131.30	- 26 668.35	20 462.95	Vermächtnis von Dr.H.W.Knopfli zur Erhaltung und Betreuung des Reservates Dietikon. RRB 3494/1965
Vermögensertrag		1 034.10		
Ausgaben		- 27 702.45		
82 Direktion der Justiz und des Innern				
8200 Fonds für einen wohltätigen Zweck	549 437.61 <i>490 525.56</i>	- 18 268.85	531 168.76 <i>434 209.31</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		13 622.40		
Rückzahlung von Darlehen		159 400.00		
Auszahlung von Darlehen		- 183 600.00		
Bewertungsdifferenzen		- 7 691.25		
8211 Hilfskasse der Angestellten der kantonalen Strafanstalt	231 817.70 <i>143 956.65</i>	4 555.68	236 373.38 <i>161 488.28</i>	Verordnung über die kantonale Strafanstalt vom 12. Februar 1975, § 80 und 81.
Vermögensertrag		5 762.85		
Rückzahlung von Darlehen		1 200.00		
Bewertungsdifferenzen		- 2 407.17		
83 Sicherheitsdirektion				
8300 Hilfsfonds für Angehörige der Kantonspolizei Zürich	1 151 351.09 <i>1 049 141.44</i>	19 100.17	1 170 451.26 <i>1 131 429.11</i>	Vergabung von ungenannter Seite zur Unterstützung bedürftiger Angehöriger der Kantonspolizei Zürich und ihrer Hinterlassenen. RRB 5619/1969 und 1901/1977
Vermögensertrag		29 494.60		
Rückzahlung von Darlehen		7 667.90		
Bewertungsdifferenzen		- 18 062.33		
8400 Fonds zur Unterstützung schweizerischer Wehrmänner	361 441.75 <i>229 718.50</i>	3 770.55	365 212.30 <i>324 399.45</i>	Schenkung des zürcherischen Hilfsvereins schweizerischer Wehrmänner zur Unterstützung der Familien von Wehrmännern, der militärischen Weiterausbildung und der Orientierung der Stellungspflichtigen. RRB 3673/1920 und 3804/1980
Vermögensertrag		8 763.00		
Bewertungsdifferenzen		- 4 992.45		
8410 Fonds zur Förderung der bewaffneten Kadettenkorps im Kanton Zürich	12 031.60	- 977.85	11 053.75	Vermögen der am 1. Februar 1962 aufgelösten Stiftung "Fonds des Freiwilligen Militärischen Vorunterrichtes der Kantonsschule Zürich".
Vermögensertrag		222.15		
Ausgaben		- 1 200.00		
8800 Fonds für arme Blinde des Kantons Zürich	807 902.02 <i>724 619.62</i>	- 4 312.52	803 589.50 <i>742 627.90</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		19 312.20		
Ausgaben		- 11 333.00		
Bewertungsdifferenzen		- 12 291.72		
8802 Eduard Meier-Fonds	373 756.02 <i>282 632.47</i>	3 425.40	377 181.42 <i>318 260.72</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		8 653.55		
Ausgaben		- 825.00		
Bewertungsdifferenzen		- 4 403.15		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
85 Finanzdirektion				
8500 Eva Maria Ehrlich-Fonds	5 285 120.15 <i>5 172 878.40</i>	- 32 139.70	5 252 980.45 <i>5 193 824.10</i>	Vermächtnis von Frau Maria Ehrlich-Bugli, von Zürich, zur Unterstützung von Institutionen, die bestimmte gemeinnützige und wohltätige Zwecke verfolgen. RRB 4681/1972
Vermögensertrag		122 574.60		
Ausgaben		- 75 000.00		
Bewertungsdifferenzen		- 79 714.30		
8510 Hilfsfonds für das Staatspersonal	167 155.71 <i>84 412.51</i>	- 2 705.23	164 450.48 <i>113 245.43</i>	Liquidationserlös der Sparkasse für das kriegswirtschaftliche Personal. KRB vom 11. Dezember 1950
Vermögensertrag		4 178.15		
Rückzahlung von Darlehen		30 022.25		
Auszahlung von Darlehen		- 35 964.76		
Bewertungsdifferenzen		- 940.87		
8520 Schmid-Wörner-Stiftung	500 961.27 <i>432 759.42</i>	5 226.98	506 188.25 <i>425 899.90</i>	Vermächtnis von Jakob Albert Schmid-Wörner in Zürich zugunsten von Gebrechlichen und Unbemittelten. RRB 238/1919
Vermögensertrag		12 086.50		
Bewertungsdifferenzen		- 6 859.52		
8530 Fonds Zürcher Bildnisse aus sechs Jahrhunderten	121 090.11 <i>44 667.21</i>	2 339.05	123 429.16 <i>54 300.06</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		2 566.20		
Bewertungsdifferenzen		- 227.15		
86 Volkswirtschaftsdirektion				
8600 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Strickhof, Lindau	128 454.20 <i>40 025.90</i>	2 200.46	130 654.66 <i>59 634.51</i>	Für Stipendien an bedürftige, fleissige, dem Kanton Zürich angehörige Schüler der Lehranstalt. Regulativ des Regierungsrates vom 21. März 1895 (ZG 3, S. 352)
Vermögensertrag		2 615.65		
Bewertungsdifferenzen		- 415.19		
8610 Fonds für die Landwirtschaftliche Schule Wetzikon	54 604.70 <i>10 069.25</i>	- 3 550.75	51 053.95 <i>10 003.75</i>	Beitrag der Gemeinde Wetzikon und der Freunde der Schule zur Anschaffung von Lehrmitteln sowie zur Ausrichtung von Stipendien. RRB 1244/1923 und 1887/1926
Vermögensertrag		1 114.75		
Ausgaben		- 4 600.00		
Bewertungsdifferenzen		- 65.50		
87 Gesundheitsdirektion				
8700 Fonds zugunsten bedürftiger Kranker	699 973.83 <i>588 917.93</i>	6 430.99	706 404.82 <i>659 138.47</i>	Zusammenlegung der Gollschen Stiftung für unheilbare Kranke und des Lina Aeppli-Fonds. RRB 4982/1979
Vermögensertrag		16 349.65		
Bewertungsdifferenzen		- 9 918.66		
8702 Fonds für wissenschaftliche Zwecke im Interesse der Heilung von Geisteskrankheiten	704 182.00 <i>618 970.03</i>	7 146.57	711 328.57 <i>639 287.95</i>	Geschenk eines nicht genannt sein wollenden Spenders und Vermächtnis von Hermann Otto Rücker-Emboden für wissenschaftliche Zwecke im Interesse der Heilung von Geisteskrankheiten. RRB 4131/1962 und 4406/1982
Vermögensertrag		17 234.05		
Ausgaben		- 345.40		
Bewertungsdifferenzen		- 9 742.08		
8710 Fonds für Kranke des Universitätsspitals Zürich	3 924 175.86 <i>3 836 828.51</i>	- 72 113.49	3 852 062.37 <i>3 789 905.17</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 Universitätsspitals Zürich, RRB 1211/1932 - Eduard Alexander Schneeli-Stiftung - 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
Vermögensertrag		92 646.85		
Ausgaben		- 117 012.00		
Bewertungsdifferenzen		- 47 748.34		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8711 Fonds für das Personal des Universitäts- spitals Zürich Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	2 022 836.65 <i>1 923 873.47</i>	12 350.41 49 068.20 - 36 717.79	2 035 187.06 <i>1 987 760.68</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. RRB 4982/1979, 3159/1980 und 226/1986
8712 Dr. Max und Marie Alpiger-Fonds Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	105 636.62 <i>66 890.12</i>	1 603.10 2 647.60 - 1 044.50	107 239.72 <i>65 845.62</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
8720 Fonds für Kranke des Kantonsspitals Winterthur Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	3 556 245.64 <i>3 571 620.94</i>	- 40 090.63 86 920.05 - 70 999.50 - 56 011.18	3 516 155.01 <i>3 408 121.76</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
8721 Fonds für das Pflegepersonal des Kantonsspitals Winterthur (Martha Weiss-Fonds) Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	190 018.63 <i>116 749.58</i>	- 1 505.65 4 658.20 - 3 774.40 - 2 389.45	188 512.98 <i>124 375.83</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
8730 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich Vermögensertrag Einnahmen Ausgaben Bewertungsdifferenzen	1 529 321.14 <i>1 448 564.44</i>	- 30 632.18 38 250.80 12 424.87 - 60 646.95 - 20 660.90	1 498 688.96 <i>1 428 178.54</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
8731 Fonds für das Personal der Psychiatrischen Universitätsklinik Zürich Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	429 457.41 <i>389 838.26</i>	- 4 440.90 9 761.95 - 7 582.85 - 6 620.00	425 016.51 <i>383 218.26</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
8735 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Klinik Rheinau Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	324 161.99 <i>236 007.04</i>	4 459.62 8 419.15 - 3 959.53	328 621.61 <i>252 016.31</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
8740 Fonds für Kranke der IPW Klinik Schlosstal Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	228 131.29 <i>141 714.44</i>	- 723.20 5 487.05 - 3 364.00 - 2 846.25	227 408.09 <i>158 908.19</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
8745 Fonds für Kranke der Psychiatrischen Klinik Hard, Embrach Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	356 831.99 <i>270 237.89</i>	- 753.98 8 052.60 - 5 309.25 - 3 497.33	356 078.01 <i>296 733.16</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

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8750 Fonds für das Kinderheim Brüschalde, Männedorf	224 617.12 <i>128 832.57</i>	841.62	225 458.74 <i>156 393.89</i>	Vermächtnis von Robert Ernst, von Winterthur, für Zwecke des Kinderheims. RRB 3159/1980
Vermögensertrag		4 446.30		
Ausgaben		- 1 286.00		
Bewertungsdifferenzen		- 2 318.68		
89 Bildungsdirektion				
8900 Hochschulstiftung	6 223 780.43 <i>5 937 663.75</i>	- 121 483.50	6 102 296.93 <i>5 823 039.10</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		151 104.65		
Ausgaben		- 198 607.50		
Bewertungsdifferenzen		- 73 980.65		
8902 Dr. Hermann Stoll-Fonds zugunsten der Universität Zürich	1 644 648.97 <i>1 586 415.78</i>	- 12 966.58	1 631 682.39 <i>1 617 856.67</i>	Vermächtnis von Dr. Hermann Stoll, Zürich, für Zulagen an einzelne als Forscher oder Lehrer besonders hervorragende Professoren. RRB 1508/1948
Vermögensertrag		31 862.33		
Ausgaben		- 26 269.80		
Bewertungsdifferenzen		- 18 559.11		
8903 Helene Bieber-Fonds	644 939.90 <i>551 346.30</i>	2 790.98	647 730.88 <i>590 084.33</i>	Vermächtnis von Frau Helene Bieber, von Castagnola, zugunsten der Universität Zürich, insbesondere zur Förderung besonderer Forschungen. RRB 2579/1971
Vermögensertrag		16 412.95		
Ausgaben		- 2 890.00		
Bewertungsdifferenzen		- 10 731.97		
8904 Fonds für ein Dozenten-Gästehaus der Universität Zürich	206 749.81 <i>130 570.27</i>	- 6 829.90	199 919.91 <i>128 465.27</i>	Vermächtnis von alt Oberstdivisionär Dr. Karl Brunner für Beiträge an Angehörige der Universität oder Institutionen der Studentenschaft in Härtefällen. RRB 4220/1974
Vermögensertrag		4 690.55		
Ausgaben		- 9 415.45		
Bewertungsdifferenzen		- 2 105.00		
8905 Fonds für ein Studentenheim an der Universität Zürich	128 643.55 <i>40 094.40</i>	2 322.28	130 965.83 <i>59 675.03</i>	Vereinigung der für die Gründung eines Studentenheims an der Universität Zürich zur Verfügung stehenden Beträge. Verfügung der Erziehungsdirektion vom 11.12.1922
Vermögensertrag		2 765.45		
Bewertungsdifferenzen		- 443.17		
8908 Frieda Magdalena Cattaruzza-Fonds	286 386.85 <i>199 140.30</i>	2 743.33	289 130.18 <i>215 620.93</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		6 207.05		
Bewertungsdifferenzen		- 3 463.72		
8909 Nelly Stolz-Legat	464 302.33 <i>382 575.28</i>	- 10 181.15	454 121.18 <i>396 186.98</i>	Vermächtnis von Frau Nelly Stolz-Nocker für Forschungszwecke der Neurologischen Klinik der Universität Zürich. RRB 3065/1988
Vermögensertrag		10 724.15		
Ausgaben		- 14 477.00		
Bewertungsdifferenzen		- 6 428.30		
8910 Fonds für medizinische Forschungen	2 999 196.64 <i>2 889 080.29</i>	28 218.90	3 027 415.54 <i>2 933 823.09</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		72 721.10		
Bewertungsdifferenzen		- 44 502.20		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8911 Fonds für das Pharmakologische Institut der Universität Zürich	307 465.74 <i>221 457.99</i>	- 3 078.08	304 387.66 <i>236 606.74</i>	Schenkung von Prof. Dr. Max Cloetta zur Anschaffung wissenschaftlicher Zeitschriften. RRB 1915/1937
Vermögensertrag		7 225.55		
Ausgaben		- 5 412.38		
Bewertungsdifferenzen		- 4 891.25		
8912 Fonds für wissenschaftl. Untersuchungen am Gerichtsmedizinischen Institut Heinrich Zangger-Legat)	14 460.15	282.65	14 742.80	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		282.65		
8913 Eugen Bleuler-Fonds	35 858.35	- 17 766.80	18 091.55	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		599.10		
Ausgaben		- 18 365.90		
8914 Dr. med. Eugen Schurter-Fonds	287 624.01 <i>191 624.91</i>	4 342.98	291 966.99 <i>219 616.29</i>	Vermächtnis von Dr. med. Eugen Schurter in Pfäffikon zur Förderung der Bibliothek des Universitätsspitals. RRB 3493/1959
Vermögensertrag		6 395.40		
Bewertungsdifferenzen		- 2 052.42		
8915 Marguerita Edith Bitterlin-Legat	1 676 486.86 <i>1 555 403.26</i>	- 30 675.45	1 645 811.41 <i>1 604 540.56</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		39 622.25		
Ausgaben		- 46 000.00		
Bewertungsdifferenzen		- 24 297.70		
8916 Stehr-Boldt-Fonds der Universität Zürich	883 919.75 <i>814 222.77</i>	- 15 746.45	868 173.30 <i>802 870.27</i>	Schenkung von Sanitätsrat Dr. Alfred Stehr zur Veröffentlichung der hinterlassenen wissenschaftlichen Arbeit des Donators und zur Durchführung von Preisaus-schreiben durch die Universität auf dem vom Donator gepflegten Forschungsgebiet.
Vermögensertrag		15 606.05		
Ausgaben		- 20 000.00		
Bewertungsdifferenzen		- 11 352.50		
8917 Rosalia-Legat	100 669.04 <i>19 984.31</i>	2 117.21	102 786.25 <i>24 916.52</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		2 202.00		
Bewertungsdifferenzen		- 84.79		
8918 Ida de Pottère-Leupold und Dr. iur. Erik de Pottère-Stiftung	385 476.37 <i>330 894.17</i>	10 751.30	396 227.67 <i>330 968.17</i>	Schenkung von Dr.iur.Erik de Pottère zur Förderung der Krebsforschung an der Universität Zürich. RRB 244/1964
Vermögensertrag		1 880.70		
Ausgaben		- 120.00		
Bewertungsdifferenzen		8 990.60		
8919 Schenkung Artan-Stiftung	85 657.08 <i>25 483.87</i>	1 834.20	87 491.28 <i>25 290.37</i>	Schenkung der Artan-Stiftung in Vaduz zwecks Ausrichtung von Stipendien an Absolventen der Medizinischen Fakultät. RRB 2327/1996
Vermögensertrag		2 027.70		
Bewertungsdifferenzen		- 193.50		
8920 Rousseau-Preis der Universität Zürich	66 223.31 <i>15 143.96</i>	- 643.75	65 579.56 <i>15 021.46</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		1 478.75		
Ausgaben		- 2 000.00		
Bewertungsdifferenzen		- 122.50		
8921 Dr. Oscar Reinhart-Fonds	148 666.75 <i>65 361.35</i>	1 869.83	150 536.58 <i>73 877.23</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		3 373.95		
Bewertungsdifferenzen		- 1 504.12		

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8922 Hans Süssle-Fonds Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	254 524.75 <i>163 055.80</i>	2 712.54 6 302.25 - 3 589.71	257 237.29 <i>179 485.24</i>	Vermächtnis von Johann Christian Süssle zur Unterstützung parapsychologischer Forschung. RRB 3219/1974
8923 Wettstein-Fonds Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	98 820.17 <i>29 952.47</i>	1 972.50 2 223.50 - 251.00	100 792.67 <i>29 701.47</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
8924 Legat Dr. h.c. Georges Bloch Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	350 374.21 <i>260 608.08</i>	- 41 114.56 8 516.30 - 45 000.00 - 4 630.86	309 259.65 <i>265 988.22</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
8925 Meyer-Keyser-Legat Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	109 782.75 <i>20 068.65</i>	2 326.62 2 429.65 - 103.03	112 109.37 <i>34 987.12</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
8926 Tocquart-Fonds Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	135 090.08 <i>46 018.13</i>	2 104.09 2 941.05 - 836.96	137 194.17 <i>65 215.17</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
8927 Dr. Carl Fiedler-Stiftung Vermögensertrag	41 096.15	895.30 895.30	41 991.45	Vermächtnis von Dr. Carl Fiedler für Beiträge an junge Gelehrte zur Erleichterung des Besuches zoologischer Meeresstationen. RRB 815/1894
8928 Karl Hescheler-Stiftung Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	837 778.07 <i>702 946.78</i>	8 788.46 19 509.35 - 10 720.89	846 566.53 <i>791 719.89</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
8929 Alfred Werner-Legat Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	8 047 916.21 <i>7 969 969.24</i>	272 618.69 203 070.10 - 202 734.00 272 282.59	8 320 534.90 <i>8 293 880.33</i>	Vermächtnis von Fräulein Charlotte Werner zum Andenken an Professor Alfred Werner für chemische Forschungszwecke und Stipendien an schweizerische Chemiestudenten. RRB 3992/1981
8930 Orelli-Stiftung für die Universität Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	388 316.05 <i>297 551.55</i>	4 395.74 100 899.00 - 750.00 - 95 753.26	392 711.79 <i>312 713.29</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
8931 Maria Lang-Heussi-Legat Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	809 441.19 <i>684 051.77</i>	- 1 852.85 18 874.65 - 10 664.85 - 10 062.65	807 588.34 <i>783 771.92</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
8932 Dr. Edwin Frey-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	514 959.80 <i>423 112.50</i>	- 190.91 9 836.15 - 5 647.53 - 4 379.53	514 768.89 <i>455 654.32</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

