



Budget 2024
Finanzplan 2024–2027

Bericht und Antrag der erweiterten Staatswirtschaftskommission
vom 2. November 2023

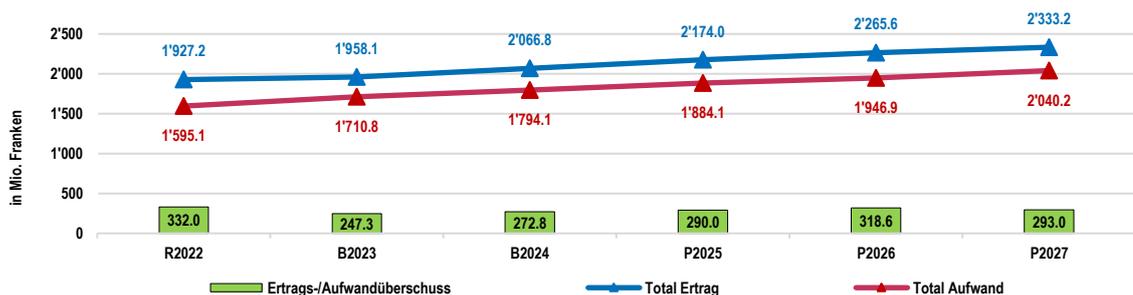
Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Die erweiterte Staatswirtschaftskommission (Stawiko) hat das Budget und den Finanzplan am 2. November 2023 beraten. Neben Finanzdirektor Heinz Tännler haben auch Roger Wermuth, Leiter Finanzverwaltung, und Reto Ruprecht, Leiter Finanzkontrolle, an der Sitzung teilgenommen. Volkswirtschaftsdirektorin, Frau Landammann Silvia Thalmann-Gut und Andreas Hess, Amtsleiter Handelsregister- und Konkursamt, waren zeitweise anwesend, um verschiedene Auskünfte zu geben. Wir gliedern unseren Bericht wie folgt:

	Seite
1. Übersicht	1
2. Themen, welche die Gesamtverwaltung betreffen	3
3. Eintreten	4
4. Detailberatung	4
5. Öffentlich-rechtliche Anstalten	13
6. Finanzstatus	14
7. Jahresberichte 2022 der Interparlamentarischen Geschäftsprüfungskommissionen ...	15
8. Anträge	15

1. Übersicht

1.1 Ergebnisse der Erfolgsrechnung (in Millionen Franken)



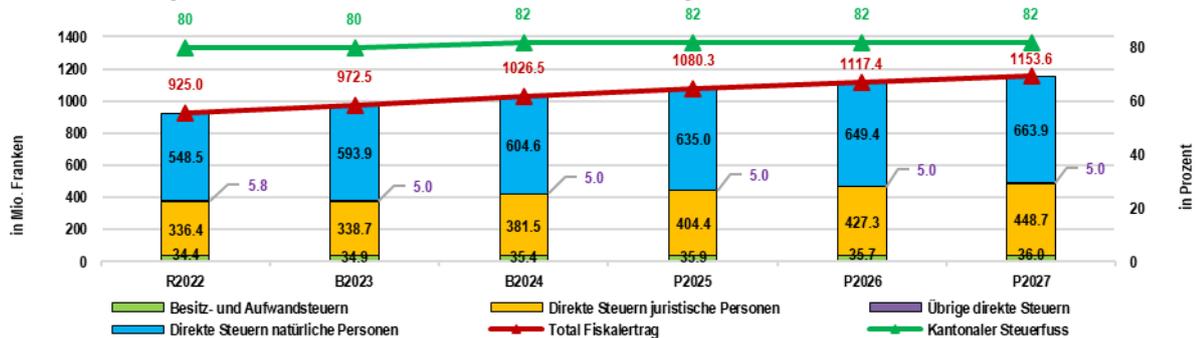
Für das Jahr 2024 wird ein Ertragsüberschuss von 272,8 Millionen Franken budgetiert. In den Planjahren 2025 bis 2027 sind Überschüsse zwischen 290,0 und 318,6 Millionen Franken geplant. Der Regierungsrat geht somit von sehr guten finanziellen Perspektiven aus.

In den Ausführungen zu diesem Abschnitt und der obigen Grafik ist der Zusatzbericht und -antrag betreffend Teuerungszulage und Funktionszulagen vom 24. Oktober 2023 (Vorlage 3615.2 - 17438) nicht enthalten. Er wird in der Ziffer 4.1 behandelt. Die Entlastung durch diesen Zusatzbericht und -antrag beträgt gesamthaft 1 920 876 Franken, was den budgetierten Ertragsüberschuss auf 274,7 Millionen Franken erhöht.

Ebenfalls nicht berücksichtigt sind die Auswirkungen einer allfälligen Annahme der Revision des Steuergesetzes am 26. November 2023 durch die Zuger Stimmbevölkerung. Für das Jahr 2024 wären tiefere Einnahmen in der Höhe von 108,44 Millionen Franken zu erwarten¹.

Im Vergleich zum Vorjahresbudget ist beim Ertrag eine Steigerung von 108,7 Millionen Franken festzustellen. Der Regierungsrat begründet dies insbesondere mit Mehrerträgen beim Fiskalertrag (+ 54,0 Millionen Franken), beim Transferertrag (+ 25,5 Millionen Franken) und beim Finanzertrag (+ 27,3 Millionen Franken).

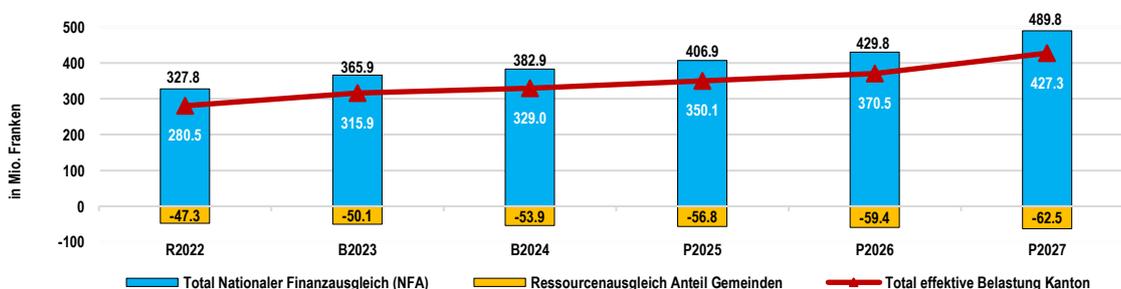
Der Fiskalertrag wird mit 1 026,5 Millionen Franken budgetiert:



Bei der Entwicklung des Fiskalertrags bei den natürlichen Personen sind das Bevölkerungswachstum, steuerstarke Zuzüge, Einmaleffekte und auch Mindererträge aufgrund der negativen Entwicklungen an den Börsenmärkten eingerechnet. Bei den juristischen Personen wurden steuerstarke Zuzüge, bekannte nachhaltige Gewinnsteigerungen bei einzelnen Unternehmen und ein allgemeine Gewinnwachstum berücksichtigt.

Auch der Aufwand steigt im Vergleich zum Vorjahresbudget an. Die Zunahme von 83,3 Millionen Franken ist insbesondere auf den Personalaufwand (+ 27,1 Millionen Franken) und den Transferaufwand (+ 46,1 Millionen Franken) zurückzuführen.

Mit netto 329,0 Millionen Franken nach Abzug der Beteiligung der Einwohnergemeinden (brutto 382,9 Millionen Franken) bildet der Beitrag des Kantons Zug an den Nationalen Finanzausgleich (NFA) eine gewichtige Aufwandposition im Budget 2024:



Eine Einschätzung über die Auswirkungen der aktuell guten Ergebnisse auf den NFA in den folgenden Jahren ist sehr schwierig, weil die Berechnungen nicht einzig vom absoluten Ergebnis des Kantons Zug abhängen, sondern auch von der relativen Entwicklung im Vergleich mit den

¹ Quelle: Abstimmungsunterlagen online - <https://zg.ch/de/dam/jcr:857e193c-b958-4245-8339-691306185a56/Abstimmungserl%C3%A4uterungen%20zur%20C3%84nderung%20des%20Steuergesetzes%20-%20Internet.pdf>

anderen Kantonen. Die Finanzdirektion stützt sich für die Finanzplanjahre auf die jeweiligen Schätzungen von BAK Basel ab. Für die Finanzplanjahre wird ein Anstieg bis auf netto 427,3 Millionen Franken (brutto 489,8 Millionen Franken) im Jahr 2027 erwartet.

1.2 Investitionen und Finanzierungsprognose

Auf den Seiten 24 bis 27 seines Berichts weist der Regierungsrat im Rahmen seiner Finanzierungsprognose auf die bis ins Jahr 2031 anstehenden Investitionsprojekte hin, wobei lediglich diejenigen Projekte namentlich erwähnt sind, die Ausgaben von über fünf Millionen Franken zur Folge haben. Total sind Investitionen von rund 1,6 Milliarden Franken geplant, welche aus heutiger Sicht ohne Aufnahme von Fremdmitteln finanziert werden können.

2. Themen, welche die Gesamtverwaltung betreffen

Für die Vorbereitung der Beratung von Budget und Finanzplan standen den Stawiko-Delegationen detaillierte Budgetzahlen zur Verfügung. Im Vorfeld der Visitationen haben die Delegationen den Direktionen, der Staatskanzlei und den Gerichten Fragen gestellt, die schriftlich beantwortet worden sind. Die schriftlichen Auskünfte wurden anlässlich der Visitationen mit den Direktionsvorstehenden und zum Teil auch mit den Amtsleitenden besprochen. Wir bedanken uns für die erhaltenen Auskünfte und Informationen. Alle Stawiko-Delegationen haben für ihre Bereiche Berichte verfasst, die bei der Beratung vorlagen. Die Direktionsvorstehenden wurden vor der Beratung über den Inhalt der sie betreffenden Berichte informiert.

Bei der Beratung haben sich unter anderem folgende vier Themen herauskristallisiert, welche die gesamte Verwaltung betreffen und im Bericht erwähnt werden. Weitere Punkte sind bei den einzelnen Direktionen erwähnt.

2.1 Stellenanträge

Für die Arbeit der Stawiko ist es wichtig, dass die Anträge für die neuen Stellen rechtzeitig für die Visitationen zur Verfügung stehen. So können allfällige Fragen an der Visitation geklärt werden. Wie bisher hält die Stawiko auch fest, dass Stellenanträge im Grundsatz bei der Budgetdiskussion beantragt werden und nicht übers Jahr verteilt.

Zudem geht die Stawiko davon aus, dass mit der Erarbeitung der Legislaturziele auch die dafür notwendigen Ressourcen abgeschätzt und eine entsprechende mittelfristige Personalplanung erarbeitet wird, welche zum Beispiel die Verfügbarkeit von Experten, die Rekrutierung, räumliche Bedürfnisse etc. berücksichtigt.

- Die Stawiko fordert den Regierungsrat auf, die Anträge für die neuen Stellen und eine langfristige Personalplanung spätestens beim Versand der Budgetunterlagen im Arbeitsraum auf iZug der Stawiko zur Verfügung zu stellen. Die Stellenanträge sollen mit einer Übersicht über die dem Regierungsrat beantragten und die vom Regierungsrat bewilligten Stellen ergänzt werden.

2.2 Büroraumplanung

Der Büroraumplanung kommt eine grosse Bedeutung im Hinblick auf künftige Folgekosten von neuen Stellen zu. Die Stawiko dankt der Baudirektion für die entsprechenden Unterlagen und die Raumplanung 2024.

- Die Stawiko fordert den Regierungsrat auf, für das Budget 2025 die Büroraumplanung über alle Direktionen und Ämter bis mindestens zum Ende der Legislatur wiederum vorzunehmen und gegenüber der Stawiko auszuweisen.

2.3 Hilfskräfte

Die Stawiko stellt fest, dass Hilfskräfte zum Teil über mehrere Jahre angestellt bleiben. Es besteht die Gefahr, dass diese Anstellungen nicht in eine ordentliche überführt werden. Gemäss § 5 Abs 2 des Gesetzes über das Arbeitsverhältnis des Staatspersonals (Personalgesetz, BGS 154.21) darf ein befristeter Arbeitsvertrag die Dauer von 6 Jahren nicht überschreiten.

- Die Stawiko fordert den Regierungsrat auf, weiterhin Hilfskräfte nicht unbegrenzt anzustellen.

2.4 Verfügbarkeit der Direktionsvorsteherinnen und Direktionsvorsteher

Es hat sich an der Stawiko-Sitzung gezeigt, dass die Anwesenheit der Direktionsvorsteherinnen und der Direktionsvorsteher für die Fragenbeantwortung sehr wertvoll sind. Leider muss die Stawiko immer wieder von Abwesenheiten Kenntnis nehmen.

- Die Stawiko fordert den Regierungsrat auf, sich künftig den Tag der Beratung des Budgets und des Geschäftsberichts durch die erweiterten Stawiko frei zu halten und innert Stundenfrist für Fragenbeantwortungen oder Auskunftserteilungen erreichbar zu sein.

3. Eintreten

Da der Kantonsrat gemäss § 41 Abs. 1 Bst. h der Kantonsverfassung (BGS 111.1) das Budget zu beschliessen hat, ist in der Stawiko das Eintreten auf die Vorlage unbestritten.

4. Detailberatung

Gemäss § 18 der Geschäftsordnung des Kantonsrats (GO KR) vom 28. August 2014 (BGS 141.1) übt die Stawiko die Oberaufsicht über den Regierungsrat, die Verwaltung und die kantonalen Anstalten aus. Bezüglich der Gerichte, der Ombudsstelle und der Datenschutzstelle übt sie die Oberaufsicht in den finanziellen Belangen aus. Die Stawiko hat sich einen vertieften Einblick bezüglich Gesetzmässigkeit, Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit, Wirksamkeit und Plausibilität zu verschaffen. Die Einflussmöglichkeiten des Kantonsrats und die dadurch ausgelösten Abläufe sind in einer Matrix dargestellt, die diesem Bericht beiliegt (siehe Beilage 4).