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8933 Karr-Legat Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	88 505.55	1 779.67 1 771.50 8.17	90 285.22 29 963.37	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	267 130.25 <i>179 737.78</i>	- 16 709.85 6 032.85 - 19 225.20 - 3 517.50	250 420.40 <i>196 110.28</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	69 919.30	1 558.20 1 558.20	71 477.50	Vereinigung früher selbständiger Fonds zur Förderung von Forschungen an der Veterinärchirurgischen Klinik. RRB 5928/1972
8936 Edith P. Fischer-Walking-Legat Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	596 488.13 <i>487 841.13</i>	5 468.80 13 899.00 - 8 430.20	601 956.93 <i>579 757.83</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	379 769.45 <i>291 902.22</i>	4 094.72 8 509.80 - 527.30 - 3 887.78	383 864.17 <i>317 997.44</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	159 353.36 <i>70 783.86</i>	- 19 294.01 3 473.75 - 21 871.90 - 895.86	140 059.35 <i>79 803.00</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	237 067.02 <i>153 616.17</i>	2 480.46 5 789.75 - 3 309.29	239 547.48 <i>170 186.88</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	173 994.89 <i>130 755.79</i>	1 834.95 3 967.95 - 455.00 - 1 678.00	175 829.84 <i>129 077.79</i>	Stiftung von Fräulein Alice Rohrer zugunsten der Medizinischen Fakultät sowie des Kunstgeschichtlichen und des Musikwissenschaftlichen Seminars der Universität Zürich. RRB 4703/1967
8942 Anna Feddersen-Wagner-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	266 666.62 <i>174 449.27</i>	- 3 116.61 5 620.40 - 5 850.00 - 2 887.01	263 550.01 <i>191 582.26</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	46 638.10	1 024.55 1 024.55	47 662.65	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	16 273.64	327.40 327.40	16 601.04	Schenkung der EPA/Neue Warenhaus AG an das Archäologische Institut der Universität Zürich zum Andenken an Herrn Julius Weber-Locher. RRB 563/1990

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8945 Issekutz-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	604 455.37 <i>556 367.72</i>	- 18 207.58 12 239.30 - 20 000.00 - 10 446.88	586 247.79 <i>545 611.84</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 Immobilien Rapperswil Rückstellung Immobilien Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	21 352 082.09 <i>21 059 310.09</i>	400 683.46 617 822.24 - 814.00 - 216 324.78	21 752 765.55 <i>21 498 254.32</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	618 090.79 <i>526 850.49</i>	6 397.35 13 058.60 - 6 661.25	624 488.14 <i>569 791.24</i>	Schenkung einer liechtensteinischen Stiftung zur Prämierung hervorragender wissenschaftlicher Arbeiten der Phil. Fakultät II. RRB 1215/1996
8950 Stipendienfonds der höheren Lehranstalten Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	1 920 112.76 <i>1 819 012.78</i>	27 001.88 41 187.02 - 14 185.14	1 947 114.64 <i>1 904 827.64</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.
8951 Von Schweizer'scher Stipendienfonds Vermögensertrag	62 596.45	1 389.80 1 389.80	63 986.25	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	25 796.50	543.40 543.40	26 339.90	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	23 770.90	496.80 496.80	24 267.70	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	60 913.50	1 351.10 1 351.10	62 264.60	Gegründet durch Dr. Peter Maximilian Krenkel in Dresden für Studierende der Theologischen Fakultät der Universität Zürich. RRB 1416/1899 und 3807/1961
8956 Scheller-Kunz-Stipendienfonds Vermögensertrag	56 534.70	1 250.35 1 250.35	57 785.05	Vermächtnis von Frau Anna Christine Scheller-Kunz für Stipendien an Studierende der protestantischen Theologie. Erziehungsratsbeschluss Nr.716/1932

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8957 Dr. Otto Schnabel-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	78 882.45 <i>35 001.70</i>	- 1 208.20 1 733.80 - 2 500.00 - 442.00	77 674.25 <i>34 559.70</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	64 679.80	1 437.70 1 437.70	66 117.50	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 Vermögensertrag	2 546.45	8.65 8.65	2 555.10	Schenkungen zur Förderung von Auslandsstudien in Allgemeiner Neuerer Geschichte. RRB 2635/1968
8960 Dr. phil. Eugen Baumann-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	73 806.38 <i>23 701.88</i>	487.40 1 284.30 - 714.40 - 82.50	74 293.78 <i>23 619.38</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
8961 Ernst Strehler-Fonds Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	390 881.31 <i>303 040.26</i>	3 426.21 9 008.45 - 5 582.24	394 307.52 <i>316 680.02</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
8962 Fonds für Höheraufenthalte von Kantonsschülern Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	256 427.57 <i>170 887.97</i>	3 039.26 5 687.55 - 2 648.29	259 466.83 <i>188 119.68</i>	Beitrag des Fonds für gemeinnützige Zwecke für Beiträge an Höheraufenthalte zürcherischer Kantonsschüler an alpinen Mittelschulen. RRB 1445/1950
8965 Fonds für die Kantonsschule Zürich Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	527 037.77 <i>414 288.07</i>	4 747.71 11 740.30 - 6 992.59	531 785.48 <i>457 368.48</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
8966 Schulreisefonds der Kantonsschule Zürich Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	196 146.39 <i>105 027.59</i>	2 081.05 4 350.60 - 2 269.55	198 227.44 <i>122 648.04</i>	Gegründet durch ehemalige Angehörige der Gymnasialklasse 1865-71 und geüfnet von ehemaligen Schülern und weiteren Freunden der Kantonsschule für längere Schulreisen der oberen Klassen. RRB 899/1902
8967 Karl Egli-Fonds für das Chemische Institut der Kantonsschule Zürich Vermögensertrag	33 778.70	727.00 727.00	34 505.70	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
8968 Adolf Flunser-Fonds Vermögensertrag Ausgaben	41 223.05	- 195.00 896.10 - 1 091.10	41 028.05	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

Zuständigkeitsbereiche und Bezeichnung der Legate und Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
8969 Berta Reiser-Fonds für die Kantonsschule Zürich Vermögensertrag	32 620.35	700.35 700.35	33 320.70	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
8975 August Abegg-Fonds zur Förderung des Übungskontors der kantonalen Handelsschule Zürich Vermögensertrag	72 334.75	1 613.80 1 613.80	73 948.55	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	1 078 764.86 <i>990 684.81</i>	123 983.67 34 907.26 - 5 382.00 94 458.41	1 202 748.53 <i>1 145 098.63</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	35 346.95	763.05 763.05	36 110.00	Vermächtnis von Johann Heinrich Huber an die beiden Lehranstalten. Die Erträge sind im Interesse der beiden Handelsschulen zu verwenden. RRB 1211/1932
8985 Schulreisefonds der Kantonsschule Küsnacht Vermögensertrag Bewertungsdifferenzen	79 032.15 <i>10 030.50</i>	1 744.85 1 760.35 - 15.50	80 777.00 <i>10 015.00</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 Einnahmen Ausgaben Bewertungsdifferenzen	1 141 703.08 <i>1 045 598.58</i>	- 4 378.05 26 168.90 1 100.00 - 18 570.00 - 13 076.95	1 137 325.03 <i>1 082 521.63</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
8991 Robert J.F. Schwarzenbach-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	356 754.73 <i>265 220.33</i>	2 648.54 8 322.65 - 1 030.00 - 4 644.11	359 403.27 <i>300 296.22</i>	Vermächtnis von Generalkonsul Robert J.F.Schwarzenbach in New York für Sammlung, Erwerb und Erhaltung von Helvetica. RRB 297/1930
8992 Fonds zur Unterstützung der bildenden Künste Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	70 664.25 <i>56 182.85</i>	- 39 666.26 1 658.30 - 40 000.00 - 1 324.56	30 997.99 <i>30 259.79</i>	Legat von H.W. Schelldorfer in Zürich. Kantonsratsbeschluss vom 1. November 1920 (ZG 4, S. 465); Regulativ des Regierungsrates vom 4. Dezember 1944 (ZG 4, S. 465)
8993 Ella Ganz-Murkowsky-Fonds Vermögensertrag Ausgaben Bewertungsdifferenzen	135 641.88 <i>49 778.98</i>	- 7 990.16 2 700.70 - 9 675.00 - 1 015.86	127 651.72 <i>58 774.12</i>	Legat von Frau Ella Ganz-Murkowsky für Unterstützungs- und Ausbildungsbeiträge an benachteiligte Kinder und Jugendliche. RRB 2120/1998

VI.
Unselbstständige staatliche
Anstalten

	RE 2006	VA 2007	RE 2007
A Ordentliche und übrige Beiträge und Einlagen			
Beiträge Arbeitnehmer	326'869'885	325'260'000	333'206'321
Beiträge Arbeitgeber	491'952'602	494'800'000	498'666'008
Einmaleinlagen und Einkaufssummen	64'199'516	41'000'000	73'442'788
Einlage in kollektive Reserven	6'417'816	0	140'422
Zuschüsse Sicherheitsfonds	16'869	0	7'729
Total ordentliche und übrige Beiträge und Einlagen	889'456'688	861'060'000	905'463'268
B Eintrittsleistungen			
Freizügigkeitseinlagen	411'654'625	320'000'000	364'046'169
Einzahlung WEF-Vorbezüge/Scheidung	7'659'466	7'000'000	10'118'904
Total Eintrittsleistungen	419'314'091	327'000'000	374'165'073
C (A+B) Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen	1'308'770'779	1'188'060'000	1'279'628'341
D Reglementarische Leistungen			
Altersrenten	-585'433'685	-577'000'000	-619'857'830
Hinterlassenenrenten	-76'151'702	-72'500'000	-79'419'574
Invalidenrenten	-63'659'981	-64'200'000	-61'798'110
Übrige reglementarische Leistungen	-5'217'829	-4'000'000	-5'230'310
Kapitalleistungen bei Pensionierung	-42'355'683	-22'000'000	-53'293'066
Kapitalleistungen bei Tod und Invalidität	-2'060'683	-2'000'000	-1'038'370
Total Reglementarische Leistungen	-774'879'563	-741'700'000	-820'637'260
E Austrittsleistungen			
Freizügigkeitsleistungen bei Austritt	-321'299'603	-300'000'000	-376'149'078
Vorbezüge WEF / Scheidung	-63'794'734	-70'000'000	-68'316'516
Total Austrittsleistungen	-385'094'337	-370'000'000	-444'465'594
F (D+E) Abfluss für Leistungen und Vorbezüge	-1'159'973'900	-1'111'700'000	-1'265'102'854
G Auflösung/Bildung Vorsorgekapitalien, techn. Rückstellungen u. Beitragsreserven			
Auflösung und Bildung Vorsorgekapital Aktive	-76'349'998	-116'000'000	52'150'532
Auflösung und Bildung von Vorsorgekapital Renten	-383'584'000	-389'800'000	-400'114'000
Auflösung und Bildung technischer Rückstellungen	-79'762'182	0	-83'000'000
Verzinsung des Vorsorgekapitals Aktive	-270'824'035	-270'150'000	-276'134'538
Total Auflösung/Bildung Vorsorgekapitalien, techn. Rückstellungen u. Beitragsreserven	-810'520'215	-775'950'000	-707'098'006
H Versicherungsaufwand			
Beiträge an Sicherheitsfonds	-6'530'598	-7'000'000	-6'775'304
Total Versicherungsaufwand	-6'530'598	-7'000'000	-6'775'304
I (C+F+G+H) Netto-Ergebnis aus dem Versicherungsteil	-668'253'934	-706'590'000	-699'347'823

	RE 2006	VA 2007	RE 2007
J Netto-Ergebnis aus Vermögensanlagen			
Ergebnis aus Finanzanlagen			
Geld- und Geldmarktanlagen	51'406'092	27'000'000	103'253'630
Obligationen in CHF	12'331'727	51'000'000	4'996'283
Fremdwährungsobligationen	94'349'305	85'000'000	66'516'592
Wandelanleihen	80'067'992	55'000'000	44'935'665
Hypotheken	23'169'261	30'000'000	24'470'591
Aktien Schweiz	518'881'247	410'000'000	65'295'885
Aktien Ausland	474'651'666	40'000'000	72'551'325
Commodities	-8'967'701	0	67'097'196
Hedge Funds	0	0	29'527'687
Private Equity	2'716'926	0	9'928'190
Immobilien Schweiz	251'442'524	199'490'000	167'776'792
Immobilien Ausland	6'297'300	0	-1'205'143
Total Ergebnis aus Finanzanlagen	1'506'346'339	897'490'000	655'144'693
K Ergebnis sonstige Aktiven			
Anlagen beim Arbeitgeber	2'071'175	-40'000	3'197'687
Übriges Vermögen	1'173'865	0	1'159'559
Total Ergebnis sonstige Aktiven	3'245'040	-40'000	4'357'246
L Aufwand aus Kapitalbewirtschaftung			
Aufwand Asset Management	-36'391'584	-31'253'000	-41'729'566
Aufwand Real Estate Management	-630'000	0	-709'662
Aufwand Facility Management	-31'361'325	-48'090'000	-49'211'080
Aufwand Hypothekarverwaltung	-337'830	-400'000	-528'678
Total Aufwand aus Kapitalbewirtschaftung	-68'720'739	-79'743'000	-92'178'986
M (J+K+L) Total Nettoergebnis aus Vermögensanlagen	1'440'870'640	817'707'000	567'322'953
N Sonstiger Ertrag			
Ertrag aus erbrachten Dienstleistungen	192'438	180'000	207'992
Übriger Ertrag	2'405	0	711'744
Total Sonstiger Ertrag	194'843	180'000	919'736
O Total Sonstiger Aufwand	-39'506	0	0
P Total Aufwand Versichertenverwaltung	-7'352'773	-9'324'480	-8'667'651
Q (I+M+N+O+P) Ertragsüberschuss vor Auflösung/Bildung Wertschwankungsreserven	765'419'270	101'972'520	-139'772'785
R Auflösung/Bildung Wertschwankungsreserve	-297'494'690	0	139'772'785
Z (Q+R) Ertragsüberschuss	467'924'580	101'972'520	0

Unselbstständige staatliche Anstalten

91 Beamtenversicherungskasse

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.	Konto	Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.
	91 Beamtenversicherungskasse			
21 060 690 552	AKTIVEN	21 758 794 804		698 104 252+
21 049 285 260	Vermögensanlagen	21 747 085 586		697 800 326+
20 857 149 998	Finanzanlagen	21 451 420 111		594 270 113+
3 987 409 247	Geld und Geldmarktanlagen	3 429 636 540		557 772 707 -
1 296 135 401	Obligationen in CHF	1 605 691 251		309 555 850+
2 327 328 917	Fremdwährungsobligationen	2 256 672 567		70 656 350 -
1 192 963 482	Wandelanleihen	1 182 649 376		10 314 106 -
904 617 451	Hypotheken	965 914 013		61 296 562+
3 005 479 089	Aktien Schweiz	2 683 720 248		321 758 841 -
3 926 463 867	Aktien Ausland	3 475 692 894		450 770 973 -
340 919 699	Commodities	915 820 026		574 900 327+
	Hedge Funds	773 851 177		773 851 177+
202 790 076	Private Equity	288 364 477		85 574 401+
3 488 172 749	Immobilien Schweiz	3 555 129 620		66 956 871+
184 870 020	Immobilien Ausland	318 277 922		133 407 902+
192 135 262	Sonstige Aktiven	295 665 475		103 530 213+
105 797 761	Anlagen beim Arbeitgeber	196 525 093		90 727 332+
86 337 501	Übriges Vermögen	99 140 382		12 802 881+
11 405 292	Aktive Rechnungsabgrenzung	11 709 218		

Unselbstständige staatliche Anstalten

91 Beamtenversicherungskasse

31. Dezember 2006		31. Dezember 2007		Veränderung
Konto		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
	91 Beamtenversicherungskasse			
21 060 690 552	P A S S I V E N		21 758 794 804	698 104 252 -
5 234 790	Verbindlichkeiten		137 972 392	132 737 602 -
203 198	Freizügigkeitsleistungen und Renten		552 562	349 364 -
5 031 592	andere Verbindlichkeiten		137 419 830	132 388 238 -
20 757 961 072	Vorsorgekapital und techn. Rückstellungen		21 463 100 507	705 139 435 -
11 366 193 072	Vorsorgekapital Aktive		11 588 218 507	222 025 435 -
8 107 768 000	Vorsorgekapital Renten		8 507 882 000	400 114 000 -
1 284 000 000	Technische Rückstellungen		1 367 000 000	83 000 000 -
297 494 690	Wertschwankungsreserve		157 721 905	139 772 785+
	Unterdeckung			
467 924 580 -	Stand 1. Januar			467 924 580 -
467 924 580	Ertragsüberschuss			467 924 580+

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	409'484'376	391'026'114	369'451'315	-> 295'629'310
Aufwand Davon: Bildung von Rücklagen	-423'120'216	-390'254'643	-369'451'315	-> -291'486'474
Saldo	-13'635'840	771'471	0	4'142'836
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 Insolvenzschiadigungen sowie Beitrage fur arbeitsmarktliche Massnahmen.					
Wirkung / Effektivitat		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Kundenzufriedenheit, Umfrage	-				
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Auszahlungen Arbeitslosenentschadigung Anzahl Abrechnungen	P	135'109	124'175	100-120'000	95'454
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Verhaltnis Verwaltungskosten / ausbezahlte Leistungen	2.4 %	2.3 %	2.6 %	2.96 %
41	Wirtschaftliche Betriebsfuehrung, damit der Kanton weiterhin finanziell nicht belastet wird: Kostenverguetung durch Bund	100 %	100 %	100 %	100 %

Bemerkungen / Grafiken	

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	-113'855'066	-28%	-95'396'804	-24%	-73'822'005	-20%
Aufwand	131'633'742	31%	98'768'169	25%	77'964'841	21%
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	17'778'676		3'371'365		4'142'836	
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	Budgetunterschreitung, weil die Auszahlungen von Leistungen der Arbeitslosenversicherung rund 76.9 Mio. CHF tiefer lagen als budgetiert. Der Aufwand wird vom Bund getragen.
Saldo	Temporär entsteht ein Saldo, da der Zahlungseingang (Rückvergütung des Aufwandes ALK) des Bundes nicht zum gleichen Zeitpunkt wie der Jahresabschluss erfolgt. Der Saldo wird zu 100 % ausgeglichen.
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Unselbstständige staatliche Anstalten
92 Arbeitslosenkasse