Betreffend Anpassung der Leistungsaufträge aufgrund der Änderungsanträge der Stawiko beim Globalbudget hat sich die Kommission mit der Finanzdirektion auf ein pragmatisches Vorgehen geeinigt. Eine Anpassung der Leistungsaufträge aufgrund der Anträge der Stawiko wird als zu aufwendig betrachtet. Der Kantonsrat könnte noch Änderungen beschliessen oder andere Anträge annehmen. Je nach den konkreten Beschlüssen des Kantonsrat kann der Regierungsrat gemäss § 7 Abs. 6 des Gesetzes über die Organisation der Staatsverwaltung (OG, BGS 153.1) bis Ende Februar des Budgetjahres einen revidierten Leistungsauftrag unterbreiten. Bei unwesentlichen Änderungen ist vorgesehen, dies beim Geschäftsbericht entsprechend zu kommentieren. Falls grössere Änderungen beschlossen werden, würde der Regierungsrat einen revidierten Leistungsauftrag unterbreiten. Die Stawiko verzichtet damit auf Anträge zu Änderungen bei den Leistungsaufträgen infolge von Änderungsanträgen beim Globalbudget.

Nachfolgend wird zuerst der Zusatzbericht und -antrag zur Teuerungszulage und den Funktionszulagen behandelt, danach folgen die Diskussionen und Anträge zu den einzelnen Ämtern.

4.1 Zusatzbericht und -antrag betreffend Teuerungszulage und Funktionszulagen

Mit Zusatzbericht und -antrag vom 24. Oktober 2023 (Vorlage 3615.2 - 17438) beantragt der Regierungsrat, dem Personal den vollen Teuerungsausgleich zu gewähren. Die Teuerungszulage wird den Mitgliedern des Regierungs- und des Kantonsrats, den Richterinnen und Richtern, den Mitarbeitenden der Verwaltung, den Lehrpersonen sowie den Mitarbeitenden mit Stundenlöhnen gewährt. Im am 4. September 2023 zu Handen des Kantonsrat verabschiedeten Budgets 2024 ist eine Teuerungszulage von 2,2 Prozent eingestellt. Per Ende September 2023 weist der Landesindex der Konsumentenpreise einen Wert von 104,3 Punkte aus (Indexbasis Dezember 2010 = 100 Punkte). Die aktuellen Löhne basieren auf einem Indexstand von 102,6 Punkten. Bei vollem Ausgleich ist demzufolge eine Teuerungszulage von 1,66 Prozent zu gewähren. Dies entspricht dem prozentualen Anstieg des Landesindex für Konsumentenpreise von 102,6 auf 104,3 Punkte. Im Budget 2024 ist bereits eine Teuerungszulage von 2,2 Prozent im Betrag von 7,423 Millionen Franken enthalten. Somit sind 0,54 Prozent Teuerungszulage im Betrag von 1,822 Millionen Franken weniger ins Budget 2024 aufzunehmen. Die Teuerungszulage beträgt damit 1,66 Prozent oder 5,601 Millionen Franken.

Es wird der Antrag gestellt, die Teuerungszulage zum ursprünglich budgetierten Satz von 2,2 Prozent zu gewähren. Die ausgeglichene Teuerung für das Jahr 2023 sei tiefer gewesen als die effektive Teuerung 2022. Zudem würden die Prognosen für das Jahr 2023 von 2,3 Prozent ausgehen, was höher als die vorgeschlagenen 1,66 Prozent seien. Dem wird entgegen gehalten, dass die Teuerung immer gleich berechnet werde und sich jeweils auf den Monat September abstütze. Zudem seien die Beförderungen bei den 1,66 Prozent noch nicht eingerechnet.

- ➔ Die Stawiko beschliesst mit 10 Ja- zu 3 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, dem Zusatzantrag des Regierungsrats zur Ausrichtung der vollen Teuerungszulage gemäss Landesindex der Konsumentenpreise (Stand September 2023) von 1,66 Prozent zuzustimmen und den Aufwand dementsprechend gegenüber dem ursprünglich beantragten Betrag um 1 822 000 Franken für die Teuerungszulage des Personals zu reduzieren.

Dem Personal der Pädagogischen Hochschule Zug wird der gleiche Teuerungsausgleich ausgerichtet wie dem Verwaltungspersonal (§ 1 Abs. 2 Gesetz über das Arbeitsverhältnis des Staatspersonals, BGS 154.21, in Verbindung mit § 1 Abs. 2 Gesetz über die Pädagogische Hochschule Zug, BGS 414.41). Im budgetierten Kantonsbeitrag an die Pädagogische Hochschule Zug ist ebenfalls eine Teuerungszulage an das Personal von 2,2 Prozent eingerechnet. Mit der effektiven Teuerungszulage von 1,66 Prozent verringert sich der Kantonsbeitrag um 94 000 Franken auf 11,537 Millionen Franken.

- ➔ Die Stawiko beschliesst stillschweigend einstimmig, dem Zusatzantrag des Regierungsrats zur Anpassung des Kantonsbeitrags an die Pädagogische Hochschule Zug entsprechend der massgebenden Teuerung gegenüber dem ursprünglich beantragten Betrag um 94 000 Franken zu reduzieren.

Gemäss § 4 Abs. 2 der Verordnung betreffend Pauschalbeiträge an die Besoldung des gemeindlichen Lehrpersonals (Schulsubventions-Verordnung; BGS 412.312) wird auf die Normpauschale sowie auf die Jahreswochenstundenpauschale jährlich der gleiche Teuerungsausgleich gewährt, wie er gemäss Regierungsratsbeschluss auf die Jahresgehälter des Staatspersonals ausbezahlt wird. Im Budget 2024 sind bereits 2,2 Prozent Teuerung enthalten. Mit der auszurichtenden Teuerung von 1,66 Prozent kann der dafür budgetierte Betrag um rund 0,501 Millionen Franken reduziert werden. Gesamthaft betragen die Normpauschalen damit 94,294 Millionen Franken.

- Die Stawiko beschliesst stillschweigend einstimmig, dem Zusatzantrag des Regierungsrats zur Anpassung der Normpauschale entsprechend der massgebenden Teuerung gegenüber dem ursprünglich beantragten Betrag um 500 876 Franken zu reduzieren.

Im Rahmen des Projektes «Anstellungsbedingungen» wurde in § 49 Abs. 2 des revidierten Gesetzes über das Arbeitsverhältnis (Personalgesetz, BGS 154.21), welches per 1. Januar 2024 in Kraft tritt, der Begriff «Zuwendungen» durch den Begriff «Funktionszulage» ersetzt. Die Funktionszulagen wurden nicht weiter spezifiziert und entsprechend erfolgte auch keine Kostenschätzung. Auf Seite 28 des Berichts und Antrags des Regierungsrats vom 23. November 2021 (Vorlage Nr. 3333.1 - 16781) wurde lediglich erwähnt, dass sich Details zur «Funktionszulage» in der neuen Lohnreihungsverordnung (LEVO) finden.

Zum Zeitpunkt der Budgetierung war noch nicht klar, welche Funktionszulagen definiert und wie diese gegebenenfalls entschädigt werden sollen. Deshalb wurde, mit Ausnahme der vorgesehenen Funktionszulagen beim Rettungsdienst, dafür kein Betrag im Budget 2024 eingestellt. Es ist vorgesehen, die bestehenden Bestimmungen für die ausserordentlichen Stellvertretungen sinngemäss gemäss bisherigem Regierungsratsbeschluss vom 28. Februar 2017 zu übernehmen (ausstehender Regierungsratsbeschluss). Mutmasslich ist mit folgenden Funktionszulagen zu rechnen:

- Die unbefristete Stellvertretungsfunktion der Amtsleitung soll mit einer monatlichen Funktionszulage von 750 Franken entschädigt werden (jährlich: 9750 Franken; ca. 41 Personen; Gesamtbetrag 399 750 Franken, jährlich wiederkehrend).
 - Bei der Zuger Polizei sind für die Praxisbegleitenden der Zuger Polizei sowie die Technischen Leiter der Spezialformationen und Leiter der Sondergruppe eine monatliche Funktionszulage von 200 Franken vorgesehen (jährlich: 2400 Franken; rund 40 Mitarbeitende; Gesamtbetrag 96 000 Franken).
- Die Stawiko beschliesst stillschweigend einstimmig, dem Zusatzantrag des Regierungsrats zur Erhöhung des Personalaufwands für die Funktionszulagen (Stellvertretungsfunktion der Amtsleitung und Zuger Polizei gemäss Zusatzbericht und -antrag) um den Betrag von 496 00 Franken zu erhöhen.

4.2 Bemerkungen und Anträge zu einzelnen Ämtern

Im Folgenden werden jene Bereiche erwähnt, zu denen in der Detailberatung Anträge gestellt oder die vertieft beraten worden sind:

11 Allgemeine Verwaltung

1120 Kanzlei

Bei der Kanzlei werden 50 Stellenprozent für eine Stv. Leitung Fachstelle Kommunikation beantragt. Es wird der Antrag gestellt, diese 50 Stellenprozent nicht zu genehmigen, da betreffend Kommunikation keine einheitliche Handhabung bestehe und der Bedarf nicht ausgewiesen sei. Dem wird entgegen gehalten, dass die Stellvertretung nicht geregelt sei, eine starke Belastung bei der bestehenden Stelle bestehe sowie die Digitalisierung immer mehr Ressourcen beanspruche.

- Die Stawiko beschliesst mit 8 Ja- zu 5 Nein-Stimmen bei 1 Enthaltung, das Budget 2024 der Kanzlei um 46 900 Franken (50 Prozent von 125 000 Franken, ab 1. April 2024) zu reduzieren mit der Intention, keine neue Stelle Stv. Leitung Fachstelle Kommunikation zu schaffen.

1129 Datenschutzstelle (DATS)

Die DATS beantragt eine 80-Prozent-Stelle für eine/n juristische/n Mitarbeiter/in. Bereits für das Budget 2021 und das Budget 2022 wurde eine solche Stelle beantragt. Zudem sind im Budget 2024 erstmals 60 000 Franken für Hilfskräfte vorgesehen (Digitalisierung Datenschutz-Folgenabschätzungen/Vorabkonsultationen, Vorbereitung und Durchführung von Kontrollen, Aufbereitung Schulungs- und Sensibilisierungsunterlagen).

Gemäss § 18c des Datenschutzgesetzes (BGS 157.1) erstellt die DATS ein eigenes Budget und leitet es an den Regierungsrat zuhanden des Kantonsrats weiter. Der Regierungsrat kann dem Kantonsrat einen davon abweichenden Antrag vorlegen. Für den Regierungsrat ist die DATS mit ausreichend personellen Ressourcen ausgestattet, weshalb er beantragt, die Erhöhung um 80 Stellenprozente abzulehnen.

Die Justizprüfungskommission hingegen unterstützt den Antrag der DATS.

Für den Antrag wird argumentiert, dass in der Vergangenheit bereits Erhöhungen auf gesamt-haft 260 Stellenprozent gewährt worden seien. Zum Beispiel verfüge die DATS des grösseren Kantons Luzern nur über 200 Stellenprozente – in Luzern werde im Moment über eine Erhöhung um 100 Stellenprozent diskutiert. Andererseits wird dagegen gehalten, dass die DATS eine wichtige Funktion erfülle.

- Die Stawiko beschliesst mit 11 Ja- zu 4 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, das Budget 2024 der Datenschutzstelle um 136 000 Franken (80 Prozent von 170 000 Franken) zu reduzieren mit der Intention, keine neue Stelle «Juristische/r Mitarbeiter/in» zu schaffen.

Über die erstmals enthaltenen 60 000 Franken für Hilfskräfte für die Digitalisierung Datenschutz-Folgenabschätzungen/Vorabkonsultationen, für die Vorbereitung und Durchführung von Kontrollen sowie für die Aufbereitung von Schulungs- und Sensibilisierungsunterlagen wird ebenfalls abgestimmt.

- Die Stawiko beschliesst mit 9 Ja- zu 6 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, den Betrag von 60 000 Franken für Hilfskräfte im Budget 2024 der DATS zu belassen.

Um die personellen Ressourcen der DATS beurteilen zu können, will die Stawiko wissen, wie hoch die personellen Ressourcen der Datenschutzstellen in den Zentralschweizer Kantonen und den Nachbarkantonen Zürich und Aargau sind.

Im Nachgang zur Sitzung hat die Finanzdirektion darüber wie folgt informiert:

Kanton	Personalstellen	Bevölkerung in Mio.
Zürich	12.0	1,56
Aargau	3.9	0,70
Luzern	2.0	0,42
Gemeinsame Datenschutzstelle Schwyz – Obwalden – Nidwalden	2.3	0,25
Zug (ohne Stellenantrag Budget 2024)	2.6	0,13

15 Direktion des Innern

1500 Direktionssekretariat

Beim Direktionssekretariat werden 10 Stellenprozent für eine/n Kommunikationsbeauftragte/n beantragt. Es wird der Antrag gestellt, diese 10 Stellenprozent zu streichen.

- Die Stawiko beschliesst mit 12 Ja- zu 3 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, das Budget 2024 des Direktionssekretariats der Direktion des Innern um 12 500 Franken (10 Prozent von 125 000 Franken) zu reduzieren mit der Intention, die 10 Stellenprozent für eine/n Kommunikationsbeauftragte/n nicht zu schaffen.

1530 Amt für Wald und Wild

Beim Amt für Wald und Wild sind gesamthaft 200 Stellenprozent vorgesehen (50 Stellenprozent Projektleitung Wildtiermanagement mit Pikett, 50 Stellenprozent Projektleitung Forstliches Bauwesen und 100 Stellenprozent Projektleitung Naturgefahren). Die Delegation beantragt, die im Budget 2024 enthaltenen neuen Stellen um die Hälfte zu kürzen. Zum heutigen Zeitpunkt sei nicht ausgewiesen, dass die vorgebrachten Mehraufwendungen wirklich anfallen.