31. Dezember 2006		Konto		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.		Aktiven Fr.	Passiven Fr.	Fr.		Fr.
25 040 558.48	2		27 580 779.90			2 540 221 -
25 040 558.48	20		27 580 779.90			2 540 221 -
7 986 048.78	200		11 992 938.30			4 006 890 -
460 768.45	2000		329 823.90			130 945+
15 897.40	2004		10 895.20			5 002+
7 509 382.93	2006		11 652 219.20			4 142 836 -
17 004 732.40	204		15 565 618.50			1 439 114+
17 004 732.40	2040		15 565 618.50			1 439 114+
49 777.30	205		22 223.10			27 554+
49 777.30	2059		22 223.10			27 554+

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	741'402'337	761'423'380	775'400'900	805'769'885
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (5210)	160'225'500	157'644'000	157'961'000	157'961'000
Aufwand	-721'211'985	-752'402'582	-816'518'980	-802'483'504
Davon: Rückerstattungen aus Vorjahren	-20'927'728	-19'744'686	-41'118'080	-41'118'080
Davon: Bildung von Rücklagen	-83'000	-84'000		-84'000
Saldo	20'190'352	9'020'798	-41'118'080	-> 3'286'381
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 26. Februar 2007 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Personenkilometer (in Mio.)	P	2'477	2'554	2'610	n.n.v.
11 Kundenzufriedenheit (Messung nur in geraden Jahren, Indexpunkte)	P	76	76	76	76
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Zugskilometer S-Bahn (in Mio.)	P	18.269	18.531	19.500	19.314
21 Zugskilometer Tram (in Mio.)	P	10.568	10.558	10.750	10.776
22 Wagenkilometer Bus (in Mio.)	P	40.545	40.576	41.600	41.295
23 Kilometer Schiffe und Bergbahnen (in Mio.)	P	0.543	0.533	0.550	0.533
24 Gesamtkosten pro Zugs- bzw. Wagenkilometer (in CHF)	-	10.01	10.48	10.71	10.59

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kostenunterdeckung/Zugs- bzw. Wagenkilometer (in CHF)	3.99	4.10	4.36	3.78
41	Kostenunterdeckung Verbund (in Mio. CHF)	279	287	316	272

Bemerkungen / Grafiken											
<p>50 Die Kostenunterdeckung setzt sich aus Kantons- und Gemeindebeiträgen zusammen und entspricht deshalb in der Regel dem doppelten des Übertrags aus Laufender Rechnung (Leistungsgruppe 5210) vermindert um eine allfällige positive Rechnungsabweichung.</p> <p>Umsetzung Massnahmenplan MH06 521010 und 521020: RE 2007 -8.6 Mio. CHF (je 50% Kanton und Gemeinden)</p>	<p>Kostenunterdeckung in Mio. Fr.</p> <table border="1"> <caption>Kostenunterdeckung in Mio. Fr.</caption> <thead> <tr> <th>Jahr</th> <th>Kostenunterdeckung (Mio. Fr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RE 2005</td> <td>279</td> </tr> <tr> <td>RE 2006</td> <td>287</td> </tr> <tr> <td>VA 2007</td> <td>316</td> </tr> <tr> <td>RE 2007</td> <td>272</td> </tr> </tbody> </table>	Jahr	Kostenunterdeckung (Mio. Fr.)	RE 2005	279	RE 2006	287	VA 2007	316	RE 2007	272
Jahr	Kostenunterdeckung (Mio. Fr.)										
RE 2005	279										
RE 2006	287										
VA 2007	316										
RE 2007	272										

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	64'367'548	9%	44'346'505	6%	30'368'985	4%
Davon: Übertrag aus Laufender Rechnung (5210)	-2'264'500		317'000		0	
Aufwand	-81'271'519	-11%	-50'080'922	-7%	14'035'476	2%
Davon: Rückerstattungen aus Vorjahren	-20'190'352		-21'373'394		0	
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'000		0		-84'000	
Saldo	-16'903'971		-5'734'417		44'404'461	
Investitionen						
Einnahmen	0		0		0	
Ausgaben	0		0		0	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die Verkehrserträge lagen deutlich über den Erwartungen.
Aufwand	Mit den Verkehrsunternehmen konnten für 2007 geringere Leistungsentgelte ausgehandelt werden. Zudem wurden auf Grund von Projektverzögerungen weniger Mittel beansprucht.
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
Der Sachaufwand konnte deutlich unter den Voranschlagswerten gehalten werden. Insbesondere bei den Dienstleistungen Dritter konnten Einsparungen erzielt werden.

Unselbstständige staatliche Anstalten

93 Verkehrsverbund

31. Dezember 2006		Konto		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
	9300	Verkehrsverbund				
239 709 648.78	1	AKTIVEN		275 876 688.54		36 167 040+
239 709 648.78	10	Finanzvermögen		275 876 688.54		36 167 040+
7 848.20	100	Flüssige Mittel		6 161.05		1 687 -
7 848.20	1000	Kasse		6 161.05		1 687 -
239 701 800.58	101	Guthaben		275 870 527.49		36 168 727+
84 925 299.82	1011.1000	Kontokorrent Staat		133 181 429.91		48 256 130+
30 208 353.39	1011.2000	Kontokorrent SBB		10 049 708.48		20 158 645 -
	1011.2002	Kontokorrent PC Yellowworld		5 185 724.00		5 185 724+
4 616 136.09	1015.1100	diverse Debitoren		11 484 539.28		6 868 403+
66 901.90	1015.1200	Debitor Verrechnungssteuer		25 441.00		41 461 -
119 885 109.38	1015.1300	Debitor Verkehrsunternehmen		115 943 684.82		3 941 425 -

Unselbstständige staatliche Anstalten

93 Verkehrsverbund

31. Dezember 2006		Konto		31. Dezember 2007		Veränderung
Fr.		Aktiven	Passiven	Fr.	Fr.	Fr.
239 709 648.78	2	PASSIVEN	275 876 688.54			36 167 040 -
239 486 288.83	20	Fremdkapital	275 611 281.99			36 124 993 -
54 283 560.35	200	Laufende Verpflichtungen	43 552 858.09			10 730 702+
11 665 480.35	2000	Kreditoren	12 787 374.09			1 121 894 -
1 500 000.00	2006	Kreditor MWSt	2 000 000.00			500 000 -
41 118 080.00	2009	Verpflichtungen an Kanton und Gemeinden	28 765 484.00			12 352 596+
28 765 483.82	202	Mittel- und langfristige Schulden	44 404 461.18			15 638 977 -
19 744 686.00	2029	Rückerstattung Geschäftsjahr/Abgrenzungen	41 118 080.00			21 373 394 -
	1390	Aufwandüberschuss				
9 020 797.82	2390	Ertragsüberschuss	3 286 381.18			5 734 417+
1 540 000.00	204	Rückstellungen	1 450 000.00			90 000+
1 540 000.00	2040	Rückstellungen der Laufenden Rechnung	1 450 000.00			90 000+
154 897 244.66	205	Transitorische Passiven	186 203 962.72			31 306 718 -
154 897 244.66	2059	Verschiedene Transitorische Passiven	186 203 962.72			31 306 718 -
223 359.95	23	Eigenkapital	265 406.55			42 047 -
223 359.95	238	Rücklagen	265 406.55			42 047 -
223 359.95	2380	Rücklagen des ZVV	265 406.55			42 047 -

VII.
Selbstständige staatliche
Anstalten

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	616'812'823	661'991'624	862'446'000	921'004'516
Davon: Staatsbeitrag Gesundheitsdirektion (ab 2007)			230'103'000	231'093'194
Davon: Beitrag Universität für Lehre und Forschung	66'727'000	63'441'467	64'699'000	63'581'412
Davon: Taxerträge, Leistungsvergütungen, diverse Erträge	550'085'823	598'550'157	567'644'000	626'329'910
Aufwand	-861'332'993	-885'329'283	-862'446'000	-921'004'516
Davon: Bildung von Rücklagen	-1'500'000	-6'600'000		-8'803'000
Saldo	-244'520'170	-223'337'659	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen			0	-> 0
Ausgaben	-28'330'559	-31'180'217	-33'000'000	-> -33'024'495
Saldo	-28'330'559	-31'180'217	-33'000'000	-33'024'495

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 9510 umfasst das Universitätsspital Zürich. In der Investitionsrechnung sind nur Mobilien enthalten; die Investitionen der Vorjahre 2005 und 2006 enthalten zur besseren Vergleichbarkeit nur die Mobilien. Die Immobilieninvestitionen sind in der Leistungsgruppe 6300 enthalten.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Sicherstellen einer bedarfsgerechten Gesundheitsversorgung für die Grund-, spezialisierte und hochspezialisierte Behandlung und Betreuung von Patientinnen und Patienten bei somatischen Erkrankungen und Unfällen, insbesondere aus dem Raum der Stadt Zürich.				
Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 - Beurteilung der Spitalbetreuung insgesamt (Anteil Problemmeldungen)		n.a.	< 8%	< 8%	n.a.
11 - Ungeplante Rehospitalisationen		n.a.	< 5%	< 5%	n.a.
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 - Stationäre Patientenaustritte total (mit gesunden Säuglingen, ohne psychiatrische Klinik)	-	31 376	33 490	32 772	33 523
- davon Grundversicherte (GV)	-	24 410	26 362	25 508	26 477
- davon Zusatzversicherte (ZV)	-	6 966	7 128	7 264	7 046
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kosten je APDRG-Normfall in CHF*		10 340	9 351	9 700	n.a. *

Bemerkungen / Grafiken	
50 Die im Aufwand ausgewiesene Bildung von Rücklagen ist im Aufwand ebenfalls enthalten.	* Patientenklassifikations-System APDRG (All Patient Diagnosis Related Groups); Daten 2007 liegen erst ab Juni 2008 vor.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	304'191'693	49%	259'012'892	39%	58'558'516	7%
Davon: Staatsbeitrag Gesundheitsdirektion (ab 2007)					990'194	
Davon: Beitrag Universität für Lehre und Forschung	-3'145'588		139'945		-1'117'588	
Davon: Taxerträge, Leistungsvergütungen, diverse Erträge	76'244'087		27'779'753		58'685'910	
Aufwand	-59'671'523	-7%	-35'675'233	-4%	-58'558'516	-7%
Davon: Bildung von Rücklagen	-7'303'000		-2'203'000		-8'803'000	
Saldo	244'520'170		223'337'659		0	
Investitionen						
Einnahmen					0	
Ausgaben	-4'693'936		-1'844'278		-24'495	
Saldo	-4'693'936		-1'844'278		-24'495	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07 - VA07: MEHRERTRAG; Fr. + 23.8 Mio. Mehrertrag stationär und ambulant, Fr. + 19.5 Mio. Mehrertrag bei Arzthonoraren, Fr. + 10.6 Mio. aperiodischer Mehrertrag stationär und ambulant, Fr. + 2.3 Mio. diverse Verkäufe, Fr. + 2.0 Mio. Auflösung Rücklagen, Fr. + 0.3 Mio. diverse Mehrerträge
Aufwand	RE07 - VA07: MEHRAUFWAND; Fr. - 11.9 höherer Arzthonoraraufwand, Fr. - 10.6 Mio. Mehraufwand für medizinischen Bedarf, Fr. - 8.8 Mio. Bildung von Rücklagen, Fr. - 7.0 Mio. höhere Abschreibungen und Zinsen Verwaltungsvermögen, Fr. - 5.2 Mio. Veränderung Lohnfaktoren (Teuerung, Beförderung), Fr. - 5.2 Mio. diverse Mehraufwendungen, Fr. - 4.8 Mio. höhere Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter, Fr. - 2.5 Mio. Mehraufwand für Anschaffungen von Kleingeräten und Mobilien, Fr. - 2.5 Mio. Mehraufwand für Unterhalt Immobilien
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Immobilien nicht unter Leistungsgruppe 9510.
Saldo	

Übrige Rubriken	
-----------------	--

Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung

Fr. 8.8 Mio., mehr ambulante Leistungen verbunden mit weiter optimiertem Ressourceneinsatz
--

Selbstständige staatliche Anstalten

9510 Universitätsspital

1. Januar 2007 Eröffnungsbilanz Fr.	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung Fr.
		Aktiven Fr.	Passiven Fr.	
9510 Universitätsspital				
288 490 195.99	1	A K T I V E N	282 874 803.82	5 615 392-
200 635 668.29	10	Finanzvermögen	191 552 589.33	9 083 079-
9 252 619.29	100	Flüssige Mittel	4 983 808.30	4 268 811-
186 542.05	1000	Kasse	157 556.90	28 985-
8 350 105.96	1001	Postkonto	4 116 541.97	4 233 564-
715 971.28	1002	Bankkonto	709 709.43	6 262-
134 293 926.83	101	Guthaben	123 762 005.98	10 531 921-
134 293 926.83	1015	Andere Debitoren	123 762 005.98	10 531 921-
5 710 947.17	102	Vermögensanlagen	5 717 848.35	6 901+
5 710 947.17	1025	Vorräte	5 717 848.35	6 901+
51 378 175.00	103	Transitorische Aktiven	57 088 926.70	5 710 752+
51 378 175.00	1039	Verschiedene transitorische Aktiven	57 088 926.70	5 710 752+
87 854 527.70	11	Verwaltungsvermögen	91 322 214.49	3 467 687+
87 854 527.70	1146	Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	91 322 214.49	3 467 687+

Selbstständige staatliche Anstalten

9510 Universitätsspital

1. Januar 2007 Eröffnungsbilanz Fr.	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung Fr.
		Aktiven Fr.	Passiven Fr.	
288 490 195.99	2			
	P A S S I V E N		282 874 803.82	5 615 392+
275 540 195.99	20			
	Fremdkapital		263 171 637.57	12 368 558+
59 203 354.34	200			
	Laufende Verpflichtungen		57 267 705.66	1 935 649+
57 727 512.65	2000		54 055 317.35	3 672 195+
1 331 914.04	2006		3 068 460.66	1 736 547-
143 927.65	2009		143 927.65	
	Uebrige Verpflichtungen			
193 760 546.75	203			
	Kontokorrent Staat		185 364 530.28	8 396 016+
105 906 019.05	2036 4100		94 042 315.79	11 863 703+
87 854 527.70	2036.4109		91 322 214.49	3 467 687-
	Kontokorrent Staat; allgemein			
	Kontokorrent Staat; langfristige Finanzierung			
22 576 294.90	205			
	Transitorische Passiven		20 539 401.63	2 036 893+
22 576 294.90	2059		20 539 401.63	2 036 893+
	Verschiedene transitorische Passiven			
12 950 000.00	23			
	Eigenkapital		19 703 166.25	6 753 166-
7 950 000.00	238			
	Rücklagen		14 703 166.25	6 753 166-
7 950 000.00	2380		14 703 166.25	6 753 166-
	Rücklagen			
5 000 000.00	239			
	Dotationskapital		5 000 000.00	
5 000 000.00	2399		5 000 000.00	
	Dotationskapital			

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	175'826'884	183'185'447	263'422'000	281'414'572
Davon: Staatsbeitrag Gesundheitsdirektion ab 1.1.2007			89'099'000	83'792'879
Aufwand	-258'099'685	-267'386'042	-263'422'000	-281'414'572
Davon: Bildung von Rücklagen	-2'000'000	-2'659'000		-2'743'000
Saldo	-82'272'801	-84'200'595	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen			0	-> 0
Ausgaben	-8'638'522	-7'483'700	-9'400'000	-> -9'440'651
Saldo	-8'638'522	-7'483'700	-9'400'000	-9'440'651

Bemerkungen: Die Leistungsgruppe 9520 umfasst das Kantonsspital Winterthur. In der Investitionsrechnung sind nur Mobilien enthalten; die Investitionen der Vorjahre 2005 und 2006 enthalten zur besseren Vergleichbarkeit ebenfalls nur die Mobilien. Die Immobilieninvestitionen sind in der Leistungsgruppe 6300 enthalten.