- Die Stawiko beschliesst mit 9 Ja- zu 4 Nein-Stimmen bei 1 Enthaltung, die beantragten Stellen beim Amt für Wald und Wild um die Hälfte auf 100 Stellenprozent pauschal zu kürzen. Es liegt im Ermessen des Regierungsrats, welche Stellen gekürzt werden sollen. Die entsprechende Kürzung des Globalbudgets ergibt sich aus den vom Regierungsrat bezeichneten Stellen, welche nicht geschaffen werden und ist abhängig von der Lohnkategorie und dem Einstellungszeitpunkt.

1550 Sozialamt

Das Sozialamt steht vor grossen Herausforderungen. Die Entwicklungen im Asyl- und Flüchtlingsbereich sind kaum prognostizierbar. Es wird deshalb von der Delegation beantragt, dass die engere Stawiko quartalsweise über die Entwicklungen und den aktuellen Stand informiert wird.

- Die Stawiko beschliesst mit 9 Ja- zu 6 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, die Direktion des Innern aufzufordern, die engere Stawiko quartalsweise über die aktuellen Entwicklungen und den aktuellen Stand im Asyl- und Flüchtlingsbereich zu informieren.

- Der Verein Consol hatte in der Vergangenheit – insbesondere während der COVID-19-Pandemie – finanzielle und personelle Schwierigkeiten. Die engere Stawiko musste deshalb von verschiedenen Budgetkreditüberschreitungen Kenntnis nehmen. Die Besetzung der Geschäftsführung erwies sich aufgrund von gesundheitlichen Ausfällen als schwierig. Inzwischen konnten diese Probleme jedoch behoben werden. Ausstehend ist im Moment noch die professionellere Zusammensetzung des Vorstands. Es wird deshalb von der Delegation beantragt, dass die engere Stawiko wieder quartalsweise über die Fortschritte und den aktuellen Stand informiert wird.

- Die Stawiko beschliesst mit 9 Ja- zu 6 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, die Direktion des Innern aufzufordern, die engere Stawiko quartalsweise über die Fortschritte und den aktuellen Stand beim Verein Consol zu informieren.

Beim Sozialamt sind gesamthaft 2100 Stellenprozent vorgesehen (50 Stellenprozent Fachperson Individuelle Finanzierungen, 1300 Stellenprozent diverse Mitarbeitende Asylwesen – ohne Ukraine – zur Lohnkategorie von 90 000 Franken und 750 Stellenprozent diverse Mitarbeitende Asylwesen – ohne Ukraine – zur Lohnkategorie von 125 000 Franken). Die Delegation

beantragt, die im Budget 2024 enthaltenen neuen Stellen um die Hälfte zu kürzen. Zum heutigen Zeitpunkt sei nicht ausgewiesen, dass die vorgebrachten Mehraufwendungen wirklich anfallen.

- Die Stawiko beschliesst mit 11 Ja- zu 3 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, die beantragten Stellen beim Sozialamt um die Hälfte auf 1050 Stellenprozent pauschal zu kürzen. Es liegt im Ermessen des Regierungsrats, welche Stellen gekürzt werden sollen. Die entsprechende Kürzung des Globalbudgets ergibt sich aus den vom Regierungsrat bezeichneten Stellen, welche nicht geschaffen werden und ist abhängig von der Lohnkategorie und dem Einstellungszeitpunkt.

1580 Amt für Denkmalpflege und Archäologie

Beim Amt für Denkmalpflege und Archäologie sind gesamthaft 240 Stellenprozente in 2. Priorität gemäss Beurteilung des Regierungsrats vorgesehen (100 Stellenprozente Mitarbeiter/in Denkmalinventar und Beiträge, 100 Stellenprozente Sachbearbeitung Entschimmelung und 40 Stellenprozente Fachperson Vermittlung und Öffentlichkeitsarbeit). Die Delegation beantragt, diese im Budget 2024 enthaltenen neuen Stellen um die Hälfte zu kürzen. Zum heutigen Zeitpunkt sei nicht ausgewiesen, dass die vorgebrachten Mehraufwendungen wirklich anfallen oder diese nicht über frei werdende Ressourcen im Amt abgedeckt werden könnten.

- Die Stawiko beschliesst mit 11 Ja- zu 3 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, die beantragten Stellen beim Amt für Denkmalpflege und Archäologie um die Hälfte auf 120 Stellenprozent pauschal zu kürzen. Es liegt im Ermessen des Regierungsrats, welche Stellen gekürzt werden sollen. Die entsprechende Kürzung des Globalbudgets ergibt sich aus den vom Regierungsrat bezeichneten Stellen, welche nicht geschaffen werden und ist abhängig von der Lohnkategorie und dem Einstellungszeitpunkt.

17 Direktion für Bildung und Kultur

1740 Amt für gemeindliche Schulen

Beim Amt für gemeindlich Schulen werden für den Schulpsychologischen Dienst 50 Stellenprozente beantragt. In diesem Zusammenhang interessiert die Stawiko, wie viele zusätzliche Stellen beim Schulpsychologischen Dienst (SPD) notwendig wären, damit die Empfehlungen der Vereinigung Schulpsychologie Schweiz – interkantonale Leitungskonferenz (SPILK) umgesetzt werden könnten (gemäss Positionspapier Schulpsychologie sollen für eine 100%-Stelle nicht mehr als maximal 150 Fälle/Aufträge pro Jahr anfallen).

Im Nachgang zur Sitzung informierte die Direktion für Bildung und Kultur wie folgt:

«Gemäss SPD gelten immer noch die die SPILK-Richtlinien von 2014, wonach ein Betreuungsverhältnis von 1500 Schülerinnen und Schülern pro 100-Prozent-Pensum im SPD empfohlen werden. Der SPD rechnet aktuell mit 14'720 SuS im obligatorischen Bereich (inklusive Privatschulen, Sonderschulen und dem obligatorischen Teil der kantonalen Mittelschulen). Würde man die Anzahl der Stellen für den SPD gemäss Richtlinie berechnen, ergäben sich $(14'720/1500) = 981.33$ Stellenprozente (aufgerundet 9,85 Stellen). Aktuell verfügt der SPD über 8,15 Stellen (ohne Administration des SPD, den Bereich Sek II und die Fachgutachterin Logopädie), liegt also 1,7 Stellen unter der SPILK-Empfehlung. Für das Budget 2024 sind zusätzliche 50 Stellenprozente beantragt, womit sich die Differenz zur Empfehlung auf 1,2 Stellen reduziert.»

20 Volkswirtschaftsdirektion

2072 Handelsregister- und Konkursamt

Finanzdirektor Heinz Tännler informiert, dass Art. 43 Ziff. 1 und 1^{bis} SchKG im derzeit geltenden Recht vorsehen würden, dass die Konkursbetreibung für öffentlich-rechtliche Forderungen ausgeschlossen seien. Dies bedeute, dass Schuldner, welche grundsätzlich der Betreibung auf Konkurs unterliegen würden, für öffentlich-rechtliche Forderungen auf Pfändung zu betreiben seien. Das Eidgenössische Parlament habe entschieden, dies zu ändern, so dass auch diese Forderungen künftig auf Konkurs zu betreiben sein würden. Da die öffentliche Hand (zum Beispiel Steuerforderungen, Gebühren, Bussen, Beiträge an die Ausgleichskasse) als Kategorie betrachtet bei den Betreibungen der anzahlmässig häufigste und betragsmässig grösste Gläubiger sei, werde die Gesetzesänderung zu einer sehr starken – in der Höhe nicht genau vorauszusagenden – Zunahme an Konkursen führen. Die Inkraftsetzung dieser Gesetzesänderung sei ursprünglich für den 1. Januar 2024 vorgesehen gewesen, weshalb für das Handelsregister- und Konkursamt im Budget 2024 1600 neue Stellenprocente eingestellt worden waren. Ende Oktober 2023 habe der Bundesrat nun informiert, dass das Inkrafttreten auf den 1. Januar 2025 verschoben worden sei. Somit seien für das Jahr 2024 nur 400 der beantragten 1600 Stellenprocente für das Handelsregister- und Konkursamt notwendig. Entsprechend könne die Stawiko eine Anpassung vornehmen.

Frau Landammann Silvia Thalman-Gut bestätigt, dass die verbleibenden 400 Stellenprocente benötigt würden, um die bestehende Arbeitslast bewältigen zu können. Zu beachten sei, dass das Handelsregister- und Konkursamt grundsätzlich über Gebühren finanziert sei. Sie informiert, dass nun am Samstag, 4. November 2023, ein Sondereinsatz beim Handelsregister vorgesehen sei, um die Pendenzenlast zu reduzieren und die im Leistungsziel 2 geforderten fünf Tage für Eintragungen wieder zu erreichen.

Amtsleiter Andreas Hess führt in Bezug auf die Problematik der Einarbeitung neuer Mitarbeitenden aus, dass die Inkraftsetzung der gesetzlichen Vorgaben nicht sofort zu Mehrarbeit führe. Die Umsetzung würde eine gewisse «Anlaufzeit» benötigen. Zudem seien die neuen Mitarbeitenden meistens «Quereinsteiger», was eine gewisse Herausforderung darstelle. Die neuen Mitarbeitenden würden aber in verschiedenen Bereichen eingesetzt. Aufgrund dessen würde trotzdem eine gute Einarbeitung möglich sein. Er führt weiter aus, dass für die Berechnung der notwendigen neuen Stellen neben der Erhebung von Grundlagen auch verschiedene Annahmen getroffen hätten werden müssen. Es sei sehr schwierig, eine Prognose dazu zu erstellen. Für den Kanton Zug sei von einer Verdoppelung ausgegangen worden. In den verschiedenen Kantonen würden aber sehr unterschiedliche Schätzungen über die Auswirkungen der Gesetzesänderung auf die Arbeitslast bestehen.

- Die Stawiko beschliesst einstimmig ohne Enthaltungen, das Budget 2024 des Handelsregister- und Konkursamts um 1 515 100 Franken zu reduzieren mit der Intention, 1200 Stellenprocente der beantragten 1600 Stellenprocente zu streichen (100 % Juristische/r Mitarbeiter/in Aufforderungen / 100 % Sachbearbeitung Aufforderungen / 700 % .Konkurssachbearbeiter/in / 100 % Konkursachbearbeiter/in / 100 % Sachbearbeitung Sekretariat / 100 % Juristische/r Mitarbeiter/in}

Die Delegation schlägt als Aufforderung an den Regierungsrat vor, dass die individuelle Arbeitslast im Handelsregister- und Konkursamt auf ein mit Nachbarkantonen vergleichbares Niveau angepasst werden soll. Dem wird entgegen gehalten, dass mit den mit Budget 2023 genehmigten neuen Stellen eine bewältigbare Auslastung angestrebt wurde und somit im Moment keine Aufforderung notwendig sei.

- Die Stawiko beschliesst mit 12 Nein- zu 3 Ja-Stimmen ohne Enthaltungen, keine Aufforderung an den Regierungsrat zu stellen, dass die individuelle Arbeitslast im Handelsregister- und Konkursamt auf ein mit Nachbarkantonen vergleichbares Niveau angepasst werden soll.

Abschliessend betont die Stawiko, dass die Leistungserbringung im Handelsregister- und Konkursamt, insbesondere beim Handelsregister, eine grosse Bedeutung für die Standortattraktivität des Kantons Zug habe. Die Volkswirtschaftsdirektorin wird gebeten, dieses Anliegen stärker als bisher zu priorisieren.

30 Baudirektion

3050 Amt für Umwelt

Beim Amt für Umwelt wurde bei einzelnen Zielsetzungen im Vergleich zum Vorjahresbudget die Indikatoren reduziert:

- Nr. 5, Fristgerechte Beurteilung von Umweltverträglichkeitsberichten: Reduktion der Indikatoren von 80 Prozent (Budget 2023) auf 70 Prozent der Voruntersuchungen innerhalb von 30 Tagen beziehungsweise der Hauptuntersuchungen innerhalb von 90 Tagen;
- Nr. 7, Fristgerechtes Erteilen von Bewilligungen für Tankanlagen und Erdsondenanlagen: Reduktion der Indikatoren von 90 Prozent (Budget 2023) auf 80 Prozent innerhalb von 3 Wochen;
- Nr. 8, Hohe Qualität der erteilten Bewilligungen: Reduktion der Indikatoren von 95 Prozent (Budget 2023) auf 90 Prozent der vom AFU erteilten Bewilligungen erwachsen unverändert in Rechtskraft.

Es wird der Antrag gestellt, diese Indikatoren wieder auf die Vorjahreswerte zu erhöhen. Die Kunden sollen innerhalb des gleichen Zeitraums bedient werden wie bisher.

- Die Stawiko beschliesst mit 15 Ja- zu 0 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, beim Amt für Umwelt die Indikatoren bei folgenden Zielen auf die Vorjahreswerte (Budget 2023) festzusetzen:
- Nr. 5, Fristgerechte Beurteilung von Umweltverträglichkeitsberichten: 80 Prozent der Voruntersuchungen innerhalb von 30 Tagen beziehungsweise 80 Prozent der Hauptuntersuchungen innerhalb von 90 Tagen;
 - Nr. 7, Fristgerechtes Erteilen von Bewilligungen für Tankanlagen und Erdsondenanlagen: 90 Prozent innerhalb von 3 Wochen;
 - Nr. 8, Hohe Qualität der erteilten Bewilligungen: 95 Prozent der vom AFU Erteilten Bewilligungen erwachsen unverändert in Rechtskraft.

35 Sicherheitsdirektion

3581 Strassenverkehrsamt

Beim Strassenverkehrsamt wurde bei der Zielsetzung «Deckungsgrad durch Gebühreneinnahmen nach Kosten- und Leistungsrechnung» der Indikator von 100 Prozent auf 90 Prozent (exklusiv Ertrag aus Abtretung) gesenkt. Es wird der Antrag gestellt, diesen Indikator auf den Vorjahreswert von 100 Prozent festzulegen. Die Kosten sollen zu 100 Prozent gedeckt sein.

- Die Stawiko beschliesst mit 11 Ja- zu 0 Nein-Stimmen bei 3 Enthaltungen, beim Strassenverkehrsamt den Indikator bei der Zielsetzung «Deckungsgrad durch Gebühreneinnahmen nach Kosten- und Leistungsrechnung» auf 100 Prozent (exklusiv Ertrag aus Abtretung) festzusetzen.

Die Delegation SD hat bei ihrer Visitation verschiedene Hinweise zu den Zielsetzungen eingebracht.

- Die Stawiko fordert die Sicherheitsdirektion auf, die Zielsetzungen der Sicherheitsdirektion und ihrer Ämter im Rahmen der Erarbeitung des Budget 2025 grundlegend zu überarbeiten.

3590 Zuger Polizei

Bei der Zuger Polizei ist unter der Investitionsrechnung beim Projekt SD3590.0100 Bike Patrouille die Anschaffung von Elektrofahrräder bei den Polizeiposten für bürgernahe Polizeiarbeit im Betrag von 105 000 Franken vorgesehen. Es stellt sich die Frage, wie viele solcher Elektrofahrräder angeschafft werden sollen.

Im Nachgang zur Sitzung informierte die Sicherheitsdirektion wie folgt:

«Im Initialisierungsauftrag wurde bewusst noch nicht abschliessend beschrieben wie viele Fahrräder angeschafft werden. Aktuell rechnet die Zuger Polizei mit ca. 20 Fahrrädern. Aufgrund der aktuell sehr dynamischen Preissituationen im Fahrradmarkt ist eine exakte Abschätzung noch kaum möglich.»

40 Gesundheitsdirektion

4000 Direktionssekretariat

Der Aufwand für die individuelle Prämienverbilligung nimmt um netto um 5,1 Millionen Franken gegenüber dem Budget 2023 ab. Die Abnahme ist hauptsächlich auf den Wegfall der ausserordentlichen Erhöhung aufgrund des «Kantonsratsbeschlusses betreffend Genehmigung vorgezogener Budgetkredite 2021-2023 für die individuelle Prämienverbilligung in der Krankenversicherung (COVID-19)» im Betrag von 10 Millionen Franken zurückzuführen (BGS 613.12).). Damit steigt der um diesen Sondereffekt bereinigte Aufwand für Prämienverbilligungen um rund 4.9 Millionen Franken.

50 Finanzdirektion

5022 Allgemeiner Finanzbereich

Finanzdirektor Heinz Tännler informiert, dass im Einvernehmen mit den Eignerkantonen und der Finanzdirektion die Axpo Holding AG in den nächsten Jahren keine Dividenden ausschütten wird. Der Verzicht steht im Zusammenhang mit dem vom Bundesrat aktiviert Rettungsschirm, mit welchem der Axpo Holding AG ein Kreditrahmen im Umfang von 4 Milliarden Franken zur temporären Liquiditätsunterstützung gewährt wurde. Der Betrag von 695 000 Franken als Dividendenertrag ist budgetiert, da im Zeitpunkt der Budgetierung der Sachverhalt noch nicht bekannt war.

- ➔ Die Stawiko beschliesst stillschweigend einstimmig, die Dividendenausschüttung der Axpo Holding AG im Betrag von 695 000 Franken beim Allgemeinen Finanzbereich im Budget 2024 zu streichen.

5050 Amt für Informatik und Organisation

Bei der Finanzdirektion sind gesamthaft 1690 Stellenprozente vorgesehen – davon beim Amt für Informatik und Organisation 1210 Stellenprozente (100 % Leitung Projektmanagement / 80 % SOC Audit und Risk Manager / 80 % Leitung Management Services, 40 % Einkäufer/in / 50 % Office Management/Kommunikation / 100 % SOC Manager / 20 % Rechenzentrumspezialist/in / 80 % System Engineer M365 + MS Azure / 50 % System Spezialist/in System-Administration 2nd Level / 80 % Support Telefonie/Kommunikationslösungen / 100 % Solution Engineer / 80 % Service Designer/Innovation Manager / 90 % Digital Transformation Communication Specialist / 170 % Digital Business Manager / 90 % Change Manager/Organisationsentwickler/in). Es wird beantragt, die im Budget 2024 beim Amt für Informatik und Organisation enthaltenen neuen Stellen um rund 10 Prozent – das heisst um 150 Stellenprozente – zu kürzen. Alle Direktionen mit einer grösseren Anzahl beantragter neuer Stellen sollen entsprechend einen Beitrag zu weniger neuen Stellen leisten.

- ➔ Die Stawiko beschliesst mit 11 Ja- zu 3 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, die beantragten Stellen beim Amt für Informatik und Organisation um rund 10 Prozent auf 1360 Stellenprozent pauschal zu kürzen. Es liegt im Ermessen des Regierungsrats, welche Stellen gekürzt werden sollen. Die entsprechende Kürzung des Globalbudgets ergibt sich aus den vom Regierungsrat bezeichneten Stellen, welche nicht geschaffen werden und ist abhängig von der Lohnkategorie und dem Einstellungszeitpunkt.

Finanzdirektor Heinz Tännler führt aus, dass für die Umsetzung von Justitia 4.0 keine Stelle im Budget 2024 vorgesehen sei. Das Projekt muss jedoch jetzt vorangetrieben werden und der Regierungsrat befürwortet eine Aufnahme dieser Stelle ins Budget 2024.

- ➔ Die Stawiko beschliesst mit 13 Ja- zu 0 Nein-Stimmen ohne Enthaltungen, das Budget 2024 des Amtes für Informatik und Organisation um 170 000 Franken (100 Prozent von 170 000 Franken) mit der Intention zu erhöhen, 100 Stellenprozente für eine/n Digital Business Manager Justitia 4.0 zu schaffen.

5. Öffentlich-rechtliche Anstalten

Die öffentlich-rechtlichen Anstalten sind nicht Bestandteil der Staatsrechnung. Jedoch hat der Kantonsrat aufgrund von Bestimmungen in Spezialgesetzen die Budgets der Pädagogischen Hochschule Zug und der Interkantonalen Strafanstalt Bostadel zu genehmigen.

4.3 Pädagogische Hochschule Zug

Der Leistungsauftrag der PH Zug ist gleich aufgebaut wie diejenigen der kantonalen Ämter. Das Globalbudget ist mit einem Aufwandüberschuss von rund 11,6 Millionen Franken um rund 1,8 Millionen Franken oder 17,8 Prozent höher als im Vorjahr. Der Aufwandüberschuss entspricht dem Kantonsbeitrag, der im Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule (Amt Nr. 1730) verbucht wird. Gemäss Zusatzbericht und -antrag vom 24. Oktober 2023 (Vorlage 3615.2 - 17438) betreffend der Teuerung reduziert sich der Aufwandüberschuss beziehungsweise der Kantonsbeitrag um 94 000 Franken.

4.4 Justizvollzugsanstalt Bostadel

Gemäss Art. 4 Abs. 1 des Vertrages zwischen den Kantonen Basel-Stadt und Zug zur Errichtung und zum Betrieb einer gemeinsamen Strafanstalt im Bostadel (Anhang zu BGS 332.31) müssen die Parlamente beider Kantone das Budget, die Jahresrechnung und den Jahresbericht beschliessen. Das Budget 2024 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von rund 246 000 Franken, wovon der Kanton Zug einen Fünftel oder rund 49 000 Franken tragen muss. Dieser Betrag ist im Globalbudget des Amtes für Justizvollzug (Amt Nr. 3596) bei der Sicherheitsdirektion eingestellt.

Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von rund 1 275 000 Franken vor, rund 57 000 Franken mehr als im Vorjahresbudget.

6. Finanzstatus

Der aktuelle Finanzstatus erfasst die finanziellen Auswirkungen derjenigen Geschäfte, die in der Zeit vom 5. Oktober 2022 bis 19. September 2023 von der Regierung und dem Kantonsrat beschlossen worden sind. Der Finanzstatus zeigt die Differenzen zwischen den effektiven Ausgabenbeschlüssen und den Budget- bzw. Finanzplanzahlen. Es ist zu beachten, dass die finanziellen Entwicklungen, die nicht auf Regierungsrats- oder Kantonsrats-Beschlüsse zurückgehen (wie zum Beispiel Veränderungen bei den Steuererträgen oder die zeitliche Verschiebung von Investitionsprojekten) nicht berücksichtigt sind. Die Übersicht fasst alle finanziellen Auswirkungen zusammen. Es zeigt sich, dass die erfassten Beschlüsse die Jahresrechnung 2023 um 2,3 Millionen Franken stärker belasten als budgetiert. Hauptverantwortlich dafür sind die Beschlüsse des Kantonsrats betreffend Teuerungszulage an das Staatspersonal und der Beitrag an das Innovationsprojekt Zuger Initiative zur Dekarbonisierung der Industrie sowie der Beschluss des Regierungsrats betreffend der Prämienverbilligung (Verzicht auf 10 Millionen Franken zur Abfederung allfälliger Corona-Effekte). Die Investitionsrechnung liegt um rund 0,5 Millionen Franken über dem Budget. Die Stawiko legt die Übersicht des Finanzstatus diesem Bericht bei (siehe Beilage 3).

→ Die Stawiko nimmt vom Finanzstatus per 19. September 2023 Kenntnis.

7. Jahresberichte 2022 der Interparlamentarischen Geschäftsprüfungskommissionen

Die Staatskanzlei stellt die Jahresberichte der Interparlamentarischen Geschäftsprüfungskommissionen (IGPK) jeweils allen Mitgliedern des Kantonsrates zur Kenntnisnahme zu. Eine Traktandierung findet nicht statt, sodass der Kantonsrat dazu keine Stellung nehmen kann. Der Kanton Zug wird in den verschiedenen IGPK durch die Stawiko-Mitglieder vertreten, die für die jeweilige Direktion zuständig sind.

→ Die Stawiko nimmt folgende Jahresberichte 2022 zur Kenntnis:

- Interkantonale Polizeischule Hitzkirch (IPH)
- Hochschule Luzern (HSLU)
- Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht (ZBSA)

8. Anträge

Gestützt auf diesen Bericht beantragt Ihnen die Stawiko:

1) die Leistungsaufträge 2024 mit folgenden Änderungen zu genehmigen:

- a) Festsetzung der Indikatoren beim Amt für Umwelt bei nach nachfolgenden Zielen:
 - Nr. 5, Fristgerechte Beurteilung von Umweltverträglichkeitsberichten: 80 Prozent der Voruntersuchungen innerhalb von 30 Tagen beziehungsweise 80 Prozent der Hauptuntersuchungen innerhalb von 90 Tagen;
 - Nr. 7, Fristgerechtes Erteilen von Bewilligungen für Tankanlagen und Erdsondenanlagen: 90 Prozent innerhalb von 3 Wochen;
 - Nr. 8, Hohe Qualität der erteilten Bewilligungen: 95 Prozent der vom AFU Erteilten Bewilligungen erwachsen unverändert in Rechtskraft;
- b) Festsetzung des Indikators beim Strassenverkehrsamt beim Ziel «Deckungsgrad durch Gebühreneinnahmen nach Kosten- und Leistungsrechnung» auf 100 Prozent (exklusiv Ertrag aus Abtretung);

2) das Budget 2024 (Vorlage Nr. 3615.1 - 00000) mit folgenden Änderungen zu genehmigen (Abstimmungsverhältnisse zu den Änderungsanträgen siehe Kapitel Detailberatung):

- a) Ausrichtung der vollen Teuerungszulage gemäss Landesindex der Konsumentenpreise (Stand September 2023) von 1,66 Prozent und Reduktion des Aufwands gegenüber dem ursprünglich beantragten Betrag um 1 822 000 Franken für die Teuerungszulage (gemäss Zusatzbericht und -antrag vom 24. Oktober 2023);
- b) Reduktion des Kantonsbeitrags an die Pädagogische Hochschule Zug entsprechend der massgebenden Teuerung gegenüber dem ursprünglich beantragten Betrag um 94 000 Franken (gemäss Zusatzbericht und -antrag vom 24. Oktober 2023);
- c) Reduktion der Normpauschale entsprechend der massgebenden Teuerung gegenüber dem ursprünglich beantragten Betrag um 500 876 Franken (gemäss Zusatzbericht und -antrag vom 24. Oktober 2023);
- d) Erhöhung des Personalaufwands für die Funktionszulagen (Stellvertretungsfunktion der Amtsleitung und Funktionszulagen Zuger Polizei) um den Betrag von 496 00 Franken (gemäss Zusatzbericht und -antrag vom 24. Oktober 2023);
- e) Reduktion des Budgets 2024 der Kanzlei um 46 900 Franken (50 Prozent von 125 000 Franken, ab 1. April 2024) mit der Intention, keine neue Stelle Stv. Leitung Fachstelle Kommunikation zu schaffen;
- f) Reduktion des Budgets 2024 der Datenschutzstelle um 136 000 Franken (80 Prozent von 170 000 Franken) mit der Intention, keine neue Stelle Juristische/r Mitarbeiter/in zu schaffen;

- g) Reduktion des Budgets 2024 des Direktionssekretariats der Direktion des Innern um 12 500 Franken (10 Prozent von 125 000 Franken) mit der Intention, die 10 Stellenprozent für eine/n Kommunikationsbeauftragte/n nicht zu schaffen;
 - h) Pauschale Kürzung der beantragten Stellen beim Amt für Wald und Wild um die Hälfte auf 100 Stellenprozent;
 - i) Pauschale Kürzung der beantragten Stellen beim Sozialamt um die Hälfte auf 1050 Stellenprozent;
 - j) Pauschale Kürzung der beantragten Stellen beim Amt für Denkmalpflege und Archäologie um die Hälfte auf 120 Stellenprozent;
 - k) Reduktion des Budgets 2024 des Handelsregister- und Konkursamts um 1 515 100 Franken mit der Intention, 1200 Stellenprozent der beantragten 1600 Stellenprozent zu streichen (100 % Juristische/r Mitarbeiter/in Aufforderungen / 100 % Sachbearbeitung Aufforderungen / 700 % .Konkurssachbearbeiter/in / 100 % Konkursachbearbeiter/in / 100 % Sachbearbeitung Sekretariat / 100 % Juristische/r Mitarbeiter/in);
 - l) Steichung der Dividendenausschüttung der Axpo Holding AG im Betrag von 695 000 Franken beim Allgemeinen Finanzbereich im Budget 2024;
 - m) Pauschale Kürzung der beantragten Stellen beim Amt für Informatik und Organisation um 10 Prozent auf 1360 Stellenprozent;
 - n) Erhöhung des Budgets 2024 des Amtes für Informatik und Organisation um 170 000 Franken (100 Prozent von 170 000 Franken) mit der Intention, 100 Stellenprozent für eine/n Digital Business Manager Justitia 4.0 zu schaffen.
- 3) den Leistungsauftrag und das Globalbudget 2024 der Pädagogischen Hochschule Zug zu genehmigen;
- 4) das Budget 2024 der Justizvollzugsanstalt Bostadel zu genehmigen;
- 5) den Finanzplan 2024–2027 zur Kenntnis zu nehmen;
- 6) die Finanzierungsprognose bis 2031 zu kantonalen Investitionsprojekten zur Kenntnis zu nehmen (siehe dazu Ziffer 9 im Bericht des Regierungsrats).