Auftrag / Rahmenordnung				
1	Sicherstellung einer bedarfsgerechten Gesundheitsversorgung für die Grund- und spezialisierte Behandlung und Betreuung von Patientinnen und Patienten, insbesondere aus dem Raum Winterthur, bei somatischen Erkrankungen und Unfällen.			
Wirkung / Effektivität	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10 Beurteilung der Spitalbetreuung insgesamt (Anteil Problemmeldungen)	N/a	N/a	< 8%	N/a
11 Ungeplante Rehospitalisationen	N/a	N/a	< 5%	N/a
Leistungen / Effizienz	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20 Stationäre Patientenaustritte total (mit gesunden Säuglingen)	- 18 817	21 229	19 628	21 696
- Grundversicherte (GV)	- 15 234	17 266	15 892	17 670
- Zusatzversicherte (ZV)	- 3 583	3 963	3 736	4 026
Wirtschaftlichkeit	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40 Kosten je APDRG-Normfall in CHF *	6 838	6 627	7 000	n.a. **

Bemerkungen / Grafiken	
50 Entwicklungsschwerpunkt 2007: - Verselbständigung	* Patientenklassifikations-System APDRG (All Patient Diagnosis Related Groups) ** Daten 2007 liegen erst ab Juni 2008 vor.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	105'587'688	60%	98'229'125	54%	17'992'572	7%
Davon: Staatsbeitrag Gesundheitsdirektion ab 1.1.2007					-5'306'121	
Aufwand	-23'314'887	-9%	-14'028'530	-5%	-17'992'572	-7%
Davon: Bildung von Rücklagen	-743'000		-84'000		-2'743'000	
Saldo	82'272'801		84'200'595		0	
Investitionen						
Einnahmen					0	
Ausgaben	-802'129		-1'956'951		-40'651	
Saldo	-802'129		-1'956'951		-40'651	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	RE07 - VA07: MEHRERTRAG; Fr. + 3.6 Mio. stationäre Mehrerträge, Fr. + 9.4 Mio. ambulante Mehrerträge, Fr. + 1.5 Mio. diverse Mehrerträge, Fr. + 7.5 Mio. diverse Mehrerträge aus Tarifierpassungen, Fr. + 1.3 Mio. Auflösung von Rücklagen MINDERERTRAG; Fr. - 5.3 Mio. tieferer Staatsbeitrag.
Aufwand	RE07 - VA07: MEHRAUFWAND; Fr. - 3.6 Mio. zusätzliche Stellen und temporäres Personal, Fr. - 1.3 Mio. Einmalzulagen zugunsten des Personals, Fr. - 0.6 Mio. Erhöhung Beförderungsrates, Fr. - 0.2 Mio. KSW-Personalanlass, Fr. - 4.5 Mio. höherer medizinischer Bedarf, Fr. - 1.4 Mio. höherer Arzthonoraraufwand aufgrund neuem Honorarmodell, Fr. - 0.3 Mio. höhere Lebensmittelkosten, Fr. - 1.2 Mio. höhere Unterhaltskosten für Immobilien und Mobilien, Fr. - 0.5 Mio. höhere Abschreibungen und Zinsen, Fr. - 0.5 Mio. höhere Prämien Betriebshaftpflichtversicherung, Fr. - 1.3 Mio. höhere Debitoren-Wertberichtigung aufgrund Rückstand bei Einführung neuer Fakturierungssoftware, Fr. - 2.7 Mio. Bildung von Rücklagen
Saldo	
Investitionen	
Einnahmen	
Ausgaben	Keine wesentlichen Veränderungen. Immobilien nicht in Leistungsgruppe 9520.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	

Bildung von Rücklagen, Begründung
Fr. 2'743'000, wesentlich mehr Behandlungen von Patienten, deshalb höhere Erträge bei unterproportionaler Zunahme des Personalaufwands wegen weiterer Steigerung der Arbeitsproduktivität

Selbstständige staatliche Anstalten

9520 Kantonsspital Winterthur

1. Januar 2007 Eröffnungsbilanz Fr.	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung Fr.
		Aktiven Fr.	Passiven Fr.	
	9520 Kantonsspital Winterthur			
60 848 516.10	1 A K T I V E N	87 005 293.39		26 156 777+
38 370 979.09	10 Finanzvermögen	64 887 374.03		26 516 395+
2 390 059.42	100 Flüssige Mittel	3 614 639.11		1 224 580+
280 281.90	1000 Kasse	339 290.10		59 008+
936 367.72	1001 Postkonto	1 840 046.11		903 678+
1 173 409.80	1002 Bankkonto	1 435 302.90		261 893+
18 668 740.30	101 Guthaben	30 824 209.15		12 155 469+
18 668 740.30	1015 Andere Debitoren	30 824 209.15		12 155 469+
2 711 386.47	102 Vermögensanlagen	2 990 533.15		279 147+
2 711 386.47	1025 Vorräte	2 990 533.15		279 147+
14 600 792.90	103 Transitorische Aktiven	27 457 992.62		12 857 200+
14 600 792.90	1039 Verschiedene transitorische Aktiven	27 457 992.62		12 857 200+
22 477 537.01	11 Verwaltungsvermögen	22 117 919.36		359 618-
22 477 537.01	1146 Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22 117 919.36		359 618-

Selbstständige staatliche Anstalten

9520 Kantonsspital Winterthur

1. Januar 2007 Eröffnungsbilanz Fr.	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung Fr.
		Aktiven Fr.	Passiven Fr.	
60 848 516.10	2		87 005 293.39	26 156 777-
	P A S S I V E N			
52 808 595.38	20		77 514 316.17	24 705 721-
	Fremdkapital			
15 425 403.64	200		17 901 525.61	2 476 122-
	Laufende Verpflichtungen			
13 465 104.54	2000		15 883 060.61	2 417 956-
290 737.94	2001		26 538.39	264 200+
1 669 561.16	2009		1 991 926.61	322 365-
	Uebrige Verpflichtungen			
36 072 847.56	203		58 093 379.01	22 020 531-
	Kontokorrent Staat			
13 595 310.55	2036 4100	Kontokorrent Staat; allgemein	35 975 459.65	22 380 149-
22 477 537.01	2036.4109	Kontokorrent Staat; langfristige Finanzierung	22 117 919.36	359 618+
1 310 344.18	205		1 519 411.55	209 067-
	Transitorische Passiven			
1 310 344.18	2059	Verschiedene transitorische Passiven	1 519 411.55	209 067-
8 039 920.72	23		9 490 977.22	1 451 057-
	Eigenkapital			
6 039 920.72	238		7 490 977.22	1 451 057-
	Rücklagen			
6 039 920.72	2380	Rücklagen	7 490 977.22	1 451 057-
2 000 000.00	239		2 000 000.00	
	Dotationskapital			
2 000 000.00	2399	Dotationskapital	2 000 000.00	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	788'724'008	797'463'793	812'943'000	824'179'848
Davon: Staatsbeitrag	435'603'946	456'864'733	476'900'000	476'895'408
Davon: Beiträge Bund/Konkordateinnahmen IUV	224'289'830	229'744'003	233'700'000	224'661'360
Aufwand	-788'724'008	-797'463'793	-812'943'000	-824'179'848
Davon: Bildung von Rücklagen	0	-8'000'000	0	-5'400'000
Saldo	0	0	0	-> 0
Investitionen				
Einnahmen	2'937'488	4'842'677	2'000'000	-> 10'385'605
Ausgaben	-30'172'186	-33'741'123	-30'300'000	-> -28'759'396
Saldo	-27'234'698	-28'898'446	-28'300'000	-18'373'791

Auftrag / Rahmenordnung	
1	Wissenschaftliche Forschung, Lehre und weitere Leistungen auf den Gebieten der Theologie und Religionswissenschaft, der Rechts- und Wirtschaftswissenschaften, der Medizin und Veterinärmedizin, der Geistes- und Sozialwissenschaften sowie der Mathematik und Naturwissenschaften auf hohem Qualitätsniveau.
2	Dazu gehören: Grundlagenforschung und wissenschaftliche Bildung der Studierenden, Dienstleistungen für Dritte, Förderung der Begabten und des wissenschaftl. Nachwuchses, Stärkung der internationalen und 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	Saldoneutrale Etablierung der Hausarztmedizin als gleichwertiger Fachbereich an der Medizinischen Fakultät.

Wirkung / Effektivität		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Verbesserung der Qualität auf allen Ebenen	-	-	-	-
	Anzahl Evaluationen	P 35	35	29	30
11	Erhöhung der Qualität in der Forschung	-	-	-	-
	Forschungsprojekte in Forschungsdatenbank	P 2'358	2'252	2'500	3'969
	Anzahl Auszeichnungen	P 110	127	115	98
12	Qualifizierung für den Arbeitsmarkt	-	-	-	-
	Anzahl Erstabschlüsse	P 1'715	1'966	1'750	2'108
	Anzahl Doktorate Medizin/Veterinärmedizin	P 293	321	300	285
	Beschäftigung im ersten Jahr nach dem Abschluss	P n.v.	91%	n.v.	n.v.
13	Erhöhung der Drittmittel	-	-	-	-
	durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte	P 714	934	720	1'068
	Höhe der ausgegebenen Drittmittel (in Mio. Fr.)	P 168	185	178	183
	durch Drittmittel finanzierte Stellen (in VZÄ per 31.12.)	P 1'034	1'107	1'150	1'172

Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Förderung des wissenschaftlichen Nachwuchses	-	-	-	-
	Anzahl erfolgreiche Vor- und Zwischenprüfungen	P 3'180	2'273	n.v.	2'086
	Anzahl Doktorate (ohne Medizin/Veterinärmedizin)	P 376	362	390	280
	Anzahl Habilitationen	P 71	56	75	63
21	Sicherstellung der Qualität in der Lehre (I)	-	-	-	-
	Anzahl Studierende (inkl. Doktorierende)	P 23'817	23'910	24'200	24'231
	Anzahl Professuren (in VZÄ per 31.12.)	P 413	445	458	462
	Anzahl Mittelbaustellen (in VZÄ per 31.12.)	P 1'554	1'568	1'596	1'633
22	Sicherstellung der Qualität in der Lehre (II)	-	-	-	-
	Anzahl Privatdozierende und Lehrbeauftragte	P 2'538	2'622	2'700	2'872
	Anzahl Semesterwochenstunden	P 12'847	n.v.	13'000	n.v.
	Hauptnutzflächen in m2	P 299'300	302'376	306'000	302'600
23	Verbesserung der Betreuungsverhältnisse	-	-	-	-
	Stud./Prof. Rechtswissenschaften	P 100.1	93.8	91.1	94.0
	Stud./Prof. Wirtschaftswissenschaften	P 81.5	65.4	72.4	65.6
	Stud./Prof. Philosophische Fakultät	P 91.7	94.8	85.3	93.0
24	Einsatz von ICT in der Lehre	-	-	-	-
	Anzahl laufende Projekte Virtueller Campus Schweiz	P 15	19	15	15
	Anzahl laufende Projekte Universität	P n.v.	n.v.	n.v.	n.v.

Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	Kosten für Forschung, Lehre und Dienstleistungen pro Student/in:	33'116	33'018	33'597	33'791
	- Geistes- und Sozialwissenschaften	10'873	10'987	11'645	11'348
	- Naturwissenschaften	44'137	45'431	44'459	44'172
	- Medizin	110'217	113'586	106'995	110'999
41	Kosten für Universitätsleitung und -verwaltung pro Student/in	2'319	2'238	2'463	2'485
42	Kosten für Logistik pro Student/in	3'828	3'727	3'810	3'933

Bemerkungen / Grafiken	
	Keine Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs.2 FHG) im VA07.

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	35'455'840	4%	26'716'055	3%	11'236'848	1%
Davon: Staatsbeitrag	41'291'462		20'030'675		-4'592	
Davon: Beiträge Bund/Konkordateinnahmen IUUV	371'530		-5'082'643		-9'038'640	
Aufwand	-35'455'840	-4%	-26'716'055	-3%	-11'236'848	-1%
Davon: Bildung von Rücklagen	-5'400'000		2'600'000		-5'400'000	
Saldo	0		0		0	
Investitionen						
Einnahmen	7'448'117		5'542'928		8'385'605	
Ausgaben	1'412'790		4'981'727		1'540'604	
Saldo	8'860'907		10'524'655		9'926'209	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Die ausgewiesenen Mehrerträge resultieren primär aus einer erweiterten Tätigkeit der dienstleistungsorientierten Institute (+ 9.9 Mio.) und bislang nicht budgetierten Erträgen im Bereich Weiterbildung (+6.2 Mio.). Hinzu kommen nicht geplante Prüfungsgebühren (+2.7 Mio.) sowie zusätzliche Lizenzeinnahmen und ein höherer Eingang von Forschungsbeiträgen (inklusive höherer Overhead aus EU-Projekten; +2.0 Mio.). Dem gegenüber stehen Mindererträge bei UFG- und IUUV-Beiträgen (-9.0 Mio.) sowie ein geringeres Volumen an Studiengebühren (-0.6 Mio.).
Aufwand	Der Mehraufwand ergibt sich hauptsächlich aus Mehrleistungen der dienstleistungsorientierten Institute (-4.9 Mio.) und in der Weiterbildung (-6.2 Mio.). Dem gegenüber stehen geringere Lohnkosten für Professuren infolge zeitlicher Verschiebungen bei den Berufungen (+3.5 Mio.). Die restliche Differenz (+1.8 Mio.) resultiert aus verschiedenen kleineren Mehr- und Minderaufwandspositionen. Aufgrund dieser Zahlen konnte eine Rücklagenbildung beantragt werden (-5.4 Mio.).
Saldo	Auf Grundlage der Verordnung über das Globalbudget und der Richtlinien zur Bildung von Rücklagen wurde die Bildung einer Rücklage im Betrag von 5.4 Mio. beantragt. Nach Gutschrift des Staatsbeitrages gemäss GB 7401 Universität und Bildung obgenannter Rücklage resultiert eine ausgeglichene Rechnung.
Investitionen	
Einnahmen	Signifikant höhere Bundesbeiträge
Ausgaben	Das Investitionsvolumen Mobilien wurde gegenüber dem VA reduziert.
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Anzahl der laufenden und durchgeführten Evaluationsverfahren mit substanzieller Belastung (ohne Monitoringverfahren).
11	Die grosse Zunahme der Anzahl Forschungsprojekte hängt mit der konsequenten Erfassung in der Forschungsdatenbank zusammen. In der Vergangenheit wurden Forschungsprojekte nicht systematisch registriert. Dies führte im Jahr 2007 dazu, dass noch aktive Projekte der Vorjahre nachgetragen wurden.
12	Anzahl Erstabschlüsse inkl. Konkordatsprüfungen Theologie, exkl. Eidgenössische Fachprüfungen Medizin und Veterinärmedizin. Die Entwicklung der Abschlüsse ist erfahrungsgemäss durch starke Schwankungen geprägt. In den Erstabschlüssen sind 121 Masterabschlüsse enthalten. Beschäftigung im ersten Jahr nach dem Abschluss: Die Erhebung wird alle zwei Jahre durchgeführt. Zu beachten ist, dass die Beschäftigungssituation der Hochschulabgängerinnen und -abgänger weniger durch ihre Zahl als durch den Verlauf der wirtschaftlichen Konjunktur beeinflusst wird.
13	Durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte: SNF- (Schweizerischer Nationalfonds), KTI- (Förderagentur für Innovation des Bundes), EU- und andere internationale Projekte. VZÄ = Vollzeitäquivalente. Weitere Zunahme der Anzahl Drittmittelprojekte.
20	Mit der flächendeckenden Einführung des Bologna-Modells im Wintersemester 2006/07 ist die Zahl der Zwischenprüfungen keine relevante Grösse mehr. Sie soll zu gegebener Zeit durch einen geeigneten Indikator, z.B. Anzahl Modulprüfungen, ersetzt werden. 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.
21	Die Anzahl der Studierenden ist gegenüber dem Jahr 2006 um 1.3 % angestiegen. Insgesamt haben sich 3'362 Studierende neu eingeschrieben. Den grössten Studienanfängerzugang weist die wirtschaftswissenschaftliche Fakultät (+12.1 %) auf, gefolgt von der mathematisch- naturwissenschaftlichen und der Philosophischen Fakultät (beide +8.1 %). Während die Zahl der Studierenden schweizerischer Nationalität wenig zunahm (+0.2 %), stieg der Anteil der ausländischen Studierenden um 0.9 % auf den bisherigen Höchstwert von 15.3 %.
22	Kontinuierliche Erhöhung der Zahl der Privatdozierenden in den letzten Jahren; Zahl der Lehrbeauftragten schwankend und daher schwer planbar.
23	Stud./Prof.-Quotienten ohne Berücksichtigung der Nebenfachstudierenden.
24	ICT = Informations- und Kommunikationstechnologien. Keine zentralisierten Projekte mehr; Integration von E-Learning in den regulären Lehrbetrieb. Per 31.12.2007 Auslaufen der Förderung durch den Swiss Virtual Campus (SVC). Die Restlaufzeit der Projekte (erste Monate im Jahr 2008) wird aus den Drittmitteln finanziert. Im Jahr 2007 wurden 14 Projekte in den Fakultäten und 1 Projekt als Supportprojekt im Bereich der akademischen Dienste durchgeführt.
40	Gesamtaufwand durch Anzahl Studierende je Fachbereich, inklusive Dienstleistungsanteil, der vor allem in der Medizinischen Fakultät (Zahnmedizin u.a.) und der Vetsuisse-Fakultät (Tierspital) von Bedeutung ist. Die Zahlen sind nicht teuerbereinigt.

Bildung von Rücklagen, Begründung

Selbstständige staatliche Anstalten

96 Universität

31. Dezember 2006	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
9600 Universität				
281 842 519.86	1	A K T I V E N		9 151 000+
195 502 829.29	10	Finanzvermögen		14 092 434+
8 614 325.53	100	Flüssige Mittel		4 586 624-
462 009.05	1000	Kasse	364 354.05	97 655-
5 527 068.19	1001	Postkonto	1 195 666.03	4 331 402-
2 625 248.29	1002	Bankkonto	2 467 681.22	157 567-
177 871 611.91	101	Guthaben		16 965 498+
38 666 805.65	1015	Andere Debitoren	40 730 696.73	2 063 891+
139 204 806.26	1017	Abrechnungskonto Staat	154 106 413.06	14 901 607+
3 093 095.00	102	Vermögensanlagen		417 510-
197 695.00	1020	Fest verzinsliche Wertpapiere	0.00	197 695-
148 808.00	1021	Aktien	2.00	148 806-
116 812.80	1022	Darlehen	102 768.10	14 045-
2 629 779.20	1025	Vorräte (ohne Pflichtlager)	2 572 814.59	56 965-
5 923 796.85	103	Transitorische Aktiven		2 131 071+
5 923 796.85	1039	Verschiedene transitorische Aktiven	8 054 867.62	2 131 071+
86 339 690.57	11	Verwaltungsvermögen		4 941 434-
86 339 690.57	1146	Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	81 398 256.78	4 941 434-

Selbstständige staatliche Anstalten

96 Universität

31. Dezember 2006		Konto		31. Dezember 2007		Veränderung Fr.
Fr.		Aktiven Fr.	Passiven Fr.			
281 842 519.86	2			290 993 520.18	9 151 000-	
253 750 421.86	20			258 567 205.22	4 816 783-	
237 673 948.87	200			238 211 093.31	537 144-	
63 548 791.47	2000			50 025 033.57	13 523 758+	
968 641.50	2001			645 594.50	323 047+	
173 156 515.90	2006			187 540 465.24	14 383 949-	
	2009					
108 500.00	204			26 527.70	81 972+	
108 500.00	2040.300			26 527.70	81 972+	
15 967 972.99	205			20 329 584.21	4 361 611-	
15 967 972.99	2059			20 329 584.21	4 361 611-	
28 092 098.00	23			32 426 314.96	4 334 217-	
28 092 098.00	238			32 426 314.96	4 334 217-	
13 223 213.77	2380.200			12 020 598.07	1 202 616+	
1 282 482.80	2380.201			1 150 931.20	131 552+	
2 225 162.43	2380.289			2 493 546.69	268 384-	
11 361 239.00	2380.299			16 761 239.00	5 400 000-	

Finanzierung				
Laufende Rechnung	RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
Ertrag	348'913'681	366'582'058	439'635'232	443'905'457
Davon: Staatsbeiträge der BI	207'775'887	218'337'216	241'900'000	240'331'871
Davon: Beitrag des VSA			0	2'209'496
Davon: Übriger Ertrag eigener Anstalten	141'137'794	148'244'842	197'735'232	201'364'090
Aufwand	-348'913'681	-366'582'058	-439'635'232	-444'248'818
Davon: Staatsbeiträge an nicht kantonale Schulen	-49'316'313	-52'355'174	-46'288'224	-45'665'996
Davon: Aufwand eigene Anstalten	-299'597'368	-314'226'884	-393'347'008	-398'582'822
Davon: Bildung von Rücklagen				
Saldo	0	0	0	-> -343'361
Investitionen				
Einnahmen	7'592'005	11'869'704	10'397'000	-> 8'926'341
Ausgaben	-7'592'005	-11'869'704	-10'397'000	-> -8'926'341
Saldo	0	0	0	0

Bemerkungen: Das Globalbudget 9700 enthält den Gesamtumsatz der kantonalen Hochschulen sowie die Staatsbeiträge an die privaten Teilschulen und bis 2006 an die Hochschule Wädenswil. Als Folge der Konkordatsauflösung und Kantonalisierung der Hochschule Wädenswil auf den 1.1.2007 ist ab 2007 der Gesamtumsatz dieser Hochschule im Globalbudget 9700 enthalten.

Der Beitrag des Volksschulamtes an die Pädagogische Hochschule wird in der RE07 im Ertrag erstmals separat ausgewiesen (2,2 Mio.). Bisher war er im Staatsbeitrag der Bildungsdirektion enthalten.

Auftrag / Rahmenordnung					
1	Die Zürcher Fachhochschule (ZFH) bietet praxisorientierte Diplomstudiengänge auf Hochschulniveau an, die dem Bundesrecht und dem kantonalen Recht unterstehen. Die Qualität der Lehre wird mit dem Wissenstransfer aus der anwendungsorientierten Forschung und Entwicklung 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 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
10	Qualifizierung für den Arbeitsmarkt	-	-	-	-
	- Erwerbseintrittsquote der NeuabsolventInnen	P	95%	-	-
	- adäquate Beschäftigung ein Jahr nach Diplomabschluss	P	60%	-	-
	- Anzahl erfolgreiche Diplomabschlüsse	1'902	2'112	2'400	2'202
Leistungen / Effizienz		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
20	Anzahl Studierende der ZFH:	-	-	-	-
	-Anzahl Studierende in den TWD-Fachbereichen	5'174	5'528	5'700	5'911
	-Anzahl Studierende in den GSK-Fachbereichen	2'039	2'175	2'400	2'462
	-Anzahl Studierende Pädagogische Hochschule Zürich PHZH	2'102	1'949	2'100	1'844
21	Anzahl Studierende der ZFH:	-	-	-	-
	Total Studierende der ZFH	9'315	9'652	10'200	10'217
22	Anteil anwendungsorientierte Forschung :& Entwicklung und Dienstleistungen an den Gesamtkosten (ohne Infrastruktur)	-	-	-	-
	-bei TWD-Fachbereichen	P	18,9%	20%	20,6%
	-bei GSK-Fachbereichen und Lehrkräfteausbildung	P	20,3%	20%	22,8%
Wirtschaftlichkeit		RE 2005	RE 2006	VA 2007	RE 2007
40	TWD-Bereich: Beitrag des Bundes an die Kosten der Diplomausbildung (ohne Infrastruktur)	33,0%	32,2%	28%	29,2%
41	Kostendeckung durch leistungsbezogene Einnahmen von Bund, Kantonen (FHV-Studiengeldern) und Privaten	74,9%	74,6%	75%	74,7%
Bemerkungen / Grafiken					
50	FHV = Fachhochschulvereinbarung TWD = Technik, Wirtschaft und Design GSK = Gesundheit, Soziales und Kunst	Keine Kredite mit Sperrvermerk (§28 Abs.2 FHG) im VA07.			

Finanzierung (Entwicklung)						
Laufende Rechnung	RE07 - RE05		RE07 - RE06		RE07 - VA07	
Ertrag	94'991'776	27%	77'323'399	21%	4'270'225	1%
Davon: Staatsbeiträge der BI	32'555'984		21'994'655		-1'568'129	
Davon: Beitrag des VSA					2'209'496	
Davon: Übriger Ertrag eigener Anstalten	60'226'296		53'119'248		3'628'858	
Aufwand	-95'335'137	-27%	-77'666'760	-21%	-4'613'586	-1%
Davon: Staatsbeiträge an nicht kantonale Schulen	3'650'317		6'689'178		622'228	
Davon: Aufwand eigene Anstalten	-98'985'454		-84'355'938		-5'235'814	
Davon: Bildung von Rücklagen						
Saldo	-343'361		-343'361		-343'361	
Investitionen						
Einnahmen	1'334'336		-2'943'363		-1'470'659	
Ausgaben	-1'334'336		2'943'363		1'470'659	
Saldo	0		0		0	

Finanzierung	
Laufende Rechnung	
Ertrag	Hauptgründe für den Mehrertrag gegenüber dem VA07 sind die höheren Erträge von anderen Kantonen für ausserkantonale Studierende im Rahmen der FHV (+7,4 Mio.). Neben der Auflösung von Rückstellungen (+1,8 Mio.) trugen auch höhere Erträge des Kantons Zürich (+0,6 Mio.) und Dritter (+1,6 Mio.) zum Mehrertrag bei. Dieser wird geschmälert durch Mindereinnahmen vom Bund (-4,4 Mio.) und bei den Schul- und Kursgeldern (-2,8 Mio.).
Aufwand	Der Mehraufwand gegenüber dem VA07 resultiert vor allem aus einem höheren Sachaufwand (-5 Mio.). Dem stehen ein tieferer Personalaufwand (+1,2 Mio.), tiefere Beiträge an die privaten Teilschulen der ZFH (+0,6 Mio.) und übrige Minderaufwendungen (+0,7 Mio.) gegenüber. Auch wurden nicht budgetierte Rückstellungen gebildet (-2,1 Mio.).
Saldo	Die Hochschule Wädenswil weist 2007 einen Verlust aus (-0,3 Mio.).
Investitionen	
Einnahmen	Tieferer Investitionsbeitrag des Kantons Zürich als Folge der geringeren Investitionsausgaben der ZFH (-1,4 Mio.), siehe Kommentar zu den Ausgaben.
Ausgaben	Im Hinblick auf die Standortkonzentration Toni-Areal und Sihlpost wurden verschiedene kleinere Projekte zurückgestellt (+0,8 Mio.), andere Projekte begannen verspätet oder verzögerten sich (+0,6 Mio.).
Saldo	

Übrige Rubriken	
Ref.No	
10	Die Erwerbseintrittsquote ist definiert als der Anteil der Personen, die bis maximal einhalb Jahre nach Erwerb des Fachhochschuldiploms eine berufliche Tätigkeit aufgenommen haben. Die Quote «adäquate Beschäftigung» bezeichnet den Anteil der von diesen Personen belegten Stellen, für die ein Hochschulabschluss vorausgesetzt wird. Beide Indikatoren werden alle zwei Jahre vom Bundesamt für Statistik BFS ermittelt. Die Beschäftigungssituation wird massgeblich durch die Konjunkturlage beeinflusst.
22	Höherer Dienstleistungsanteil im GSK-/Lehrkräftebereich als Folge einer Zunahme der Tätigkeiten der Pädagogischen Hochschule im Rahmen des kantonalen Leistungsauftrages.

Bildung von Rücklagen, Begründung

31. Dezember 2006	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
	9700	Zürcher Fachhochschule		
80 880 178.58	1	101 275 181.96		20 395 003 +
80 880 174.58	10	100 926 815.53		20 046 641 +
	100	5 809 154.63		2 324 328 +
62 727.20	1000	126 445.65		63 718 +
883 209.58	1001	3 359 834.03		2 476 624 +
2 538 890.20	1002	2 322 874.95		216 015 -
72 029 474.36	101	85 416 508.36		13 387 034 +
70 165.00	1010	41 254.62		28 910 -
38 886 239.48	1011	30 657 023.57		8 229 216 -
	1014	4 353 891.18		4 353 891 +
33 073 069.88	1015	50 364 338.99		17 291 269 +
924 823.00	102	1 195 389.45		270 566 +
64 975.00	1022	67 400.00		2 425 +
859 848.00	1025	1 086 974.85		227 127 +
	1029	41 014.60		41 015 +
4 441 050.24	103	8 505 763.09		4 064 713 +
1 284 120.00	1031	1 274 504.75		9 615 -
3 156 930.24	1039	7 231 258.34		4 074 328 +
4.00	11	5 004.00		5 000 +
4.00	114	5 004.00		5 000 +
4.00	1146	4.00		
	1155	5 000.00		5 000 +
	13	343 362.43		343 362 +
	139	343 362.43		343 362 +
	1390	343 362.43		343 362 +

31. Dezember 2006	Konto	31. Dezember 2007		Veränderung
		Aktiven	Passiven	
Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
80 880 178.58	2 PASSIVEN	101 275 181.96		20 395 003 -
79 160 995.51	20 Fremdkapital	99 555 998.89		20 395 003 -
13 094 523.28	200 Laufende Verpflichtungen	21 377 003.71		8 282 480 -
12 024 957.49	2000 Kreditoren	20 177 687.01		8 152 730 -
414 242.65	2001 Depotgelder und Kautionen	695 462.30		281 220 -
323 898.85	2006 Kontokorrente	89 903.26		233 996 +
331 424.29	2009 Uebrigere Verpflichtungen	413 951.14		82 527 -
245 044.55	201 Kurzfristige Schulden	226 984.62		18 060 +
245 044.55	2019 Uebrigere kurzfristige Schulden (DTA-Ausgleichskonten)	226 984.62		18 060 +
513 356.33	202 Mittel- und langfristige Schulden	1 058 244.61		544 888 -
513 356.33	2029 Übrige mittel- und langfristige Schulden	1 058 244.61		544 888 -
3 717 372.95	203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	11 119 788.91		7 402 416 -
2 123.85	2031 Personalversicherungskassen	3 215.25		1 091 -
3 715 249.10	2036 KK selbständige staatliche Unternehmungen	11 116 573.66		7 401 325 -
4 539 165.79	204 Rückstellungen	6 414 613.16		1 875 447 -
4 539 165.79	2040 Rückstellungen der laufenden Rechnung	6 414 613.16		1 875 447 -
57 051 532.61	205 Transitorische Passiven	59 359 363.88		2 307 831 -
3 020.00	2051 Mieten, Pacht- und Baurechtszinsen	3 020.00		
57 048 512.61	2059 Verschiedene transitorische Passiven	59 356 343.88		2 307 831 -
1 719 183.07	23 Eigenkapital	1 719 183.07		
1 719 183.07	238 Rücklagen	1 719 183.07		
1 719 183.07	2380 Rücklagen Fachhochschulen	1 719 183.07		
	239 Kapital			
	2390 Ertragsüberschuss des Rechnungsjahres			

VIII.
**Stiftungen mit eigener
Rechtspersönlichkeit**

Bezeichnung der Stiftungen	Vermögen am 31.12.2006 <i>kursiv</i> = Anlagen	Vermehrung/ Verminderung	Vermögen am 31.12.2007 <i>kursiv</i> = Anlagen	Grundlagen
9 Stiftungen mit eigener Rechtspersönlichkeit Zusammenzug	10 700 015.47	230 549.57	10 930 565.04	
Einnahmen	10 614 856.73	6 421 167.53	10 996 193.08	
Ausgaben		-6 190 617.96		
9501 Zürcherische Winkelriedstiftung	7 999 091.45	391 357.29	8 390 448.74	Schenkung der kantonalen Offiziersgesellschaft im Jahre 1874 zur Unterstützung der im Militärdienst erkrankten oder verunglückten Wehrmänner oder ihrer Hinterlassenen. RRB 1075/1918
Immobilien Ackersteinstrasse	7 621 135.85		8 235 542.72	
Rückstellungen Immobilien	300 000.00		0.00	
	- 170 000.00		0.00	
Vermögensertrag		26 799.53		
Einnahmen		6 254 434.04		
Ausgaben		-5 960 352.54		
Bewertungsdifferenzen		70 476.26		
9502 Johann Heinrich Ernst-Stiftung	507 378.41	- 133 747.38	373 631.03	Schenkung von Johann Heinrich Ernst zur Gründung eines seinen Namen tragenden Altersheims für Männer. RRB 1437/1902
	491 912.41		367 853.58	
Vermögensertrag		14 811.45		
Ausgaben		- 139 500.00		
Bewertungsdifferenzen		- 9 058.83		
9503 Heusser-Staub-Stiftung	1 003 357.80	- 6 165.22	997 192.58	Schenkung von Jakob und Berta Heusser-Staub in Uster zur Unterstützung kantonaler gemeinnütziger Institutionen. RRB 3389/1918
	963 273.85		951 801.08	
Vermögensertrag		25 355.55		
Ausgaben		- 19 773.00		
Bewertungsdifferenzen		- 11 747.77		
9504 Stiefel-Zangger-Stiftung	1 174 028.00	- 12 393.97	1 161 634.03	Vermächtnis von Marie Stiefel in Zürich zur Förderung des akademischen Nachwuchses der Universität Zürich. Beschluss des Erziehungsrates Nr.1035/1955 und RRB 2513/1957
	1 077 640.45		1 110 027.53	
Vermögensertrag		29 048.95		
Ausgaben		- 23 500.00		
Bewertungsdifferenzen		- 17 942.92		
9506 Stiftung für die Paul Karrer-Vorlesung	16 159.81	- 8 501.15	7 658.66	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
Vermögensertrag		241.75		
Ausgaben		- 8 742.90		

IX.

**Beanspruchung der bewilligten
Sonderkredite**

U e b e r s i c h t e n

Beanspruchung der 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 2006	2007	Total Ende 2007
		1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
14. 3.71	V Gesamtkredit für den Neubau der Universität Zürich Irchel				
	Gesamtkredit (netto)	600 000			
	Beiträge	400 000			
	Total	1 000 000			
	vom Kantonsrat im Rahmen des Gesamtkredits bewilligte Teilkredite:				
8.11.71	K Teilkredit Projektierungen	8 000	13 099	-	13 099 ²
19. 3.73	K Teilkredit 1. Bauetappe (netto)	153 000	117 263	-	117 263 ²
24.11.77	K Teilkredit Infrastrukturanlagen	29 400			
	Kreditüberschreitung Parkhaus RRB-Nr. 2407/1980	8 000			
7. 9.81	K Kreditüberschreitung Fussgängerbrücke	4 600			
	Infrastrukturanlagen Total (netto)	42 000	32 546	-	32 546 ²
7.11.77	K Teilkredit 2. Bauetappe (netto)	109 200	98 990		98 990 ²
	Teilkredit 2. Bauetappe, Parkanlage (brutto)	7 000	6 761	-	6 761 ²
16. 2.87	K Teilkredit 3. Bauetappe (netto)	49 500			
	Kreditüberschreitung RRB-Nr. 1748/1989	4 692			
	Totalkredit (netto)	54 192	47 048	-	47 048 ²
14. 1.91	K Teilkredit 4. Bauetappe (netto)	76 000	70 902		70 902 ²
	Gesamt	449 392	386 609	-	386 609 ²
1.12.85	V Erstellung einer neuen Strafanstalt Pöschwies, Regensdorf	84 361	201 668	-	201 668 ¹
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	49 915	-	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	10 000	5 984	-	5 984
	- eigene	8 000	5 618	370	5 988 ⁹
	Total Kredit	18 000			

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 2006	2007	Total Ende 2007
		1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
12. 3.90	K Umbau der kleinen Reithalle und der Stallungen an der Sihl (Kulturinsel Gessnerallee) für die Schauspiel-Akademie Zürich	18 480	19 093	-	19 093
4. 2.91	K Rahmenkredit für die Förderung des Wohneigentums - Beiträge für den Erwerb von Wohneigentum	6 000	1 409	-	1 409 ¹
3. 6.91	K Strassenbedingte Aufwendungen zur Verlegung der Forchbahn-Endstation Esslingen	6 800	3 189	-	3 189
1. 9.91	V Autobahnzusammenschluss Lindengarten bis Römerhof und Halbanschluss Flughafen in Kloten RRB Nr. 1450/200 Zusatzkredit Total	54 400 9 300 63 700	63 827	39	63 866
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
10. 4.95	K Strafanstalt Pöschwies, Erweiterung	16 100	15 508	-	15 508 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	8 671 238	- 22	8 671 260
7.12.98	K Chämtnerbach Wetzikon, Ausbau	11 310	1 574	3 105	4 679
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	2 100			
	Gesamtkredit	64 529	63 283	- 1 521	61 762

U e b e r s i c h t e n

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 2006	2007	Total Ende 2007
		1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
20. 3.00	K Erstellung eines Radweges S-42 Theilingen-Weisslingen-Kollbrunn	5 300	5 502	1	5 503
5. 6.00	K Beteiligung am Bau eines Werkgebäudes an der Kreuzstrasse in Zürich durch die Opernhaus Zürich AG	6 000	-	-	-
10. 7.00	K Universität, Künstlergasse 12, Neubau unterirdischer Hörsaal	15 523	16 226	-	16 226
4. 9.00	K Erstellen eines Radweges Baumastrasse S1/ Bäretswilerstrasse S2 von Bäretswil bis Bauma	5 106	3 495	27	3 522
2.10.00	K Anpassung und Erweiterung des Staatsarchivs	20 400	17 480	2 896	20 376
29.11.00	K Wasserbau, Marthalen Hochwasserrückhaltebecken Fohloch	3 800	3 853	2	3 855
26. 3.01	K Kantonsspital Winterthur, Erweiterung Behandlungstrakt und Neubau Therapiebad	37 300	28 000	9 000	37 000
20. 8.01	K Staatsbeitrag an den Ausbau der SBB-Linie Winterthur - Schaffhausen	13 500	13 500	-	13 500
22. 8.01	K Bezirksgebäude Winterthur, Umbau und Erweiterung	9 400			
	Zusatzkredit Verfügung vom 16.1.2004	155			
	Gesamtkredit	9 555	8 908	252	9 160
23. 9.01	V Staatsbeitrag für einen zweiten unterirdischen Bahnhof unter dem Zürcher Hauptbahnhof (Durchgangsbahnhof Löwenstrasse)	580 000	63 942	44 149	108 091
29.10.01	K Universität, Bot.Garten, Gewächshaus Etappe B	5 600	5 290	51	5 341
28.10.02	K Zürcher Hochschule Winterthur Liegenschaft Mäander Mieterausstattung	10 079	8 635	-	8 635
30.10.02	K Wasserbau Affoltern a.A. Jonenbach, Hochwasserrückhaltebecken	12 937	9 243	1 961	11 204
9. 2.03	V Glatttal, Glatttalbahn, Strassenbauten und -anpassungen im mittleren Glatttal	97 000	60 569	12 098	72 667
9. 2.03	V Rahmenkredit für einen Staatsbeitrag an den Bau der Glatttalbahn				
	- Stammnetz der Glatttalbahn	537 000	120 347	118 800	239 147
	- Zusatzverbindung zur Haltestelle Bahnhof Örlikon Nord	18 000	-	1 143	1 143