Edlibach, 2. November 2023

Mit vorzüglicher Hochachtung
Im Namen der erweiterten Staatswirtschaftskommission

Der Präsident: Tom Magnusson

Beilagen:

- 1) Stellenübersicht per 23. August 2023
- 2) Stellenanträge Budget 2024; Stand 23. August 2023
- 3) Finanzstatus per 19. September 2023
- 4) Matrix zum Ablauf bei Nichtgenehmigung von Leistungsauftrag und/oder Globalbudget

Beilage 1

Kanton Zug - Budget 2024: Stellenübersicht der Kantonalen Verwaltung und Richterlichen Behörden (Stand 23.08.2023)

Finanzdirektion/Personalamt

Bemerkungen:

- Enthalten sind die Stellen für Festangestellte (inkl. Projekt- und drittfinanzierte Stellen). Nicht enthalten sind Stellen für Hilfskräfte, Aushilfen, Fachpersonal und Personen in Ausbildung.
- Die internen und externen Sozialstellen sowie die Lernenden-Betreuer/innen sind in der Amts-Nr. 5011 «Allgemeiner Personalaufwand» enthalten.
- Die Spalte «Ist 31.12.1x» ist eine Momentaufnahme und gibt **keine** Auskunft über die belegten Jahresdurchschnittspensen.
- Die farbigen Kommentare beziehen sich auf die entsprechenden gelben Spalten mit farbiger Schrift zum aktuellen Budget.

Abkürzungen:

- D = Dienst
- DLZA = Digitale Langzeitarchivierung
- FAV = Fachverantw. örtliche/r
- Ltg = Leitung
- MA = Mitarbeiter/in
- Mgr = Manager
- PL = Projektleitung
- Sb = Sachbearbeitung
- ZiBü = Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst

Amts-Nr./KST, KTR	Direktion / Amt	Ist 31.12.22	Budget 2023	Gener. Wachstum	Neue Aufgabe	Erfolgsneutrale Stellen	Lehrpersonal	Befristet bis 2024	Budget 2024	Veränderungen 2025	Plan 2025	Veränderungen 2026	Plan 2026	Veränderungen 2027	Plan 2027	Kommentare
11	Allgemeine Verwaltung	42.25	45.45	2.45	0.80	0.40	0.00	-0.20	48.90	-1.50	47.40	-0.20	47.20	0.00	47.20	
1120.0900	Kanzlei	23.95	25.55	1.65					27.20	-1.50	25.70		25.70		25.70	+0.50 Stv. Ltg Fachstelle Kommunikation +0.05 Juristische/r MA +0.50 Stv. Bereichs-Ltg, Beglaubigungspers. +0.50 Sb Unterstützende Dienste +010 Stv. Landschreiberin (90 auf 100%) 2025: -1.50 Sb Ausw.büro, befristet v BU23
1126	Staatsarchiv	14.50	15.75		0.80	0.40		-0.20	16.75		16.75	-0.20	16.55		16.55	
1126.0000	- Archiv	14.50	15.75			0.40		-0.20	15.95		15.95	-0.20	15.75		15.75	-0.20 Gdearchiv.Neuh befristet v BU22 +0.10 Gemeindearchivar/in Neuheim +0.30 Gemeindearchivar/in Walchwil 2026: -0.20 Gde-Archivar/in befristet v BU23 2029: -2.00 Umzugsvorbereit. befristet v BU22
1126.0900	- Moderne Zuger Kantonsgeschichte	0.00	0.00		0.80				0.80		0.80		0.80		0.80	+0.80 Sekretariat, befristet bis 2032 2032: -0.80 Sekretariat befristet v BU24
1128	Ombudsstelle (OMB)	1.30	1.55						1.55		1.55		1.55		1.55	
1129	Datenschutzstelle (DATS)	2.50	2.60	0.80					3.40		3.40		3.40		3.40	+0.80 Juristische/r MA
15	Direktion des Innern	209.95	217.65	29.70	0.00	2.00	0.00	-0.80	248.55	0.20	248.75	-0.60	248.15	0.00	248.15	
1500	Direktionssekretariat	15.40	15.25	0.30		0.00			15.55	-2.00	13.55	-0.60	12.95		12.95	
1500.0300	- Direktionssekretariat	11.60	10.60	0.30		0.25			11.15	-1.20	9.95		9.95		9.95	+0.10 Kommunikationsbeauftragte/r +0.20 Sachbearbeiter/in 2025: -0.60 Jurist. MA befristet v BU22 2025: -0.60 Jur. MA/PL befristet v BU23
1500.4100	- Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst	3.80	4.65			-0.25			4.40	-0.80	3.60	-0.60	3.00		3.00	2025: -0.80 Sb ZiBü befristet v BU22 2026: -0.60 Sb ZiBü befristet v BU23
1515.0300	Amt für Grundbuch und Geoinformation	33.55	33.50	1.00					34.50		34.50		34.50		34.50	+1.00 IT-Fachapplikationsbetreuer. (0.60+0.40) 2030: -1.00 Sb Grundb.ber. befristet v BU21
1530.0300	Amt für Wald und Wild	19.50	19.50	2.00					21.50		21.50		21.50		21.50	+0.50 PL Wildtiermanagement (inkl. Pikett) +0.50 PL Forstliches Bauwesen +1.00 PL Naturgefahren

1550	Sozialamt	72.00	75.40	21.00					96.40	-0.50	95.90		95.90		95.90	
1550.0300	- Sozialwesen	14.10	15.40	0.50					15.90	-0.50	15.40		15.40		15.40	+0.50 Fachpers. Individ. Finanzierungen 2025: -0.50 Fachverantw. Alter befr. v BU21
1550.0320	- Soziale Dienste Asyl	57.90	60.00	20.50					80.50		80.50		80.50		80.50	+20.50 MA Asylwesen (ohne Ukraine)
1552.0300	Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz	41.25	45.25	3.00					48.25	2.70	50.95		50.95		50.95	+1.40 Berufsbeistandspersonen +0.80 Sb Mandatsführung +0.80 Jur. MA / Fachperson Recht 2025: +0.80 Assistenz Mandatzentrum +1.30 Berufsbeistandspersonen +0.60 Sb Mandatsführung
1580	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	28.25	28.75	2.40		2.00		-0.80	32.35		32.35		32.35		32.35	-0.80 Wiss. MA befristet v BU21 (Befristung verschoben von 2023 auf 2024) +1.00 MA Denkmalinventar + Beiträge +1.00 Sb Entschimmelung befristet bis 2028 +0.40 Fachperson Vermittlung + Öffentl'arbeit +1.00 Archäol., Stv.Grab'ngsLtg befr. bis 2029 +1.00 Grabungstechniker/in befristet bis 2029 2028: -1.00 Sb Entschimmel. befristet v BU24 2029: -1.00 Archäol./Stv.G'Ltg befr. v BU24
17	Direktion für Bildung und Kultur	323.47	332.26	1.40	0.00	0.10	10.27	0.00	344.03	1.13	345.16	0.00	345.16	0.81	345.97	
1700.0300	Direktionssekretariat	4.90	5.15	0.20					5.35		5.35		5.35		5.35	+0.20 Juristische/r MA Rechtsdienst
1730	Amt für Mittelschulen und PH	271.77	280.16	0.50	0.00	0.00	10.27	0.00	290.93	1.13	292.06	0.00	292.06	0.81	292.87	
1730.0300	- Amt für Mittelschulen und PH	2.65	2.65						2.65		2.65		2.65		2.65	
1730.1100	- Kantonsschule Zug:															
	• Administration	22.40	22.75	0.40					23.15		23.15		23.15		23.15	+0.20 Wissenschaftl. Assistenz Biologie +0.20 Wissenschaftl. Assistenz Physik
	• Lehrpersonen	151.53	152.54				6.57		159.11	1.13	160.24	0.00	160.24	0.81	161.05	+6.57 Lehrpersonen
1730.2100	- Kantonsschule Menzingen:															
	• Administration	11.50	17.60						17.60		17.60		17.60		17.60	
	• Lehrpersonen	56.27	56.13				1.20		57.33		57.33		57.33		57.33	+1.20 Lehrpersonen
1730.3100	- Fachmittelschule:															
	• Administration	3.60	3.60	0.10					3.70		3.70		3.70		3.70	+0.10 Assistenz Leitungsteam
	• Lehrpersonen	23.82	24.89				2.50		27.39		27.39		27.39		27.39	+2.50 Lehrpersonen
1740	Amt für gemeindliche Schulen	27.65	27.80	0.70		0.00			28.50		28.50		28.50		28.50	
1740.0300	- Amtsleitung	3.15	3.15			0.30			3.45		3.45		3.45		3.45	interne Verschiebung
1740.1100	- Schulentwicklung	2.20	2.30			-0.10			2.20		2.20		2.20		2.20	interne Verschiebung
1740.2100	- Schulaufsicht	2.15	2.15						2.15		2.15		2.15		2.15	
1740.3100	- Schulpsychologischer Dienst	11.55	11.55	0.50		-0.30			11.75		11.75		11.75		11.75	+0.50 Schulpsychologin/-psychologe interne Verschiebung
1740.4100	- Externe Schulevaluation	4.05	4.05						4.05		4.05		4.05		4.05	
1740.5100	- Didaktisches Zentrum	2.00	2.00						2.00		2.00		2.00		2.00	
1740.5110	- Lehrmittelzentrale	0.70	0.75						0.75		0.75		0.75		0.75	
1740.6100	- Sonderpädagogik	1.85	1.85	0.20		0.10			2.15		2.15		2.15		2.15	+0.20 Fachmitarbeiter/in Sonderpädagogik interne Verschiebung

Amts-Nr./KST, KTR	Direktion / Amt	Ist 31.12.22	Budget 2023	Gener. Wachstum	Neue Aufgabe	Erfolgsneutrale Stellen	Lehrpersonal	Befristet bis 2024	Budget 2024	Veränderungen 2025	Plan 2025	Veränderungen 2026	Plan 2026	Veränderungen 2027	Plan 2027	Kommentare
1777	Amt für Berufsberatung	13.00	13.00			0.10			13.10		13.10		13.10		13.10	
1777.0300	- Leitung, Administration	2.60	2.70						2.70		2.70		2.70		2.70	
1777.0310	- Beratung	6.65	6.55			0.10			6.65		6.65		6.65		6.65	+0.10 Berufs-/Laufbahnberatung
1777.0320	- Berufsinfo, Dokumentation	2.25	2.25						2.25		2.25		2.25		2.25	
1777.0330	- Stipendien	1.50	1.50						1.50		1.50		1.50		1.50	
1790	Amt für Kultur	6.15	6.15						6.15		6.15		6.15		6.15	
1790.0300	- Amt für Kultur	2.00	2.00						2.00		2.00		2.00		2.00	
1790.4100	- Museum für Urgeschichte	4.15	4.15						4.15		4.15		4.15		4.15	
20	Volkswirtschaftsdirektion	312.92	337.73	16.05	0.00	0.00	5.69	-0.17	359.30	0.73	360.03	0.76	360.79	2.52	363.31	
2000	Direktionssekretariat	7.60	6.25						6.25		6.25		6.25		6.25	
2011	Amt für Berufsbildung	10.60	11.20						11.20		11.20		11.20		11.20	
2012	Amt für Brückenangebote:	20.77	25.20	0.05					25.25		25.25		25.25		25.25	
2012.0310	- Administration	1.75	1.75	0.05					1.80		1.80		1.80		1.80	+0.05 Rechnungsführung / Human
	- Lehrpersonen	19.02	23.45						23.45		23.45		23.45		23.45	
2012.0300	- Amts- und Angebotsleitende	2.15	2.15						2.15		2.15		2.15		2.15	
2012.0320	- Lehrpersonen, Lernberaternde	16.87	21.30						21.30		21.30		21.30		21.30	
2013	GIBZ:	120.54	127.55				2.40		129.95		129.95		129.95		129.95	
	- Administration	24.80	27.50						27.50		27.50		27.50		27.50	
2013.0110	- Gebäude- und Hausdienst	14.70	15.40						15.40		15.40		15.40		15.40	
2013.0120	- Informatik	1.00	1.00						1.00		1.00		1.00		1.00	
2013.0130	- Mediathek	1.80	1.80						1.80		1.80		1.80		1.80	
2013.0300	- Leitung, Administration	7.30	9.30						9.30		9.30		9.30		9.30	
	- Lehrpersonen	95.74	100.05				2.40		102.45		102.45		102.45		102.45	+2.40 Lehrpersonen
2015	LBBZ:	19.55	18.60			0.00			18.60		18.60		18.60		18.60	
	- Administration	10.40	10.40			-0.25			10.15		10.15		10.15		10.15	
2015.0110	- Facility Management (Gebäude)	2.20	2.20			-0.40			1.80		1.80		1.80		1.80	interne Verschiebung
2015.0300	- Administration	1.95	1.95			0.20			2.15		2.15		2.15		2.15	interne Verschiebung
2015.0310	- Lehrer/Berater (Kto 3010.10)	0.25	0.25			-0.25			0.00							interne Verschiebung
2015.0325	- Küche	2.00	2.00						2.00		2.00		2.00		2.00	
2015.5100	- Schulgutsbetrieb	4.00	4.00			0.20			4.20		4.20		4.20		4.20	interne Verschiebung
	- Lehrpersonen	9.15	8.20			0.25			8.45		8.45		8.45		8.45	interne Verschiebung
2019	KBZ:	64.36	70.73			0.00	3.29	-0.17	73.85	0.73	74.58	0.76	75.34	2.52	77.86	
	- Administration	12.00	12.60			0.00			12.60		12.60		12.60		12.60	
2019.0110	- Gebäude- und Hausdienst	5.90	5.90						5.90		5.90		5.90		5.90	
2019.0210	- Zentrale Dienste	0.00	0.00			1.90			1.90		1.90		1.90		1.90	interne Verschiebung
2019.0300	- Verwaltung	6.10	6.70			-6.70			0.00							interne Verschiebung
2019.0310	- Grundbildung	0.00	0.00			1.60			1.60		1.60		1.60		1.60	interne Verschiebung
2019.0320	- Allgem. Weiterbildung	0.00	0.00			3.20			3.20		3.20		3.20		3.20	interne Verschiebung
	- Lehrpersonen	52.36	58.13				3.29	-0.17	61.25	0.73	61.98	0.76	62.74	2.52	65.26	-0.17 GB-Reformen, Proj. 2021-2026 +3.29 neue Stellen Lehrpersonen gem KBZ 2025: -0.35 GB-Reformen, Proj. 2021 - 2026 +1.08 Einführung Mediamatik-Ausbildg 2026: -1.40 GB-Reformen, Proj. 2021 - 2026 +2.16 Einführung Mediamatik-Ausbildg 2027: +2.52 Einführung Mediamatik-