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 2006	2007	Total Ende 2007
		1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.	1000 Fr.
5. 5.03	K Werkhof Pfäffikon, Ausbau	7 600	7 403	- 18	7 385
5. 5.03	K Zürcher Oberlandautobahn A53, Abschnitt 3, Anschluss Uster-Ost bis Kreisel Betzholz	9 000	-	-	-
7. 7.03	V Polizei- und Justizzentrum, Neubau	490 000	-	-	-
29. 9.03	K Kantonsschulen Rychenberg und Im Lee, Winterthur; Erweiterung	27'500	15'686	9250	24 936
24.11.03	K Rahmenkredit für die Beteiligung des Staates am Ausbau von SBB- und SZU-Anlagen (3. Teilergänzung S-Bahn)				
	- SBB-Anlagen	74 200	31 558	21 305	52 863
	- SZU-Anlagen	21 600	19 350	2 250	21 600
20. 4.04	K Bezirksgebäude Dietikon, Neubau	52 000	9 087	7 218	16 305
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	27 080	12 750	39 830
7. 2.05	K Kantonsschule Küsnacht, Neubau	13 000	6 462	5 250	11 712
27. 2.05	V Psychiatriezentrum Rheinau, Neubau Sicherheitstrakt Forensik	23 465	7 552	11 832	19 384
21. 3.05	K Universität, Kleintierklinik, Neubau	28 185	1 977	3 238	5 215
30. 5.05	K Investitionsbeitrag an die Schweizerische Südostbahn; 6. Vereinbarung	3 174	3 174	- 16	3 158
27. 9.05	K Bezirksgebäude Meilen; Anbau und Umbau RRB-Nr. 748/07 Zusatzkredit	5 236			
	Gesamtkredit	1 477			
		6 713	357	2 558	2 915
4.12.06	K Rahmenkredit Hochwasserschutz und Auenlandschaft, Thurmündung	42 482			
	Objektkredit 1. Etappe brutto RRB-Nr. 892/07	8 530	-	5 081	5 081
22.10.07	K Rahmenkredit für Staatsbeiträge an die Anpassung verschiedener S-Bahnstationen und Tramhaltestellen für Mobilitätsbehinderte				
	VBZ	11 400	-	-	-
	Haltestellen SZU, FB, BDWM, SOB	20'600	0	0	-

U e b e r s i c h t e n

Beanspruchung der 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 2006	2007	Total Ende 2007
5.11.07 K	Zinsvergünstigtes Darlehen an die MCH Messe Schweiz (Holding) AG	1000 Fr. 20'000	1000 Fr. 0	1000 Fr. 0	1000 Fr. -
	Total	3'169'881	1'410'333	273'093	1'683'426

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 bzw.
- 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.
- 5a Kredit irrtümlich in früheren Rechnungen nicht aufgeführt
- 5b Kredit irrtümlich in Rechnung 1996 letztmals aufgeführt
- 6 Kosten in früheren Rechnungen irrtümlich nicht teuerungsbereinigt aufgeführt.
- 7 Projektierungskosten in früheren Aufstellungen unter den Kosten der Bauetappen eingeschlossen
- 8 Bisher sind nur Projektierungskosten der Laufenden Rechnung aufgelaufen. In früheren Rechnungen irrtümlich aufgeführt.
- 9 Kredit zum letzten Mal aufgeführt; betrifft die Laufende Rechnung

Uebersichten

Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2006	2007	Total Ende 2007
		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 2417 3. 7.91	Kilchberg, Seestrasse S-1, Erneuerung	7 430			
	Ausgaben gemäss Rechnung 2006		6 274		
	Berichtigung der Vorjahre		183		
	Berichtigte Ausgaben		6 457	-	6 457 ¹
RRB 2527 19. 8.92	Adliswil, Sood-/Umfahrungsstrasse S-9, Lärmschutzmassnahmen	6 295			
RRB 360 8. 3.00	Zusatzkredit für Lärmschutzmassnahmen	1 155			
	Gesamtkredit	7 450	7 668	51	7 719
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, Kollegengebäude, Gesamtsanierung	14 896	12 462	-	12 462
RRB 1661 7. 6.95	Universität, Reduktion des Elektrizitätsverbrauchs 2. Ausführungssetappe	10 000	8 707	-	8 707
RRB 2354 2. 8.95	Universität, Erneuerung Teilnehmer- vermittlungsanlage	12 800	12 065	-	12 065
RRB 205 24. 1.96	Universität, Rämistrasse 71, Kollegengebäude 1, abzüglich RRB 115/1998 Kreditreduktion	19 210 - 200			
	Gesamtsanierung, 2. Bauetappe der Phase 1	19 010	16 483	-	16 483
RRB 3040 16.10.96	Universität, Netzwerk (Sanierung und Erweiterung 7. Etappe 1996-2005)	23 000	22 094	-	22 094
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	3 054			
	Gesamtkredit	37 616	37 083	-	37 083
RRB 1634 30. 7.97	Universität, Zentrum für Zahn-, Mund- und Kieferheilkunde, Plattenstrasse 11, Gesamtsanierung Quertrakt	38 500	38 952	-	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	2 121	392	2 513

Uebersichten

Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2006	2007	Total Ende 2007
		1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.
RRB 1160 27. 5.98	Erneuerungsunterhalt Thur Aeuli - Kantonsgrenze	9 500			
	Ausgaben gemäss Rechnung 2006		10 264		
	Berichtigung der Vorjahre		137		
	Berichtigte Ausgaben		10 401	2	10 403
RRB 2437 4.11.98	Universität, Rämistrasse 71, Kollegengebäude 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	34 485	246	34 731
RRB 571 24. 3.99	Universitätsspital, Rämitrakt, Sanierung	52 349			
	RRB 1674/1999 Zusatzkredit	4 175			
	Gesamtkredit	56 524	56 036	56	56 092
RRB 1617 01. 9.99	Universitätsspital, Bettenhaus West, Zwischensanierung	13 350	13 059	17	13 076
RRB 378 8. 3.00	Universität, Mensa Künstlergasse 10, Umbau und Anpassungen	8 197			
	RRB 455/2001 Zusatzkredit	10 387			
	Gesamtkredit	18 584	18 485	-	18 485
RRB 1152 19. 07.00	Universität, Zürich-Irchel, Sanierung Technische Infrastruktur Hörsaalzentrum	4 575	4 883	-	4 883
RRB 1357 29 .08.00	Kantonsspital Winterthur, Behandlungstrakt, Sanierung	83 500	76 397	4 628	81 025
RRB 191 07. 2.01	Universität, Irchel Gesamterneuerung Parkhaus	3 120	3 118	-	3 118
RRB 670 9. 5.01	Universität, Irchel Kältezentrale Ersatz/Sanierung	7 200	7 040	-	7 040
RRB 957 27. 6.01	Winterthur und Neftenbach, Neftenbacher-/ Winterthurerstr. S-3, reg, Radweg S-41	4 900	3 531	-	3 531
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)	2 900			
	RRB 51 / 03 Zusatzkredit	1 585			
	Gesamtkredit	4 485	4 570	-	4 570

Uebersichten
Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2006	2007	Total Ende 2007
		1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.
RRB 1923 12.12.01	Universitätsspital Zürich, Sanierung Bettenhaus Ost I-III	119 138	46 300	7 794	54 094
RRB 1952 12.12.01	Universität, Hörsaalgebäude Häldeliweg 2	9 300	9 600	328	9 928
RRB 340 27. 2.02	Universität, Zürichbergstrasse 14 Übertrag der Liegenschaft Umbau	1 580 2 760	1 580 2 299	- -	1 580 2 299
	Gesamtkredit	4 340	3 879	-	3 879
RRB 525 27. 3.02	Hochschule für Gestaltung und Kunst Zürich Vortragssaal	3 500	3 510	-	3 510
RRB 659 24. 4.02	Rüti, Rapperswilerstrasse S-1 Einmündung der Mürtschenstrasse	3 111	3 161	-	3 161
RRB 1185 24. 7.02	Integrierte Psychiatrie Winterthur, ipw, Sanierung Trakt H	16 800	16 916	150	17 066
RRB 1463 18. 9.02	Pädagogische Hochschule Zürich Liegenschaft Kantonsschulstrasse 1	7 058	6 678	-	6 678
RRB 1870 4.12.02	Dällikon und Buchs, Buchser-/Bahnhofstrasse S-2/4, regionaler Radweg S-42	5 300	3 711		3 711
RRB 1950 11.12.02	Kantonsschule Riesbach + Oerlikon Neue Standortorganisation	32 910			
RRB 1961 22.12.04	Reduktion Pavillonanlage	- 750			
	Gesamtkredit	32 160	29 631	20	29 651
RRB 59 14. 1.03	Universität, Gloriosastrasse 30, Umbau Sicherheitslabor	6 200	7 964	-	7 964
RRB 515 16. 4.03	Dietikon / Schlieren, Bernstrasse S - 2 / 1	3 807	3 092	63	3 155
RRB 552 23. 4.03	Forchstrasse, Küsnachterkreuzung Zumikon bis Anschluss Egg	19 800	22 844	1 943	24 787
RRB 631 7. 5.03	Universität, Plattenstrasse 32, Gesamtsanierung	3 500	3 712	-	3 712
RRB 977 9. 7.03	Kantonsspital Winterthur, Sanierung Zentralsterilisation	7 850	7 666	76	7 742
RRB 1085 23. 7.03	Psych. Universitätsklinik; Trakt Z Sanierung und Erweiterung	19 459	20 248	322	20 570
RRB 1359 17. 9.03	Psych. Universitätsklinik; Zusammenfassung verschiedener Massnahmen zu einem Gesamtkredit	11 533	9 355	2 392	11 747

Uebersichten

Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2006	2007	Total Ende 2007
		1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.
RRB 45 14. 1.04	Universität, ASVZ Kraft- und Kardiozentrum, Sanierung und Erweiterung	5 090	5 023	31	5 054
RRB 451 24. 3.04	Universität, Rämistrasse 71, Kollegiengebäude 1, Sanierung, 4. Bauetappe der Phase 1	36 386	24 905	5 304	30 209
RRB 776 26. 5.04	Universität, Freiestrasse 36, Pädagogisches Institut, Sanierung und Anpassung	9 500	9 505	-	9 505
RRB 1214 18. 8.04	Universität, Irchel, Sanierung Flachdächer der 1. und 2. Bauetappe	12 230	4 043	4 893	8 936
RRB 1553 20.10.04	Universität, Vetsuisse-Fakultät, Winterthurerstr. 270/272 Sanierung und Umbau Bakteriologiegebäude und Diagnostikzentrum	8 600	7 096	293	7 389
RRB 504 6. 4.05	Universität Irchel, Winterthurerstr. 190, Einbau von Tierräumen der biolog. Sicherheitsstufe 3	3 835	2 622	593	3 215
RRB 1248 7. 9.05	Kasernenhauptgebäude, Zürich; Trakte IV und V, Motmassnahmen zur Beseitigung akuter Sicherheitsrisiken Ausgaben gemäss Rechnung 2006 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	3 000	2 325 - 256 2 069	552	2 621
RRB 1381 30.11.05	Zeughausareal Zürich, Zeughaus 1, Kanonengasse 18, Sanierung Gebäudehülle Ausgaben gemäss Rechnung 2006 Berichtigung der Vorjahre Berichtigte Ausgaben	3 250	1 105 206 1 311	1 348	2 659
RRB 153 1. 2.06	Universität, Irchel, Sanierung Haustechnik 2. Bauetappe	26 000	2 054	4 895	6 949 ³
RRB 408 15.03.06	Technische Berufsschule Zürich, Sanierung Gebäudehülle und Haustechnik	32 900	7 600	13 616	21 216
RRB 753 17. 5.06	Aufbau Gesundheit Standort Winterthur Phase 2 (Stadthausstrasse 14 / Mäander B)	3 780	2 283	375	2 658
RRB 793 31. 5.06	Kantonsschule Wiedikon, Sanierung Turnhallengebäude	3 120	1 976	1 016	2 992 ³
RRB 921 28.06.06	Psychiatrische Universitätsklinik, Sanierung Kanalisation und Innenhöfe	4 100	38	2 810	2 848 ³
RRB 1009 12. 7.06	Kantonsschule Zürcher Unterland Sanierung Aussensportanlage	3 350	29	121	150
RRB 1086 19. 7.06	Aufbau Gesundheit Standort Winterthur Phase 3 Eulachpassage	5 862	-	768	768
RRB 1088 19. 7.06	Mieterausstattung Liegenschaft Sihlpost	44 600	-	22	22 ³

Übersichten

Beanspruchung der Sonderkredite

Verwendung der vom Regierungsrat in eigener Kompetenz zu Lasten der Investitionsrechnung beschlossenen Umbau-, Sanierungs- und Renovationskredite					
Beschluss vom	Projekte	Kredit	Ausgaben		
			Total Ende 2006	2007	Total Ende 2007
		1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.	1.000 Fr.
RRB 1350 20. 9.06	Kantonsschule Hottingen Gesamtsanierung Turnhallentrakt	5 781	527	3 095	3 622
RRB 1707 6.12.06	Kantonsspital Winterthur, Verbindungstrakt, Geschosse 01-04, Rückbau der Provisorien und Umnutzung	5 450	-	4 579	4 579 ³
RRB 1727 6.12.06	Universität, Zollikerstrasse 137, Instandsetzung und Ausbau	5 500	226	607	833
RRB 275 28. 2.07	Universität, August Forel-Str. 7, Sanierung	3 880	-	2 282	2 282
RRB 1039 11. 6.07	Gewerbliche Berufsschule Wetzikon, Umbau/Erneuerung Schulanlage Wildbach	3 100	-	359	359
RRB 1389 18. 9.07	Kantonsschule Hohe Promenade, Zürich, Sanierung und Umbau	36 905	-	163	163
RRB 1685 14.11.07	Universität Zürich-Irchel, Winterthurerstr. 190, Bau Y36, Med. Fakultät, Sanierung und Umbau	24 895	-	35	35
RRB 1978 19.12.07	Universität Tierspital, Winterthurerstr. 260, Sanierung Energierzeugung	3 133	-	-	-
	Total	1 050 680	732 779	66 237	799 016

- 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.

U e b e r s i c h t e n

Abgerechnete Sonderkredite

Abgerechnete Kredite 2007

Begründung zu Abweichungen gegenüber den vom **Volk (V) und Kantonsrat (K)** bewilligten Kredite

Beschluss	Projekt	Kredit / Kosten	Abweichung / Begründung	
		1000 Fr.	1000 Fr.	
01.12.85 K	Erstellung einer neuen Strafanstalt Pöschwies, Regensdorf			
	Kredit brutto	134 500		
	(Kredit netto)	84 316		
	Krediterhöhung RRB 1485/90 brutto	3 500		
	Krediterhöhung RRB 2845/91 brutto	12 800		
	Krediterhöhung RRB 3513/94 brutto	7 500		
	Einrichtung Kulturraum zu Lasten Kirchen	270		
10. 4.95 K	Erweiterung Strafanstalt Pöschwies, Regensdorf			
	Kredit brutto	16 100		
	Indexteuerung	30 511		
	Effektivteuerung	14 532		
	Verfügbarer Kredit	219 713		
	Kosten gemäss Abrechnung	217 238	2 475	Minderkosten
4. 2.91 K	Rahmenkredit für die Förderung des Wohneigentums Beiträge für den Erwerb von Wohneigentum			
	Kredit brutto	6 000		
	Kosten gemäss Abrechnung	1 409	4 591	nicht beanspruchte Beiträge

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	1996	1997	1998	1999	2000	2001
Steuerquote	5.3	4.8	4.6	5.2	5.2	6.0
Staatsquote	13.0	12.0	11.3	11.0	11.0	12.3
Aufwandquote	12.8	11.7	10.8	10.9	10.9	12.4
Netto-Investitionsquote	1.1	1.1	0.9	0.7	0.4	0.2
Brutto-Investitionsquote	1.4	1.5	1.5	1.2	1.5	1.3
Selbstfinanzierungsgrad	30.7	62.3	107.9	212.7	458.6	479.8
Neuverschuldungsgrad	69.3	37.7	-7.9	-112.7	-358.6	-379.8
Selbstfinanzierungsanteil	2.7	6.1	8.6	12.9	16.6	8.3
Kapitaldienstanteil	10.7	10.2	9.2	9.1	2.5	5.7
Eigenkapitalanteil	6.9	4.5	5.2	10.1	17.0	19.9
Zinsbelastungsanteil	2.4	1.6	1.4	1.6	-6.5	0.4
Kennzahlen	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Steuerquote	6.2	5.1	4.8	4.8	4.8	5.0
Staatsquote	12.9	11.8	11.5	11.4	11.0	9.9
Aufwandquote	12.5	11.5	11.0	10.9	10.5	9.6
Netto-Investitionsquote	0.8	0.7	0.8	0.8	0.9	0.7
Brutto-Investitionsquote	1.7	1.2	1.4	1.4	1.4	1.2
Selbstfinanzierungsgrad	150.9	17.4	41.0	278.1	90.5	150.2
Neuverschuldungsgrad	-50.9	82.6	59.0	-178.1	9.5	-50.2
Selbstfinanzierungsanteil	9.4	1.1	2.9	18.0	7.8	11.0
Kapitaldienstanteil	8.1	7.2	5.4	4.3	5.6	3.3
Eigenkapitalanteil	20.9	16.8	13.6	24.3	28.6	33.9
Zinsbelastungsanteil	0.6	0.5	-0.5	-0.8	-1.1	-2.5

Für die Kennzahlenberechnung der Quoten wird auf das kantonale Volkseinkommen abgestützt. Die aktuellste Angabe zum Zürcher Volkseinkommen des Bundesamtes für Statistik betrifft 2005 und das auch nur provisorisch. Die Volkseinkommen für 2006 und 2007 sind auf Grund von Schätzungen zum Wachstum des realen Bruttoinlandproduktes und der Konsumentenpreise hochgerechnet. Die ausgewiesenen Quoten für 2005 bis 2007 werden noch ändern.

Die starke Senkung der Staatsquote von 11.0% auf 9.9% ist vor allem der Verselbstständigung von USZ und KSW zu verdanken. Auch ohne diesen Umstand wäre die Staatsquote aber leicht gesunken, da die konsolidierten Staatsausgaben mehr oder weniger stabil geblieben sind, während eine Zunahme des Volkseinkommens von 3.8% angenommen wird.

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
2006	11'791'214	11'906'029	+114'815	1'322'955	478'310	844'645	764'163	-80'482
2007	11'140'099	11'578'390	+438'292	1'145'772	440'778	704'994	1'058'917	+353'923
B 2008 ³⁾	12'198'171	12'169'591	-28'579	1'383'291	412'963	970'328	624'297	-346'031

¹⁾ + Ertragsüberschuss, - Aufwandüberschuss

²⁾ + Finanzierungsüberschuss, - Finanzierungsfehlbetrag

³⁾ B = Budget

Aufwand der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2004	2005	2006	2007*	B 2008*
3 Aufwand total		11'568'415	11'734'479	11'791'214	11'140'099	12'198'171
Aufwand ohne interne Verrechnungen		10'320'943	10'434'414	10'422'419	9'874'969	10'806'507
30 Personalaufwand		3'716'810	3'736'957	3'708'335	3'081'766	3'410'183
300 Behörden Kommissionen und Richter		57'556	57'522	57'776	59'906	56'556
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'898'381	1'903'789	1'900'140	1'358'134	1'456'827
302 Löhne der Lehrkräfte		1'180'472	1'168'244	1'152'700	1'162'410	1'344'140
303 Sozialversicherungsbeiträge		191'617	190'481	189'727	152'365	168'935
304 Personalversicherungsbeiträge		283'186	304'817	298'184	254'085	280'252
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge		18'358	19'750	19'537	16'640	17'941
306 Dienstkleider Wohnungs- und Verpflegungszulagen		13'232	13'521	13'706	13'734	14'878
307 Rentenleistungen		38'858	38'056	38'340	39'138	36'738
308 Temporäre Arbeitskräfte		3'457	3'913	5'359	4'046	4'273
309 Übriger Personalaufwand		31'695	36'864	32'866	21'306	29'644
31 Sachaufwand		1'201'298	1'193'759	1'230'014	960'005	1'005'472
310 Büro- und Schulmaterialien Drucksachen Lehrmittel		63'068	63'503	61'339	64'329	65'581
311 Mobilien Maschinen Fahrzeuge Geräte Viehhabe		61'352	56'601	56'046	45'711	47'535
312 Wasser Energie und Heizmaterialien		38'351	39'467	42'725	27'574	29'331
313 Verbrauchsmaterialien		266'904	270'013	271'904	146'210	151'334
314 Baulicher Unterhalt		166'982	187'717	205'220	188'593	170'636
315 Übriger Unterhalt		45'901	45'206	49'105	25'620	29'069
316 Mieten Pacht und Benützungskosten		139'359	140'100	151'357	147'612	152'827
317 Spesenentschädigungen		10'420	10'071	9'962	10'266	11'324
318 Dienstleistungen und Honorare		344'616	315'770	311'071	237'616	278'267
319 Übriger Sachaufwand		64'344	65'310	71'284	66'474	69'566
32 Passivzinsen		271'338	274'611	244'814	244'293	222'362
320 Zinsen für laufende Verpflichtungen		325	332	779	180	454
321 Zinsen für kurzfristige Schulden		48'903	40'349	29'285	27'428	23'882
322 Zinsen für mittel- und langfristige Schulden		203'060	211'488	194'486	187'654	177'000
323 Zinsen an Sonderrechnungen		1'900	3'296	3'372	6'268	3'500
329 Zinsen an Übrige		17'150	19'146	16'892	22'763	17'526
33 Abschreibungen		635'286	705'877	739'509	639'524	714'821
330 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen		93'540	148'556	83'148	77'154	89'040
331 Ordentl. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		541'747	537'321	636'362	542'331	605'782
332 Zusätzl. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		0	20'000	20'000	20'039	20'000
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		316'089	345'424	344'675	361'571	868'253
340 Anteile Dritter an kantonalen Abgaben und Einnahmen		2'817	3'396	4'646	4'797	5'417
341 Beiträge an Gemeinden		313'272	342'028	340'029	356'774	336'500
342 Beiträge an Kantone						526'336
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für		74'308	76'442	83'622	82'291	81'930
350 An Bund		9'944	11'322	11'783	7'508	8'078
351 An Kantone		159	234	221	238	249
352 An Gemeinden		58'853	59'887	66'618	69'546	68'603
353 An Eigene Anstalten		5'352	5'000	5'000	5'000	5'000

* Vergleichbarkeit mit Vorjahren wegen der Ausgliederung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) nur bedingt möglich.

Kontenklassen	In 1000 Franken	2004	2005	2006	2007*	B 2008*
36 Eigene Beiträge		3'218'628	3'233'403	3'290'260	3'716'899	3'886'854
360 An Bund		584'129	596'175	612'847	607'415	135'661
361 An Kantone		38'414	36'654	37'119	38'035	82'413
362 An Gemeinden		679'101	669'877	664'213	659'889	784'351
363 An eigene Anstalten		582'824	598'064	627'927	996'588	1'120'204
364 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		360'436	365'361	339'395	352'231	374'664
365 An private Institutionen und Unternehmungen		418'988	406'920	436'506	459'985	734'385
366 An private Haushalte		554'057	559'868	571'828	602'750	655'166
367 Ans Ausland		678	484	426	6	10
37 Durchlaufende Beiträge		668'354	642'420	623'874	614'314	569'221
370 An Bund		76	0	0	6	1
371 An Kantone		28	181	140	96	150
372 An Gemeinden		181'219	170'140	148'527	136'043	61'488
373 An eigene Anstalten Ämter und Betriebe		255'270	258'490	266'412	272'597	303'630
374 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		8'198	9'040	10'669	132	120
375 An private Institutionen		223'562	204'569	198'127	205'441	203'832
376 An private Haushalte		0	0	0	0	0
38 Einlagen in Bestandeskonten von Spezialfonds		218'833	225'521	157'315	174'305	47'411
380 Einlagen in Spezialfonds		0	0	0	0	0
381 Einlagen in Spezialfonds		38'572	56'116	49'578	82'142	20'024
382 Einlagen in Spezialfinanzierung		137'105	132'211	62'746	54'668	26'652
388 Einlagen in Rückstellungen		27'561	19'375	21'240	26'585	735
389 Einlagen in Rücklagen		15'595	17'819	23'751	10'910	0
39 Interne Verrechnungen		1'247'472	1'300'064	1'368'795	1'265'130	1'391'663
390 Vergütung für Materialbezüge		108'902	109'389	111'709	35'196	38'002
391 Vergütung für Dienstleistungen		100'978	99'712	96'355	98'087	108'284
392 Vergütung für Pacht und Miete		41'822	41'927	37'654	39'135	57'718
393 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'842	3'627	3'093	944	4'866
394 Vergütung von Zinsen		235'099	241'344	250'008	249'520	262'867
395 Vergütung von Abschreibungen		0	0	0	0	0
399 Verschiedene interne Verrechnungsposten		756'830	804'064	869'976	842'247	919'927

* Vergleichbarkeit mit Vorjahren wegen der Ausgliederung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) nur bedingt möglich.

Ertrag der Laufenden Rechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2004	2005	2006	2007*	B 2008*
4 Ertrag total		11'155'491	13'058'347	11'906'029	11'578'390	12'169'591
Ertrag ohne interne Verrechnungen		9'908'019	11'758'282	10'537'234	10'313'260	10'777'928
40 Steuern		4'678'604	4'766'720	4'985'033	5'256'480	5'509'050
400 Einkommens- Ertrags- Vermögens- und Kapitalsteuern		4'180'511	4'267'999	4'488'369	4'785'750	5'029'000
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern		220'269	217'919	211'358	182'038	191'000
406 Besitz- und Aufwandsteuern		277'824	280'802	285'305	288'692	289'050
41 Regalien und Konzessionen		7'819	9'923	8'750	7'275	5'741
410 Regalien		4'269	4'842	4'688	3'198	3'004
411 Konzessionen		3'549	5'081	4'063	4'076	2'737
42 Vermögenserträge		325'953	414'381	361'149	493'445	399'998
420 Aktivzinsen von Bank-Kontokorrentguthaben und Postkonten		239	164	332	345	249
421 Aktivzinsen übrige Kontokorrentguthaben und Festgeldanlagen sowie Verzugszinsen		40'635	51'574	71'254	110'448	90'668
422 Erträge von Anlagen des Finanzvermögens		16'044	15'651	13'594	818	889
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		24'154	23'072	20'266	20'000	17'940
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		70'176	105'030	16'773	60'925	34'603
425 Zinsen aus Darlehen sowie Erträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		150'444	196'994	215'807	280'933	239'699
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		22'536	21'896	23'122	19'975	15'949
429 Übrige Vermögenserträge		1'726	0	0	0	0
43 Entgelte		1'679'590	1'679'551	1'710'367	1'057'980	1'030'245
431 Gebühren für Amtshandlungen		287'847	316'114	299'157	311'936	299'743
432 Spital- und Heimplatzkosten		736'119	764'267	807'411	156'158	158'696
433 Schul- und Kursgelder		39'015	25'334	27'025	25'759	25'763
434 Gebühren für die Benützung öffentl. Einrichtungen und Erträge aus Dienstleistungen		61'554	72'270	64'687	64'677	59'015
435 Erlöse aus Verkäufen		131'082	111'202	103'148	185'366	180'730
436 Rückerstattungen		357'525	318'993	347'333	248'562	246'965
437 Bussen		48'674	46'691	42'148	45'382	45'664
438 Eigenleistungen für Investitionen		15'095	19'285	15'793	15'120	12'412
439 Übrige Entgelte		2'679	5'396	3'664	5'020	1'257
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		746'963	2'420'364	882'303	945'059	982'557
440 Anteil an Bundeseinnahmen		746'963	2'420'364	882'303	945'059	889'470
442 Anteil an Kantonseinnahmen						93'087
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		838'701	831'891	825'950	854'604	1'015'965
450 Vom Bund		25'836	22'828	26'403	26'941	40'555
451 Von Kantonen		8'291	7'627	8'307	6'586	3'615
452 Von Gemeinden		664'101	662'261	652'354	655'558	810'074
453 Von eigenen Anstalten		140'474	139'175	138'885	165'518	161'722

* Vergleichbarkeit mit Vorjahren wegen der Ausgliederung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) nur bedingt möglich.

Kontenklassen	In 1000 Franken	2004	2005	2006	2007*	B 2008*
46 Beiträge für eigene Rechnung		903'582	922'152	1'018'240	1'043'898	1'226'243
460 Vom Bund		474'189	499'085	534'564	553'321	743'878
461 Von Kantonen		2'325	19'459	21'499	25'797	24'752
462 Von Gemeinden		297'969	335'754	382'900	380'120	378'396
463 Von eigenen Anstalten		304	280	0	239	260
464 Von Gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		0	0	0	0	0
465 Von privaten Institutionen		1'454	2'019	1'263	1'707	931
469 Von Übrigen		127'341	65'555	78'014	82'715	78'026
47 Durchlaufende Beiträge		668'354	642'420	623'874	614'314	569'221
470 Bund		499'459	472'180	476'657	475'786	426'375
471 Kantone		132'708	131'010	135'621	132'642	137'025
472 Gemeinden		8'021	6'927	7'555	5'743	5'711
473 Eigene Anstalten		24'025	25'353	0	0	100
477 Ausland		4'140	6'951	4'041	143	10
48 Entnahmen aus Bestandeskonten von Spezialfonds		58'453	70'881	121'568	40'205	38'908
481 Entnahmen aus Spezialfonds		17'740	12'533	6'817	6'297	38'615
482 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		0	0	63'222	0	0
488 Entnahmen aus Rückstellungen		30'782	27'416	42'985	21'514	146
489 Entnahmen aus Rücklagen		9'932	30'933	8'544	12'394	147
49 Interne Verrechnungen		1'247'472	1'300'064	1'368'795	1'265'130	1'391'663
490 Vergütung für Materialbezüge		108'902	109'389	111'709	35'196	38'002
491 Vergütung von Dienstleistungen		100'978	99'712	96'355	98'087	108'284
492 Vergütung für Pacht und Miete		41'822	41'927	37'654	39'135	57'718
493 Vergütung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'842	3'627	3'093	944	4'866
494 Vergütung von Zinsen		235'099	241'344	250'008	249'520	262'867
495 Vergütung von Abschreibungen		0	0	0	0	0
499 Verschiedene interne Verrechnungen		756'830	804'064	869'976	842'247	919'927

* Vergleichbarkeit mit Vorjahren wegen der Ausgliederung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) nur bedingt möglich.

Ausgaben der Investitionsrechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2004	2005	2006	2007*	B 2008*
5 Ausgaben total		1'171'635	1'284'845	1'322'955	1'145'772	1'383'291
50 Sachgüter		948'323	1'035'627	941'996	782'491	900'651
501 Strassen und übrige Tiefbauten		619'436	662'683	613'387	503'122	543'447
503 Hochbauten		251'037	268'850	236'424	226'012	279'308
505 Waldungen		-50	20	1	4'600	40
506 Mobilien Maschinen Fahrzeuge		77'701	103'185	91'126	47'498	77'257
507 Vorräte		0	0	0	0	0
509 Übrige Sachgüter		200	889	1'057	1'260	600
52 Darlehen und Beteiligungen		18'190	10'628	101'742	12'390	17'500
520 Bund		0	0	0	0	0
521 Kantone		0	0	0	0	0
522 Gemeinden		0	0	3'129	0	5'000
523 An eigene Anstalten		0	0	0	7'000	0
524 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		0	200	96'568	370	0
525 Private Institutionen		18'190	10'428	2'045	5'020	12'500
56 Eigene Beiträge		187'609	226'349	262'368	331'089	449'351
560 An Bund		22'586	21'710	34'780	65'669	96'400
561 An Kantone						1'100
562 An Gemeinden		74'378	98'498	96'174	88'375	124'154
563 An eigene Anstalten		4'022	4'930	5'747	7'241	12'725
564 An gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		38'484	59'792	96'394	133'766	141'137
565 An private Institutionen und Unternehmungen		48'140	41'419	29'273	36'039	73'835
567 Ans Ausland		0	0	0	0	0
57 Durchlaufende Beiträge		15'401	11'675	15'300	19'362	12'189
572 An Gemeinden		11'633	5'874	7'597	7'079	7'221
573 An eigene Anstalten		507	3'160	4'861	10'386	2'518
574 An gemischtwirt. Unternehmungen; HSW		743	347	100	102	0
575 An private Institutionen und Unternehmungen		2'518	2'294	2'742	1'795	2'450
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben		2'113	565	1'549	441	3'600
580 Materielle Enteignungen		2'113	565	1'549	441	3'600

* Vergleichbarkeit mit Vorjahren wegen der Ausgliederung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) nur bedingt möglich.

Einnahmen der Investitionsrechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	2004	2005	2006	2007*	B 2008*
6 Einnahmen total		517'814	568'525	478'310	440'778	412'963
60 Abgang von Sachgütern		5'991	3'172	126	8'767	0
600 Grundstücke		0	0	0	0	0
601 Strassen und übrige Tiefbauten		605	1'579	57	5'575	0
603 Hochbauten		239	1'628	0	3'193	0
605 Waldungen		0	0	0	0	0
606 Mobilien Maschinen und Fahrzeuge		115	-35	68	0	0
607 Vorräte (Pflichtlager)		5'033	0	0	0	0
609 Übrige		0	0	0	0	0
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		3'438	1'619	4'703	219	1'886
610 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		3'438	1'619	4'703	219	1'886
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		14'751	66'708	10'566	10'544	8'120
620 Vom Bund		0	0	0	0	0
622 Von Gemeinden		3'970	4'327	2'488	2'841	2'600
623 Von eigenen Anstalten		5'000	8'000	0	0	0
624 Von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		51	47'303	19	19	20
625 Von privaten Institutionen		5'731	7'078	8'058	7'684	5'500
63 Rückerstattungen für Sachgüter		19'833	15'987	8'619	18'748	12'926
631 Für Tiefbauten		17'680	15'227	6'839	16'621	12'079
633 Für Hochbauten		1'238	728	1'780	1'626	0
636 Mobilien Maschinen Fahrzeuge		915	31	0	501	847
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		302	389	3'368	7'483	300
640 Vom Bund		0	63	0	0	0
642 Von Gemeinden		0	80	3'152	0	0
643 Von eigenen Anstalten		0	0	0	7'254	0
644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		0	0	80	79	0
645 Von privaten Institutionen		302	245	136	150	300
66 Beiträge für eigene Rechnung		458'099	468'976	435'629	375'655	377'542
660 Vom Bund		455'080	465'127	429'110	374'685	372'842
661 Von Kantonen		93	0	0	0	0
662 Von Gemeinden		-119	70	17	460	200
663 Von eigenen Anstalten		2'939	-2'834	252	510	4'500
669 Von Übrigen		105	6'614	6'250	0	0
67 Durchlaufende Beiträge		15'401	11'675	15'300	19'362	12'189
670 Vom Bund		15'401	11'465	15'300	19'362	12'189
671 Von Kantonen		0	0	0	0	0
673 Von eigene Anstalten		0	210	0	0	0

* Vergleichbarkeit mit Vorjahren wegen der Ausgliederung des Universitätsspitals Zürich (USZ) und des Kantonsspitals Winterthur (KSW) nur bedingt möglich.