Amts-Nr./KST, KTR	Direktion / Amt	Ist 31.12.22	Budget 2023	Gener. Wachstum	Neue Aufgabe	Erfolgsneutrale Stellen	Lehrpersonal	Befristet bis 2024	Budget 2024	Veränderungen 2025	Plan 2025	Veränderungen 2026	Plan 2026	Veränderungen 2027	Plan 2027	Kommentare
2030	Amt für Wirtschaft und Arbeit	13.50	15.75						15.75		15.75		15.75		15.75	
2031	Arbeitslosenkasse	22.70	24.30						24.30		24.30		24.30		24.30	
2031.0120	- Informatik (bis 31.12.2022)	0.10														
2031.0300	- Arbeitslosenkasse	22.60														
2050	Landwirtschaftsamt	5.75	5.75						5.75		5.75		5.75		5.75	
2072	Handelsregister- und Konkursamt	27.55	32.40	16.00		0.00			48.40		48.40		48.40		48.40	
2072.0900	- Handelsregisteramt	14.90	15.45	5.00		1.25			21.70		21.70		21.70		21.70	+2.00 Sb Kanzlei +1.00 Juristische/r MA Rechtsdienst +1.00 Juristische/r MA Aufforderungen +1.00 Sb Aufforderungen interne Verschiebung
2072.0910	- Konkursamt	12.65	16.95	11.00		-1.25			26.70		26.70		26.70		26.70	+8.00 Konkurs-Sb +1.00 Sb Sekretariat +1.00 Juristische/r MA +1.00 Sb Rechnungswesen interne Verschiebung
30	Baudirektion	168.90	172.10	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00	176.40	3.00	179.40	-0.90	178.50	0.00	178.50	
3000.0300	Direktionssekretariat	12.90	13.45						13.45		13.45		13.45		13.45	
3020	Tiefbauamt	66.65	68.75						68.75	3.00	71.75		71.75		71.75	
3020.0300	- Tiefbauamt	27.45	30.85						30.85	3.00	33.85		33.85		33.85	2025: +3.00 PL Umfahr. ZG + Unterägeri
3020.0310	- Strassenunterhalt	39.20	37.90						37.90		37.90		37.90		37.90	
3050.0300	Amt für Umwelt	21.30	20.60	0.50					21.10		21.10	-0.90	20.20		20.20	+0.50 Sb Baugesuche 2026: -0.60 Fachp Altlasten befristet v BU20 -0.30 PL NIS befristet v BU20
3060.0300	Hochbauamt	49.45	49.45	3.80					53.25		53.25		53.25		53.25	+2.00 Projektleiter/in Planung + Bau +0.60 Fachbereich Unterhalt + Technik +1.20 Fachbereich Dienste
3081.0300	Amt für Raum und Verkehr	18.60	19.85						19.85		19.85		19.85		19.85	
35	Sicherheitsdirektion	439.65	448.90	17.90	0.00	0.00	0.00	-0.50	466.30	-2.00	464.30	0.00	464.30	0.00	464.30	
3500	Direktionssekretariat	8.85	8.55	0.50					9.05		9.05		9.05		9.05	+0.50 Jur. Mitarbeiter/in
3540	Amt für Zivilschutz und Militär	16.00	17.00	2.60					19.60		19.60		19.60		19.60	
3540.0900	- Amtsleitung	2.50	2.50						2.50		2.50		2.50		2.50	
3540.0910	- Militärverwaltung	4.00	4.00	0.60					4.60		4.60		4.60		4.60	+0.60 Sb Retablierungsstelle
3540.0920	- Zivilschutzverwaltung	2.00	2.00						2.00		2.00		2.00		2.00	
3540.0940	- Zivilschutzorganisation	7.50	8.50	1.00					9.50		9.50		9.50		9.50	+1.00 Zivilschutzinstruktor/in
3541	- Stabsstelle Notorganisation		0.00	1.00					1.00		1.00		1.00		1.00	+1.00 Sb Notorganisation
3581	Strassenverkehrsamt	43.70	45.70	0.90		0.00			46.60		46.60		46.60		46.60	
3581.0300	- Führung	1.50	1.50						1.50		1.50		1.50		1.50	
3581.0310	- Prüfung	17.60	17.60						17.60		17.60		17.60		17.60	
3581.0320	- Zulassung	15.00	17.00	0.30		-0.40			16.90		16.90		16.90		16.90	+0.30 Sb Schalter interne Verschiebung
3581.0330	- Zentrale Dienste	4.80	4.80			0.40			5.20		5.20		5.20		5.20	interne Verschiebung
3581.0340	- Recht	4.80	4.80	0.60					5.40		5.40		5.40		5.40	+0.60 Sb Administrations-Massnahmen

Amts-Nr./ KST, KTR	Direktion / Amt	Ist 31.12.22	Budget 2023	Gener. Wachs- tum	Neue Aufgabe	Erfolgs- neutrale Stellen	Lehr- personal	Befristet bis 2024	Budget 2024	Verände- rungen 2025	Plan 2025	Verände- rungen 2026	Plan 2026	Verände- rungen 2027	Plan 2027	Kommentare
3590.0900	Zuger Polizei	328.90	335.75	10.30				-0.50	345.55	-2.00	343.55		343.55		343.55	-0.50 Sb Logistik befristet v BU21 (KR) +2.00 Sb/Detektiv Regionenpolizei +1.00 Verkehrsinstruktor/in +1.00 Sb Ausbildung +6.30 Polizist/in mit eidg. Fachausweis 2025: -0.50 Informat.Vis25 befristet v BU21 -0.50 Sb ELZ Vis25 befristet v BU21 -1.00 Sb Waffen befristet v BU23
3592	Amt für Migration	21.00	21.00	2.60					23.60		23.60		23.60		23.60	+0.80 Sb Einreise/Aufenthalt +0.80 Sb Einreise/Aufenthalt mit Fachgebiet +1.00 Sb Asyl/Massnahmen
3596	Amt für Justizvollzug	21.20	20.90	1.00					21.90		21.90		21.90		21.90	
3596.0900	- Strafanstalt	17.30	17.00	1.00					18.00		18.00		18.00		18.00	+1.00 Fachperson Justizvollzug (Aufs./Betr.)
3596.0910	- Vollzugs- und Bewährungsdienst	3.90	3.90						3.90		3.90		3.90		3.90	
40	Gesundheitsdirektion	95.90	101.85	3.65	0.00	0.00	0.00	0.00	105.50	-1.10	104.40	0.00	104.40	-0.80	103.60	
4000	Direktionssekretariat	13.20	13.95	0.25					14.20	-0.60	13.60		13.60		13.60	+0.25 Jur. Mitarbeiter/in 2025: -0.60 PL strat Projekte befristet v BU22
4005	Amt für Verbraucherschutz	18.55	19.15	1.60					20.75		20.75		20.75		20.75	
4005.0300	- Leitung	2.00	2.50						2.50		2.50		2.50		2.50	
4005.0310	- Inspektion	4.40	4.40	1.00					5.40		5.40		5.40		5.40	+1.00 Sb Inspektion Lebensmittelbetriebe
4005.0320	- Untersuchungen	8.55	8.55	0.60					9.15		9.15		9.15		9.15	+0.60 Techn. Sb Labor (Anford. neue BiVo)
4005.0330	- Veterinärdienst	2.60	2.70						2.70		2.70		2.70		2.70	
4005.0340	- Eichstelle	1.00	1.00						1.00		1.00		1.00		1.00	
4021.0300	Rettungsdienst Zug	39.60	43.20	0.80					44.00		44.00		44.00		44.00	+0.80 Ltg Sachbereich Logistik
4050.0300	Amt für Gesundheit	17.25	17.45	1.00					18.45	-0.50	17.95		17.95		17.95	+1.00 Wiss. MA Pflege 2025: -0.50 Wiss. MAVPL Suizid befr. v BU23
4051.0300	Amt für Sport und Gesundheitsförderung	7.30	8.10						8.10		8.10		8.10	-0.80	7.30	2027: -0.80 PL Infrastrukt. befristet v BU23
50	Finanzdirektion	221.40	231.75	16.90	0.00	3.00	0.00	0.00	251.65	17.00	268.65	10.00	278.65	0.00	278.65	
5000	Direktionssekretariat	6.60	8.20						8.20		8.20		8.20		8.20	
5001	Finanzkontrolle	3.95	4.00						4.00		4.00		4.00		4.00	
5010	Personalamt	10.45	10.25	2.80					13.05	3.00	16.05		16.05		16.05	+1.00 HR-Berater/in +1.80 HR-Sachbearbeitung 2025: +3.00 HR-Berater/innen
5011	Allgemeiner Personalaufwand	10.10	15.30						15.30		15.30		15.30		15.30	
5020	Finanzverwaltung	7.40	8.20						8.20		8.20		8.20		8.20	

Amts-Nr./KST, KTR	Direktion / Amt	Ist 31.12.22	Budget 2023	Gener. Wachstum	Neue Aufgabe	Erfolgs-neutrale Stellen	Lehr-personal	Befristet bis 2024	Budget 2024	Veränderungen 2025	Plan 2025	Veränderungen 2026	Plan 2026	Veränderungen 2027	Plan 2027	Kommentare
5050	Amt für Informatik und Organisation	54.20	55.75	12.10		-3.00			70.85	14.00	84.85	10.00	94.85	0.00	94.85	
5050.0300	- Leitung	7.40	7.85	1.00		-0.65			8.20		8.20		8.20		8.20	+1.00 Leitung Projektmanagement -0.65 interne Verschiebung
5050.0301	- Informationssicherheit		0.00	0.80		1.00			1.80		1.80		1.80		1.80	+0.80 SOC Audit und Risiko Manager +1.00 Inform. Security Officer Gemeinden
5050.0302	- Management Services		0.00	1.70		3.80			5.50							+0.80 Leitung Management Services +0.40 Einkäufer/in +0.50 Office Management/Kommunikation +3.80 interne Verschiebung
5050.0304	- Operation	4.10	4.10			-1.00			3.10		3.10		3.10		3.10	-1.00 interne Verschiebung
5050.0305	- Operation Application Management	10.00	9.30			1.70			11.00	3.00	14.00	3.00	17.00		17.00	+0.80 Applikation Mgr ServiceNow +0.20 Applikation Mgr Fondsverw. Stadt Zug +1.00 Digital Platform Specialist Gemeinden -0.30 interne Verschiebung 2025: +3.00 Application Mgr/Product Owner 2026: +3.00 Application Mgr/Product Owner
5050.0307	- Security Operations Center		0.00	1.00					1.00	1.00	2.00		2.00		2.00	+1.00 SOC Manager 2025: +1.00 Threat Hunter Incident Responder
5050.0309	- Operation Network Communic. Security	4.60	4.40	0.20		0.80			5.40		5.40		5.40		5.40	+0.20 Rechenzentrumspezialist/in +0.80 interne Verschiebung
5050.0310	- Operation IT-Infrastruktur Management	5.20	6.50	1.30		-0.40			7.40		7.40		7.40		7.40	+0.80 System Engineer M365 + MS Azure +0.50 System Spez. System-Admin 2nd Level
5050.0315	- Operation Support	6.30	6.60	0.80		0.70			8.10		8.10		8.10		8.10	+0.80 Support Telefonie/Kommunik.lösungen
5050.0317	- Services Consulting	5.20	5.60	1.00		-2.95			3.65	1.00	4.65	1.00	5.65		5.65	+1.00 Solution Engineer -2.95 interne Verschiebung 2025: +1.00 Solution Engineer 2026: +1.00 Solution Engineer
5050.0320	- Projektmanagement	6.60	6.60						6.60	3.00	9.60	3.00	12.60		12.60	2025: +3.00 Projektleiter/in 2026: +3.00 Projektleiter/in
5050.0330	- Digital Zug	2.80	2.80	4.30					7.10	6.00	13.10	3.00	16.10		16.10	+0.80 Service Designer/Innovation Manager +0.90 Digit. Transform. Communic. Specialist +1.70 Digital Business Manager +0.90 Change Manager/Organisationsentw. 2025: +1.00 Digital Learning Specialist +5.00 Digital Business Manager
5051.0311	- Telefonie	2.00	2.00						2.00		2.00		2.00		2.00	
5060.0300	Steuerverwaltung	128.70	130.05	2.00					132.05		132.05		132.05		132.05	+2.00 Bücherexpertin/-experte Jur. Personen
	Total Kantonale Verwaltung	1814.44	1887.69	92.35	0.80	5.50	15.96	-1.67	2000.63	17.46	2018.09	9.06	2027.15	2.53	2029.68	112.94 Wachstum mit OMB/DATS, abzügl. "auslaufende Befristungen"
	Total ohne OMB/DATS (1128/1129), inkl. "auslaufende Befristungen"	1810.64	1883.54	91.55	0.80	5.50	15.96		1997.35	17.46	2013.14	9.06	2022.20	2.53	2024.73	113.81 Wachstum im Budgetjahr

Amts-Nr./ KST, KTR	Direktion / Amt	Ist 31.12.22	Budget 2023	Gener. Wachs- tum	Neue Aufgabe	Erfolgs- neutrale Stellen	Lehr- personal	Befristet bis 2024	Budget 2024	Verände- rungen 2025	Plan 2025	Verände- rungen 2026	Plan 2026	Verände- rungen 2027	Plan 2027	Kommentare
61	Richterliche Behörden	111.30	114.70	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	116.30	0.30	116.60	0.00	116.60	0.00	116.60	
6111	- Obergericht: Richter/innen	18.00	18.00						18.00	2.30	20.30		20.30		20.30	
6101	- Kantonsgericht	9.00	9.00						9.00	1.00	10.00		10.00		10.00	2025: +1.00 Richter/in
6106	- Strafgericht	4.00	4.00						4.00	0.50	4.50		4.50		4.50	2025: +0.50 Richter/in
6111	- Obergericht	5.00	5.00						5.00	0.80	5.80		5.80		5.80	2025: +0.80 Richter/in
6181	- Verwaltungsgericht: Richter/innen	3.00	3.00						3.00		3.00		3.00		3.00	
6111	- Obergericht: Angestellte	82.00	84.70	1.60					86.30	-2.00	84.30		84.30		84.30	
6101	- Kantonsgericht	18.10	19.10	0.80					19.90		19.90		19.90		19.90	+0.80 Sekretär/in
6106	- Strafgericht	6.20	6.20						6.20		6.20		6.20		6.20	
6111	- Obergericht	15.90	17.50						17.50	-2.00	15.50		15.50		15.50	2025: -2.00 Gerichtsschreiber/innen
6141	- Staatsanwaltschaft	41.80	41.90	0.80					42.70		42.70		42.70		42.70	+0.30 Staatsanwältin/-anwalt +0.50 Sekretär/in
6181	- Verwaltungsgericht: Angestellte	7.50	8.20						8.20		8.20		8.20		8.20	
6183	- Schätzungskommission (Sekretariat)	0.80	0.80						0.80		0.80		0.80		0.80	
	Total Kant. Verwaltung inklusive Richterliche Behörden	1925.74	2002.39	93.95	0.80	5.50	15.96	-1.67	2116.93	17.76	2134.69	9.06	2143.75	2.53	2146.28	

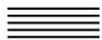
Beilage 2

Stellenanträge Budget 2024 - Stand 23.08.2023				Total % bewilligt RR							Total CHF Anträge	Total CHF bewilligt RR		
Nr.	Amts#	Amt	Stellenbezeichnung	% von RR bewilligt Priorität 2	% von RR bewilligt Priorität 1	befristet	Ansatz	Pers.Aufw pro Jahr	ab	Anz Mte	Pers.Aufw eff.pro rata	CHF bewill. RR Priorität 2	CHF Bewill. RR Priorität 1	zus. Kosten Arbeitsplatz
Allgemeine Verwaltung											gerundet			
01.01.	1120.0900	Kanzlei	Stv. Leitung Fachstelle Kommunikation	50		nein	125'000	62'500	01.04.	9	46'900	46'900	-	-
01.02.	1120.0900	Kanzlei	Juristische/r Mitarbeiter/in	5		nein	125'000	18'750	01.01.	12	18'800	6'300	-	-
01.03.	1120.0900	Kanzlei	Stv. Bereichsleitung, Beglaubigungsperson	50		nein	125'000	100'000	01.04.	9	75'000	46'900	-	3'000
01.04.	1120.0900	Kanzlei	Sachbearbeitung Unterstützende Dienste	50		nein	90'000	45'000	01.04.	9	33'800	33'800	-	-
RRB	1120.0900		Stv. Landschreiberin	10		nein	170'000	17'000	01.01.	12	17'000	17'000	-	-
01.05.	1126.0000	Staatsarchiv	Gemeinde-Archivar/in EG Neuheim		10	nein	125'000	12'500	01.01.	12	12'500	-	12'500	-
01.06.	1126.0000	Staatsarchiv	Gemeinde-Archivar/in EG Walchwil		30	nein	125'000	37'500	01.01.	12	37'500	-	37'500	-
01.07.	1126.0900	Staatsarchiv	Sekretariat Moderne Zuger Kantonsgeschichte		80									
						bis 2032	125'000	100'000	01.01.	12	100'000	-	100'000	4'800
Total AV				165	120			393'250			341'500	150'900	150'000	7'800
Direktion des Innern														
01.08.	1500.0300	Direktionssekretariat	Juristische/r Mitarbeiter/in	0		nein	125'000	75'000	01.01.	12	75'000	-	-	-
01.09.	1500.0300	Direktionssekretariat	Kommunikationsbeauftragte/r	10		nein	125'000	62'500	01.01.	12	62'500	12'500	-	-
01.10.	1500.0300	Direktionssekretariat	Sachbearbeiter/in	20		nein	90'000	27'000	01.01.	12	27'000	18'000	-	-
01.11.	1515.0300	Amt für Grundbuch und Geoinformation	IT-Fachapplikationsbetreuung	60		nein	125'000	75'000	01.06.	7	43'800	43'800	-	-
01.12.	1515.0300	Amt für Grundbuch und Geoinformation	Techn.-wissensch. Sachbearbeitung	0		nein	125'000	87'500	01.06.	7	51'000	-	-	-
01.13.	1515.0300	Amt für Grundbuch und Geoinformation	IT-Fachapplikationsbetreuung	40		nein	125'000	75'000	01.06.	7	43'800	29'200	-	-
01.14.	1530.0300	Amt für Wald und Wild	Projektleitung Waldschutz	0		nein	125'000	100'000	01.01.	12	100'000	-	-	-
01.15.	1530.0300	Amt für Wald und Wild	Projektleitung Wildtiermanagement (m. Pikett)	50		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	62'500	-	3'000
01.16.	1530.0300	Amt für Wald und Wild	Projektleitung Forstliches Bauwesen	50		nein	125'000	100'000	01.01.	12	100'000	62'500	-	13'000
01.17.	1530.0300	Amt für Wald und Wild	Projektleitung/IT-Support	0		nein	125'000	50'000	01.01.	12	50'000	-	-	-
01.18.	1530.0300	Amt für Wald und Wild	Projektleitung Naturgefahren	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	26'000
01.19.	1550.0300	Kantonales Sozialamt, Soz. Einrichtungen	Fachperson Individuelle Finanzierungen	50		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	62'500	-	-
01.20.	1550.0320	Kantonales Sozialamt, Soz. Dienste Asyl	Diverse Mitarbeitende Asylwesen (ohne Ukraine)	1300		nein	90'000	1'800'000	01.01.	12	1'800'000	1'170'000	-	-
01.20.	1550.0320	Kantonales Sozialamt, Soz. Dienste Asyl	Diverse Mitarbeitende Asylwesen (ohne Ukraine)	750		nein	125'000	1'875'000	01.01.	12	1'875'000	937'500	-	-
01.21.	1552.0300	Amt für Kindes- u. Erwachsenenschutz	Berufsbeistandspersonen	140		nein	125'000	175'000	01.03.	10	145'800	145'800	-	-
01.22.	1552.0300	Amt für Kindes- u. Erwachsenenschutz	Sachbearbeitung Mandatsführung	80		nein	125'000	100'000	01.03.	10	83'300	83'300	-	-
01.23.	1552.0300	Amt für Kindes- u. Erwachsenenschutz	Juristische/r Mitarb. / Fachperson Recht	80		nein	170'000	136'000	01.03.	10	113'300	113'300	-	-
01.24.	1580.0000	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	Mitarbeiter/in Denkmalinventar + Beiträge	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
01.25.	1580.0000	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	Archäologin, Stv. Grabungsleitung		100	bis 2029	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	-	125'000	-
01.26.	1580.0000	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	Grabungstechniker/in		100	bis 2029	90'000	90'000	01.01.	12	90'000	-	90'000	-
01.27.	1580.0000	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	Sachbearbeitung Entschimmelung	100		bis 2028	90'000	90'000	01.01.	12	90'000	90'000	-	-
01.28.	1580.0000	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	Fachperson Vermittlung + Öffentlichkeitsarb.	40		nein	125'000	125'000	01.05.	8	83'300	33'300	-	-
Total DI				2970	200			5'668'000			5'458'800	3'114'200	215'000	42'000

Nr.	Amts#	Amt	Stellenbezeichnung	% von RR	% von RR	befristet	Ansatz	Pers.Aufw pro Jahr	ab	Anz Mte	Pers.Aufw eff.pro rata	CHF bewill. RR	CHF Bewill. RR	zus. Kosten Arbeitsplatz	
				bewilligt	bewilligt							Priorität 2	Priorität 1		
Direktion für Bildung und Kultur															
01.29.	1700.0300	Direktionssekretariat	Rechtsdienst / Wissenschaftl. Mitarbeit	20		nein	170'000	34'000	01.01.	12	34'000	34'000	-	-	
01.30.	1730.1100	Kantonsschule Zug	Wissenschaftl. Assistenz Biologie	20		nein	125'000	25'000	01.02.	11	22'900	22'900	-	-	
01.31.	1730.1100	Kantonsschule Zug	Wissenschaftl. Assistenz Physik	20		nein	125'000	25'000	01.02.	11	22'900	22'900	-	-	
2.01.A	1730.1100	Kantonsschule Zug	Lehrpersonen		657	nein	170'000	1'116'900	01.01.	12	1'116'900	-	1'116'900	-	
2.01.B	1730.2100	Kantonsschule Menzingen	Lehrpersonen		120	nein	170'000	204'000	01.01.	12	204'000	-	204'000	-	
02.02.	1730.3100	Fachmittelschule	Assistenz Leitungsteam	10		nein	125'000	12'500	01.01.	12	12'500	12'500	-	-	
02.03.	1730.3100	Fachmittelschule	IT-Supporttechniker/in (Aufstockung)	0		nein	125'000	6'250	01.01.	12	6'300	-	-	-	
02.04.	1730.3100	Fachmittelschule	Lehrpersonen		250	nein	170'000	425'000	01.08.	5	177'100	-	177'100	-	
02.05.	1740.3100	Amt für gemeindliche Schulen	Schulpsychologin/-psychologe	50		nein	125'000	62'500	01.08.	5	26'000	26'000	-	-	
02.06.	1740.6100	Amt für gemeindliche Schulen	Fachmitarbeiter/in Sonderpädagogik	20		nein	125'000	25'000	01.01.	12	25'000	25'000	-	-	
02.07.	1777.0310	Amt für Berufsberatung	Berufs- und Laufbahnberater/in		10	nein									
Total DBK															
							140	1037							
								1'948'650				1'660'100	143'300	1'510'500	-
Volkswirtschaftsdirektion															
2.08.A	2012.0310	Amt für Brückenangebote	Rechnungsführung & Human Resources	5		nein	125'000	6'250	01.01.	12	6'300	6'300	-	-	
2.08.B	2013.0305	Gewerblich-industrielles Bildungszentrum	Lehrpersonen		240	nein	170'000	408'000	01.08.	5	170'000	-	170'000	-	
02.09.	2019.0300	Kaufmännisches Bildungszentrum	Lehrpersonen		329	nein	170'000	559'300	01.08.	5	233'000	-	233'000	-	
02.10.	2072.0900	Handelsregister- und Konkursamt	Sachbearbeitung Kanzlei	200		nein	90'000	180'000	01.04.	9	135'000	135'000	-	-	
02.11.	2072.0900	Handelsregister- und Konkursamt	Juristische/r Mitarbeiter/in Aufforderungen	100		nein									
								125'000	125'000	01.04.	9	93'800	93'800	-	-
02.12.	2072.0900	Handelsregister- und Konkursamt	Sachbearbeitung Aufforderungen	100		nein									
								90'000	90'000	01.04.	9	67'500	67'500	-	-
02.13.	2072.0900	Handelsregister- und Konkursamt	Juristische/r Mitarbeiter/in Rechtsdienst	100		nein	125'000	125'000	01.04.	9	93'800	93'800	-	-	
02.14.	2072.0910	Handelsregister- und Konkursamt	Konkurssachbearbeiter/in	700		nein	125'000	1'250'000	01.04.	9	937'500	656'300	-	-	
02.15.	2072.0910	Handelsregister- und Konkursamt	Konkurssachbearbeiter/in	100		nein	125'000	250'000	01.04.	9	187'500	93'800	-	-	
02.16.	2072.0910	Handelsregister- und Konkursamt	Sachbearbeitung Sekretariat	100		nein									
								90'000	180'000	01.04.	9	135'000	67'500	-	-
02.17.	2072.0910	Handelsregister- und Konkursamt	Juristische/r Mitarbeiter/in	100		nein									
								125'000	125'000	01.04.	9	93'800	93'800	-	-
02.18.	2072.0910	Handelsregister- und Konkursamt	Sachbearbeitung Rechnungswesen	100		nein									
								90'000	180'000	01.04.	9	135'000	67'500	-	-
Total VD							1605	569							
								3'478'550				2'288'200	1'375'300	403'000	-