Bestandesrechnung nach Kontenklassen

Kontenklassen	In 1000 Franken	per 31. Dezember				
		2003	2004	2005	2006	2007
1 Aktiven total		11'614'514	11'584'393	12'367'608	12'094'659	11'936'092
10 Finanzvermögen		4'658'150	4'514'251	5'138'849	4'678'023	4'487'134
100 Flüssige Mittel		360'781	326'219	265'274	238'011	168'757
101 Guthaben		3'179'803	3'054'094	3'853'906	3'829'496	3'715'526
102 Anlagen des Finanzvermögens		972'538	977'890	906'042	469'292	476'155
103 Transitorische Aktiven		145'028	156'047	113'628	141'223	126'697
11 Verwaltungsvermögen		6'956'364	7'070'142	7'228'759	7'416'636	7'448'959
114 Sachgüter		3'590'638	3'688'785	3'859'168	3'954'699	3'853'726
115 Darlehen und Beteiligungen		2'226'995	2'224'874	2'168'794	2'183'871	2'185'346
116 Investitionsbeiträge		1'120'653	1'139'004	1'185'374	1'263'408	1'396'986
117 Übrige aktivierte Ausgaben		18'078	17'479	15'422	14'658	12'900
2 Passiven total		11'614'514	11'584'393	12'367'608	12'094'659	11'936'092
20 Fremdkapital		9'845'373	10'064'575	9'361'260	8'915'988	8'203'635
200 Laufende Verpflichtungen		1'379'448	1'338'052	1'196'074	1'330'333	1'384'378
201 Kurzfristige Schulden		7'466	2	1	51	-5
202 Mittel- und langfristige Schulden		7'119'300	7'464'900	7'094'900	6'544'900	5'631'500
203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		703'552	596'221	419'014	377'633	530'292
204 Rückstellungen		70'929	67'681	59'431	37'892	42'955
205 Transitorische Passiven		564'679	597'719	591'840	625'180	614'516
22 Spezialfonds		665'808	823'745	999'539	1'041'824	1'172'337
228 Verpflichtungen für Spezialfonds		665'808	823'745	999'539	1'041'824	1'172'337
23 Eigenkapital		1'103'333	696'073	2'006'809	2'136'846	2'560'120
238 Rücklagen		60'008	65'671	52'540	67'762	52'332
239 Kapital		1'043'325	630'402	1'954'269	2'069'084	2'507'787

Funktionale Gliederung der Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen

Rechnung 2007, Laufende Rechnung (in 1'000 Franken)

Aufgaben	Aufwand Total	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Laufende Beiträge öffentl. Haushalte	Private	Verrech- nungen u. übriger Aufwand	- Nettobe- lastung + Netto- ertrag
Allgemeine Verwaltung	551'978	253'826	147'216	59'189	1'405	90'342	-326'876
Öffentliche Sicherheit	1'215'113	786'848	249'824	8'606	997	168'837	-352'065
Rechtsaufsicht	144'476	76'971	40'723	7'069		19'713	+28'433
Strassenverkehrsamt	60'097	35'749	18'170			6'178	+307'507
Polizei	471'891	376'586	69'143	150		26'011	-313'227
Rechtssprechung	326'935	198'210	49'690			79'035	-223'078
Strafvollzug	183'111	85'463	63'675	1'033	952	31'989	-132'553
Milit. Landesverteidigung	18'106	9'296	4'554	190	45	4'021	-10'448
Zivile Landesverteidigung	10'496	4'574	3'869	164		1'890	-8'698
Bildung	3'142'215	1'483'985	146'855	1'056'392	289'114	165'869	-1'934'797
Volksschule	1'105'415	953'867	26'299	67'973	44'591	12'686	-440'270
Berufsbildung	445'497	220'680	60'327	19'184	114'639	30'667	-332'136
Mittelschulen	340'873	270'009	41'985	1'326		27'553	-293'218
Universität	815'886	2'910	608	723'052	24'630	64'687	-530'961
Übriges Bildungswesen	434'544	36'521	17'636	244'857	105'254	30'276	-338'212
Kultur und Freizeit	291'373	47'036	6'206	6'211	154'348	77'572	-152'060
Gesundheit	1'205'171	256'335	167'390	418'491	145'397	217'559	-770'500
Soziale Wohlfahrt	1'930'050	119'055	33'675	1'085'122	664'436	27'763	-1'327'399
AHV und IV	580'052			580'052			-580'052
Krankenversicherung	571'424			5'000	566'267	157	-289'937
Übrige	778'574	119'055	33'675	500'070	98'169	27'605	-457'410
Verkehr	1'202'824	54'859	161'765	42'445	158'607	785'148	-252'755
Nationalstrassen	229'675	14'324	65'394		214	149'743	-13'513
Staatsstrassen	595'761	38'323	94'738	31'561	414	430'725	+1'600
Gemeindestrassen	20'638			9'639	6	10'993	-3'266
Regionalverkehr	347'994	2'212	1'633	1'245	157'974	184'930	-240'213
Luftfahrt	8'757					8'757	+2'637
Umwelt und Raumordnung	184'532	43'008	19'442	2'744	36'525	82'813	-137'780
Volkswirtschaft	261'114	36'408	23'424	6'096	169'571	25'615	-65'813
Land- und Forstwirtschaft	252'528	34'178	21'119	5'924	167'189	24'118	-59'019
Übrige	8'586	2'230	2'305	172	2'383	1'497	-6'795
Finanzen und Steuern	1'155'728	407	4'207	469'366	12	681'735	+5'758'337
Steuern und Einnahmenanteile	64'355			11'670		52'685	+5'802'045
Finanzausgleich	496'857			457'696		39'161	-167'718
Vermögens- und Schuldenverwaltung	288'831	407	4'207		12	284'205	+412'307
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten	305'684					305'684	-288'297
T o t a l	11'140'099	3'081'766	960'005	3'154'663	1'620'413	2'323'252	+438'292

Rechnung 2007, Investitionsrechnung (in 1'000 Franken)							Konsolidierte Gesamt- ausgaben
Aufgaben	Ausgaben Total	Sachgüter	Darlehen, Beteili- gungen	Investitionsbeiträge öffentl. Haushalte	Private	- Netto- belastung + Nettoein- nahmen	
Allgemeine Verwaltung	36'070	36'070				-35'801	-497'745
Öffentliche Sicherheit	33'327	31'755		1'572		-31'751	-1'078'020
Rechtsaufsicht	2'454	2'454				-2'454	-127'211
Strassenverkehrsamt	2'449	2'449				-2'449	-56'367
Polizei	11'580	11'580				-11'580	-457'460
Rechtssprechung	4'748	4'748				-4'748	-252'648
Strafvollzug	3'055	3'055				-3'055	-154'178
Milit. Landesverteidigung	3'332	3'332				-3'332	-17'416
Zivile Landesverteidigung	5'710	4'139		1'572		-4'134	-12'740
Bildung	150'813	121'301		20'934	8'579	-115'234	-2'825'825
Volksschule	7'490	1'827		3'307	2'356	-7'490	-1'099'819
Berufsbildung	23'170	18'633			4'537	-20'469	-426'173
Mittelschulen	28'418	28'418				-28'418	-341'737
Universität	52'344	41'958		10'386		-35'404	-570'450
Übriges Bildungswesen	39'391	30'465		7'241	1'685	-23'452	-387'646
Kultur und Freizeit	14'667	3'666		1'187	9'814	-14'526	-228'468
Gesundheit	135'415	68'230	7'170	45'409	14'606	-131'794	-1'123'028
Soziale Wohlfahrt	15'511	1'185	5'020		9'306	-4'484	-1'751'187
AHV und IV							-580'052
Krankenversicherung							-571'267
Übrige	15'511	1'185	5'020		9'306	-4'484	-599'867
Verkehr	703'694	491'978		90'226	121'490	-333'404	-1'120'761
Nationalstrassen	443'079	443'079				-95'196	-523'011
Staatsstrassen	48'899	48'899				-27'180	-213'935
Gemeindestrassen	22'167			22'167		-21'558	-31'203
Regionalverkehr	189'549			68'059	121'490	-189'470	-352'612
Luftfahrt							
Umwelt und Raumordnung	34'383	17'002		16'940	441	-22'718	-130'905
Volkswirtschaft	21'563	11'303	200	2'256	7'804	-14'954	-98'741
Land- und Forstwirtschaft	19'256	11'162		290	7'804	-12'758	-89'357
Übrige	2'308	141	200	1'966		-2'196	-9'384
Finanzen und Steuern	328			328		-328	-718'556
Steuern und Einnahmenanteile							-34'375
Finanzausgleich	328			328		-328	-458'024
Vermögens- und Schuldenverwaltung							-226'157
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten							
T o t a l	1'145'772	782'491	12'390	178'851	172'040	-704'994	-9'573'236

Aufwand der Laufenden Rechnung nach funktionaler Gliederung

Aufgaben	In 1'000 Franken	2003	2004	2005	2006	2007
Aufwand total		11'648'407	11'568'415	11'734'479	11'791'214	11'140'099
Allgemeine Verwaltung		513'417	547'888	554'003	550'197	551'978
Öffentliche Sicherheit		1'184'742	1'195'288	1'190'706	1'196'621	1'215'113
Rechtsaufsicht		142'492	141'650	142'752	144'201	144'476
Strassenverkehrsamt		58'788	58'545	58'416	57'849	60'097
Polizei		457'611	456'320	457'816	461'027	471'891
Rechtssprechung		311'556	324'266	319'697	323'723	326'935
Strafvollzug		181'149	180'652	179'215	179'796	183'111
Milit. Landesverteidigung		23'321	25'272	22'472	19'778	18'106
Zivile Landesverteidigung		9'824	8'583	10'339	10'248	10'496
Bildung		3'065'407	2'996'096	3'020'458	3'066'173	3'142'215
Volksschule		1'104'266	1'054'243	1'023'891	1'068'710	1'105'415
Berufsbildung		460'036	456'562	474'874	464'594	445'497
Mittelschulen		325'084	321'461	330'655	332'705	340'873
Universität		757'968	762'036	773'304	800'611	815'886
Übriges Bildungswesen		418'054	401'794	417'734	399'552	434'544
Kultur und Freizeit		258'653	266'501	261'710	279'041	291'373
Gesundheit		2'032'571	1'988'024	1'976'965	1'940'275	1'205'171
Soziale Wohlfahrt		1'786'053	1'883'676	1'889'359	1'912'669	1'930'050
AHV und IV		540'558	547'818	567'546	586'334	580'052
Krankenversicherung		491'650	526'553	530'769	541'662	571'424
Übrige		753'845	809'305	791'043	784'673	778'574
Verkehr		1'174'867	1'130'333	1'288'544	1'307'268	1'202'824
Nationalstrassen		186'742	205'621	213'415	229'369	229'675
Staatsstrassen		511'647	494'723	572'484	552'191	595'761
Gemeindestrassen		19'741	18'683	19'581	75'667	20'638
Regionalverkehr		357'647	354'346	421'759	370'039	347'994
Luftfahrt		99'090	56'960	61'306	80'002	8'757
Umwelt und Raumordnung		187'585	200'515	196'223	185'406	184'532
Volkswirtschaft		266'606	234'400	215'693	217'126	261'114
Land- und Forstwirtschaft		207'102	204'140	203'066	205'601	252'528
Übrige		59'504	30'259	12'626	11'525	8'586
Finanzen und Steuern		1'178'505	1'125'696	1'140'819	1'136'438	1'155'728
Steuern und Einnahmenanteile		330'255	339'521	345'444	345'330	64'355
Finanzausgleich		474'246	431'430	454'559	491'577	496'857
Vermögens- u. Schuldenverwaltung		368'951	349'830	338'292	297'512	288'831
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		5'053	4'914	2'524	2'019	305'684

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 1'000 Franken	2003	2004	2005	2006	2007
Nettobelastung (-)/Nettoertrag (+) total		-619'041	-412'924	+1'323'868	+1'14'815	+438'292
Allgemeine Verwaltung		-308'278	-329'493	-343'356	-353'873	-326'876
Öffentliche Sicherheit		-354'852	-327'050	-343'497	-364'328	-352'065
Rechtsaufsicht		+30'882	+14'663	+36'127	+21'578	+28'433
Strassenverkehrsamt		+299'038	+298'429	+300'813	+305'098	+307'507
Polizei		-321'420	-317'554	-312'037	-316'792	-313'227
Rechtssprechung		-207'429	-166'629	-216'766	-225'785	-223'078
Strafvollzug		-132'544	-132'540	-129'518	-129'096	-132'553
Militärische Landesverteidigung		-15'904	-17'276	-14'356	-11'858	-10'448
Zivile Landesverteidigung		-7'475	-6'143	-7'759	-7'473	-8'698
Bildung		-1'868'486	-1'813'053	-1'819'877	-1'860'157	-1'934'797
Volksschule		-401'532	-397'144	-372'737	-408'337	-440'270
Berufsbildung		-348'917	-337'768	-360'860	-345'994	-332'136
Mittelschulen		-312'758	-292'169	-275'494	-288'253	-293'218
Universität		-475'696	-480'252	-488'541	-510'416	-530'961
Übriges Bildungswesen		-329'582	-305'721	-322'245	-307'155	-338'212
Kultur und Freizeit		-148'146	-147'249	-147'325	-148'109	-152'060
Gesundheit		-1'001'172	-885'098	-851'272	-741'587	-770'500
Soziale Wohlfahrt		-1'215'793	-1'264'889	-1'286'695	-1'302'711	-1'327'399
AHV und IV		-540'558	-547'818	-567'546	-586'334	-580'052
Krankenversicherung		-265'071	-280'763	-283'177	-275'265	-289'937
Übrige		-410'163	-436'308	-435'972	-441'111	-457'410
Verkehr		-303'947	-263'627	-385'287	-290'401	-252'755
Nationalstrassen		+10'346	-11'770	+460	+1'423	-13'513
Staatsstrassen		-15'440	-1'182	-17'871	+33'985	+1'600
Gemeindestrassen		+37	+864	+2'314	-52'259	-3'266
Regionalverkehr		-238'359	-203'720	-320'374	-271'199	-240'213
Luftfahrt		-60'532	-47'818	-49'816	-2'351	+2'637
Umwelt und Raumordnung		-111'541	-125'834	-111'512	-121'016	-137'780
Volkswirtschaft		-52'299	-42'258	-45'646	-50'935	-65'813
Land- und Forstwirtschaft		-50'068	-45'477	-43'473	-43'156	-59'019
Übrige		-2'231	+3'219	-2'174	-7'779	-6'795
Finanzen und Steuern		+4'745'472	+4'785'627	+6'658'336	+5'347'931	+5'758'337
Steuern und Einnahmenanteile		+4'855'062	+4'756'597	+6'524'544	+5'206'282	+5'802'045
Finanzausgleich Kanton - Gemeinden		-152'971	-166'944	-170'278	-151'580	-167'718
Vermögens- und Schuldenverwaltung		+19'658	+172'679	+280'763	+274'181	+412'307
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		+23'723	+23'295	+23'307	+19'047	-288'297

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 1'000 Franken	2003	2004	2005	2006	2007
Ausgaben total		1'015'113	1'171'635	1'284'845	1'322'955	1'145'772
Allgemeine Verwaltung		29'120	47'516	50'405	41'688	36'070
Öffentliche Sicherheit		39'715	39'346	61'257	40'067	33'327
Rechtsaufsicht		5'384	4'143	5'902	2'579	2'454
Strassenverkehrsamt		1'751	3'486	2'499	1'521	2'449
Polizei		22'754	17'316	14'397	17'676	11'580
Rechtsprechung		3'048	3'984	33'860	3'162	4'748
Strafvollzug		2'242	4'026	1'132	4'485	3'055
Milit. Landesverteidigung		3'954	2'358	991	6'697	3'332
Zivile Landesverteidigung		582	4'033	2'476	3'948	5'710
Bildung		123'647	156'343	158'807	146'144	150'813
Volksschule		10'287	6'712	6'566	8'520	7'490
Berufsbildung		23'290	45'704	27'108	16'396	23'170
Mittelschulen		7'720	21'894	31'640	26'229	28'418
Universität		55'382	50'617	57'880	62'725	52'344
Übriges Bildungswesen		26'969	31'416	35'614	32'275	39'391
Kultur und Freizeit		18'059	38'590	25'090	12'305	14'667
Gesundheit		159'179	150'767	200'414	185'414	135'415
Soziale Wohlfahrt		15'991	16'874	10'599	9'166	15'511
AHV und IV		0	0	0	0	0
Krankenversicherung		0	0	0	0	0
Übrige		15'991	16'874	10'599	9'166	15'511
Verkehr		561'898	672'831	737'703	847'163	703'694
Nationalstrassen		458'579	561'823	569'035	517'449	443'079
Staatsstrassen		68'234	52'710	88'722	95'244	48'899
Gemeindestrassen		1'279	10'127	13'592	20'001	22'167
Regionalverkehr		33'806	48'170	66'354	117'900	189'549
Luftfahrt		0	0	0	96'568	0
Umwelt und Raumordnung		49'758	31'435	27'322	26'476	34'383
Volkswirtschaft		16'122	16'382	12'918	13'857	21'563
Land- und Forstwirtschaft		11'143	11'534	11'195	12'245	19'256
Übrige		4'979	4'848	1'722	1'612	2'308
Finanzen und Steuern		1'624	1'553	330	675	328
Steuern und Einnahmenanteile		0	0	0	0	0
Finanzausgleich		1'617	1'553	330	675	328
Vermögens- u. Schuldenverwaltung		7	0	0	0	0
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		0	0	0	0	0

Nettobelastung/Nettoeinnahmen der Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

Aufgaben	In 1'000 Franken	2003	2004	2005	2006	2007
Nettobelastung (-)/Nettoeinnahmen (+) total		-554'055	-653'821	-716'320	-844'645	-704'994
Allgemeine Verwaltung		-28'730	-45'095	-49'966	-41'627	-35'801
Öffentliche Sicherheit		-38'561	-33'808	-58'937	-31'345	-31'751
Rechtsaufsicht		-5'384	-4'143	-5'870	-2'579	-2'454
Strassenverkehrsamt		-1'751	-3'486	-2'499	-1'521	-2'449
Polizei		-22'216	-14'931	-13'689	-17'243	-11'580
Rechtssprechung		-3'048	-3'984	-33'860	-3'162	-4'748
Strafvollzug		-1'802	-3'686	-1'008	-4'485	-3'055
Militärische Landesverteidigung		-3'954	-2'358	-991	-280	-3'332
Zivile Landesverteidigung		-407	-1'220	-1'019	-2'076	-4'134
Bildung		-98'994	-141'413	-141'049	-125'362	-115'234
Volksschule		-10'287	-6'712	-6'566	-8'520	-7'490
Berufsbildung		-18'745	-40'014	-24'534	-15'465	-20'469
Mittelschulen		-7'720	-21'894	-30'012	-25'086	-28'418
Universität		-39'191	-42'852	-46'883	-47'941	-35'404
Übriges Bildungswesen		-23'051	-29'941	-33'054	-28'350	-23'452
Kultur und Freizeit		-17'296	-38'011	-25'090	-12'274	-14'526
Gesundheit		-159'133	-150'754	-200'254	-185'443	-131'794
Soziale Wohlfahrt		-4'670	-6'760	+306	+381	-4'484
AHV und IV		0	0	0	0	0
Krankenversicherung		+0	+0	+0	+0	+0
Übrige		-4'670	-6'760	+306	+381	-4'484
Verkehr		-176'930	-209'642	-267'579	-418'995	-333'404
Nationalstrassen		-91'501	-108'520	-103'793	-107'281	-95'196
Staatsstrassen		-50'391	-45'764	-80'965	-80'435	-27'180
Gemeindestrassen		-1'232	-10'127	-13'592	-20'001	-2'1558
Regionalverkehr		-33'806	-45'230	-69'229	-114'710	-189'470
Luftfahrt		+0	+0	+0	-96'568	+0
Umwelt und Raumordnung		-27'746	-23'801	-23'319	-20'383	-22'718
Volkswirtschaft		-371	-2'983	+2'703	-8'920	-14'954
Land- und Forstwirtschaft		-8'037	-8'780	-9'121	-9'677	-12'758
Übrige		+7'666	+5'798	+11'824	+756	-2'196
Finanzen und Steuern		-1'624	-1'553	+46'866	-675	-328
Steuern und Einnahmenanteile		+0	+0	+0	+0	+0
Finanzausgleich Kanton - Gemeinden		-1'617	-1'553	-330	-675	-328
Vermögens- und Schuldenverwaltung		-7	+0	+47'196	+0	+0
Abschreibungen auf Investitionen und nicht aufzuteilende Posten		+0	+0	+0	+0	+0