Nr.	Amts#	Amt	Stellenbezeichnung	% von RR	% von RR	befristet	Ansatz	Pers.Aufw pro Jahr	ab	Anz Mte	Pers.Aufw eff.pro rata	CHF bewill. RR	CHF Bewill. RR	zus. Kosten Arbeitsplatz
				bewilligt	bewilligt							Priorität 2	Priorität 1	
				Priorität 2	Priorität 1							Priorität 2	Priorität 1	
Baudirektion														
02.19.	3050.0300	Amt für Umwelt	Sachbearbeitung Baugesuche	50		nein	125'000	100'000	01.01.	12	100'000	62'500	-	-
02.20.	3060.0300	Hochbauamt	Projektleiter/in Planung + Bau (2 ident. Antr.)	200		nein	125'000	250'000	01.05.	8	166'700	166'700	-	-
RRB	3060.3000		Fachbereich Unterhalt + Technik (Zusatzbudget)	60		nein	125'000	75'000	01.01.	12	75'000	75'000	-	-
RRB	3060.0300	Hochbauamt	Fachbereich Dienste (Zusatzbudget)	120		nein	90'000	108'000	01.01.	12	108'000	108'000	-	-
Total BD				430	0			533'000			449'700	412'200	-	-
Sicherheitsdirektion														
02.21.	3500.0000	Direktionssekretariat	Juristische/r Mitarbeiter/in	50		nein	170'000	85'000	01.01.	12	85'000	85'000	-	-
02.22.	3540.0910	Amt für Zivilschutz und Militär	Sachbearbeitung Retablierungsstelle	60		nein	125'000	75'000	01.01.	12	75'000	75'000	-	-
02.23.	3540.0940	Amt für Zivilschutz und Militär	Zivilschutzinstruktor/in	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
02.24.	3541.0000		Sachbearbeitung Notorganisation	100		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	170'000	-	-
02.25.	3581.0320	Strassenverkehrsamt	Sachbearbeitung Schalter	30		nein	90'000	27'000	01.01.	12	27'000	27'000	-	-
02.26.	3581.0340	Strassenverkehrsamt	Sachbearbeitung Administrations-Massnahm.	60		nein	90'000	54'000	01.01.	12	54'000	54'000	-	-
02.27.	3590.0900	Zuger Polizei	Sachbearb./Detektiv. Regionenpolizei	200		nein	125'000	250'000	01.01.	12	250'000	250'000	-	-
02.28.	3590.0900	Zuger Polizei	Verkehrsinstruktor/in	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
02.29.	3590.0900	Zuger Polizei	Sachbearbeitung Ermittlung	0		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	-	-	-
02.30.	3590.0900	Zuger Polizei	Sachbearbeitung Ausbildung	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
02.31.	3590.0900	Zuger Polizei	Polizist/in mit eidg. Fachausweis	330		nein	125'000	450'000	01.01.	12	450'000	412'500	-	-
03.01.	3590.0900	Zuger Polizei	Polizist/in mit eidg. Fachausweis	300		nein	125'000	462'500	01.01.	12	462'500	375'000	-	-
03.02.	3592.0000	Amt für Migration	Sachbearbeitung Einreise/Aufenthalt	80		nein	90'000	90'000	01.01.	12	90'000	72'000	-	-
03.03.	3592.0000	Amt für Migration	Sachbearbeitung Einreise/Aufenth. mit Fachgeb.	80		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	100'000	-	-
03.04.	3592.0000	Amt für Migration	Sachbearbeitung Asyl/Massnahmen	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
03.05.	3596.0900	Amt für Justizvollzug	Fachperson Justizvollzug (Aufsicht/Betreuung)	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
Total SD				1790	0			2'538'500			2'538'500	2'245'500	-	-
Gesundheitsdirektion														
03.06.	4000.0000	Direktionssekretariat	Juristische/r Mitarbeiter/in	25		nein	170'000	42'500	01.01.	12	42'500	42'500	-	-
03.07.	4005.0310	Amt für Verbraucherschutz	Sachb. Inspektion Lebensmittelbetriebe	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
03.08.	4005.0320	Amt für Verbraucherschutz	Techn. Sachbearbeitung Labor (Bildungs-VO)	60		nein	125'000	75'000	01.01.	12	75'000	75'000	-	-
03.09.	4021.0300	Rettungsdienst	Sachbearbeitung Debitoren	0		nein	125'000	75'000	01.02.	11	68'800	-	-	-
03.10.	4021.0300	Rettungsdienst	Leitung Sachbereich Logistik	80		nein	125'000	125'000	01.06.	7	72'900	58'300	-	-
03.11.	4050.0300	Amt für Gesundheit	Wissenschaftl. Mitarbeiter/in Pflege	100		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	170'000	-	-
Total GD				365	0			612'500			554'200	470'800	-	-

Nr.	Amts#	Amt	Stellenbezeichnung	% von RR	% von RR	befris-	Ansatz	Pers.Aufw	ab	Anz	Pers.Aufw	CHF bewill. RR	CHF Bewill. RR	zus. Kosten
				bewilligt	bewilligt							Priorität 2	Priorität 1	
				Priorität 2	Priorität 1	tet		pro Jahr		Mte	eff. pro rata			
Finanzdirektion														
03.12.	5010.0000	Personalamt	HR-Berater/in	100		nein	170'000	170'000	01.04.	9	127'500	127'500	-	26'000
03.13.	5010.0000	Personalamt	HR-Sachbearbeitung	180		nein	125'000	225'000	01.01.	12	225'000	225'000	-	46'800
03.14.	5050.0300	AIO Projektmanagement	Leitung Projektmanagement	100		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	170'000	-	-
03.15.	5050.0301	AIO Security Operations Center	Audit und Risiko Manager	80		nein	170'000	136'000	01.01.	12	136'000	136'000	-	-
03.16.	5050.0301	AIO Security Operations Center	Information Security Officer Gemeinden	0	100	nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	-	170'000	-
03.17.	5050.0302	AIO Management Services	Leitung Management Services	80		nein	170'000	136'000	01.01.	12	136'000	136'000	-	-
03.18.	5050.0302	AIO Management Services	Jurist/in digit. Transformation/Datenschutz	0		nein	170'000	136'000	01.01.	12	136'000	-	-	-
03.19.	5050.0302	AIO Management Services	Einkäufer/in	40		nein	125'000	100'000	01.01.	12	100'000	50'000	-	-
03.20.	5050.0302	AIO Management Services	Office Management/Kommunikation	50		nein	170'000	85'000	01.01.	12	85'000	85'000	-	-
03.21.	5050.0305	AIO Operation Application Management	Applikationsmanager ServiceNow	0	80	nein	125'000	100'000	01.01.	12	100'000	-	100'000	-
03.22.	5050.0305	AIO Operation Application Management	Applikationsmanager Fondsverw. Stadt Zug	0	20	nein	125'000	25'000	01.01.	12	25'000	-	25'000	-
03.23.	5050.0305	AIO Operation Application Management	Digital Platform Specialist für Gemeinden	0	100	nein	125'000	250'000	01.01.	12	250'000	-	125'000	-
03.24.	5050.0307	AIO Security Operations Center	SOC Manager	100		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	170'000	-	-
03.25.	5050.0309	AIO Operation Network Communic. Secur.	Rechenzentrumspezialist/in	20		nein	125'000	25'000	01.01.	12	25'000	25'000	-	-
03.26.	5050.0310	AIO Operation IT-Infrastructure Managem.	System Engineer M365 (Teams) + MS Azure	80		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	136'000	-	-
03.27.	5050.0310	AIO Operation IT-Infrastructure Managem.	System Spezialist System Admin. 2nd Level	50		nein	125'000	62'500	01.01.	12	62'500	62'500	-	-
03.28.	5050.0315	AIO Operation Support	Supporter/in Telefonie/Kommunikationslösungen	80		nein	90'000	90'000	01.01.	12	90'000	72'000	-	-
03.29.	5050.0317	AIO Services	Solution Engineer	100		nein	125'000	125'000	01.01.	12	125'000	125'000	-	-
03.30.	5050.0330	AIO Digital Zug	Change Manager/Organisationsentwicklung	0		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	-	-	-
03.31.	5050.0330	AIO Digital Zug	Service Designer/Innovation Manager	80		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	136'000	-	-
04.01.	5050.0330	AIO Digital Zug	Digital Transform. Communication Specialist	90		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	153'000	-	-
04.02.	5050.0330	AIO Digital Zug	User Experience Architect	0		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	-	-	-
04.03.	5050.0330	AIO Digital Zug	eGovernment Ecosystem Specialist	0		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	-	-	-
04.04.	5050.0330	AIO Digital Zug	Digital Business Manager	170		nein	170'000	340'000	01.01.	12	340'000	289'000	-	-
04.05.	5050.0330	AIO Digital Zug	Change Manager/Organisationsentwicklung	90		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	153'000	-	-
04.06.	5050.0330	AIO Digital Zug	Digital Business Manager Justitia 4.0	0		nein	170'000	170'000	01.01.	12	170'000	-	-	-
04.07.	5060.0300	Steuerverwaltung	Bücherexperten/-experte Jur. Personen	200		nein	125'000	250'000	01.01.	12	250'000	250'000	-	-
Total FD				1690	300			3'730'500			3'730'500	2'148'500	420'000	72'800
Gesamttotal				9155	2226			3'730'500			3'730'500	2'148'500	420'000	72'800
TOTAL STELLEN				11381			Differenz "Anträge" zu "bewilligt RR"				1'162'000	2'568'500		
Ausserhalb der Regierungsrats-Zuständigkeit														
04.08.	1129.0000	Datenschutzstelle	Juristische/r Mitarbeiter/in			nein	170'000	136'000	01.01.	12	136'000			-
04.09.	6101.0000	Kantonsgesetz	Mitarbeiter/in Sekretariat			nein	106'250	85'000	01.01.	12	85'000			-
04.10.	6141.0000	Staatsanwaltschaft	Staatsanw./Mitarb. Sekretariat			nein	143'750	115'000	01.01.	12	115'000			-
Total				0	0			336'000			336'000			-
° ohne Sozialversicherungskosten														
Je nach Stellenantritt sind nicht 100 % der neuen Stellen im Budget enthalten (in den Planjahren jedoch schon)														



Finanzstatus Übersicht

Zeitraum: 5. Oktober 2022 bis 19. September 2023

1. Erfolgsrechnung (in 1'000 Franken)

+ Mehraufwand / - Minderaufwand			
Jahr	Aufwand gemäss Budget und Finanzplan	Differenz Aufwand	Aufwand aktualisiert
2023	1'710'800	2'306	1'713'106
2024	1'734'700	128'477	1'863'177
2025	1'809'600	152'208	1'961'808
2026	1'836'300	139'731	1'976'031

+ Mehrertrag / - Minderertrag			
Jahr	Ertrag gemäss Budget und Finanzplan	Differenz Ertrag	Ertrag aktualisiert
2023	1'958'100	0	1'958'100
2024	2'057'600	0	2'057'600
2025	2'185'500	0	2'185'500
2026	2'255'000	0	2'255'000

+ Ergebnisverbesserung / - Ergebnisverschlechterung			
Jahr	Ergebnis gemäss Budget und Finanzplan	Differenz Total	Ergebnis aktualisiert
2023	247'300	-2'306	244'994
2024	322'900	-128'477	194'423
2025	375'900	-152'208	223'692
2026	418'700	-139'731	278'969

2. Investitionsrechnung (in 1'000 Franken)

+ Mehrausgaben / - Minderausgaben			
Jahr	Nettoinvestitionen gemäss Budget und Finanzplan	Differenz Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen aktualisiert
2023	115'600	518	116'118
2024	164'900	3'035	167'935
2025	188'700	1'924	190'624
2026	171'100	469	171'569

3. Finanzrechnung (in 1'000 Franken)

Jahr	Ergebnis ER (A)	Selbst- finanzierung (B)	Netto- investitionen (C)	Finanzierungs- fehlbetrag (B-C)	Selbst- finanzierungs- grad (B/C)
2023	247'300	323'300	115'600	207'700	279.7%
aktualisiert	244'994	320'994	116'118	204'876	276.4%
2024	322'900	404'200	164'900	239'300	245.1%
aktualisiert	194'423	275'723	167'935	107'788	164.2%
2025	375'900	462'300	188'700	273'600	245.0%
aktualisiert	223'692	310'092	190'624	119'468	162.7%
2026	418'700	507'100	171'100	336'000	296.4%
aktualisiert	278'969	367'369	171'569	195'800	214.1%

Beilage 4**Ablauf bei Nichtgenehmigung von Leistungsauftrag und / oder Globalbudget**

Die untenstehende Matrix zeigt die verschiedenen Kombinationsmöglichkeiten bei der Genehmigung bzw. Nichtgenehmigung von Leistungsauftrag und / oder Globalbudget auf:

	Globalbudget beschlossen	Globalbudget gekürzt oder erhöht	Globalbudget nicht beschlossen
Leistungsauftrag genehmigt	<p>1 Globalbudget und Leistungsauftrag sind verabschiedet</p>	<p>2 RR kann, sofern nötig, einen revidierten Leistungsauftrag unterbreiten</p>	<p>3 RR legt neues Globalbudget vor und kann, sofern nötig, einen revidierten Leistungsauftrag unterbreiten</p>
Leistungsauftrag nicht genehmigt	<p>4 ausgeschlossen (nach § 32 FHG ist ein Leistungsauftrag Voraussetzung für ein Globalbudget)</p>	<p>5 ausgeschlossen (nach § 32 FHG ist ein Leistungsauftrag Voraussetzung für ein Globalbudget)</p>	<p>6 RR legt revidierten Leistungsauftrag samt neuem Globalbudget vor</p>

Bei einer allfälligen Nichtgenehmigung von Leistungsauftrag und / oder Globalbudget kommt die Regelung von § 7 Abs. 6 des Organisationsgesetzes vom 29. Oktober 1998 (BGS 153.1) zum Tragen:

zu Fall 2: Ändert der Kantonsrat das Globalbudget, so kann der Regierungsrat, sofern er dies als notwendig erachtet, aufgrund des beschlossenen Globalbudgets dem Kantonsrat bis Ende Februar des Budgetjahres einen revidierten Leistungsauftrag unterbreiten.

zu Fall 3: Dies gilt analog auch dann, wenn der Kantonsrat zwar den Leistungsauftrag genehmigt, dem Globalbudget aber die Genehmigung verweigert.

zu Fall 6: Verweigert der Kantonsrat die Genehmigung eines Leistungsauftrages, so legt der Regierungsrat dem Kantonsrat bis Ende Februar des Budgetjahres einen revidierten Leistungsauftrag samt entsprechendem Globalbudget vor.